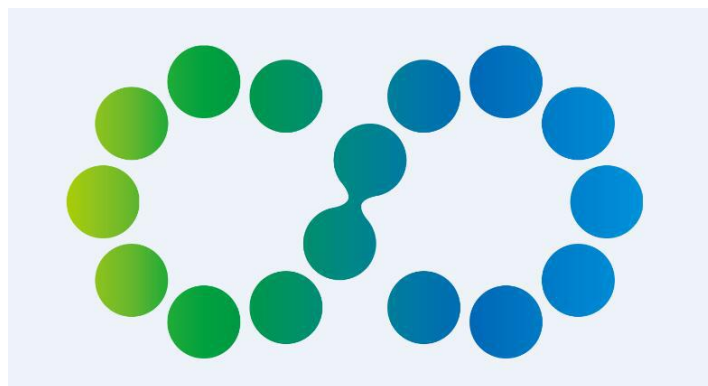




**中节能太阳能股份有限公司**

**2019 年半年度财务报告**

**2019 年 08 月**

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中节能太阳能股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,163,463,822.71 | 1,099,181,470.36 |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 交易性金融资产                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 265,290,603.85   | 343,093,096.53   |
| 应收账款                   | 7,052,845,724.80 | 5,985,293,445.71 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   | 85,910,372.91    | 39,068,175.12    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 其他应收款                  | 69,340,706.85    | 84,915,213.86    |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 138,148,969.52   | 105,544,074.35   |
| 合同资产                   |                  |                  |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 持有待售资产                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 28,093,956.20     | 524,016,232.71    |
| 流动资产合计                 | 8,803,094,156.84  | 8,181,111,708.64  |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 发放贷款和垫款                |                   |                   |
| 债权投资                   |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |                   | 15,327,923.46     |
| 其他债权投资                 |                   |                   |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  | 31,669,999.99     | 31,669,999.99     |
| 长期股权投资                 |                   |                   |
| 其他权益工具投资               | 15,773,052.03     |                   |
| 其他非流动金融资产              |                   |                   |
| 投资性房地产                 | 1,784,943.12      | 1,807,470.78      |
| 固定资产                   | 24,533,183,846.63 | 22,981,961,260.78 |
| 在建工程                   | 208,205,170.45    | 777,707,957.91    |
| 生产性生物资产                | 2,765,385.47      | 2,860,824.29      |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 使用权资产                  |                   |                   |
| 无形资产                   | 390,113,276.63    | 390,526,916.91    |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 175,785,879.43    | 163,159,986.99    |
| 递延所得税资产                | 24,102,330.73     | 24,203,155.74     |
| 其他非流动资产                | 1,445,990,373.30  | 1,649,050,236.97  |
| 非流动资产合计                | 26,829,374,257.78 | 26,038,275,733.82 |
| 资产总计                   | 35,632,468,414.62 | 34,219,387,442.46 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 2,400,000,000.00  | 2,000,000,000.00  |
| 向中央银行借款                |                   |                   |
| 拆入资金                   |                   |                   |
| 交易性金融负债                |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        | 212,650,102.42    | 318,668,000.00    |
| 应付账款        | 1,685,592,248.16  | 2,327,758,358.77  |
| 预收款项        | 89,444,032.12     | 80,776,234.87     |
| 卖出回购金融资产款   |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放   |                   |                   |
| 代理买卖证券款     |                   |                   |
| 代理承销证券款     |                   |                   |
| 应付职工薪酬      | 7,547,859.52      | 732,759.87        |
| 应交税费        | 54,096,845.11     | 57,515,157.03     |
| 其他应付款       | 995,954,268.67    | 929,845,766.42    |
| 其中：应付利息     | 26,615,246.86     | 21,539,870.81     |
| 应付股利        |                   |                   |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |
| 应付分保账款      |                   |                   |
| 合同负债        |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,560,913,405.12  | 1,716,042,695.61  |
| 其他流动负债      |                   |                   |
| 流动负债合计      | 7,006,198,761.12  | 7,431,338,972.57  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     |                   |                   |
| 长期借款        | 14,118,091,051.81 | 12,487,213,003.50 |
| 应付债券        | 500,000,000.00    |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        |                   |                   |
| 长期应付款       | 474,660,222.51    | 891,840,518.20    |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        | 76,388,654.14     |                   |
| 递延收益        | 520,804,070.69    | 534,700,415.66    |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 15,689,943,999.15 | 13,913,753,937.36 |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 负债合计          | 22,696,142,760.27 | 21,345,092,909.93 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 3,007,098,032.00  | 3,007,098,032.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 6,693,331,408.34  | 6,693,331,408.34  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | -1,417,175.05     | -1,565,421.69     |
| 专项储备          | 1,013,547.82      | 1,058,875.40      |
| 盈余公积          | 99,270,964.05     | 99,270,964.05     |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 2,997,745,873.15  | 2,932,983,120.08  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 12,797,042,650.31 | 12,732,176,978.18 |
| 少数股东权益        | 139,283,004.04    | 142,117,554.35    |
| 所有者权益合计       | 12,936,325,654.35 | 12,874,294,532.53 |
| 负债和所有者权益总计    | 35,632,468,414.62 | 34,219,387,442.46 |

法定代表人：曹华斌

主管会计工作负责人：张蓉蓉

会计机构负责人：郑彩霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 22,130,604.56    | 44,809,233.11    |
| 交易性金融资产                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   |                  |                  |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 1,527,267,634.71 | 1,084,162,490.24 |
| 其中：应收利息                | 22,167,192.60    | 0.00             |
| 应收股利                   | 663,000,000.00   | 765,000,000.00   |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 存货                     |                   |                   |
| 合同资产                   |                   |                   |
| 持有待售资产                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 22,200,000.00     | 519,409,869.56    |
| 流动资产合计                 | 1,571,598,239.27  | 1,648,381,592.91  |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 债权投资                   |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |                   |                   |
| 其他债权投资                 |                   |                   |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  | 254,185,605.88    | 0.00              |
| 长期股权投资                 | 12,460,013,398.46 | 12,341,551,423.96 |
| 其他权益工具投资               |                   |                   |
| 其他非流动金融资产              |                   |                   |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 50,070.35         | 40,995.24         |
| 在建工程                   |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 使用权资产                  |                   |                   |
| 无形资产                   | 447,249.27        | 497,881.23        |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |                   |                   |
| 递延所得税资产                | 2,286,633.45      | 2,286,633.45      |
| 其他非流动资产                |                   |                   |
| 非流动资产合计                | 12,716,982,957.41 | 12,344,376,933.88 |
| 资产总计                   | 14,288,581,196.68 | 13,992,758,526.79 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 200,000,000.00    |                   |
| 交易性金融负债                |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付票据        |                   |                   |
| 应付账款        |                   |                   |
| 预收款项        | 100,000.00        | 100,000.00        |
| 合同负债        |                   |                   |
| 应付职工薪酬      |                   |                   |
| 应交税费        | 624,691.80        | 198,411.46        |
| 其他应付款       | 4,503,624.55      | 91,491,604.78     |
| 其中：应付利息     | 4,056,752.74      |                   |
| 应付股利        |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 |                   |                   |
| 其他流动负债      |                   |                   |
| 流动负债合计      | 205,228,316.35    | 91,790,016.24     |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        |                   |                   |
| 应付债券        | 500,000,000.00    |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        |                   |                   |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        |                   |                   |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 500,000,000.00    |                   |
| 负债合计        | 705,228,316.35    | 91,790,016.24     |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 3,007,098,032.00  | 3,007,098,032.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 10,465,128,387.29 | 10,465,128,387.29 |
| 减：库存股       |                   |                   |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 其他综合收益     |                   |                   |
| 专项储备       |                   |                   |
| 盈余公积       | 99,270,964.05     | 99,270,964.05     |
| 未分配利润      | 11,855,496.99     | 329,471,127.21    |
| 所有者权益合计    | 13,583,352,880.33 | 13,900,968,510.55 |
| 负债和所有者权益总计 | 14,288,581,196.68 | 13,992,758,526.79 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            | 2,042,537,515.30 | 1,989,849,450.78 |
| 其中：营业收入            | 2,042,537,515.30 | 1,989,849,450.78 |
| 利息收入               |                  |                  |
| 已赚保费               |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |                  |                  |
| 二、营业总成本            | 1,540,061,417.88 | 1,523,777,503.55 |
| 其中：营业成本            | 957,997,258.82   | 1,010,697,613.30 |
| 利息支出               |                  |                  |
| 手续费及佣金支出           |                  |                  |
| 退保金                |                  |                  |
| 赔付支出净额             |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额        |                  |                  |
| 保单红利支出             |                  |                  |
| 分保费用               |                  |                  |
| 税金及附加              | 35,041,705.13    | 33,432,285.31    |
| 销售费用               | 11,376,577.50    | 15,073,091.48    |
| 管理费用               | 89,014,318.86    | 86,349,184.59    |
| 研发费用               | 12,741,222.12    | 15,696,390.04    |
| 财务费用               | 433,890,335.45   | 362,528,938.83   |
| 其中：利息费用            | 436,518,697.99   | 364,843,550.39   |
| 利息收入               | 4,596,963.93     | 3,682,146.32     |
| 加：其他收益             | 20,947,260.87    | 18,290,976.93    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）    | 2,835,405.65     | 11,713,829.16    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |                  |                  |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -23,855,659.16 |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | -22,655,016.32 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                | -223,377.24    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 502,403,104.78 | 473,198,359.76 |
| 加：营业外收入                       | 11,813,901.78  | 5,888,838.18   |
| 减：营业外支出                       | 89,136,231.99  | 7,588,396.52   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 425,080,774.57 | 471,498,801.42 |
| 减：所得税费用                       | 50,411,721.02  | 32,570,970.22  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 374,669,053.55 | 438,927,831.20 |
| （一）按经营持续性分类                   |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         | 374,669,053.55 | 438,927,831.20 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |                |                |
| （二）按所有权归属分类                   |                |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润               | 377,500,937.51 | 441,095,495.62 |
| 2.少数股东损益                      | -2,831,883.96  | -2,167,664.42  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | 148,246.64     | -1,530,823.25  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          | 148,246.64     | -1,530,823.25  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            | 443,736.47     |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              | 443,736.47     |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |                |                |
| 5.其他                          |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             | -295,489.83    | -1,530,823.25  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |                |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益            |                | -943,942.91    |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益       |                |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 6.其他债权投资信用减值准备      |                |                |
| 7.现金流量套期储备          |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额        | -295,489.83    | -586,880.34    |
| 9.其他                |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |                |                |
| 七、综合收益总额            | 374,817,300.19 | 437,397,007.95 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 377,649,184.15 | 439,564,672.37 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -2,831,883.96  | -2,167,664.42  |
| 八、每股收益：             |                |                |
| （一）基本每股收益           | 0.1255         | 0.1467         |
| （二）稀释每股收益           | 0.1255         | 0.1467         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曹华斌

主管会计工作负责人：张蓉蓉

会计机构负责人：郑彩霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度     | 2018 年半年度     |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                        | 0.00          | 3,822,036.43  |
| 减：营业成本                        | 0.00          | 0.00          |
| 税金及附加                         | 12,078.16     | 500.00        |
| 销售费用                          |               |               |
| 管理费用                          | 13,431,862.36 | 17,801,456.90 |
| 研发费用                          | 163,012.71    | 355,053.69    |
| 财务费用                          | -5,894,101.80 | -945,458.67   |
| 其中：利息费用                       | 4,056,752.74  | 0.00          |
| 利息收入                          | 10,363,236.13 | 948,761.79    |
| 加：其他收益                        |               |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 2,835,405.65  | 11,713,829.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |               |               |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）       |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）       |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）       | -4,877,445.78 | -1,675,686.33 |
| 加：营业外收入                 |               |               |
| 减：营业外支出                 |               | 743.89        |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | -4,877,445.78 | -1,676,430.22 |
| 减：所得税费用                 |               |               |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）       | -4,877,445.78 | -1,676,430.22 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | -4,877,445.78 | -1,676,430.22 |
| （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           | 0.00          | 0.00          |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      | 0.00          | 0.00          |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |               |               |
| 5.其他                    |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       | 0.00          | 0.00          |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |               |
| 7.现金流量套期储备              |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 9.其他                    |               |               |
| 六、综合收益总额                | -4,877,445.78 | -1,676,430.22 |
| 七、每股收益：                 |               |               |
| （一）基本每股收益               |               |               |
| （二）稀释每股收益               |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2019 年半年度      | 2018 年半年度        |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 834,707,742.28 | 872,296,079.59   |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |                |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                  |
| 收到再保险业务现金净额               |                |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                  |
| 拆入资金净增加额                  |                |                  |
| 回购业务资金净增加额                |                |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                |                  |
| 收到的税费返还                   | 9,096,808.39   | 18,402,020.41    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 68,084,776.17  | 33,591,532.25    |
| 经营活动现金流入小计                | 911,889,326.84 | 924,289,632.25   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 324,178,507.62 | 338,067,011.82   |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |                |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 126,539,789.12 | 151,489,947.19   |
| 支付的各项税费                   | 120,920,789.77 | 79,665,107.49    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 117,633,021.98 | 112,046,453.98   |
| 经营活动现金流出小计                | 689,272,108.49 | 681,268,520.48   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 222,617,218.35 | 243,021,111.77   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 677,000,000.00 | 2,914,800,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 3,005,529.98   | 12,416,658.91    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 672,800.00     | 991,552.34       |
| 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              | 680,678,329.98   | 2,928,208,211.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 446,395,926.67   | 372,101,584.17   |
| 投资支付的现金                 | 180,000,000.00   | 2,296,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 326,520,757.11   | 24,908,174.87    |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计              | 952,916,683.78   | 2,693,009,759.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -272,238,353.80  | 235,198,452.21   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金               |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     |                  |                  |
| 取得借款收到的现金               | 5,032,044,352.00 | 1,534,885,600.00 |
| 发行债券收到的现金               |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 132,000,000.00   | 5,200,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计              | 5,164,044,352.00 | 1,540,085,600.00 |
| 偿还债务支付的现金               | 3,455,879,179.93 | 1,238,832,794.37 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 724,849,198.43   | 567,878,662.71   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     |                  | 1,130,499.83     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 793,128,228.79   | 197,504,317.46   |
| 筹资活动现金流出小计              | 4,973,856,607.15 | 2,004,215,774.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 190,187,744.85   | -464,130,174.54  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 225,515.95       | -227,219.51      |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 140,792,125.35   | 13,862,169.93    |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 975,368,492.44   | 732,504,222.25   |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 1,116,160,617.79 | 746,366,392.18   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |                |                |
| 收到的税费返还        |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 717,621,037.58 | 102,428,196.87 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计                | 717,621,037.58   | 102,428,196.87   |
| 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           | 9,467,174.56     | 12,968,145.59    |
| 支付的各项税费                   | 112,729.47       | 500.00           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,081,780,653.14 | 109,923,516.59   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,091,360,557.17 | 122,892,162.18   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -373,739,519.59  | -20,463,965.31   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 677,000,000.00   | 2,914,800,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 105,005,529.98   | 232,416,658.91   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 309,000,000.00   | 23,650,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 1,091,005,529.98 | 3,170,866,658.91 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 16,580.00        | 0.00             |
| 投资支付的现金                   | 298,461,974.50   | 2,355,720,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 828,327,900.00   | 420,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 1,126,806,454.50 | 2,775,720,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -35,800,924.52   | 395,146,658.91   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 700,000,000.00   |                  |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 700,000,000.00   |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 312,738,184.44   | 219,518,144.90   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 400,000.00       | 0.00             |
| 筹资活动现金流出小计                | 313,138,184.44   | 219,518,144.90   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 386,861,815.56   | -219,518,144.90  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 0.00             | 0.00             |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -22,678,628.55   | 155,164,548.70   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 44,809,233.11    | 10,360,892.29    |

|                |               |                |
|----------------|---------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 22,130,604.56 | 165,525,440.99 |
|----------------|---------------|----------------|

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                                | 2019 年半年度        |             |             |        |                  |               |                |              |               |                |                  |    |                   |                |                     |
|-----------------------------------|------------------|-------------|-------------|--------|------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------------|----|-------------------|----------------|---------------------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益      |             |             |        |                  |               |                |              |               |                |                  |    |                   | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|                                   | 股<br>本           | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积         | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 | 小计                |                |                     |
|                                   |                  | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                  |               |                |              |               |                |                  |    |                   |                |                     |
| 一、上年期末<br>余额                      | 3,007,098,032.00 |             |             |        | 6,693,331,408.34 |               | -1,565,421.69  | 1,058,875.40 | 99,270,964.05 |                | 2,932,983,120.08 |    | 12,732,176,978.18 | 142,117,554.35 | 12,874,294,532.53   |
| 加：会计<br>政策变更                      |                  |             |             |        |                  |               |                |              |               |                |                  |    |                   |                |                     |
| 前期差错更正                            |                  |             |             |        |                  |               |                |              |               |                |                  |    |                   |                |                     |
| 同一控制下企<br>业合并                     |                  |             |             |        |                  |               |                |              |               |                |                  |    |                   |                |                     |
| 其他                                |                  |             |             |        |                  |               |                |              |               |                |                  |    |                   |                |                     |
| 二、本年期初<br>余额                      | 3,007,098,032.00 |             |             |        | 6,693,331,408.34 |               | -1,565,421.69  | 1,058,875.40 | 99,270,964.05 |                | 2,932,983,120.08 |    | 12,732,176,978.18 | 142,117,554.35 | 12,874,294,532.53   |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“－”号<br>填列） |                  |             |             |        |                  |               | 148,246.64     | -45,327.58   |               |                | 64,762,753.07    |    | 64,865,672.13     | -2,834,550.31  | 62,031,121.82       |
| （一）综合收<br>益总额                     |                  |             |             |        |                  |               | 148,246.64     |              |               |                | 377,500,937.     |    | 377,649,184.      | -2,831,883.9   | 374,817,300.        |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|---|-----------------|
|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 51              |  | 15              | 6 | 19              |
| (二)所有者投入和减少资本     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| (三)利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -312,738,184.44 |  | -312,738,184.44 |   | -312,738,184.44 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -312,738,184.44 |  | -312,738,184.44 |   | -312,738,184.44 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| (四)所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |   |                 |

|                 |              |  |  |  |          |  |           |              |           |  |          |  |               |                |               |
|-----------------|--------------|--|--|--|----------|--|-----------|--------------|-----------|--|----------|--|---------------|----------------|---------------|
| 益               |              |  |  |  |          |  |           |              |           |  |          |  |               |                |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |              |  |  |  |          |  |           |              |           |  |          |  |               |                |               |
| 6. 其他           |              |  |  |  |          |  |           |              |           |  |          |  |               |                |               |
| (五) 专项储备        |              |  |  |  |          |  |           | -45,327.58   |           |  |          |  | -45,327.58    | -2,666.35      | -47,993.93    |
| 1. 本期提取         |              |  |  |  |          |  |           | 614,490.65   |           |  |          |  | 614,490.65    | 36,146.81      | 650,637.46    |
| 2. 本期使用         |              |  |  |  |          |  |           | 659,818.23   |           |  |          |  | 659,818.23    | 38,813.16      | 698,631.39    |
| (六) 其他          |              |  |  |  |          |  |           |              |           |  |          |  |               |                |               |
| 四、本期期末余额        | 3,007,098.03 |  |  |  | 6,693.33 |  | -1,417.15 | 1,013,547.82 | 99,270.96 |  | 2,997.74 |  | 12,797,042.65 | 139,283,004.04 | 12,936,256.54 |

上期金额

单位：元

| 项目           | 2018 年半年度        |             |        |  |                  |               |                |              |               |                |                  |        |                  |                     |                   |
|--------------|------------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------------|--------|------------------|---------------------|-------------------|
|              | 归属于母公司所有者权益      |             |        |  |                  |               |                |              |               |                |                  |        | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                   |
|              | 股<br>本           | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积         | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其<br>他 |                  |                     | 小<br>计            |
| 优<br>先<br>股  |                  | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                  |               |                |              |               |                |                  |        |                  |                     |                   |
| 一、上年期末<br>余额 | 3,007,098,032.00 |             |        |  | 6,693,331,408.34 |               | 3,872,835.49   | 4,996,635.04 | 64,220,266.22 |                | 2,325,430,885.79 |        | 12,098,950,628.8 | 150,214,419.31      | 12,249,164,482.19 |
| 加：会计<br>政策变更 |                  |             |        |  |                  |               |                |              |               |                |                  |        |                  |                     |                   |
| 前<br>期差错更正   |                  |             |        |  |                  |               |                |              |               |                |                  |        |                  |                     |                   |

|                       |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  |                 |  |                 |                |                   |
|-----------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|---------------|--|-----------------|--|-----------------|----------------|-------------------|
| 同一控制下企业合并             |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  |                 |  |                 |                |                   |
| 其他                    |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  |                 |  |                 |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 3,007,032.00 |  |  |  | 6,693,331.40 |  | 3,872,835.49  | 4,996,635.04  | 64,220,266.22 |  | 2,325,430.88    |  | 12,098,950.06   | 150,214,419.31 | 12,249,164,482.19 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |              |  |  |  |              |  | -1,530,823.25 | -3,492,014.98 |               |  | 221,577,350.72  |  | 216,554,512.49  | -3,503,578.64  | 213,050,933.85    |
| (一)综合收益总额             |              |  |  |  |              |  | -1,530,823.25 |               |               |  | 441,095,495.62  |  | 439,564,672.37  | -2,167,664.42  | 437,397,007.95    |
| (二)所有者投入和减少资本         |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  |                 |  |                 |                |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  |                 |  |                 |                |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  |                 |  |                 |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  |                 |  |                 |                |                   |
| 4. 其他                 |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  |                 |  |                 |                |                   |
| (三)利润分配               |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  | -219,518,144.90 |  | -219,518,144.90 | -1,130,499.83  | -220,648,644.73   |
| 1. 提取盈余公积             |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  |                 |  |                 |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  |                 |  |                 |                |                   |
| 3. 对所有者               |              |  |  |  |              |  |               |               |               |  | -219            |  | -219            | -1,13          | -220,             |

|                    |                 |  |  |  |                  |  |              |               |               |  |                  |  |                   |                |                   |
|--------------------|-----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|---------------|---------------|--|------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| (或股东)的分配           |                 |  |  |  |                  |  |              |               |               |  | ,518,144.90      |  | ,518,144.90       | 0,499.83       | 648,644.73        |
| 4. 其他              |                 |  |  |  |                  |  |              |               |               |  |                  |  |                   |                |                   |
| (四)所有者权益内部结转       |                 |  |  |  |                  |  |              |               |               |  |                  |  |                   |                |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                 |  |  |  |                  |  |              |               |               |  |                  |  |                   |                |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                 |  |  |  |                  |  |              |               |               |  |                  |  |                   |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                 |  |  |  |                  |  |              |               |               |  |                  |  |                   |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                 |  |  |  |                  |  |              |               |               |  |                  |  |                   |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                 |  |  |  |                  |  |              |               |               |  |                  |  |                   |                |                   |
| 6. 其他              |                 |  |  |  |                  |  |              |               |               |  |                  |  |                   |                |                   |
| (五)专项储备            |                 |  |  |  |                  |  |              | -3,492,014.98 |               |  |                  |  | -3,492,014.98     | -205,414.39    | -3,697,429.37     |
| 1. 本期提取            |                 |  |  |  |                  |  |              | -2,891,519.90 |               |  |                  |  | -2,891,519.90     | -170,090.85    | -3,061,610.75     |
| 2. 本期使用            |                 |  |  |  |                  |  |              | 600,495.08    |               |  |                  |  | 600,495.08        | 35,323.54      | 635,818.62        |
| (六)其他              |                 |  |  |  |                  |  |              |               |               |  |                  |  |                   |                |                   |
| 四、本期期末余额           | 3,007,098.032.0 |  |  |  | 6,693,331,408.34 |  | 2,342,012.24 | 1,504,620.06  | 64,220,266.22 |  | 2,547,008,236.51 |  | 12,315,504,575.37 | 146,710,840.67 | 12,462,215,416.04 |

|  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年度        |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|-------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|-------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 一、上年期末余额              | 3,007,098,032.00 |        |     |    | 10,465,128,387.29 |       |        |      | 99,270,964.05 | 329,471,127.21  |    | 13,900,968,510.55 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 二、本年期初余额              | 3,007,098,032.00 |        |     |    | 10,465,128,387.29 |       |        |      | 99,270,964.05 | 329,471,127.21  |    | 13,900,968,510.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                   |       |        |      |               | -317,615,630.22 |    | -317,615,630.22   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                   |       |        |      |               | -4,877,45.78    |    | -4,877,445.78     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益        |                  |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |

|                    |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|-------------------|
| 的金额                |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               | -312,738,184.44 |  | -312,738,184.44   |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               | -312,738,184.44 |  | -312,738,184.44   |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 四、本期期末余额           | 3,007,098,032.00 |  |  |  | 10,465,128,387.29 |  |  |  | 99,270,964.05 | 11,855,496.99   |  | 13,583,352,880.33 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年半年度    |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|-------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|-------------------|
|                       | 股本           | 其他权益工具 |     |    | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计           |
|                       |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 一、上年期末余额              | 3,007,098.03 |        |     |    | 10,465,128.387.29 |       |        |      | 64,220,266.22 | 233,532,991.66  |    | 13,769,979,677.17 |
| 加：会计政策变更              |              |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 前期差错更正                |              |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 其他                    |              |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 二、本年期初余额              | 3,007,098.03 |        |     |    | 10,465,128.387.29 |       |        |      | 64,220,266.22 | 233,532,991.66  |    | 13,769,979,677.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |        |     |    |                   |       |        |      |               | -221,194,575.12 |    | -221,194,575.12   |
| （一）综合收益总额             |              |        |     |    |                   |       |        |      |               | -1,676,430.22   |    | -1,676,430.22     |
| （二）所有者投入和减少资本         |              |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 1．所有者投入的普通股           |              |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |              |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |              |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |
| 4．其他                  |              |        |     |    |                   |       |        |      |               |                 |    |                   |

|                    |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|-------------------|
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               | -219,518,144.90 |  | -219,518,144.90   |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               | -219,518,144.90 |  | -219,518,144.90   |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |                 |  |                   |
| 四、本期期末余额           | 3,007,098,032.00 |  |  |  | 10,465,128,387.29 |  |  |  | 64,220,266.22 | 12,338,416.54   |  | 13,548,785,102.05 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

中节能太阳能股份有限公司（以下简称“太阳能公司”“公司”或“本公司”），2016 年 3 月 23 日工商变更，由重庆桐君阁股份有限公司更名为中节能太阳能股份有限公司。公司的法定代表人曹华斌，统一社会信用代码：91500000202819532B。

重庆桐君阁股份有限公司（以下简称“桐君阁”）原名“重庆中药股份有限公司”，系于 1986 年经重庆市人民政府渝府发【1986】288 号文批准成立。公司原注册资本为 6338 万元，其中国家股 4338 万元，社会公众股 2000 万元。1996 年 2 月 8 日，经中国证监会批准，公司 2000 万流通股获准在深交所正式上市交易。

1998 年 4 月，重庆太极实业（集团）股份有限公司（以下简称“太极集团”）收购了桐君阁 4338 万国家股，因此桐君阁的国家股变更为国有法人股。

1998 年 5 月和 1999 年 10 月，根据桐君阁股东大会决议，分别按 10:2 送红股，两次送股后，桐君阁总股本为 91,266,192 股，其中法人股 62,466,192 股，社会公众股 28,800,000 股。

2000 年 1 月，桐君阁获准配股，其中向法人股股东配售 2,600,000 股，向社会公众股股东配售 6,000,000 股，配股后桐君阁总股本为 99,866,192 股，其中法人股 65,066,192 股，社会公众股 34,800,000 股。

2002 年 5 月，根据桐君阁股东大会决议，按 10:1 送红股，送股后，桐君阁总股本为 109,852,811 股，其中法人股 71,572,811 万股，社会公众股 38,280,000 股。

2007 年 1 月 16 日，重庆市国有资产监督管理委员会以《关于重庆桐君阁股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》渝国资产[2007]2 号，批准同意桐君阁股权分置改革方案。2007 年 1 月 22 日，桐君阁 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议审议通过了《重庆桐君阁股份有限公司关于以资本公积金向流通股股东转增股票并进行股权分置改革的议案》。根据经批准的股权分置改革方案，桐君阁以资本公积金 20,923,848 元转增股本。转增后，桐君阁股本由原 109,852,811 股变更为 130,776,659 股，其中有限售条件的流通股为 71,657,211 股，占总股本的 54.79%；无限售条件的流通股为 59,119,448 股，占总股本的 45.21%。

2008 年 5 月 19 日，根据 2007 年年度股东大会通过的《2007 年度利润分配预案》，桐君阁以 2007 年 12 月 31 日股本 130,776,659 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 65,388,329 股。转增后，桐君阁股本由原 130,776,659 股变更为 196,164,988 股。

2011 年 5 月 25 日，根据 2010 年年度股东大会通过的《2010 年度利润分配预案》，桐君阁以 2010 年 12 月 31 日股本 196,164,988 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股，共计送股 78,465,995 股。送股后，桐君阁总股本由原 196,164,988 股变更为 274,630,983 股。

2012 年 11 月 9 日，重庆市国有资产监督管理委员会以《关于重庆太极实业（集团）股份有限公司拟转让持有重庆桐君阁股份有限公司部分股权的批复》国资委[2012]652 号，批准同意太极集团将持有桐君阁 54,486,787 股国有法人股转让给重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司（以下简称涪陵国投）。2014 年 5 月 16 日，太极集团与涪陵国投完成股权过户登记手续，股权转让完成后，太极集团持有桐君阁 82,391,213 股国有法人股，占总股本的 30.00%；受让方涪陵国投

持有桐君阁 54,486,787 股国有法人股，占总股本的 19.84%。

2014 年 10 月 24 日至 2014 年 11 月 4 日期间、2014 年 11 月 7 日至 2014 年 11 月 10 日期间、2014 年 11 月 12 日至 2014 年 11 月 13 日期间、2014 年 11 月 19 日至 2014 年 12 月 5 日期间控股股东太极集团通过集中竞价交易系统分别减持桐君阁无限售条件的流通股 2,746,378 股、4,654,991 股、2,763,480 股、2,688,204 股。股份减持完成后，太极集团持有桐君阁 69,538,160 股境内非国有法人股，占总股本的 25.32%；涪陵国投持有桐君阁 41,000,000 股国有法人股，占总股本的 14.93%。

2015 年度桐君阁进行重大资产置换、发行股份购买资产及股份转让：2015 年 4 月 15 日桐君阁与中节能太阳能科技股份有限公司（2015 年 12 月 24 日，更名为中节能太阳能科技有限公司，以下简称“太阳能有限”）16 名股东、太极集团签署《重大资产置换及发行股份购买资产协议》、9 月 15 日与太阳能有限公司 16 名股东、太极集团签署《重大资产置换及发行股份购买资产协议之补充协议》。桐君阁将原合法拥有的全部资产、负债业务以 485,200,000.00 元的价格出售给控股股东太极集团，并以非公开发行股份的方式购买等 16 名交易对方合计持有的太阳能有限公司 100%股权，价格为 8,519,000,000.00 元，置入资产与置出资产的价格差额约为 8,033,800,000.00 元。

2015 年 12 月 14 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组及向中国节能环保集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2923 号），核准了桐君阁向中国节能环保集团公司等 16 名股东非公开发行股份购买资产事宜，合计发行 726,383,359 股，以购买太阳能有限公司 100%的股权。

2015 年 12 月 24 日，经北京市工商行政管理局核准，太阳能有限公司 100%股权过户登记至桐君阁名下，桐君阁为其变更后的唯一股东。

本次交易的置出资产为桐君阁合法拥有的全部资产和负债，根据相关协议，置入资产过户完成之日，置出资产的权利和义务由太极集团承担。

截至 2015 年 12 月 31 日，桐君阁尚未完成工商变更等手续，但置入资产已经完成过户手续，置出资产已经由相关各方签署完毕《重大资产置换及发行股份购买资产之交割协议》，置出资产的权利和义务由太极集团承担，本次重大资产置换实质完成。

2016 年 3 月 23 日桐君阁进行工商变更，更名为中节能太阳能股份有限公司。

根据 2015 年 12 月 14 日中国证券监督管理委员会《关于核准重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组及向中国节能环保集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2923 号），2016 年 5 月 6 日，本公司以非公开发行股票的方式向投资者合计发行 365,848,400 股 A 股股票，本次发行价格为 13.00 元/股，每股面值人民币 1 元，募集资金总额为 4,756,029,200.00 元，扣除承销费用及其他发行费用后，本次募集资金净额为 4,675,433,351.60 元，本次发行新股已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2016]01640002 号验资报告。

根据 2017 年 4 月 13 日召开的本公司 2016 年度股东大会审议通过的 2016 年度权益分配方案：以本公司现有总股本 1,366,862,742 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派 0.52 元人民币现金；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。分红前公司总股本为 1,366,862,742 股，分红后总股本增至 3,007,098,032 股。

根据 2019 年 4 月 19 日召开的本公司 2018 年年度股东大会审议通过的 2018 年利润分配方案：以本公司现有总股本 3,007,098,032 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金 1.04 元（含税）人民币；共计分配现金 312,738,195.33 元（含税）；2018 年度本公司不以资本公积金转增股本，不送红股。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司实收资本为 3,007,098,032.00 元，注册资本为 3,007,098,032.00 元。

注册地：重庆市渝中区中山三路 131 号希尔顿商务中心 19 楼 G。

本公司主要经营活动为：太阳能发电及电力储备；太阳能技术及相关配套产品研发、应用、转让及销售；太阳能应用技术咨询服务；太阳能发电项目开发、设计、组织建设、维护与经营管理；太阳能发电电子系统设备研发、制造、销售；储能技术设备和材料的研发、制造、销售；光伏农业、光伏林业、光伏牧业、光伏渔业项目开发、组织建设与经营管理；分布式光伏项目开发、组织建设及经营管理；能源智能化经营管理；货物及技术进出口业务；物业管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司为中国节能环保集团有限公司，本公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 27 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

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

| 子公司名称               |
|---------------------|
| 中节能太阳能科技有限公司        |
| 中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司 |
| 中节能太阳能发电江阴有限公司      |
| 中节能（汉川）光伏农业科技有限公司   |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司    |
| 中节能（临沂）光伏农业科技有限公司   |
| 中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司  |
| 中节能光伏农业科技（招远）有限公司   |
| 中节能青海大柴旦太阳能发电有限公司   |
| 中节能甘肃武威太阳能发电有限公司    |
| 中节能太阳能射阳发电有限公司      |
| 中节能（乐平）光伏农业科技有限公司   |
| 中节能太阳能科技南京有限公司      |
| 中节能（上海）太阳能发电有限公司    |
| 中节能太阳能科技轮台有限公司      |
| 中节能宁夏太阳能发电有限公司      |
| 中节能太阳能科技库尔勒有限公司     |

| 子公司名称               |
|---------------------|
| 中节能太阳能鄯善有限公司        |
| 中节能湖北太阳能科技有限公司      |
| 中节能太阳能发电（德州）有限公司    |
| 中节能太阳能（酒泉）发电有限公司    |
| 中节能东台太阳能发电有限公司      |
| 中节能阿拉善盟太阳能发电有限公司    |
| 中节能太阳能发电淮安有限公司      |
| 中节能太阳能科技如皋有限公司      |
| 中节能中卫太阳能发电有限公司      |
| 中节能太阳能（敦煌）科技有限公司    |
| 中节能太阳能香港有限公司        |
| 中节能丰镇光伏农业科技有限公司     |
| 中节能（石嘴山）光伏农业科技有限公司  |
| 中节能（汾阳）光伏农业科技有限公司   |
| 中节能太阳能科技德令哈有限公司     |
| 宁夏中卫长河新能源有限公司       |
| 阿克苏舒奇蒙光伏发电有限公司      |
| 阿克苏融创光电科技有限公司       |
| 中节能易成（平顶山）太阳能科技有限公司 |
| 中节能山西潞安光伏农业科技有限公司   |
| 中节能太阳能科技哈密有限公司      |
| 中节能（怀来）光伏农业科技有限公司   |
| 中节能大荔光伏农业科技有限公司     |
| 中节能（平原）太阳能科技有限公司    |
| 中节能太阳能科技霍尔果斯有限公司    |
| 内蒙古香岛宇能农业有限公司       |

| 子公司名称                |
|----------------------|
| 中节能腾格里太阳能科技有限公司      |
| 中节能（新泰）太阳能科技有限公司     |
| 中节能太阳能科技（镇赉）有限公司     |
| 敦煌力诺太阳能电力有限公司        |
| 中节能平罗光伏农业科技有限公司      |
| 中节能（杭州）光伏发电有限公司      |
| 中节能莲花太阳能科技有限公司       |
| 中节能贵溪太阳能科技有限公司       |
| 中节能太阳能科技柯坪有限公司       |
| 中节能（长兴）太阳能科技有限公司     |
| 中节能浙江太阳能科技有限公司       |
| 中节能太阳能科技扬州有限公司       |
| 中节能兴化太阳能发电有限公司       |
| 中节能太阳能科技巢湖有限公司       |
| 中节能（费县）太阳能科技有限公司     |
| 中节能太阳能科技（通榆）有限公司     |
| 乌什风凌电力科技有限公司         |
| 叶城枫霖电力科技有限公司         |
| 中节能（大同）太阳能科技有限公司     |
| 中节能万年太阳能科技有限公司       |
| 淄博中阳太阳能科技有限公司        |
| 中节能鄂尔多斯市太阳能科技有限公司    |
| 中节能宁城太阳能科技有限公司       |
| 杭州舒能电力科技有限公司         |
| 中节能太阳能科技寿县有限公司       |
| 中节能先锋能源互联网（江西）技术有限公司 |

| 子公司名称              |
|--------------------|
| 中节能（南昌）湾里太阳能科技有限公司 |
| 南皮新拓太阳能发电有限公司      |
| 特变电工临泽新能源有限责任公司    |
| 奎屯绿能太阳能科技有限公司      |
| 嘉善舒能新能源科技有限公司      |
| 慈溪舒能新能源科技有限公司      |
| 中节能（运城）太阳能科技有限公司   |
| 中节能太阳能科技（安徽）有限公司   |
| 中节能（阳泉）太阳能科技有限公司   |
| 宁夏盐池光大新能源有限公司      |
| 宁夏江山新能源有限公司        |
| 宁夏盐池兆亿新能源有限公司      |
| 慈溪风凌新能源科技有限公司      |
| 青海瑞德兴阳新能源有限公司      |
| 中节能达拉特旗太阳能科技有限公司   |
| 嘉善风凌新能源科技有限公司      |
| 中节能（山东）太阳能科技有限公司   |
| 宁夏中利牧晖新能源有限公司      |
| 宁波镇海凌光新能源科技有限公司    |
| 宁波镇海岚能新能源科技有限公司    |

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

## 四、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## （二）持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十一）应收款项坏账准备”、“五、（十六）固定资产”、“五、（二十五）收入”。

### （一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

### （六）合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

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

团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

## ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **（九）外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）或近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### **2、外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### **（十）金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1、金融工具的分类**

###### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### **2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

##### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 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。采用摊余成本进行后续计量。

**3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；

如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的（其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月），表明其已发生减值，可供出售金融资产发生减值时，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十一) 应收款项坏账准备

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

##### 1、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，除了单项评估信用风险的应收账款外，将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备确定预期信用损失的会计估计政策：

| 组合分类               | 预期信用损失会计估计政策                                     |
|--------------------|--------------------------------------------------|
| 组合 1：账龄组合          | 按照预期损失率计提减值准备                                    |
| 组合 2：个别认定计提坏账准备的组合 | 应收电网公司电费、关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款，该组和单独测试，一般不计提坏账准备 |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 2、其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（十）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

#### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将金额为人民币 1,000,000.00 元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                                                  |
|----------------------|--------------------------------------------------|
| 组合 1：账龄组合            | 采用账龄分析法计提坏账准备                                    |
| 组合 2：个别认定计提坏账准备的组合   | 应收电网公司电费、关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款，该组和单独测试，一般不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄              | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） |              |               |
| 其中：6 个月以内       | 0.00         | 0.00          |
| 7—12 个月         | 5.00         | 5.00          |
| 1—2 年           | 10.00        | 10.00         |
| 2—3 年           | 30.00        | 30.00         |
| 3—4 年           | 50.00        | 50.00         |
| 4—5 年           | 80.00        | 80.00         |
| 5 年以上           | 100.00       | 100.00        |

#### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

#### 4、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

### （十二）存货

#### 1、存货的分类

本公司存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，主要包括原材料、自制半成品及在产品、产成品、商品、库存商品、周转材料、消耗性生物资产（详见本附注“五、（十九）生物资产”）等。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原先已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

### （十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### （十四）长期股权投资

## 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## 2、初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### （十五）投资性房地产

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### （十六）固定资产

##### 1、固定资产确认条件

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

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

##### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别       | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|----------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物   | 年限平均法 | 40-45   | 5      | 2.11-2.38  |
| 农业设备     | 年限平均法 | 5-25    | 5      | 3.80-19.00 |
| 发电设备     | 年限平均法 | 16-35   | 5      | 2.71-5.94  |
| 其中：太阳能组件 | 年限平均法 | 18-25   | 5      | 3.80-5.28  |
| 机器设备     | 年限平均法 | 10-14   | 5      | 6.79-9.50  |
| 运输设备     | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50       |
| 办公设备     | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 9.50-19.00 |
| 电子设备     | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50       |
| 其他设备     | 年限平均法 | 5-22    | 5      | 4.32-19.00 |

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### (十七) 在建工程

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

### (十八) 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本

化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### （十九）生物资产

1、本公司的生物资产为林业、种植业资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

#### （1）消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用蓄积量比例法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

#### （2）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计

入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## （二十）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

### 4、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形

资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （二十一）长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （二十二）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## （二十三）职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十四）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （二十五）收入

本公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益：

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ①太阳能光伏发电收入

电力收入于电力供应至各子公司所在地的电网公司或业主时确认。

#### ②太阳能组件销售收入

与太阳能组件销售相关的收入在商品所有权上主要风险和报酬已转移给购货方时予以确认。

(2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

**(二十六) 政府补助**

**1、类型**

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

“政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助”。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

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

根据根据发放补助的政府部门出具的补充说明或管理层的判断，分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

**2、确认时点**

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

**3、会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十八）租赁

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 2、融资租赁会计处理

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

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

### (二十九) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                  | 审批程序  | 受影响的报表项目名称和金额                                              |
|-----------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------|
| 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。 | 董事会审批 | 可供出售金融资产：减少 15,773,052.03 元<br>其他权益工具投资：增加 15,773,052.03 元 |

(2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|--------------|------|---------------|
|--------------|------|---------------|

| 会计政策变更的内容和原因                                                                    | 审批程序      | 受影响的报表项目名称和金额                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | 董 事 会 审 批 | <p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 265,290,603.85 元，上期金额 343,093,096.53 元；</p> <p>“应 收 账 款 ” 本 期 金 额 7,052,845,724.80 元 ， 上 期 金 额 5,985,293,445.71 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 212,650,102.42 元，上期金额 318,668,000.00 元；</p> <p>“ 应 付 账 款 ” 本 期 金 额 1,685,592,248.16 元 ， 上 期 金 额 2,327,758,358.77 元。</p> |

## (3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

**2、重要会计估计变更**

本期公司未发生重要的会计估计变更。

**3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况****合并资产负债表**

单位：人民币元

| 项目      | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：   |                  |                  |     |
| 货币资金    | 1,099,181,470.36 | 1,099,181,470.36 |     |
| 结算备付金   |                  |                  |     |
| 拆出资金    |                  |                  |     |
| 交易性金融资产 |                  |                  |     |
| 衍生金融资产  |                  |                  |     |
| 应收票据    | 343,093,096.53   | 343,093,096.53   |     |

| 项目            | 2018 年 12 月 31 日        | 2019 年 01 月 01 日        | 调整数            |
|---------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| 应收账款          | 5,985,293,445.71        | 5,985,293,445.71        |                |
| 应收款项融资        |                         |                         |                |
| 预付款项          | 39,068,175.12           | 39,068,175.12           |                |
| 应收保费          |                         |                         |                |
| 应收分保账款        |                         |                         |                |
| 应收分保合同准备金     |                         |                         |                |
| 其他应收款         | 84,915,213.86           | 84,915,213.86           |                |
| 买入返售金融资产      |                         |                         |                |
| 存货            | 105,544,074.35          | 105,544,074.35          |                |
| 合同资产          |                         |                         |                |
| 持有待售资产        |                         |                         |                |
| 一年内到期的非流动资产   |                         |                         |                |
| 其他流动资产        | 524,016,232.71          | 524,016,232.71          |                |
| <b>流动资产合计</b> | <b>8,181,111,708.64</b> | <b>8,181,111,708.64</b> |                |
| 非流动资产：        |                         |                         |                |
| 发放贷款和垫款       |                         |                         |                |
| 债权投资          |                         |                         |                |
| 可供出售金融资产      | 15,327,923.46           |                         | -15,327,923.46 |
| 其他债权投资        |                         |                         |                |
| 长期应收款         | 31,669,999.99           | 31,669,999.99           |                |
| 长期股权投资        |                         |                         |                |
| 其他权益工具投资      |                         | 15,327,923.46           | 15,327,923.46  |
| 其他非流动金融资产     |                         |                         |                |
| 投资性房地产        | 1,807,470.78            | 1,807,470.78            |                |
| 固定资产          | 22,981,961,260.78       | 22,981,961,260.78       |                |
| 在建工程          | 777,707,957.91          | 777,707,957.91          |                |
| 生产性生物资产       | 2,860,824.29            | 2,860,824.29            |                |
| 油气资产          |                         |                         |                |
| 使用权资产         | 不适用                     |                         |                |
| 无形资产          | 390,526,916.91          | 390,526,916.91          |                |
| 开发支出          |                         |                         |                |
| 商誉            |                         |                         |                |
| 长期待摊费用        | 163,159,986.99          | 163,159,986.99          |                |

| 项目             | 2018 年 12 月 31 日         | 2019 年 01 月 01 日         | 调整数 |
|----------------|--------------------------|--------------------------|-----|
| 递延所得税资产        | 24,203,155.74            | 24,203,155.74            |     |
| 其他非流动资产        | 1,649,050,236.97         | 1,649,050,236.97         |     |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>26,038,275,733.82</b> | <b>26,038,275,733.82</b> |     |
| <b>资产总计</b>    | <b>34,219,387,442.46</b> | <b>34,219,387,442.46</b> |     |
| 流动负债：          |                          |                          |     |
| 短期借款           | 2,000,000,000.00         | 2,000,000,000.00         |     |
| 向中央银行借款        |                          |                          |     |
| 拆入资金           |                          |                          |     |
| 交易性金融负债        |                          |                          |     |
| 衍生金融负债         |                          |                          |     |
| 应付票据           | 318,668,000.00           | 318,668,000.00           |     |
| 应付账款           | 2,327,758,358.77         | 2,327,758,358.77         |     |
| 预收款项           | 80,776,234.87            | 80,776,234.87            |     |
| 卖出回购金融资产款      |                          |                          |     |
| 吸收存款及同业存放      |                          |                          |     |
| 代理买卖证券款        |                          |                          |     |
| 代理承销证券款        |                          |                          |     |
| 应付职工薪酬         | 732,759.87               | 732,759.87               |     |
| 应交税费           | 57,515,157.03            | 57,515,157.03            |     |
| 其他应付款          | 929,845,766.42           | 929,845,766.42           |     |
| 应付手续费及佣金       |                          |                          |     |
| 应付分保账款         |                          |                          |     |
| 合同负债           |                          |                          |     |
| 持有待售负债         |                          |                          |     |
| 一年内到期的非流动负债    | 1,716,042,695.61         | 1,716,042,695.61         |     |
| 其他流动负债         |                          |                          |     |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>7,431,338,972.57</b>  | <b>7,431,338,972.57</b>  |     |
| 非流动负债：         |                          |                          |     |
| 保险合同准备金        |                          |                          |     |
| 长期借款           | 12,487,213,003.50        | 12,487,213,003.50        |     |
| 应付债券           |                          |                          |     |
| 其中：优先股         |                          |                          |     |
| 永续债            |                          |                          |     |

| 项目                | 2018 年 12 月 31 日         | 2019 年 01 月 01 日         | 调整数 |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|-----|
| 租赁负债              | 不适用                      |                          |     |
| 长期应付款             | 891,840,518.20           | 891,840,518.20           |     |
| 长期应付职工薪酬          |                          |                          |     |
| 预计负债              |                          |                          |     |
| 递延收益              | 534,700,415.66           | 534,700,415.66           |     |
| 递延所得税负债           |                          |                          |     |
| 其他非流动负债           |                          |                          |     |
| <b>非流动负债合计</b>    | <b>13,913,753,937.36</b> | <b>13,913,753,937.36</b> |     |
| <b>负债合计</b>       | <b>21,345,092,909.93</b> | <b>21,345,092,909.93</b> |     |
| 所有者权益：            |                          |                          |     |
| 股本                | 3,007,098,032.00         | 3,007,098,032.00         |     |
| 其他权益工具            |                          |                          |     |
| 其中：优先股            |                          |                          |     |
| 永续债               |                          |                          |     |
| 资本公积              | 6,693,331,408.34         | 6,693,331,408.34         |     |
| 减：库存股             |                          |                          |     |
| 其他综合收益            | -1,565,421.69            | -1,565,421.69            |     |
| 专项储备              | 1,058,875.40             | 1,058,875.40             |     |
| 盈余公积              | 6,693,331,408.34         | 6,693,331,408.34         |     |
| 一般风险准备            |                          |                          |     |
| 未分配利润             | 2,932,983,120.08         | 2,932,983,120.08         |     |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 12,732,176,978.18        | 12,732,176,978.18        |     |
| 少数股东权益            | 142,117,554.35           | 142,117,554.35           |     |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>12,874,294,532.53</b> | <b>12,874,294,532.53</b> |     |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>34,219,387,442.46</b> | <b>34,219,387,442.46</b> |     |

各项目调整情况的说明：首次执行新金融工具准则将可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资。

#### 母公司资产负债表

| 项目      | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：   |                  |                  |     |
| 货币资金    | 44,809,233.11    | 44,809,233.11    |     |
| 交易性金融资产 |                  |                  |     |
| 衍生金融资产  |                  |                  |     |

| 项目             | 2018 年 12 月 31 日         | 2019 年 01 月 01 日         | 调整数 |
|----------------|--------------------------|--------------------------|-----|
| 应收票据           |                          |                          |     |
| 应收账款           |                          |                          |     |
| 应收款项融资         |                          |                          |     |
| 预付款项           |                          |                          |     |
| 其他应收款          | 1,084,162,490.24         | 1,084,162,490.24         |     |
| 存货             |                          |                          |     |
| 合同资产           |                          |                          |     |
| 持有待售资产         |                          |                          |     |
| 一年内到期的非流动资产    |                          |                          |     |
| 其他流动资产         | 519,409,869.56           | 519,409,869.56           |     |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>1,648,381,592.91</b>  | <b>1,648,381,592.91</b>  |     |
| 非流动资产：         |                          |                          |     |
| 债权投资           |                          |                          |     |
| 其他债权投资         |                          |                          |     |
| 长期应收款          |                          |                          |     |
| 长期股权投资         | 12,341,551,423.96        | 12,341,551,423.96        |     |
| 其他权益工具投资       |                          |                          |     |
| 其他非流动金融资产      |                          |                          |     |
| 投资性房地产         |                          |                          |     |
| 固定资产           | 40,995.24                | 40,995.24                |     |
| 在建工程           |                          |                          |     |
| 生产性生物资产        |                          |                          |     |
| 油气资产           |                          |                          |     |
| 使用权资产          | 不适用                      |                          |     |
| 无形资产           | 497,881.23               | 497,881.23               |     |
| 开发支出           |                          |                          |     |
| 商誉             |                          |                          |     |
| 长期待摊费用         |                          |                          |     |
| 递延所得税资产        | 2,286,633.45             | 2,286,633.45             |     |
| 其他非流动资产        |                          |                          |     |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>12,344,376,933.88</b> | <b>12,344,376,933.88</b> |     |
| <b>资产总计</b>    | <b>13,992,758,526.79</b> | <b>13,992,758,526.79</b> |     |

| 项目             | 2018 年 12 月 31 日     | 2019 年 01 月 01 日     | 调整数 |
|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| 流动负债：          |                      |                      |     |
| 短期借款           |                      |                      |     |
| 交易性金融负债        |                      |                      |     |
| 衍生金融负债         |                      |                      |     |
| 应付票据           |                      |                      |     |
| 应付账款           |                      |                      |     |
| 预收款项           | 100,000.00           | 100,000.00           |     |
| 应付职工薪酬         |                      |                      |     |
| 应交税费           | 198,411.46           | 198,411.46           |     |
| 其他应付款          | 91,491,604.78        | 91,491,604.78        |     |
| 合同负债           |                      |                      |     |
| 持有待售负债         |                      |                      |     |
| 一年内到期的非流动负债    |                      |                      |     |
| 其他流动负债         |                      |                      |     |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>91,790,016.24</b> | <b>91,790,016.24</b> |     |
| 非流动负债：         |                      |                      |     |
| 长期借款           |                      |                      |     |
| 应付债券           |                      |                      |     |
| 其中：优先股         |                      |                      |     |
| 永续债            |                      |                      |     |
| 租赁负债           | 不适用                  |                      |     |
| 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        |                      |                      |     |
| <b>非流动负债合计</b> |                      |                      |     |
| <b>负债合计</b>    | <b>91,790,016.24</b> | <b>91,790,016.24</b> |     |
| 所有者权益：         |                      |                      |     |
| 股本             | 3,007,098,032.00     | 3,007,098,032.00     |     |
| 其他权益工具         |                      |                      |     |

| 项目         | 2018 年 12 月 31 日  | 2019 年 01 月 01 日  | 调整数 |
|------------|-------------------|-------------------|-----|
| 其中：优先股     |                   |                   |     |
| 永续债        |                   |                   |     |
| 资本公积       | 10,465,128,387.29 | 10,465,128,387.29 |     |
| 减：库存股      |                   |                   |     |
| 其他综合收益     |                   |                   |     |
| 专项储备       |                   |                   |     |
| 盈余公积       | 99,270,964.05     | 99,270,964.05     |     |
| 未分配利润      | 329,471,127.21    | 329,471,127.21    |     |
| 所有者权益合计    | 13,900,968,510.55 | 13,900,968,510.55 |     |
| 负债和所有者权益总计 | 13,992,758,526.79 | 13,992,758,526.79 |     |

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                         |
|---------|---------------------------------------------------------|----------------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、13%、10%、9%、6%、0%       |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 7%                         |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税计缴                                             | 3%                         |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 0、7.5%、12.5%、15%、16.5%、25% |
| 土地增值税   | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴                                   | 对应的定额税额                    |

### （二）税收优惠

#### 1、所得税

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司中节能太阳能科技（镇江）有限公司（以下简称“镇江公司”）企业所得税的适用税率为 15%。已于 2012 年 8 月 6 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，并于 2015 年 8 月 24 日通过了复审，证书编号 GF201532000758，有效期至 2018 年 8 月 23 日，2018 年到期之后再次通过复审，证书编号 GR201832001630。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条的规定，本公司下属子公司的太阳能光伏电站项目属于国家重点扶持的公共基础电力项目，享受企业所得税“三免三减半”优惠政策，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

(3) 本公司的子公司中节能太阳能科技霍尔果斯有限公司依据财政部、国家税务总局《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]11 号）、《关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业所得税优惠目录的通知》（财税[2011]60 号）附件第五条、第二款之规定，享受五年免征企业所得税。

(4) 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）第五条规定，本公司成立在中西部的太阳能光伏电站子公司，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，具备享受“西北大开发”15%优惠税率的条件，在涉及定期减免税的减半期内，可以按照 15%税率计算的应纳税额减半征税。

(5) 根据《中华人民共和国所得税法实施条例》第八十六条的规定，从事农、林、牧、渔等项目的所得，自开业之日起，免征所得税。本公司下属子公司的农业光伏发电项目从事相关业务的，免征所得税。

(6) 根据财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），中节能（杭州）光伏发电有限公司、中节能太阳能发电江阴有限公司均符合通知中小微企业的认定条件，享受小微企业税收优惠政策。

## 2、增值税

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》（财税[2016]81 号）的有关规定，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，对纳税人销售自产的利用太阳能生产的电力产品，实行增值税即征即退 50%的政策。根据国家能源局《关于减轻可再生能源领域涉企税费负担的通知》，光伏发电产品增值税即征即退 50%的政策，从 2018 年 12 月 31 日延长到 2020 年 12 月 31 日。

(2) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条及《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条规定，本公司下属子公司从事的生产菌类、植物、茶树苗等项目均符合增值税暂行条例规定的免税项目，免征增值税。本公司下属子公司按上述规定需办理税收减免备案登记。

## 3、土地使用税

根据内蒙古自治区财政厅自治区地方税务局关于明确光伏发电企业城镇土地使用税政策适用问题的通知》，公司下属子公司中节能腾格里太阳能科技有限公司具备享受光伏发电企业荒漠化治理的土地使用税免征的政策，截至 2019 年 6 月 30 日仍处于土地使用税减免阶段。

# 七、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

| 项目   | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 库存现金 |      |      |

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 银行存款          | 1,124,908,557.79 | 984,446,432.44   |
| 其他货币资金        | 38,555,264.92    | 114,735,037.92   |
| 合计            | 1,163,463,822.71 | 1,099,181,470.36 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,281,929.80     | 2,279,272.32     |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目             | 期末余额          | 期初余额           |
|----------------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金及保函押金 | 38,555,264.92 | 114,735,037.92 |
| 复垦保证金          | 8,747,940.00  | 9,077,940.00   |
| 合计             | 47,303,204.92 | 123,812,977.92 |

## （二）应收票据

### 1、应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 146,782,119.32 | 124,833,097.14 |
| 商业承兑汇票 | 118,508,484.53 | 218,259,999.39 |
| 合计     | 265,290,603.85 | 343,093,096.53 |

### 2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 487,790,721.61 |           |
| 合计     | 487,790,721.61 |           |

## （三）应收账款

### 1、应收账款按账龄披露

| 账龄              | 期末余额             |
|-----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 3,640,027,085.16 |
| 其中：6 个月以内       | 1,887,135,713.99 |
| 7-12 个月         | 1,752,891,371.17 |

| 账龄    | 期末余额             |
|-------|------------------|
| 1-2 年 | 2,448,393,291.46 |
| 2-3 年 | 821,227,624.39   |
| 3-4 年 | 236,260,611.99   |
| 4-5 年 | 89,621,183.58    |
| 5 年以上 | 11,233,360.22    |
| 合计    | 7,246,763,156.80 |

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别                    | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 105,304,560.38   | 1.71   | 64,469,693.11  | 61.22    | 40,834,867.27    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 6,049,288,559.34 | 98.27  | 104,904,979.37 | 1.73     | 5,944,383,579.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,419,987.88     | 0.02   | 1,344,989.41   | 94.72    | 74,998.47        |
| 合计                    | 6,156,013,107.60 | 100.00 | 170,719,661.89 |          | 5,985,293,445.71 |

| 类别        | 期末余额           |        |               |          |               |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 104,951,288.76 | 1.45   | 64,928,052.77 | 61.86    | 40,023,235.99 |

| 类别            | 期末余额             |        |                |          |                  |
|---------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|               | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|               | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按组合计提坏账准备     | 7,141,811,868.04 | 98.55  | 128,989,379.23 | 1.81     | 7,012,822,488.81 |
| 其中：           |                  |        |                |          |                  |
| 账龄组合          | 1,049,988,766.86 | 14.49  | 128,989,379.23 | 12.28    | 920,999,387.63   |
| 个别认定计提坏账准备的组合 | 6,091,823,101.18 | 84.06  |                |          | 6,091,823,101.18 |
| 合计            | 7,246,763,156.80 | 100.00 | 193,917,432.00 |          | 7,052,845,724.80 |

## 按单项计提坏账准备中金额较大的的应收账款项目

| 名称             | 期末余额          |               |          |                 |
|----------------|---------------|---------------|----------|-----------------|
|                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由            |
| 江苏孟弗斯新能源工程有限公司 | 36,170,559.70 | 18,085,279.85 | 50.00    | 涉诉，预计回收存在风险     |
| 四川隆欣新能源设备有限公司  | 25,373,214.40 | 20,298,571.52 | 80.00    | 涉诉，预计回款风险较高     |
| 德州经济技术开发区管理委员会 | 21,020,790.00 | 10,510,395.00 | 50.00    | 预计回收存在不确定性      |
| 四川龙芮新能源设备有限公司  | 10,517,645.12 | 8,414,116.10  | 80.00    | 涉诉，预计回款风险较高     |
| 太平洋恩利食品有限公司    | 4,452,909.73  | 2,226,454.88  | 50.00    | 企业经营不善，预计回款风险较高 |
| 青岛东方鼎信实业有限公司   | 2,246,021.60  | 1,123,010.81  | 50.00    | 涉诉，预计回收存在风险     |
| 江苏容纳光伏科技有限公司   | 2,100,310.06  | 2,100,310.06  | 100.00   | 胜诉后无法强制执行       |
| 青岛松科电器有限公司     | 1,649,850.27  | 824,925.14    | 50.00    | 企业经营不善，预计       |

| 名称 | 期末余额           |               |         |        |
|----|----------------|---------------|---------|--------|
|    | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由   |
|    |                |               |         | 回款风险较高 |
| 合计 | 103,531,300.88 | 63,583,063.36 |         |        |

按组合计提坏账准备:

| 名称   | 期末余额             |                |          |
|------|------------------|----------------|----------|
|      | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 1,049,988,766.86 | 128,989,379.23 | 12.28    |

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额        |            |       | 期末余额           |
|-----------|----------------|---------------|------------|-------|----------------|
|           |                | 计提            | 收回或转回      | 转销或核销 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 65,814,682.52  |               | 886,629.75 |       | 64,928,052.77  |
| 账龄组合      | 104,904,979.37 | 24,084,399.86 |            |       | 128,989,379.23 |
| 合计        | 170,719,661.89 | 24,084,399.86 | 886,629.75 |       | 193,917,432.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

| 单位名称           | 转回或收回金额    | 确定原坏账准备的依据<br>及其合理性 | 转回或收回原因 | 收回方式 |
|----------------|------------|---------------------|---------|------|
| 江苏孟弗斯新能源工程有限公司 | 886,629.75 | 涉诉, 预计回收存在风险        | 法院执行回款  | 银行存款 |
| 合计             | 886,629.75 |                     |         |      |

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称      | 期末余额           |                 |      |
|-----------|----------------|-----------------|------|
|           | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 国网浙江省电力公司 | 963,123,719.35 | 13.29           |      |
| 国网甘肃省电力公司 | 829,339,637.53 | 11.44           |      |

| 单位名称            | 期末余额             |                 |      |
|-----------------|------------------|-----------------|------|
|                 | 应收账款             | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 国网新疆电力公司        | 766,650,068.45   | 10.58           |      |
| 国网宁夏电力公司        | 708,534,731.03   | 9.78            |      |
| 内蒙古电力（集团）有限责任公司 | 602,803,455.30   | 8.32            |      |
| 合计              | 3,870,451,611.66 | 53.41           |      |

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 账面余额          | 比例 (%) | 账面余额          | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 80,256,120.21 | 93.42  | 37,696,646.22 | 96.49  |
| 1 至 2 年 | 5,412,570.26  | 6.30   | 1,101,313.12  | 2.82   |
| 2 至 3 年 | 24,447.15     | 0.03   | 83,680.49     | 0.21   |
| 3 年以上   | 217,235.29    | 0.25   | 186,535.29    | 0.48   |
| 合计      | 85,910,372.91 | 100.00 | 39,068,175.12 | 100.00 |

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象            | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|-----------------|---------------|---------------------|
| 维科诚（苏州）光伏科技有限公司 | 19,799,241.70 | 23.05               |
| 湖南兴业太阳能科技有限公司   | 10,120,058.88 | 11.78               |
| 辽宁砂钛照临能源有限公司    | 9,779,990.22  | 11.38               |
| 浙江唐能新能源开发有限公司   | 3,239,996.76  | 3.77                |
| 上海泮脉节能科技有限公司    | 3,064,972.74  | 3.57                |
| 合计              | 46,004,260.30 | 53.55               |

(五) 其他应收款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 69,340,706.85 | 84,915,213.86 |
| 合计    | 69,340,706.85 | 84,915,213.86 |

其他应收款：

(1) 其他应收款按账龄披露

| 账龄              | 期末余额          |
|-----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 31,291,656.10 |
| 其中：6 个月以内       | 26,796,424.65 |
| 7-12 个月         | 4,495,231.45  |
| 1-2 年           | 10,282,034.49 |
| 2-3 年           | 15,956,901.56 |
| 3-4 年           | 4,429,346.67  |
| 4-5 年           | 7,786,049.13  |
| 5 年以上           | 1,215,016.04  |
| 合计              | 70,961,003.99 |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 26,445,047.63 | 43,921,897.79 |
| 项目代垫款  | 21,292,414.19 | 19,286,429.27 |
| 员工借款   | 439,248.88    | 35,621.41     |
| 往来款    | 3,293,842.21  | 6,830,485.50  |
| 其他     | 19,490,451.08 | 15,803,187.98 |
| 合计     | 70,961,003.99 | 85,877,621.95 |

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

期初坏账准备金额 962,408.09 元；本期计提坏账准备金额 900,586.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 242,697.24

元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

| 单位名称          | 转回或收回金额    | 确定原坏账准备的依据及其合理性 | 转回或收回原因 | 收回方式 |
|---------------|------------|-----------------|---------|------|
| 中山市恒瑞能源科技有限公司 | 242,697.24 | 对方拒绝还款          | 已回款     | 应收票据 |
| 合计            | 242,697.24 |                 |         |      |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称         | 款项性质       | 期末余额          | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|------------|---------------|--------|---------------------|----------|
| 达拉特旗发展和改革局   | 质量保证金      | 10,000,000.00 | 6 个月以内 | 14.09               |          |
| 古浪光热项目       | 项目前期代垫款    | 6,667,703.65  | 4 年以内  | 9.40                |          |
| 平顶山易成新材料有限公司 | 往来款        | 6,370,000.00  | 4—5 年  | 8.98                |          |
| 林业局          | 林业恢复保证金    | 6,132,000.00  | 2—3 年  | 8.64                |          |
| 苏州腾晖光伏技术有限公司 | 收购项目原股东代垫款 | 4,246,126.14  | 6 个月以内 | 5.98                |          |
| 合计           |            | 33,415,829.79 |        | 47.09               |          |

## (六) 存货

## 1、存货分类

| 项目      | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备       | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备       | 账面价值           |
| 原材料     | 26,957,663.10  | 1,638,899.05 | 25,318,764.05  | 22,319,755.90  | 1,638,899.05 | 20,680,856.85  |
| 周转材料    | 2,026,644.98   |              | 2,026,644.98   | 9,001,305.78   |              | 9,001,305.78   |
| 消耗性生物资产 | 10,452,463.17  |              | 10,452,463.17  | 10,074,609.56  |              | 10,074,609.56  |
| 库存商品    | 88,182,490.72  | 4,126,047.22 | 84,056,443.50  | 36,820,298.30  | 4,126,047.22 | 32,694,251.08  |
| 其他      | 16,294,653.82  |              | 16,294,653.82  | 35,896,517.44  | 2,803,466.36 | 33,093,051.08  |
| 合计      | 143,913,915.79 | 5,764,946.27 | 138,148,969.52 | 114,112,486.98 | 8,568,412.63 | 105,544,074.35 |

2、存货跌价准备

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 1,638,899.05 |        |    |              |    | 1,638,899.05 |
| 库存商品 | 4,126,047.22 |        |    |              |    | 4,126,047.22 |
| 其他   | 2,803,466.36 |        |    | 2,803,466.36 |    |              |
| 合计   | 8,568,412.63 |        |    | 2,803,466.36 |    | 5,764,946.27 |

注：存货跌价准备转销原因是已实现对外销售。

(七) 其他流动资产

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 待抵扣增值税 | 2,155,854.43  | 209,869.56     |
| 预交所得税  | 3,738,026.92  | 4,606,363.15   |
| 银行理财   | 22,200,000.00 | 519,200,000.00 |
| 其他     | 74.85         |                |
| 合计     | 28,093,956.20 | 524,016,232.71 |

(八) 长期应收款

| 项目      | 期末余额          |          |               | 期初余额          |           |               | 折 现<br>率 区<br>间 |
|---------|---------------|----------|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------------|
|         | 账面余额          | 坏账<br>准备 | 账面价值          | 账面余额          | 坏 账<br>准备 | 账面价值          |                 |
| 融资租赁保证金 | 31,669,999.99 |          | 31,669,999.99 | 31,669,999.99 |           | 31,669,999.99 |                 |
| 合计      | 31,669,999.99 |          | 31,669,999.99 | 31,669,999.99 |           | 31,669,999.99 |                 |

(九) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| SPI 股票          | 781,152.03    | 336,023.46    |
| 特变电工新疆新能源股份有限公司 | 14,991,900.00 | 14,991,900.00 |
| 合计              | 15,773,052.03 | 15,327,923.46 |

## 2、非交易性权益工具投资的情况

| 项目              | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失          | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-----------------|-----------|------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| SPI 股票          | 0.00      | 0.00 | 67,957,402.42 | 0.00            | 根据管理层管理该资产的模式             |                 |
| 特变电工新疆新能源股份有限公司 | 0.00      | 0.00 | 0.00          | 0.00            | 根据管理层管理该资产的模式             |                 |

## (十) 投资性房地产

| 项目               | 房屋、建筑物       | 合计           |
|------------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值          |              |              |
| (1) 期初余额         | 2,132,663.97 | 2,132,663.97 |
| (2) 本期增加金额       |              |              |
| — 外购             |              |              |
| — 存货\固定资产\在建工程转入 |              |              |
| — 企业合并增加         |              |              |
| (3) 本期减少金额       |              |              |
| — 处置             |              |              |
| (4) 期末余额         | 2,132,663.97 | 2,132,663.97 |
| 2. 累计折旧和累计摊销     |              |              |
| (1) 期初余额         | 325,193.19   | 325,193.19   |
| (2) 本期增加金额       | 22,527.66    | 22,527.66    |
| — 计提或摊销          | 22,527.66    | 22,527.66    |
| (3) 本期减少金额       |              |              |
| — 处置             |              |              |
| (4) 期末余额         | 347,720.85   | 347,720.85   |
| 3. 减值准备          |              |              |
| (1) 期初余额         |              |              |
| (2) 本期增加金额       |              |              |
| — 计提             |              |              |
| (3) 本期减少金额       |              |              |
| — 处置             |              |              |
| (4) 期末余额         |              |              |

| 项目        | 房屋、建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 4. 账面价值   |              |              |
| （1）期末账面价值 | 1,784,943.12 | 1,784,943.12 |
| （2）期初账面价值 | 1,807,470.78 | 1,807,470.78 |

（十一）固定资产

1、固定资产及固定资产清理

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 24,533,183,846.63 | 22,981,961,260.78 |
| 合计   | 24,533,183,846.63 | 22,981,961,260.78 |

## 2、固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物           | 发电设备              | 机器设备           | 农业设备           | 运输工具          | 电子设备         | 办公设备          | 其他设备           | 合计                |
|------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|
| 1. 账面原值    |                  |                   |                |                |               |              |               |                |                   |
| (1) 期初余额   | 1,586,232,800.12 | 23,871,273,795.12 | 562,646,197.07 | 713,345,851.47 | 44,172,280.89 | 6,567,351.08 | 33,398,098.63 | 109,329,357.75 | 26,926,965,732.13 |
| (2) 本期增加金额 | 54,878,338.75    | 2,007,022,527.97  | 78,447,827.45  | 22,616,073.07  | 852,242.61    | 3,104,886.17 | -1,519,188.59 | -2,493,590.75  | 2,162,909,116.68  |
| —购置        | 53,913.26        | 5,517,484.01      | 3,041,315.39   | 114,563.88     | 490,960.02    | 25,073.16    | 575,483.06    | 387,153.19     | 10,205,945.97     |
| —在建工程转入    | 36,720,443.81    | 716,784,676.93    | 76,707,103.27  |                |               |              |               | 8,721,487.05   | 838,933,711.06    |
| —企业合并增加    | 17,309,313.48    | 1,273,277,888.19  |                |                |               |              | 68,478.69     |                | 1,290,655,680.36  |
| —其他        | 794,668.20       | 11,442,478.84     | -1,300,591.21  | 22,501,509.19  | 361,282.59    | 3,079,813.01 | -2,163,150.34 | -11,602,230.99 | 23,113,779.29     |
| (3) 本期减少金额 |                  |                   |                |                |               |              | 52,846.90     |                | 52,846.90         |
| —处置或报废     |                  |                   |                |                |               |              | 52,846.90     |                | 52,846.90         |
| —其他        |                  |                   |                |                |               |              |               |                |                   |
| (4) 期末余额   | 1,641,111,138.87 | 25,878,296,323.09 | 641,094,024.52 | 735,961,924.54 | 45,024,523.50 | 9,672,237.25 | 31,826,063.14 | 106,835,767.00 | 29,089,822,001.91 |
| 2. 累计折旧    |                  |                   |                |                |               |              |               |                |                   |

| 项目         | 房屋及建筑物         | 发电设备             | 机器设备           | 农业设备          | 运输工具          | 电子设备         | 办公设备          | 其他设备          | 合计               |
|------------|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 期初余额   | 206,608,652.77 | 3,377,240,776.97 | 195,452,261.99 | 76,895,952.35 | 19,901,754.22 | 3,277,304.90 | 19,636,692.14 | 28,850,949.35 | 3,927,864,344.69 |
| (2) 本期增加金额 | 19,156,499.58  | 549,663,050.94   | 19,285,452.53  | 16,485,841.54 | 2,270,038.19  | 2,222,309.42 | 657,740.32    | 1,942,955.95  | 611,683,888.47   |
| —计提        | 22,027,450.75  | 486,582,306.70   | 19,662,137.11  | 14,538,974.02 | 2,204,387.54  | 500,747.96   | 2,118,657.02  | 2,663,424.81  | 550,298,085.91   |
| —合并        | 1,033,450.68   | 60,324,879.28    |                |               |               |              | 27,472.60     |               | 61,385,802.56    |
| —其他        | -3,904,401.85  | 2,755,864.96     | -376,684.58    | 1,946,867.52  | 65,650.65     | 1,721,561.46 | -1,488,389.30 | -720,468.86   |                  |
| (3) 本期减少金额 |                |                  |                |               |               |              | 50,204.54     |               | 50,204.54        |
| —处置或报废     |                |                  |                |               |               |              | 50,204.54     |               | 50,204.54        |
| —其他        |                |                  |                |               |               |              |               |               |                  |
| (4) 期末余额   | 225,765,152.35 | 3,926,903,827.91 | 214,737,714.52 | 93,381,793.89 | 22,171,792.41 | 5,499,614.32 | 20,244,227.92 | 30,793,905.30 | 4,539,498,028.62 |
| 3. 减值准备    |                |                  |                |               |               |              |               |               |                  |
| (1) 期初余额   |                | 17,140,126.66    |                |               |               |              |               |               | 17,140,126.66    |
| (2) 本期增加金额 |                |                  |                |               |               |              |               |               |                  |
| —计提        |                |                  |                |               |               |              |               |               |                  |
| —其他        |                |                  |                |               |               |              |               |               |                  |
| (3) 本期减少金额 |                |                  |                |               |               |              |               |               |                  |

| 项目         | 房屋及建筑物           | 发电设备              | 机器设备           | 农业设备           | 运输工具          | 电子设备         | 办公设备          | 其他设备          | 合计                |
|------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------------|
| —处置或报废     |                  |                   |                |                |               |              |               |               |                   |
| —其他        |                  |                   |                |                |               |              |               |               |                   |
| (4) 期末余额   |                  | 17,140,126.66     |                |                |               |              |               |               | 17,140,126.66     |
| 4. 账面价值    |                  |                   |                |                |               |              |               |               |                   |
| (1) 期末账面价值 | 1,415,345,986.52 | 21,934,252,368.52 | 426,356,310.00 | 642,580,130.65 | 22,852,731.09 | 4,172,622.93 | 11,581,835.22 | 76,041,861.70 | 24,533,183,846.63 |
| (2) 期初账面价值 | 1,379,624,147.35 | 20,476,892,891.49 | 367,193,935.08 | 636,449,899.12 | 24,270,526.67 | 3,290,046.18 | 13,761,406.49 | 80,478,408.40 | 22,981,961,260.78 |

## 3、未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目                                          | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因       |
|---------------------------------------------|---------------|------------------|
| 综合楼、配电楼（贵溪）                                 | 11,857,573.33 | 正在办理土地证          |
| 暂存库及设备间、活动室、棚间管理用房、门卫室、综合办公楼、生产用配电室（香岛宇能）   | 11,232,231.65 | 尚未转建设用地          |
| 生产综合楼、办公楼、配电室、高低压开关室、综合办公楼、综合楼、门卫房、电控室（新泰）  | 8,550,549.40  | 土地证已经办理，房产证正在审批中 |
| 综合办公楼、警卫室、配电室、设备室（达拉特旗）                     | 6,272,405.83  | 正在办理国有建设用地使用权    |
| 综合办公楼及泵房、门房车库、配电楼（汾阳）                       | 5,444,880.32  | 正在办理，等待国土局批复     |
| 综合楼（寿县）                                     | 5,125,979.74  | 未办理消防验收          |
| 房屋-电控室、房屋-综合楼（怀来）                           | 5,121,416.08  | 正在办理，等待国土局批复     |
| 110KV 高压配电房和升压站（宁波镇海岚）                      | 5,023,529.77  | 正在办理消防验收         |
| 综合楼、配电房、门卫室（湖北应城分公司）                        | 4,965,132.93  | 手续齐全、待政府审批       |
| 办公楼及宿舍、警卫室、升压站（南皮）                          | 4,824,008.54  | 正在办理             |
| 配电楼、综合楼（通榆）                                 | 4,673,709.73  | 手续正在办理           |
| 电控室、综合办公楼（平罗光伏农业）                           | 4,510,526.72  | 手续不全，目前已完成房屋测绘   |
| 配电室、综合办公楼、水泵房（淄博）                           | 4,418,093.05  | 正在走审批程序          |
| 大棚项目-综合办公楼、大棚项目-门卫房、大棚项目-设备检修室、大棚项目-篮球馆（平原） | 4,377,421.10  | 正在办理土地证          |
| 办公楼、升压站配电室（山西潞安）                            | 4,275,063.67  | 土地手续未办理完成        |
| 综合楼、电控楼（安徽）                                 | 4,062,069.79  | 未办理消防验收          |
| 110KV 高压配电房和升压站（杭州舒能）                       | 4,012,935.40  | 正在办理消防验收         |
| 综合楼及门卫室（宁夏盐池光大）                             | 3,631,027.05  | 土地所有权证未办理完毕      |
| 办公楼、门卫室、水泵房、配电室（腾格里）                        | 2,984,066.73  | 手续不齐全            |
| 门卫室、包装厂房、暂存仓库、综合办公楼（丰镇光伏农业）                 | 2,962,450.53  | 等待政府批准           |
| 综合楼（巢湖）                                     | 2,910,486.18  | 不动产证正在办理         |
| 水泵房、门卫室、综合办公楼、配电室（宁城）                       | 2,905,656.79  | 尚未转建设用地          |

| 项目                             | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因         |
|--------------------------------|----------------|--------------------|
| 配电室（叶城枫霖）                      | 2,866,724.45   | 办理中                |
| 配电室（二期）（鄯善）                    | 2,475,078.61   | 尚未开始办理             |
| 综合楼、配电室、SVG 室、车库、备品备件室（青海瑞德兴阳） | 2,416,271.74   | 相关手续正在办理中          |
| 备品备件库、门卫室（敦煌力诺）                | 2,330,538.82   | 相关验收正在进行中          |
| 办公楼（青海大柴旦）                     | 2,252,265.46   | 房屋尚未验收             |
| 门卫室及车库、综合办公楼、高低压开关室（费县）        | 2,166,863.76   | 正在办理中              |
| 电站综合楼（临沂光伏农业）                  | 1,867,422.24   | 建设用地手续正在审批中        |
| 备品备件库（霍尔果斯）                    | 1,420,442.26   | 尚未开始办理             |
| 配电室及 SVG 室（库尔勒）                | 1,193,194.62   | 尚未开始办理             |
| 配电楼（镇赉）                        | 1,176,732.82   | 正在办理               |
| 运行值班房（山东）                      | 522,601.11     | 开发商消防配套设施未能达到房管局要求 |
| 羽毛球馆（宁夏）                       | 369,298.16     | 缺少办证所需相关文件，正在沟通协调  |
| 警卫室（尚德石嘴山）                     | 53,476.26      | 缺少办证所需相关文件，正在沟通协调  |
| 合计                             | 135,252,124.64 |                    |

## （十二）在建工程

### 1、在建工程及工程物资

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 208,205,170.45 | 777,707,957.91 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 208,205,170.45 | 777,707,957.91 |

2、在建工程情况

| 项目                       | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 中节能达拉特旗 100 兆瓦光伏领跑基地项目   |                |      |                | 442,267,248.09 |      | 442,267,248.09 |
| 哈密石城子 20MWp 光伏发电项目       | 121,999,286.05 |      | 121,999,286.05 | 119,155,603.40 |      | 119,155,603.40 |
| 贵溪二期 50 兆瓦光伏电站项目         |                |      |                | 113,615,718.06 |      | 113,615,718.06 |
| M1 车间技改项目                | 3,736,754.27   |      | 3,736,754.27   | 50,886,351.58  |      | 50,886,351.58  |
| 中节能兴化二期 15MWp 渔光互补光伏发电项目 | 75,357,666.66  |      | 75,357,666.66  | 44,549,548.35  |      | 44,549,548.35  |
| 汇流条自动焊接机                 | 3,136,752.12   |      | 3,136,752.12   | 3,136,752.12   |      | 3,136,752.12   |
| 淮安共创工业园 8.6MW 屋顶光伏发电项目   |                |      |                | 1,153,170.30   |      | 1,153,170.30   |
| 中节能李井滩二期亿比斯逆变器技改项目       | 628,275.84     |      | 628,275.84     |                |      |                |
| 中节能东台电站调度管辖由非统调升级为统调技改项目 | 503,017.26     |      | 503,017.26     |                |      |                |
| 除上述在建项目外其他项目             | 2,843,418.25   |      | 2,843,418.25   | 2,943,566.01   |      | 2,943,566.01   |
| 合计                       | 208,205,170.45 |      | 208,205,170.45 | 777,707,957.91 |      | 777,707,957.91 |

3、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                   | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度   | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源    |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|-----------------|--------|--------------|--------------|--------------|---------|
| 中节能达拉特旗 100 兆瓦光伏领跑基地项目 | 564,089,700.00 | 442,267,248.09 | 18,526,605.91  | 460,793,854.00 |          |                | 81.69           | 100.00 | 4,900,193.28 | 4,488,726.67 | 4.46         | 自有资金及借款 |
| 哈密石城子 20MWp 光伏发电项目     | 171,876,500.00 | 119,155,603.40 | 2,843,682.65   |                |          | 121,999,286.05 | 70.98           | 95.00  | 8,899,189.02 | 2,468,288.21 | 4.66         | 自有资金及借款 |
| 贵溪二期 50 兆              | 402,510,000.00 | 113,615,718.06 | 154,258,431.32 | 267,874,149.38 |          |                | 66.55           | 100.00 |              |              |              | 募投资本金   |

| 项目名称                     | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度  | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|-----------------|-------|---------------|--------------|--------------|------|
| 瓦光伏电站项目                  |                  |                |                |                |          |                |                 |       |               |              |              |      |
| 中节能兴化二期 15MWp 渔光互补光伏发电项目 | 106,090,600.00   | 44,549,548.35  | 30,808,118.31  |                |          | 75,357,666.66  | 71.03           | 93.00 | 947,966.62    | 947,966.62   | 4.90         | 借款   |
| 合计                       | 1,244,566,800.00 | 719,588,117.90 | 206,436,838.19 | 728,668,003.38 |          | 197,356,952.71 |                 |       | 14,747,348.92 | 7,904,981.50 |              |      |

(十三) 生产性生物资产

采用成本计量模式的生产性生物资产

| 项目         | 种植业          | 合计           |
|------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值    |              |              |
| (1) 期初余额   | 2,860,824.29 | 2,860,824.29 |
| (2) 本期增加金额 | 17,485.50    | 17,485.50    |
| —自行培育      | 17,485.50    | 17,485.50    |
| (3) 本期减少金额 |              |              |
| —处置        |              |              |
| (4) 期末余额   | 2,878,309.79 | 2,878,309.79 |
| 2. 累计折旧    |              |              |
| (1) 期初余额   |              |              |
| (2) 本期增加金额 | 112,924.32   | 112,924.32   |
| —计提        | 112,924.32   | 112,924.32   |
| (3) 本期减少金额 |              |              |
| —处置        |              |              |
| (4) 期末余额   | 112,924.32   | 112,924.32   |
| 3. 减值准备    |              |              |
| (1) 期初余额   |              |              |
| (2) 本期增加金额 |              |              |
| —计提        |              |              |
| (3) 本期减少金额 |              |              |
| —处置        |              |              |
| (4) 期末余额   |              |              |
| 4. 账面价值    |              |              |
| (1) 期末账面价值 | 2,765,385.47 | 2,765,385.47 |
| (2) 期初账面价值 | 2,860,824.29 | 2,860,824.29 |

(十四) 无形资产

| 项目         | 软件           | 土地使用权          | 专利权        | 其他        | 合计             |
|------------|--------------|----------------|------------|-----------|----------------|
| 1. 账面原值    |              |                |            |           |                |
| (1) 期初余额   | 8,547,472.41 | 450,189,768.59 | 570,297.59 | 15,000.00 | 459,322,538.59 |
| (2) 本期增加金额 | 291,262.20   | 6,039,798.38   |            |           | 6,331,060.58   |
| —购置        | 291,262.20   | 1,178,198.38   |            |           | 1,469,460.58   |
| —其他        |              | 4,861,600.00   |            |           | 4,861,600.00   |
| (3) 本期减少金额 |              |                |            |           |                |
| (4) 期末余额   | 8,838,734.61 | 456,229,566.97 | 570,297.59 | 15,000.00 | 465,653,599.17 |
| 2. 累计摊销    |              |                |            |           |                |
| (1) 期初余额   | 2,597,729.10 | 65,876,138.55  | 317,129.03 | 4,625.00  | 68,795,621.68  |
| (2) 本期增加金额 | 532,545.09   | 6,185,268.33   | 26,137.44  | 750.00    | 6,744,700.86   |
| —计提        | 532,545.09   | 6,185,268.33   | 26,137.44  | 750.00    | 6,744,700.86   |
| (3) 本期减少金额 |              |                |            |           |                |
| (4) 期末余额   | 3,130,274.19 | 72,061,406.88  | 343,266.47 | 5,375.00  | 75,540,322.54  |
| 3. 减值准备    |              |                |            |           |                |
| (1) 期初余额   |              |                |            |           |                |
| (2) 本期增加金额 |              |                |            |           |                |
| (3) 本期减少金额 |              |                |            |           |                |
| (4) 期末余额   |              |                |            |           |                |
| 4. 账面价值    |              |                |            |           |                |
| (1) 期末账面价值 | 5,708,460.42 | 384,168,160.09 | 227,031.12 | 9,625.00  | 390,113,276.63 |
| (2) 期初账面价值 | 5,949,743.31 | 384,313,630.04 | 253,168.56 | 10,375.00 | 390,526,916.91 |

(十五) 长期待摊费用

| 项目  | 期初余额           | 本期增加金额       | 本期摊销金额        | 其他减少金额     | 期末余额          |
|-----|----------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 租赁费 | 104,415,217.42 | 4,439,915.13 | 10,121,446.34 | 842,185.14 | 97,891,501.07 |

| 项目      | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额     | 期末余额           |
|---------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 租赁地上建筑物 | 44,416,551.52  | 7,969.50      | 972,725.34    |            | 43,451,795.68  |
| 其他      | 13,998,053.90  | 22,084,012.50 | 1,906,174.11  |            | 34,175,892.29  |
| 装修费     | 330,164.15     |               | 63,473.76     |            | 266,690.39     |
| 合计      | 163,159,986.99 | 26,531,897.13 | 13,063,819.55 | 842,185.14 | 175,785,879.43 |

注：其他减少金额为本期取得增值税专用发票调整进项税的金额。

#### （十六）递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目       | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|          | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 坏账准备     | 96,394,884.21  | 14,397,907.23 | 96,391,884.30  | 14,398,732.23 |
| 存货跌价准备   | 2,200,695.93   | 330,104.39    | 2,200,695.97   | 330,104.39    |
| 固定资产减值准备 | 17,140,126.66  | 2,571,019.00  | 17,140,126.66  | 2,571,019.00  |
| 其他       | 27,213,200.43  | 6,803,300.11  | 27,613,200.48  | 6,903,300.12  |
| 合计       | 142,948,907.23 | 24,102,330.73 | 143,345,907.41 | 24,203,155.74 |

##### 2、未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 102,707,095.27 | 151,081,827.80 |
| 可抵扣亏损    | 432,752,026.03 | 248,434,137.74 |
| 合计       | 535,459,121.30 | 399,515,965.54 |

##### 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 年份   | 期末余额         | 期初余额          | 备注 |
|------|--------------|---------------|----|
| 2019 | 8,334,973.62 | 11,461,637.01 |    |
| 2020 | 7,265,574.89 | 7,814,998.48  |    |
| 2021 | 6,434,138.74 | 8,482,837.48  |    |

| 年份   | 期末余额           | 期初余额           | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2022 | 30,836,626.74  | 34,307,617.15  |    |
| 2023 | 181,494,116.83 | 186,367,047.62 |    |
| 2024 | 198,386,595.21 |                |    |
| 合计   | 432,752,026.03 | 248,434,137.74 |    |

(十七) 其他非流动资产

| 项目       | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|----------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|          | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 待抵扣增值税   | 1,407,591,593.05 |      | 1,407,591,593.05 | 1,572,277,253.01 |      | 1,572,277,253.01 |
| 预付工程及设备款 | 38,398,780.25    |      | 38,398,780.25    | 76,772,983.96    |      | 76,772,983.96    |
| 合计       | 1,445,990,373.30 |      | 1,445,990,373.30 | 1,649,050,236.97 |      | 1,649,050,236.97 |

(十八) 短期借款

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 200,000,000.00   | 500,000,000.00   |
| 信用借款 | 2,200,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 合计   | 2,400,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |

(十九) 应付票据

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 48,030,000.00  | 183,308,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 164,620,102.42 | 135,360,000.00 |
| 合计     | 212,650,102.42 | 318,668,000.00 |

(二十) 应付账款

1、应付账款列示

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 951,566,251.69   | 1,630,720,511.25 |
| 1-2 年 | 267,212,932.57   | 193,187,573.12   |
| 2-3 年 | 285,304,306.08   | 356,486,185.61   |
| 3 年以上 | 181,508,757.82   | 147,364,088.79   |
| 合计    | 1,685,592,248.16 | 2,327,758,358.77 |

2、账龄超过一年的重要应付账款

| 项目              | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|----------------|-----------|
| 中国启源工程设计研究院有限公司 | 82,915,502.63  | 质保金、尚未结算  |
| 南京中核能源工程有限公司    | 52,888,933.28  | 质保金，尚未结算  |
| 中海阳能源集团股份有限公司   | 44,919,142.58  | 质保金，尚未结算  |
| 宁夏中新能源电力建设有限公司  | 36,654,050.35  | 未达付款条件    |
| 中易建设有限公司        | 27,535,139.55  | 质保金，尚未结算  |
| 合计              | 244,912,768.39 |           |

(二十一) 预收款项

1、预收款项列示

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 73,420,442.84 | 80,243,634.83 |
| 1-2 年 | 15,591,789.28 | 132,600.04    |
| 2-3 年 | 31,800.00     | 400,000.00    |
| 3 年以上 | 400,000.00    |               |
| 合计    | 89,444,032.12 | 80,776,234.87 |

2、账龄超过一年的重要预收款项

| 项目           | 期末余额          | 未偿还或结转的原因    |
|--------------|---------------|--------------|
| 江苏大航电气贸易有限公司 | 15,419,984.58 | 该合同因项目暂停暂缓发货 |
| 合计           | 15,419,984.58 |              |

## (二十二) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

| 项目           | 期初余额       | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|--------------|------------|----------------|----------------|--------------|
| 短期薪酬         | 720,794.22 | 126,362,647.67 | 119,899,353.57 | 7,184,088.32 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 11,965.65  | 14,214,436.39  | 13,862,630.84  | 363,771.20   |
| 辞退福利         |            | 44,875.00      | 44,875.00      |              |
| 一年内到期的其他福利   |            |                |                |              |
| 合计           | 732,759.87 | 140,621,959.06 | 133,806,859.41 | 7,547,859.52 |

## 2、短期薪酬列示

| 项目              | 期初余额       | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|-----------------|------------|----------------|----------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 339,797.93 | 101,546,721.27 | 95,015,972.83  | 6,870,546.37 |
| (2) 职工福利费       |            | 7,533,333.42   | 7,486,985.00   | 46,348.42    |
| (3) 社会保险费       | 3,430.45   | 7,552,971.81   | 7,550,545.42   | 5,856.84     |
| 其中：医疗保险费        | 3,430.45   | 6,549,093.74   | 6,547,126.76   | 5,397.43     |
| 工伤保险费           |            | 552,047.51     | 551,881.41     | 166.10       |
| 生育保险费           |            | 451,830.56     | 451,537.25     | 293.31       |
| (4) 住房公积金       | 12,960.00  | 5,116,225.08   | 5,114,833.96   | 14,351.12    |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 280,685.73 | 2,487,818.87   | 2,593,197.55   | 175,307.05   |
| (6) 短期带薪缺勤      |            |                |                |              |
| (7) 短期利润分享计划    |            |                |                |              |
| (8) 其他          | 83,920.11  | 2,125,577.22   | 2,137,818.81   | 71,678.52    |
| 合计              | 720,794.22 | 126,362,647.67 | 119,899,353.57 | 7,184,088.32 |

3、设定提存计划列示

| 项目     | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|--------|-----------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 11,533.20 | 13,359,703.64 | 13,013,482.91 | 357,753.93 |
| 失业保险费  | 432.45    | 421,672.07    | 416,087.25    | 6,017.27   |
| 企业年金缴费 |           | 433,060.68    | 433,060.68    |            |
| 合计     | 11,965.65 | 14,214,436.39 | 13,862,630.84 | 363,771.20 |

(二十三) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 4,706,585.20  | 22,598,199.54 |
| 印花税     | 495,286.79    | 904,219.43    |
| 企业所得税   | 29,640,325.77 | 21,763,747.55 |
| 个人所得税   | 412,790.68    | 978,270.75    |
| 城市维护建设税 | 175,121.42    | 1,295,251.23  |
| 房产税     | 380,336.47    | 1,279,147.14  |
| 土地使用税   | 11,778,090.20 | 7,424,322.86  |
| 教育费附加   | 218,653.16    | 1,051,554.60  |
| 耕地占用税   | 6,224,127.93  |               |
| 其他      | 65,527.49     | 220,443.93    |
| 合计      | 54,096,845.11 | 57,515,157.03 |

(二十四) 其他应付款

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 26,615,246.86  | 21,539,870.81  |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 969,339,021.81 | 908,305,895.61 |
| 合计    | 995,954,268.67 | 929,845,766.42 |

### 1、应付利息

| 项目               | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息  | 14,994,861.16 | 19,908,223.89 |
| 企业债券利息           | 5,875,828.66  |               |
| 短期借款应付利息         | 1,330,675.54  | 1,569,525.04  |
| 分期付息到期还本的长期应付款利息 | 4,413,881.50  | 62,121.88     |
| 合计               | 26,615,246.86 | 21,539,870.81 |

### 2、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 待支付股权收购价款 | 685,103,405.00 | 592,739,595.00 |
| 借款        | 132,340,758.40 | 175,724,000.00 |
| 保证金、押金    | 16,620,469.13  | 14,210,804.17  |
| 暂估增值税     |                | 551,833.71     |
| 其他        | 135,274,389.28 | 125,079,662.73 |
| 合计        | 969,339,021.81 | 908,305,895.61 |

#### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款

| 项目             | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------|-----------|
| 杭州风凌电力科技有限公司   | 181,656,585.20 | 待支付股权收购价款 |
| 中昊阳光新能源投资有限公司  | 56,391,600.00  | 待支付股权收购价款 |
| 常熟诚优光伏电站开发有限公司 | 37,034,300.00  | 待支付股权收购价款 |
| 诸暨福莱特能源科技有限公司  | 27,971,214.80  | 待支付股权收购价款 |
| 江苏腾晖电力技术有限公司   | 26,512,546.33  | 代垫款项      |
| 合计             | 329,566,246.33 |           |

### (二十五) 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款  | 1,405,932,372.39 | 1,278,681,248.63 |
| 一年内到期的应付债券  |                  |                  |
| 一年内到期的长期应付款 | 154,981,032.73   | 437,361,446.98   |
| 合计          | 1,560,913,405.12 | 1,716,042,695.61 |

#### （二十六）长期借款

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 4,936,614,727.73  | 5,102,968,515.44  |
| 抵押借款 |                   |                   |
| 保证借款 | 6,629,651,924.08  | 6,649,244,488.06  |
| 信用借款 | 2,551,824,400.00  | 735,000,000.00    |
| 合计   | 14,118,091,051.81 | 12,487,213,003.50 |

长期借款分类的说明：保证借款中包含既属于保证同时又以电费收费权质押的借款部分，金额 3,588,815,417.46 元（其中一年内到期部分 351,589,350.18 元）；含既属于保证同时又以设备和电费收费权质押的借款部分，金额 900,029,600.00 元（其中一年内到期部分 170,340,000.00 元）。

质押借款为下属子公司以电费收费权为质押物取得的借款。

质押物的金额详见财务报告之七、五十三、所有权或使用权收到限制的资产。

#### （二十七）应付债券

##### 1、应付债券明细

| 项目     | 期末余额           | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 绿色公司债券 | 500,000,000.00 |      |
| 合计     | 500,000,000.00 |      |

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

| 债券名称   | 面值             | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额 | 本期发行           | 按面值计提利息      | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 其他 | 期末余额           |
|--------|----------------|-----------|------|----------------|------|----------------|--------------|-------|------|----|----------------|
| 绿色公司债券 | 500,000,000.00 | 2019/3/18 | 3+2  | 500,000,000.00 |      | 500,000,000.00 | 5,875,828.66 |       |      |    | 500,000,000.00 |
| 合计     |                |           |      | 500,000,000.00 |      | 500,000,000.00 | 5,875,828.66 |       |      |    | 500,000,000.00 |

## (二十八) 长期应付款

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 474,660,222.51 | 891,840,518.20 |
| 专项应付款 |                |                |
| 合计    | 474,660,222.51 | 891,840,518.20 |

## 长期应付款

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 统借统贷借款：         | 1,325,000.00   | 1,325,000.00   |
| 其中：中国节能环保集团有限公司 | 1,325,000.00   | 1,325,000.00   |
| 应付融资租赁方式下的借款：   | 462,963,795.51 | 880,144,091.20 |
| 其中：工银金融租赁有限公司   | 341,860,658.39 | 397,391,962.98 |
| 平安国际融资租赁有限公司    | 2,503,137.12   | 17,066,252.74  |
| 华夏金融租赁有限公司      |                | 465,685,875.48 |
| 中节能（天津）融资租赁有限公司 | 118,600,000.00 |                |
| 应付土地租金款：        | 10,371,427.00  | 10,371,427.00  |
| 其中：苏波盖乡油坊营村     | 4,200,000.00   | 4,200,000.00   |
| 内蒙古香岛生态农业开发有限公司 | 6,171,427.00   | 6,171,427.00   |
| 合计              | 474,660,222.51 | 891,840,518.20 |

## (二十九) 预计负债

| 项目       | 期末余额          | 期初余额 | 形成原因                                    |
|----------|---------------|------|-----------------------------------------|
| 对外提供担保   | 76,388,654.14 |      | 基于审慎性原则，酒泉公司根据仲裁结果确认预计负债，并将向法院提出撤销仲裁裁决。 |
| 未决诉讼     |               |      |                                         |
| 产品质量保证   |               |      |                                         |
| 重组义务     |               |      |                                         |
| 待执行的亏损合同 |               |      |                                         |
| 应付退货款    |               |      |                                         |
| 其他       |               |      |                                         |

| 项目 | 期末余额          | 期初余额 | 形成原因 |
|----|---------------|------|------|
| 合计 | 76,388,654.14 |      |      |

## (三十) 递延收益

| 项目   | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|------|----------------|------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 534,700,415.66 |      | 13,896,344.97 | 520,804,070.69 |      |
| 合计   | 534,700,415.66 |      | 13,896,344.97 | 520,804,070.69 |      |

涉及政府补助的项目:

| 负债项目                  | 期初余额           | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额    | 其他变动 | 期末余额           | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|----------------|----------|---------------|------|----------------|-------------|
| 金太阳示范工程财政补助资金         | 476,880,773.12 |          | 12,098,785.08 |      | 464,781,988.04 | 与资产相关       |
| 太阳能光电建筑应用示范补助         | 20,664,987.90  |          | 652,542.48    |      | 20,012,445.42  | 与资产相关       |
| 工业投资补贴                | 18,466,666.67  |          | 400,000.02    |      | 18,066,666.65  | 与资产相关       |
| 长兴县吕山乡人民政府清洁能源示范县专项资金 | 4,463,666.51   |          | 98,000.04     |      | 4,365,666.47   | 与资产相关       |
| 怀来项目育苗棚政府补助           | 2,668,799.96   |          | 55,600.02     |      | 2,613,199.94   | 与资产相关       |
| 平原晋德 6.83 兆瓦分布式项目补贴   | 2,669,473.64   |          | 83,421.06     |      | 2,586,052.58   | 与资产相关       |
| 可再生能源专项发展基金           | 2,108,266.57   |          | 47,200.02     |      | 2,061,066.55   | 与资产相关       |
| 中央现代农业发展资金和省设施蔬菜建设资金补 | 1,676,190.44   |          | 41,904.78     |      | 1,634,285.66   | 与资产相关       |

| 负债项目                      | 期初余额           | 本期<br>新增<br>补助<br>金额 | 本期计入当期<br>损益金额 | 其他<br>变动 | 期末余额           | 与资产相关<br>/与收益相<br>关 |
|---------------------------|----------------|----------------------|----------------|----------|----------------|---------------------|
| 助                         |                |                      |                |          |                |                     |
| 高效电池技改项目补助                | 1,180,000.00   |                      | 60,000.00      |          | 1,120,000.00   | 与资产相关               |
| 怀来项目土地租金补助                | 1,256,850.00   |                      | 279,300.00     |          | 977,550.00     | 与资产相关               |
| 阿拉善盟基础设施补助                | 950,000.00     |                      | 25,000.00      |          | 925,000.00     | 与资产相关               |
| 临沂光伏农业外<br>线电缆沟工程费<br>用补助 | 931,174.14     |                      | 24,291.48      |          | 906,882.66     | 与资产相关               |
| 组件测试面改造<br>升级专项资金         | 529,166.67     |                      | 25,000.01      |          | 504,166.66     | 与资产相关               |
| 怀来滴管项目补<br>助              | 254,400.04     |                      | 5,299.98       |          | 249,100.06     | 与资产相关               |
| 合计                        | 534,700,415.66 |                      | 13,896,344.97  |          | 520,804,070.69 |                     |

(三十一) 股本

| 项目   | 期初余额             | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |           |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-----------------|----|-----------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行<br>新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总额 | 3,007,098,032.00 |                 |    |           |    |    | 3,007,098,032.00 |

(三十二) 资本公积

| 项目          | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|-------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 6,693,331,408.34 |      |      | 6,693,331,408.34 |

| 项目 | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|----|------------------|------|------|------------------|
| 合计 | 6,693,331,408.34 |      |      | 6,693,331,408.34 |

(三十三) 其他综合收益

| 项目                 | 期初余额          | 本期金额         |                            |             |              |               | 期末余额          |
|--------------------|---------------|--------------|----------------------------|-------------|--------------|---------------|---------------|
|                    |               | 本期所得税前<br>金额 | 减：前期计入其<br>他综合收益当<br>期转入损益 | 减：所得税费<br>用 | 税后归属于母<br>公司 | 税后归属于<br>少数股东 |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | -2,170,301.99 | 443,736.47   |                            |             | 443,736.47   |               | -1,726,565.52 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |               |              |                            |             |              |               |               |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |              |                            |             |              |               |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -2,170,301.99 | 443,736.47   |                            |             | 443,736.47   |               | -1,726,565.52 |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |               |              |                            |             |              |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益  | 604,880.30    | -295,489.83  |                            |             | -295,489.83  |               | 309,390.47    |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |               |              |                            |             |              |               |               |
| 其他债权投资公允价值变动       |               |              |                            |             |              |               |               |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |              |                            |             |              |               |               |
| 其他债权投资信用减值准备       |               |              |                            |             |              |               |               |
| 现金流量套期储备           |               |              |                            |             |              |               |               |

| 项目         | 期初余额          | 本期金额         |                            |             |              |               | 期末余额          |
|------------|---------------|--------------|----------------------------|-------------|--------------|---------------|---------------|
|            |               | 本期所得税前<br>金额 | 减：前期计入其<br>他综合收益当<br>期转入损益 | 减：所得税费<br>用 | 税后归属于母<br>公司 | 税后归属于<br>少数股东 |               |
| 外币财务报表折算差额 | 604,880.30    | -295,489.83  |                            |             | -295,489.83  |               | 309,390.47    |
| 其他综合收益合计   | -1,565,421.69 | 148,246.64   |                            |             | 148,246.64   |               | -1,417,175.05 |

**（三十四）专项储备**

| 项目    | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额         |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,058,875.40 | 614,490.65 | 659,818.23 | 1,013,547.82 |
| 合计    | 1,058,875.40 | 614,490.65 | 659,818.23 | 1,013,547.82 |

**（三十五）盈余公积**

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 99,270,964.05 |      |      | 99,270,964.05 |
| 合计     | 99,270,964.05 |      |      | 99,270,964.05 |

**（三十六）未分配利润**

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 2,932,983,120.08 | 2,325,430,885.79 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后年初未分配利润            | 2,932,983,120.08 | 2,325,430,885.79 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 377,500,937.51   | 441,095,495.62   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 312,738,184.44   | 219,518,144.90   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 其他                    |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 2,997,745,873.15 | 2,547,008,236.51 |

**（三十七）营业收入和营业成本**

| 项目   | 本期金额             |                | 上期金额             |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,980,247,278.07 | 898,237,683.57 | 1,962,602,832.29 | 989,301,622.88 |

| 项目   | 本期金额             |                | 上期金额             |                  |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本               |
| 其他业务 | 62,290,237.23    | 59,759,575.25  | 27,246,618.49    | 21,395,990.42    |
| 合计   | 2,042,537,515.30 | 957,997,258.82 | 1,989,849,450.78 | 1,010,697,613.30 |

(三十八) 税金及附加

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 1,739,109.33  | 649,171.47    |
| 教育费附加   | 1,446,722.18  | 528,148.05    |
| 资源税     | 4,804.70      | 7,260.80      |
| 房产税     | 1,897,865.45  | 2,133,237.08  |
| 印花税     | 644,995.07    | 940,652.15    |
| 土地使用税   | 28,948,473.27 | 29,084,564.36 |
| 车船使用税   | 25,920.73     | 32,423.24     |
| 其他      | 333,814.40    | 56,828.16     |
| 合计      | 35,041,705.13 | 33,432,285.31 |

(三十九) 销售费用

| 项目      | 本期金额         | 上期金额         |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 3,063,758.62 | 4,572,159.97 |
| 运输费     | 2,563,627.66 | 3,888,179.22 |
| 保险费     | 1,474,323.69 | 130,165.12   |
| 展览费     | 1,261,680.34 | 1,082,426.11 |
| 样品及产品损耗 | 879,127.30   | 2,882,458.64 |
| 仓储保管费   | 675,947.54   |              |
| 差旅费     | 549,560.95   | 496,931.54   |
| 业务招待费   | 245,432.30   | 158,192.64   |

| 项目 | 本期金额          | 上期金额          |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 663,119.10    | 1,862,578.24  |
| 合计 | 11,376,577.50 | 15,073,091.48 |

(四十) 管理费用

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 54,015,784.84 | 50,985,905.98 |
| 聘请中介机构费 | 5,006,966.68  | 6,532,153.08  |
| 折旧费     | 4,752,377.03  | 4,720,461.14  |
| 差旅费     | 3,168,111.37  | 2,545,292.54  |
| 租赁费     | 2,552,808.25  | 1,649,218.25  |
| 咨询费     | 2,469,110.37  | 4,353,621.72  |
| 修理费     | 1,603,836.57  | 438,707.95    |
| 无形资产摊销  | 1,602,527.27  | 1,495,716.02  |
| 办公费     | 1,417,909.97  | 2,063,370.65  |
| 交通费     | 1,337,398.92  | 785,871.28    |
| 其他      | 11,087,487.59 | 10,778,865.98 |
| 合计      | 89,014,318.86 | 86,349,184.59 |

(四十一) 研发费用

| 项目              | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 人员人工费用          | 8,489,625.01  | 12,996,318.44 |
| 直接投入费用          | 341,006.69    | 91,943.34     |
| 固定资产折旧费用与长期待摊费用 | 1,989,687.37  | 1,552,053.69  |
| 其他费用            | 1,920,903.05  | 1,056,074.57  |
| 合计              | 12,741,222.12 | 15,696,390.04 |

(四十二) 财务费用

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用   | 436,518,697.99 | 364,843,550.39 |
| 减：利息收入 | 4,596,963.93   | 3,682,146.32   |
| 汇兑损益   | -522,397.88    | -641,771.89    |
| 现金折扣   | 150,866.00     | -403,090.70    |
| 手续费支出  | 946,425.27     | 864,841.35     |
| 担保费    | 1,393,708.00   | 1,547,556.00   |
| 合计     | 433,890,335.45 | 362,528,938.83 |

## (四十三) 其他收益

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 20,947,260.87 | 18,290,976.93 |
| 合计   | 20,947,260.87 | 18,290,976.93 |

## 计入其他收益的政府补助

| 补助项目                  | 本期金额          | 上期金额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 金太阳示范工程财政补助摊销         | 12,098,785.08 | 12,098,785.08 | 与资产相关       |
| 增值税 50%即征即退           | 5,924,665.90  | 2,910,790.67  | 与收益相关       |
| 市级经济和信息化专项资金          | 850,000.00    | 1,200,000.00  | 与收益相关       |
| 太阳能光电建筑应用示范补助         | 652,542.48    | 652,542.48    | 与资产相关       |
| 工业投资补贴                | 400,000.02    |               | 与资产相关       |
| 怀来项目土地租金补助摊销          | 279,300.00    |               | 与资产相关       |
| 商务发展专项资金              | 214,400.00    |               | 与收益相关       |
| 长兴县吕山乡人民政府清洁能源示范县专项资金 | 98,000.04     | 98,000.04     | 与资产相关       |
| 平原晋德 6.83 兆瓦分布式项目     | 83,421.06     | 83,421.06     | 与资产相关       |
| 高效电池技改项目              | 60,000.00     |               | 与资产相关       |

| 补助项目                          | 本期金额          | 上期金额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 怀来育苗温室光伏大棚项目-科技计划项目经费         | 55,600.02     | 55,600.02     | 与资产相关       |
| 可再生能源专项发展基金                   | 47,200.02     | 47,200.02     | 与资产相关       |
| 中央现代农业发展资金和省设施蔬菜建设资金          | 41,904.78     | 41,904.78     | 与资产相关       |
| 2015 年度专利密集型项目和 2018 年度专利资助经费 | 40,000.00     |               | 与收益相关       |
| 科技计划及产业转型专项基金设备补贴             | 25,000.01     |               | 与资产相关       |
| 阿拉善盟基础设施补助                    | 25,000.00     | 25,000.00     | 与资产相关       |
| 临沂光伏农业外线电缆沟工程费用补助             | 24,291.48     | 24,291.48     | 与资产相关       |
| 首都知识产权服务业协会创新专项资金             | 15,650.00     |               | 与收益相关       |
| 稳岗补贴                          | 6,200.00      |               | 与收益相关       |
| 怀来滴管项目补助                      | 5,299.98      | 5,299.98      | 与资产相关       |
| 市级开放发展专项扶持项目资金                |               | 30,000.00     | 与收益相关       |
| 科技补助                          |               | 952,000.00    | 与收益相关       |
| 社保返还                          |               | 22,426.22     | 与收益相关       |
| 土地使用税退税                       |               | 22,715.10     | 与收益相关       |
| 专利奖励                          |               | 21,000.00     | 与收益相关       |
| 合计                            | 20,947,260.87 | 18,290,976.93 |             |

(四十四) 投资收益

| 项目     | 本期金额         | 上期金额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行理财产品 | 2,835,405.65 | 11,713,829.16 |
| 合计     | 2,835,405.65 | 11,713,829.16 |

(四十五) 信用减值损失

| 项目        | 本期金额           | 上期金额 |
|-----------|----------------|------|
| 应收账款坏账损失  | -23,197,770.11 |      |
| 其他应收款坏账损失 | -657,889.05    |      |
| 合计        | -23,855,659.16 |      |

**(四十六) 资产减值损失**

| 项目   | 本期金额 | 上期金额           |
|------|------|----------------|
| 坏账损失 |      | -22,655,016.32 |
| 合计   |      | -22,655,016.32 |

**(四十七) 资产处置收益**

| 项目       | 本期金额 | 上期金额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------|-------------|---------------|
| 固定资产处置收益 |      | -223,377.24 |               |
| 合计       |      | -223,377.24 |               |

**(四十八) 营业外收入**

| 项目                 | 本期金额          | 上期金额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 1,253,000.00  | 867,559.04   | 1,253,000.00  |
| 捐赠利得               |               | 1,500,000.00 |               |
| 违约赔偿收入             | 1,242,875.00  |              | 1,242,875.00  |
| 罚款利得               | 731,717.68    |              | 731,717.68    |
| 无需支付的应付款项          | 2,720,436.83  |              | 2,720,436.83  |
| 保险理赔               | 4,989,541.86  | 2,885,625.09 | 4,989,541.86  |
| 其他                 | 876,330.41    | 635,654.05   | 876,330.41    |
| 合计                 | 11,813,901.78 | 5,888,838.18 | 11,813,901.78 |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目         | 本期金额         | 上期金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|--------------|------------|-------------|
| 工业经济加快发展专项资金 | 500,000.00   |            | 与收益相关       |
| 中小企业局小升规奖励资金 | 400,000.00   |            | 与收益相关       |
| 成长型企业培育项目资金  | 100,000.00   |            | 与收益相关       |
| 省科学技术奖励      | 100,000.00   |            | 与收益相关       |
| 国家上规模企业      | 60,000.00    |            | 与收益相关       |
| 经济政策奖励款      | 40,000.00    |            | 与收益相关       |
| 镇江市专利资助资金    | 23,400.00    |            | 与收益相关       |
| 金山英才资助资金     | 16,000.00    |            | 与收益相关       |
| 科技补贴         | 10,000.00    |            | 与收益相关       |
| 专利资助         | 3,600.00     |            | 与收益相关       |
| 站稳补贴         |              | 550,269.04 | 与收益相关       |
| 十大有效投资先进企业奖励 |              | 200,000.00 | 与收益相关       |
| 就业补贴         |              | 55,290.00  | 与收益相关       |
| 农业救灾款        |              | 30,000.00  | 与收益相关       |
| 其他           |              | 12,000.00  | 与收益相关       |
| 成长型企业        |              | 10,000.00  | 与收益相关       |
| 工信局春节慰问金     |              | 10,000.00  | 与收益相关       |
| 合计           | 1,253,000.00 | 867,559.04 |             |

（四十九）营业外支出

| 项目          | 本期金额         | 上期金额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,642.36     | 2,531.88     | 2,642.36      |
| 罚款支出        | 4,000.00     | 20,988.00    | 4,000.00      |
| 滞纳金         | 1,304,027.97 | 7,397,860.09 | 1,304,027.97  |

| 项目     | 本期金额          | 上期金额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 电量补偿款  | 10,904,964.00 |              | 10,904,964.00 |
| 逾期付款利息 | 1,065,770.67  |              | 1,065,770.67  |
| 预计担保损失 | 75,854,826.99 |              | 75,854,826.99 |
| 其他支出   |               | 167,016.55   |               |
| 合计     | 89,136,231.99 | 7,588,396.52 | 89,136,231.99 |

## (五十) 所得税费用

## 1、所得税费用表

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 50,310,896.01 | 35,649,041.49 |
| 递延所得税费用 | 100,825.01    | -3,078,071.27 |
| 合计      | 50,411,721.02 | 32,570,970.22 |

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期金额           |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 425,080,774.57 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 106,270,193.64 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -79,963,694.64 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,661,793.30   |
| 非应税收入的影响                       | -751,977.31    |
| 不免税收入对所得税的影响                   | 65,793.96      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 817,506.35     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,175,449.27  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 23,487,554.99  |
| 所得税费用                          | 50,411,721.02  |

(五十一) 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      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金押金   | 22,440,317.78 | 10,008,605.54 |
| 受限货币资金  | 13,477,379.69 |               |
| 往来款     | 8,841,281.43  | 1,933,936.09  |
| 政府补助    | 5,704,028.70  | 2,380,985.26  |
| 保险赔款    | 5,394,231.29  | 3,912,799.02  |
| 利息收入    | 4,596,963.93  | 3,682,146.32  |
| 员工归还备用金 | 2,814,531.84  | 2,779,630.21  |
| 租赁费     | 452,538.72    | 2,374,800.00  |
| 运维费     |               | 1,700,000.00  |
| 其他      | 4,363,502.79  | 4,818,629.81  |
| 合计      | 68,084,776.17 | 33,591,532.25 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 代垫费用    | 18,395,270.97 | 11,938,183.15 |
| 租赁费     | 18,211,129.60 | 22,002,037.52 |
| 往来款     | 15,391,186.39 | 5,656,292.89  |
| 保险费     | 9,672,430.34  | 9,001,541.76  |
| 咨询费     | 6,019,603.33  | 4,089,420.50  |
| 技术服务费   | 5,825,595.26  | 3,432,868.65  |
| 差旅费     | 5,126,487.30  | 4,445,834.57  |
| 聘请中介机构费 | 5,123,572.71  | 6,658,938.38  |
| 保证金     | 3,758,650.00  | 6,513,500.00  |
| 办公费     | 2,161,605.50  | 3,175,681.66  |

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 广告宣传费  | 2,110,647.32   | 1,456,385.76   |
| 会议费    | 1,764,389.34   | 1,643,616.21   |
| 交通费    | 1,659,511.57   | 1,224,399.03   |
| 维修费    | 2,334,048.38   | 1,942,952.17   |
| 车辆使用费  | 1,424,750.52   | 1,658,919.86   |
| 水电费    | 1,368,641.48   | 457,104.62     |
| 业务招待费  | 1,216,325.13   | 1,225,590.87   |
| 通讯费    | 944,453.82     | 1,229,737.81   |
| 受限货币资金 |                | 5,272,033.08   |
| 其他     | 15,124,723.02  | 19,021,415.49  |
| 合计     | 117,633,021.98 | 112,046,453.98 |

### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目       | 本期金额           | 上期金额         |
|----------|----------------|--------------|
| 收融资租赁款   | 130,000,000.00 |              |
| 向非银行机构借款 | 2,000,000.00   | 5,200,000.00 |
| 合计       | 132,000,000.00 | 5,200,000.00 |

### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目          | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 归还非银行借款及利息  | 792,728,228.79 | 197,504,317.46 |
| 发行公司债券承销手续费 | 400,000.00     |                |
| 合计          | 793,128,228.79 | 197,504,317.46 |

## （五十二）现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |                   |                   |
| 净利润                              | 374,669,053.55    | 438,927,831.20    |
| 加：信用减值损失                         | 23,855,659.16     |                   |
| 资产减值准备                           |                   | 22,655,016.32     |
| 固定资产折旧                           | 549,821,926.45    | 474,864,305.37    |
| 生产性生物资产折旧                        | 112,924.32        |                   |
| 无形资产摊销                           | 6,686,594.64      | 6,423,659.58      |
| 长期待摊费用摊销                         | 12,267,994.37     | 8,386,932.91      |
| 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） |                   | 223,377.24        |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 2,642.36          | 2,531.88          |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                   |                   |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 436,842,267.67    | 368,190,875.74    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -2,835,405.65     | -11,713,829.16    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 100,825.01        | -3,078,071.27     |
| 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）                 | -29,508,545.75    | -59,417,646.94    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -1,061,136,854.66 | -1,071,713,695.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -88,261,863.12    | 69,269,824.53     |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 222,617,218.35    | 243,021,111.77    |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动              |                   |                   |
| 债务转为资本                           |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                   |
| 融资租入固定资产                         |                   |                   |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                  |                   |                   |

| 补充资料         | 本期金额             | 上期金额           |
|--------------|------------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 1,116,160,617.79 | 746,366,392.18 |
| 减：现金的期初余额    | 975,368,492.44   | 732,504,222.25 |
| 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 | 140,792,125.35   | 13,862,169.93  |

## 2、本期支付的取得子公司的现金净额

|                             | 金额             |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     | 307,001,456.94 |
| 其中：宁波镇海凌光新能源科技有限公司          | 181,605,480.00 |
| 宁波镇海岚能新能源科技有限公司             | 125,395,976.94 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 25,678,499.83  |
| 其中：宁波镇海凌光新能源科技有限公司          | 9,648,624.32   |
| 宁波镇海岚能新能源科技有限公司             | 16,029,875.51  |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 45,197,800.00  |
| 其中：宁夏中利牧晖新能源有限公司            | 41,572,800.00  |
| 特变电工临泽新能源有限责任公司             | 3,625,000.00   |
| 取得子公司支付的现金净额                | 326,520,757.11 |

## 3、现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额             | 期初余额           |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金           | 1,116,160,617.79 | 975,368,492.44 |
| 其中：库存现金        |                  |                |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,116,160,617.79 | 975,368,492.44 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                  |                |

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 存放同业款项                      |                  |                |
| 拆放同业款项                      |                  |                |
| 二、现金等价物                     |                  |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,116,160,617.79 | 975,368,492.44 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                |

**（五十三）所有权或使用权受到限制的资产**

| 项目         | 期末账面价值           | 受限原因      |
|------------|------------------|-----------|
| 货币资金       | 47,303,204.92    | 保证金及押金    |
| 固定资产       | 1,842,975,298.27 | 借款抵押      |
| 固定资产-房屋建筑物 | 135,252,124.64   | 未办妥权证     |
| 应收账款       | 4,389,220,151.99 | 借款质押电费收费权 |
| 合计         | 6,414,750,779.82 |           |

**（五十四）外币货币性项目**

**1、外币货币性项目**

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  |            |        | 2,182,655.93 |
| 其中：美元 | 313,966.90 | 6.9380 | 2,178,292.98 |
| 欧元    | 7.95       | 7.8189 | 62.16        |
| 港币    | 4,888.21   | 0.8798 | 4,300.79     |

**2、境外经营实体说明**

境外子公司中节能太阳能香港有限公司，港币为其经营所处的主要经济环境中的货币。

## 八、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

#### 1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

| 被购买方名称              | 股权取得时<br>点  | 股权取得成本         | 股权取<br>得比例<br>(%) | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被<br>购买方的收入 | 购买日至期末被<br>购买方的净利润 |
|---------------------|-------------|----------------|-------------------|--------|-------------|----------|-------------------|--------------------|
| 宁波镇海凌光新能源科技有<br>限公司 | 2019. 2. 28 | 192,388,200.00 | 100.00            | 收购     | 2019. 2. 28 | 实际控制     | 27,474,436.90     | 11,275,357.96      |
| 宁波镇海岚能新能源科技有<br>限公司 | 2019. 2. 28 | 281,250,500.00 | 100.00            | 收购     | 2019. 2. 28 | 实际控制     | 37,709,886.36     | 15,995,718.77      |

## 2、合并成本及商誉

|                             | 宁波镇海凌光新能源科技<br>有限公司 | 宁波镇海岚能新能源科技<br>有限公司 |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| 合并成本                        |                     |                     |
| —现金                         | 192,388,200.00      | 281,250,500.00      |
| 合并成本合计                      | 192,388,200.00      | 281,250,500.00      |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 192,388,200.00      | 281,250,500.00      |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |                     |                     |

注：被合并净资产公允价值经银信资产评估有限公司按收益法估值方法确定。

## 3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

|             | 宁波镇海凌光新能源科技有限公司 |                | 宁波镇海岚能新能源科技有限公司 |                |
|-------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|             | 购买日公允价值         | 购买日账面价值        | 购买日公允价值         | 购买日账面价值        |
| 资产：         |                 |                |                 |                |
| 货币资金        | 9,648,624.32    | 9,648,624.32   | 16,029,875.51   | 16,029,875.51  |
| 应收款项        | 48,511,024.59   | 48,511,024.59  | 72,828,245.03   | 72,828,245.03  |
| 预付账款        | 15,801.88       | 15,801.88      | 21,084.90       | 21,084.90      |
| 其他应收款       | 2,303,771.66    | 2,303,771.66   | 1,865,011.36    | 1,865,011.36   |
| 固定资产        | 516,389,621.97  | 509,871,161.58 | 712,880,255.83  | 702,552,700.71 |
| 无形资产        |                 |                | 4,848,095.56    | 4,848,095.56   |
| 长期待摊费用      | 1,051,165.09    | 1,051,165.09   | 1,445,351.54    | 1,445,351.54   |
| 其他非流动资产     | 47,752,022.31   | 47,752,022.31  | 66,417,589.28   | 66,417,589.28  |
| 负债：         |                 |                |                 |                |
| 应付款项        | 7,703,278.47    | 7,703,278.47   | 12,409,932.86   | 12,409,932.86  |
| 应付职工薪酬      |                 |                | 46,201.00       | 46,201.00      |
| 应交税费        | 201,622.20      | 201,622.20     | 280,964.33      | 280,964.33     |
| 其他应付款       | 96,878,931.15   | 96,878,931.15  | 44,347,910.82   | 44,347,910.82  |
| 一年内到期的非流动负债 | 19,000,000.00   | 19,000,000.00  | 20,000,000.00   | 20,000,000.00  |

|          | 宁波镇海凌光新能源科技有限公司 |                | 宁波镇海岚能新能源科技有限公司 |                |
|----------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|          | 购买日公允价值         | 购买日账面价值        | 购买日公允价值         | 购买日账面价值        |
| 长期借款     | 309,500,000.00  | 309,500,000.00 | 518,000,000.00  | 518,000,000.00 |
| 净资产      | 192,388,200.00  | 185,869,739.61 | 281,250,500.00  | 270,922,944.88 |
| 减：少数股东权益 |                 |                |                 |                |
| 取得的净资产   | 192,388,200.00  | 185,869,739.61 | 281,250,500.00  | 270,922,944.88 |

**（二）同一控制下企业合并**

本公司本期未发生同一控制下企业合并。

**（三）反向购买**

本公司本期未发生反向购买行为。

**（四）处置子公司**

本公司本期未处置子公司。

**九、在其他主体中的权益****（一）在子公司中的权益****1、企业集团的构成**

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例 (%) |        | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|---------|----------|--------|------|
|                  |       |     |         | 直接       | 间接     |      |
| 中节能太阳能科技有限公司     | 北京    | 北京  | 太阳能发电   | 100.00   |        | 反向收购 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 镇江    | 镇江  | 太阳能组件生产 |          | 94.44  | 设立   |
| 中节能太阳能香港有限公司     | 香港    | 香港  | 太阳能发电   |          | 100.00 | 设立   |
| 中节能太阳能科技轮台有限公司   | 轮台    | 轮台  | 太阳能发电   |          | 100.00 | 设立   |
| 中节能太阳能科技库尔勒有限公司  | 库尔勒   | 库尔勒 | 太阳能发电   |          | 100.00 | 设立   |
| 中节能太阳能鄯善有限公司     | 鄯善    | 鄯善  | 太阳能发电   |          | 100.00 | 设立   |

| 子公司名称             | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 持股比例 (%) |        | 取得方式      |
|-------------------|-------|------|-------|----------|--------|-----------|
|                   |       |      |       | 直接       | 间接     |           |
| 中节能太阳能科技霍尔果斯有限公司  | 霍尔果斯  | 霍尔果斯 | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能太阳能科技哈密有限公司    | 哈密    | 哈密   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 奎屯绿能太阳能科技有限公司     | 奎屯    | 奎屯   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 阿克苏舒奇蒙光伏发电有限公司    | 阿克苏   | 阿克苏  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 阿克苏融创光电科技有限公司     | 阿克苏   | 阿克苏  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 中节能太阳能科技柯坪有限公司    | 柯坪    | 柯坪   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 乌什风凌电力科技有限公司      | 乌什    | 乌什   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 叶城枫霖电力科技有限公司      | 叶城    | 叶城   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 中节能太阳能（敦煌）科技有限公司  | 敦煌    | 敦煌   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能太阳能（酒泉）发电有限公司  | 酒泉    | 酒泉   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能甘肃武威太阳能发电有限公司  | 武威    | 武威   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 敦煌力诺太阳能电力有限公司     | 敦煌    | 敦煌   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 中节能太阳能科技德令哈有限公司   | 德令哈   | 德令哈  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能青海大柴旦太阳能发电有限公司 | 大柴旦   | 大柴旦  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 特变电工临泽新能源有限责任公司   | 甘肃临泽  | 甘肃临泽 | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 青海瑞德兴阳新能源有限公司     | 德令哈   | 德令哈  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |

| 子公司名称               | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质  | 持股比例 (%) |        | 取得方式      |
|---------------------|---------|---------|-------|----------|--------|-----------|
|                     |         |         |       | 直接       | 间接     |           |
| 中节能阿拉善盟太阳能发电有限公司    | 阿拉善     | 阿拉善     | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司  | 太阳山     | 太阳山     | 太阳能发电 |          | 100.00 | 股东投入      |
| 中节能中卫太阳能发电有限公司      | 中卫      | 中卫      | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 宁夏中卫长河新能源有限公司       | 中卫长河    | 中卫长河    | 太阳能发电 |          | 85.71  | 非同一控制企业合并 |
| 中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司 | 石嘴山     | 石嘴山     | 太阳能发电 |          | 80.00  | 股东投入      |
| 中节能宁夏太阳能发电有限公司      | 石嘴山     | 石嘴山     | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能（石嘴山）光伏农业科技有限公司  | 石嘴山     | 石嘴山     | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能丰镇光伏农业科技有限公司     | 丰镇      | 丰镇      | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 内蒙古香岛宇能农业有限公司       | 土默特右旗   | 土默特右旗   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 中节能大荔光伏农业科技有限公司     | 大荔      | 大荔      | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能平罗光伏农业科技有限公司     | 平罗      | 平罗      | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能腾格里太阳能科技有限公司     | 阿拉善     | 阿拉善     | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能鄂尔多斯市太阳能科技有限公司   | 内蒙古鄂尔多斯 | 内蒙古鄂尔多斯 | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能宁城太阳能科技有限公司      | 内蒙古赤峰   | 内蒙古赤峰   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 宁夏盐池光大新能源有限公司       | 盐池      | 盐池      | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 宁夏江山新能源有限公司         | 盐池      | 盐池      | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 宁夏盐池兆亿新能源有限公司       | 盐池      | 盐池      | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |

| 子公司名称               | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 持股比例(%) |        | 取得方式      |
|---------------------|-------|------|-------|---------|--------|-----------|
|                     |       |      |       | 直接      | 间接     |           |
| 中节能达拉特旗太阳能科技有限公司    | 达拉特旗  | 达拉特旗 | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 宁夏中利牧晖新能源有限公司       | 宁夏    | 宁夏   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 中节能（临沂）光伏农业科技有限公司   | 临沂    | 临沂   | 太阳能发电 |         | 90.00  | 设立        |
| 中节能光伏农业科技（招远）有限公司   | 招远    | 招远   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 中节能太阳能发电（德州）有限公司    | 德州    | 德州   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 中节能（平原）太阳能科技有限公司    | 平原    | 平原   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 中节能（新泰）太阳能科技有限公司    | 新泰    | 新泰   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 中节能（费县）太阳能科技有限公司    | 费县    | 费县   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 淄博中阳太阳能科技有限公司       | 山东淄博  | 山东淄博 | 太阳能发电 |         | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 中节能（汾阳）光伏农业科技有限公司   | 汾阳    | 汾阳   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 中节能山西潞安光伏农业科技有限公司   | 长治    | 长治   | 太阳能发电 |         | 60.00  | 设立        |
| 中节能易成（平顶山）太阳能科技有限公司 | 平顶山   | 平顶山  | 太阳能发电 |         | 51.00  | 设立        |
| 中节能（怀来）光伏农业科技有限公司   | 怀来    | 怀来   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 中节能太阳能科技（镇赉）有限公司    | 镇赉    | 镇赉   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 中节能太阳能科技（通榆）有限公司    | 通榆    | 通榆   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 南皮新拓太阳能发电有限公司       | 河北沧州  | 河北沧州 | 太阳能发电 |         | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 中节能（大同）太阳能科技有限公司    | 山西大同  | 山西大同 | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 中节能（运城）太阳能科技有限公司    | 运城    | 运城   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 中节能（阳泉）太阳能科技有限公司    | 阳泉    | 阳泉   | 太阳能发电 |         | 100.00 | 设立        |
| 中节能湖北太阳能科技有限公司      | 湖北武汉  | 湖北武汉 | 太阳能发电 |         | 100.00 | 股东投入      |
| 中节能（汉川）光伏农业科技有限公司   | 汉川    | 汉川   | 太阳能发电 |         | 85.00  | 设立        |

| 子公司名称                | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 持股比例 (%) |        | 取得方式      |
|----------------------|-------|------|-------|----------|--------|-----------|
|                      |       |      |       | 直接       | 间接     |           |
| 中节能（乐平）光伏农业科技有限公司    | 乐平    | 乐平   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能莲花太阳能科技有限公司       | 莲花    | 莲花   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能贵溪太阳能科技有限公司       | 贵溪    | 贵溪   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能万年太阳能科技有限公司       | 江西万年  | 江西万年 | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能先锋能源互联网（江西）技术有限公司 | 江西南昌  | 江西南昌 | 能源互联网 |          | 60.00  | 设立        |
| 中节能（南昌）湾里太阳能科技有限公司   | 南昌    | 南昌   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能（上海）太阳能发电有限公司     | 上海    | 上海   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 股东投入      |
| 中节能（杭州）光伏发电有限公司      | 杭州    | 杭州   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 同一控制企业合并  |
| 杭州舒能电力科技有限公司         | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 中节能太阳能科技巢湖有限公司       | 巢湖    | 巢湖   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能太阳能发电淮安有限公司       | 江苏淮安  | 江苏淮安 | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能太阳能科技南京有限公司       | 南京    | 南京   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能浙江太阳能科技有限公司       | 嘉兴    | 嘉兴   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能（长兴）太阳能科技有限公司     | 长兴    | 长兴   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能太阳能科技寿县有限公司       | 安徽淮南  | 安徽淮南 | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 慈溪舒能新能源科技有限公司        | 慈溪    | 慈溪   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 嘉善舒能新能源科技有限公司        | 嘉善    | 嘉善   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 慈溪风凌新能源科技有限公司        | 慈溪    | 慈溪   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 中节能太阳能科技（安徽）有限公司     | 宿州    | 宿州   | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例 (%) |        | 取得方式      |
|------------------|-------|-----|-------|----------|--------|-----------|
|                  |       |     |       | 直接       | 间接     |           |
| 中节能太阳能发电江阴有限公司   | 江阴    | 江阴  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能太阳能射阳发电有限公司   | 射阳    | 射阳  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能东台太阳能发电有限公司   | 东台    | 东台  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能太阳能科技如皋有限公司   | 如皋    | 如皋  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能太阳能科技扬州有限公司   | 扬州    | 扬州  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 中节能兴化太阳能发电有限公司   | 兴化    | 兴化  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 嘉善风凌新能源科技有限公司    | 嘉善    | 嘉善  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 中节能（山东）太阳能科技有限公司 | 济南    | 济南  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 设立        |
| 宁波镇海凌光新能源科技有限公司  | 宁波    | 宁波  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 宁波镇海岚能新能源科技有限公司  | 宁波    | 宁波  | 太阳能发电 |          | 100.00 | 非同一控制企业合并 |

## 2、重要的非全资子公司

| 子公司名称                | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司     | 5.56         | -6,051,823.91 |                | 31,430,409.93 |
| 宁夏中卫长河新能源有限公司        | 14.29        | 522,004.74    |                | 8,690,653.38  |
| 中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司  | 20.00        | 64,781.01     |                | 9,247,003.19  |
| 中节能（临沂）光伏农业科技有限公司    | 10.00        | 92,343.38     |                | 10,921,111.14 |
| 中节能山西潞安光伏农业科技有限公司    | 40.00        | 3,157,146.63  |                | 67,391,009.58 |
| 中节能易成（平顶山）太阳能科技有限公司  | 49.00        |               |                | 8,624,000.00  |
| 中节能（汉川）光伏农业科技有限公司    | 15.00        | -397,567.41   |                | 1,395,141.42  |
| 中节能先锋能源互联网（江西）技术有限公司 | 40.00        | -218,768.40   |                | 1,583,675.40  |

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称                | 期末余额             |                |                  |                  |                |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                      | 流动资产             | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债          | 负债合计             |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司     | 1,438,188,911.36 | 911,984,934.14 | 2,350,173,845.50 | 1,752,055,757.18 | 13,464,832.85  | 1,765,520,590.03 |
| 宁夏中卫长河新能源有限公司        | 46,028,542.08    | 128,357,065.50 | 174,385,607.58   | 20,147,274.54    | 93,400,000.00  | 113,547,274.54   |
| 中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司  | 28,428,059.74    | 112,805,307.18 | 141,233,366.92   | 34,998,351.00    | 60,000,000.00  | 94,998,351.00    |
| 中节能（临沂）光伏农业科技有限公司    | 40,210,944.60    | 211,946,727.48 | 252,157,672.08   | 69,439,677.94    | 73,506,882.66  | 142,946,560.60   |
| 中节能山西潞安光伏农业科技有限公司    | 98,991,696.82    | 391,698,133.26 | 490,689,830.08   | 68,878,966.13    | 253,333,340.00 | 322,212,306.13   |
| 中节能易成（平顶山）太阳能科技有限公司  | 17,201,778.78    | 432,981.32     | 17,634,760.10    | 34,760.10        |                | 34,760.10        |
| 中节能（汉川）光伏农业科技有限公司    | 10,423,398.46    | 126,579,427.20 | 137,002,825.66   | 87,003,380.77    | 40,698,502.12  | 127,701,882.89   |
| 中节能先锋能源互联网（江西）技术有限公司 | 4,517,904.23     | 357,876.57     | 4,875,780.80     | 916,592.30       |                | 916,592.30       |

续

| 子公司名称               | 年初余额             |                |                  |                  |               |                  |
|---------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                     | 流动资产             | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债         | 负债合计             |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司    | 2,102,428,997.10 | 898,107,953.28 | 3,000,536,950.38 | 2,293,048,999.41 | 13,854,742.72 | 2,306,903,742.13 |
| 宁夏中卫长河新能源有限公司       | 40,707,142.14    | 131,574,995.44 | 172,282,137.58   | 16,697,837.70    | 98,400,000.00 | 115,097,837.70   |
| 中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司 | 28,551,602.75    | 116,910,209.09 | 145,461,811.84   | 33,550,700.95    | 66,000,000.00 | 99,550,700.95    |

中节能太阳能股份有限公司 2019 年半年度财务报告

| 子公司名称                | 年初余额           |                |                |                |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                      | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债          | 负债合计           |
| 中节能（临沂）光伏农业科技有限公司    | 36,876,327.72  | 218,012,986.79 | 254,889,314.51 | 145,670,462.70 | 931,174.14     | 146,601,636.84 |
| 中节能山西潞安光伏农业科技有限公司    | 100,755,752.44 | 404,361,955.06 | 505,117,707.50 | 78,533,044.12  | 266,000,006.00 | 344,533,050.12 |
| 中节能易成（平顶山）太阳能科技有限公司  | 17,196,284.61  | 438,475.49     | 17,634,760.10  | 34,760.10      | -              | 34,760.10      |
| 中节能（汉川）光伏农业科技有限公司    | 9,038,780.73   | 130,002,209.41 | 139,040,990.14 | 84,408,440.91  | 42,681,157.05  | 127,089,597.96 |
| 中节能先锋能源互联网（江西）技术有限公司 | 4,841,376.03   | 375,315.44     | 5,216,691.47   | 710,581.97     | -              | 710,581.97     |

| 子公司名称               | 本期发生额          |                 |                 |               | 上期发生额          |                |                |               |
|---------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                     | 营业收入           | 净利润             | 综合收益总额          | 经营活动现金流量净额    | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量净额    |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司    | 317,172,566.26 | -108,931,958.85 | -108,931,958.85 | 17,709,369.94 | 457,422,189.37 | -91,543,813.28 | -91,543,813.28 | 34,969,850.08 |
| 宁夏中卫长河新能源有限公司       | 11,269,110.18  | 3,654,033.16    | 3,654,033.16    | 542,212.50    | 13,906,559.89  | 5,775,984.47   | 5,775,984.47   | 5,083,014.07  |
| 中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司 | 6,185,708.68   | 323,905.03      | 323,905.03      | 5,308,005.08  | 7,082,510.57   | 809,683.45     | 809,683.45     | 775,107.51    |
| 中节能（临沂）光            | 10,301,085.37  | 923,433.81      | 923,433.81      | 5,371,258.25  | 10,041,209.74  | -503,095.31    | -503,095.31    | 25,305,320.26 |

中节能太阳能股份有限公司 2019 年半年度财务报告

| 子公司名称                | 本期发生额         |               |               |              | 上期发生额         |               |               |              |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                      | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量净额   | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量净额   |
| 伏农业科技有限公司            |               |               |               |              |               |               |               |              |
| 中节能山西潞安光伏农业科技有限公司    | 27,551,416.28 | 7,892,866.57  | 7,892,866.57  | 5,800,156.20 | 27,825,599.16 | 6,607,100.18  | 6,607,100.18  | 6,619,341.63 |
| 中节能易成（平顶山）太阳能科技有限公司  |               |               |               |              |               |               |               |              |
| 中节能（汉川）光伏农业科技有限公司    | 3,186,625.31  | -2,650,449.41 | -2,650,449.41 | 2,248,685.95 | 2,579,678.72  | -3,131,395.60 | -3,131,395.60 | 94,137.83    |
| 中节能先锋能源互联网（江西）技术有限公司 |               | -546,921.00   | -546,921.00   | -323,471.80  |               | -479,378.15   | -479,378.15   | -190,181.23  |

## 十、与金融工具相关的风险

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司子公司中节能太阳能科技（镇江）有限公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款等带息负债。

## 十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目             | 期末公允价值     |               |            |               |
|----------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量    |            |               |            |               |
| ◆其他权益工具投资      | 781,152.03 | 14,991,900.00 |            | 15,773,052.03 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 781,152.03 | 14,991,900.00 |            | 15,773,052.03 |

### （二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有上市公司股票作为其他权益工具投资，其公允价值按照 2019 年 6 月最后交易日的股票收盘价计量。

## 十二、关联方及关联交易

### （一）本公司的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) |
|--------------|-----|------|-----------|------------------|-------------------|
| 中国节能环保集团有限公司 | 北京  | 节能环保 | 770000 万元 | 31.27            | 34.70             |

本公司最终控制方是：国务院国有资产监督管理委员会。

### （二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注第十节“九、在其他主体中的权益”。

### （三）其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本公司的关系 |
|-------------------|--------------|
| 甘肃蓝野建设监理有限公司      | 同受最终控制方控制    |
| 兰州有色冶金设计研究院有限公司   | 同受最终控制方控制    |
| 中国节能环保集团有限公司      | 同受最终控制方控制    |
| 中节能（杭州）环保投资有限公司   | 同受最终控制方控制    |
| 中节能（句容）会议服务有限公司   | 同受最终控制方控制    |
| 中节能（天津）融资租赁有限公司   | 同受最终控制方控制    |
| 中节能财务有限公司         | 同受最终控制方控制    |
| 中节能衡准科技服务（北京）有限公司 | 同受最终控制方控制    |
| 中节能环保（南京）有限公司     | 同受最终控制方控制    |
| 中国启源工程设计研究院有限公司   | 同受最终控制方控制    |
| 中国第四冶金建设有限责任公司    | 同受最终控制方控制    |
| 中国地质工程集团有限公司      | 同受最终控制方控制    |
| 江西中节能高新材料有限公司     | 同受最终控制方控制    |
| 中国新时代控股集团有限公司     | 同受最终控制方控制    |

#### （四）关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方               | 关联交易内容  | 本期金额       | 上期金额          |
|-------------------|---------|------------|---------------|
| 甘肃蓝野建设监理有限公司      | 监理费     | 425,943.40 | 60,520.80     |
| 兰州有色冶金设计研究院有限公司   | 项目审计费用  | 318,789.62 | 632,075.48    |
| 中节能（杭州）环保投资有限公司   | 电费      | 10,823.90  | 10,908.85     |
| 中节能（句容）会议服务有限公司   | 培训费     | 33,440.00  |               |
| 中节能衡准科技服务（北京）有限公司 | 咨询费、服务费 | 258,750.00 |               |
| 中国启源工程设计研究院有限公司   | 电站建设    |            | 20,543,393.16 |

##### 2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费   |
|---------------|--------|--------------|------------|
| 中国节能环保集团有限公司  | 办公楼    | 1,606,051.10 | 686,457.54 |
| 中节能环保（南京）有限公司 | 办公楼    | 231,969.64   | 452,372.51 |

##### 3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方          | 担保金额           | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 中国节能环保集团有限公司 | 500,000,000.00 | 2019/3/18 | 2024/3/18 | 否          |
| 合计           | 500,000,000.00 |           |           |            |

关联担保情况说明：上述担保金额为本公司发行公司债券的担保金额。

本公司之子公司中节能太阳能科技有限公司作为被担保方：

| 担保方          | 担保金额           | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 中国节能环保集团有限公司 | 139,380,000.00 | 2013/8/28 | 2028/8/27 | 否          |
| 中国节能环保集团有限公司 | 137,520,000.00 | 2013/8/28 | 2028/8/27 | 否          |

| 担保方          | 担保金额           | 担保起始日     | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-----------|------------|------------|
| 中国节能环保集团有限公司 | 134,000,000.00 | 2013/8/28 | 2028/8/27  | 否          |
| 中国节能环保集团有限公司 | 143,000,000.00 | 2014/3/24 | 2025/1/27  | 否          |
| 中国节能环保集团有限公司 | 120,000,000.00 | 2014/3/24 | 2025/3/17  | 否          |
| 中国节能环保集团有限公司 | 204,000,000.00 | 2014/3/24 | 2026/12/15 | 否          |
| 合计           | 877,900,000.00 |           |            |            |

关联担保情况说明：

本公司 2018 年 1-6 月计提对中国节能的担保费 1,547,556.00 元,2019 年 1-6 月计提对中国节能的担保费 1,393,708.00 元；上述担保金额为借款合同金额，截至 2019 年 6 月 30 日尚未归还借款金额为 554,000,000.00 元。

#### 4、金融财务服务交易

(1) 中节能财务有限公司向本公司及下属子公司提供金融财务服务，主要包括：存款服务、贷款服务；报告期内中节能财务有限公司吸收本公司存款、发放贷款明细如下：

| 项目名称         | 期初余额             | 本年增加             | 本年减少             | 期末余额             | 本期存/借款利息      |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| 在中节能财务有限公司存款 | 617,292,931.20   | 5,390,043,911.10 | 5,402,082,707.51 | 605,254,134.79   | 2,128,725.55  |
| 向中节能财务有限公司借款 | 2,972,890,000.00 | 632,000,000.00   | 1,125,190,555.56 | 2,479,699,444.44 | 52,267,041.74 |
| 其中：短期借款      | 700,000,000.00   | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   | 700,000,000.00   | 2,664,375.00  |
| 长期借款         | 2,272,890,000.00 | 132,000,000.00   | 625,190,555.56   | 1,779,699,444.44 | 49,602,666.74 |

其中与中节能财务有限公司本年增加的拆借金额如下表：

| 关联方       | 拆借金额           | 起始日       | 到期日       | 说明 |
|-----------|----------------|-----------|-----------|----|
| 拆入        |                |           |           |    |
| 中节能财务有限公司 | 7,000,000.00   | 2019-6-3  | 2032-12-1 |    |
| 中节能财务有限公司 | 300,000,000.00 | 2019-1-23 | 2020-1-23 |    |
| 中节能财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2019-6-14 | 2020-6-14 |    |

|           |                |           |           |  |
|-----------|----------------|-----------|-----------|--|
| 中节能财务有限公司 | 16,000,000.00  | 2019-1-28 | 2033-2-21 |  |
| 中节能财务有限公司 | 9,000,000.00   | 2019-1-9  | 2032-6-22 |  |
| 中节能财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2019-4-19 | 2034-4-18 |  |
| 合计        | 632,000,000.00 |           |           |  |

其中报告期本公司自中节能财务有限公司取得的存款利息收入、支付的利息支出如下表：

| 项目名称              | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 存放中节能财务有限公司款项利息收入 | 2,128,725.55  | 1,640,295.20  |
| 向中节能财务有限公司借款利息支出  | 52,267,041.74 | 65,540,724.00 |

(2) 节能(天津)融资租赁有限公司向本公司及下属子公司提供融资租赁服务，报告期融资租赁服务的金额如下：

| 项目名称                     | 期初余额          | 本年增加           | 本年减少          | 年末余额           |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 在中节能(天津)融资租赁有限公司<br>租赁本金 | 92,500,000.00 | 130,000,000.00 | 92,500,000.00 | 130,000,000.00 |

支付的利息支出如下表：

| 项目名称               | 本年金额         | 上年金额         |
|--------------------|--------------|--------------|
| 中节能(天津)融资租赁有限公司-利息 | 3,212,059.03 | 2,431,076.39 |

(3) 其他事项：中节能太阳能科技(镇江)有限公司本期支付中国节能环保集团有限公司利息支出 722,000.00 元。

#### 5、关键管理人员薪酬

| 项目           | 本期金额   | 上期金额   |
|--------------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬(万元) | 156.51 | 258.85 |

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1、应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 |     |      |      |      |      |

| 项目名称  | 关联方             | 期末余额       |      | 期初余额       |      |
|-------|-----------------|------------|------|------------|------|
|       |                 | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
|       | 中国启源工程设计研究院有限公司 | 609,310.00 |      | 609,310.00 |      |
|       | 中国地质工程集团有限公司    | 28,230.00  |      | 28,230.00  |      |
| 预付账款  |                 |            |      |            |      |
|       | 中节能环保（南京）有限公司   | 70,938.72  |      |            |      |
|       | 中节能（句容）会议服务有限公司 | 4,000.00   |      |            |      |
| 其他应收款 |                 |            |      |            |      |
|       | 中节能环保（南京）有限公司   | 93,177.00  |      | 93,177.00  |      |

## 2、应付项目

| 项目名称  | 关联方             | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|-------|-----------------|---------------|----------------|
| 应付账款  |                 |               |                |
|       | 中国启源工程设计研究院有限公司 | 90,904,379.04 | 105,904,379.04 |
|       | 甘肃蓝野建设监理有限公司    | 805,669.15    | 485,941.75     |
|       | 兰州有色冶金设计研究院有限公司 | 2,144,204.54  | 2,033,414.92   |
|       | 江西中节能高新材料有限公司   |               | 313,138.27     |
|       | 中国第四冶金建设有限责任公司  | 6,415,094.35  | 9,615,094.35   |
| 应付利息  |                 |               |                |
|       | 中节能财务有限公司       | 2,746,490.59  | 3,612,713.89   |
|       | 中国节能环保集团有限公司    |               | 62,121.88      |
| 其他应付款 |                 |               |                |
|       | 中国节能环保集团有限公司    | 12,482,403.00 | 11,088,695.00  |
| 预收账款  |                 |               |                |
|       | 中国新时代控股集团有限公司   | 100,000.00    | 100,000.00     |

| 项目名称        | 关联方             | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------------|-----------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                 |                |                |
|             | 中国节能环保集团有限公司    |                | 46,800,000.00  |
|             | 中节能（天津）融资租赁有限公司 | 4,960,000.00   | 92,466,693.09  |
|             | 中节能财务有限公司       | 143,196,271.65 | 174,261,111.11 |
| 长期应付款       |                 |                |                |
|             | 中国节能环保集团有限公司    | 1,325,000.00   | 1,325,000.00   |
|             | 中节能（天津）融资租赁有限公司 | 118,600,000.00 |                |

### 十三、政府补助

#### （一）与资产相关的政府补助

| 种类                    | 金额            | 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |               | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------------------|---------------|-----------|----------------------|---------------|----------------------|
|                       |               |           | 本期金额                 | 上期金额          |                      |
| 金太阳示范工程财政补助摊销         | 12,098,785.08 | 递延收益      | 12,098,785.08        | 12,098,785.08 | 其他收益                 |
| 太阳能光电建筑应用示范补助         | 652,542.48    | 递延收益      | 652,542.48           | 652,542.48    | 其他收益                 |
| 工业投资补贴                | 400,000.02    | 递延收益      | 400,000.02           |               | 其他收益                 |
| 怀来项目土地租金补助摊销          | 279,300.00    | 递延收益      | 279,300.00           |               | 其他收益                 |
| 长兴县吕山乡人民政府清洁能源示范县专项资金 | 98,000.04     | 递延收益      | 98,000.04            | 98,000.04     | 其他收益                 |
| 平原晋德6.83兆瓦分布式项目       | 83,421.06     | 递延收益      | 83,421.06            | 83,421.06     | 其他收益                 |
| 高效电池技改项目              | 60,000.00     | 递延收益      | 60,000.00            |               | 其他收益                 |

| 种类                            | 金额        | 资产负债表列<br>报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失<br>的金额 |           | 计入当期损益或冲<br>减相关成本费用损<br>失的项目 |
|-------------------------------|-----------|---------------|--------------------------|-----------|------------------------------|
|                               |           |               | 本期金额                     | 上期金额      |                              |
| 怀来育苗温室光伏大<br>棚项目-科技计划项<br>目经费 | 55,600.02 | 递延收益          | 55,600.02                | 55,600.02 | 其他收益                         |
| 可再生能源专项发展<br>基金               | 47,200.02 | 递延收益          | 47,200.02                | 47,200.02 | 其他收益                         |
| 中央现代农业发展资<br>金和省设施蔬菜建设<br>资金  | 41,904.78 | 递延收益          | 41,904.78                | 41,904.78 | 其他收益                         |
| 科技计划及产业转型<br>专项基金设备补贴         | 25,000.01 | 递延收益          | 25,000.01                |           | 其他收益                         |
| 阿拉善盟基础设施补<br>助                | 25,000.00 | 递延收益          | 25,000.00                | 25,000.00 | 其他收益                         |
| 临沂光伏农业外线电<br>缆沟工程费用补助         | 24,291.48 | 递延收益          | 24,291.48                | 24,291.48 | 其他收益                         |
| 怀来滴管项目补助                      | 5,299.98  | 递延收益          | 5,299.98                 | 5,299.98  | 其他收益                         |

## (二) 与收益相关的政府补助

| 种类                               | 金额           | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金<br>额 |              | 计入当期损益或冲减相<br>关成本费用损失的项目 |
|----------------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------|
|                                  |              | 本期金额                     | 上期金额         |                          |
| 增值税 50%即征即退                      | 5,924,665.90 | 5,924,665.90             | 2,910,790.67 | 其他收益                     |
| 市级经济和信息化专项资金                     | 850,000.00   | 850,000.00               | 1,200,000.00 | 其他收益                     |
| 商务发展专项资金                         | 214,400.00   | 214,400.00               |              | 其他收益                     |
| 2015 年度专利密集型项目和<br>2018 年度专利资助经费 | 40,000.00    | 40,000.00                |              | 其他收益                     |
| 首都知识产权服务业协会创                     | 15,650.00    | 15,650.00                |              | 其他收益                     |

| 种类                 | 金额         | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金<br>额 |            | 计入当期损益或冲减相<br>关成本费用损失的项目 |
|--------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------|
|                    |            | 本期金额                     | 上期金额       |                          |
| 新专项资金              |            |                          |            |                          |
| 稳岗补贴               | 6,200.00   | 6,200.00                 |            | 其他收益                     |
| 市级开放发展专项扶持项目<br>资金 |            |                          | 30,000.00  | 其他收益                     |
| 科技补助               |            |                          | 952,000.00 | 其他收益                     |
| 社保返还               |            |                          | 22,426.22  | 其他收益                     |
| 土地使用税退税            |            |                          | 22,715.10  | 其他收益                     |
| 专利奖励               |            |                          | 21,000.00  | 其他收益                     |
| 成长型企业培育项目资金        | 100,000.00 | 100,000.00               |            | 营业外收入                    |
| 站稳补贴               |            |                          | 550,269.04 | 营业外收入                    |
| 创新专项资金             |            |                          | 12,000.00  | 营业外收入                    |
| 就业补贴               |            |                          | 55,290.00  | 营业外收入                    |
| 镇江市专利资助资金          | 23,400.00  | 23,400.00                |            | 营业外收入                    |
| 省科学技术奖励            | 100,000.00 | 100,000.00               |            | 营业外收入                    |
| 专利资助               | 3,600.00   | 3,600.00                 |            | 营业外收入                    |
| 十大有效投资先进企业奖励       |            |                          | 200,000.00 | 营业外收入                    |
| 经济政策奖励款            | 40,000.00  | 40,000.00                |            | 营业外收入                    |
| 中小企业局小升规奖励资金       | 400,000.00 | 400,000.00               |            | 营业外收入                    |
| 成长型企业              |            |                          | 10,000.00  | 营业外收入                    |
| 农业救灾款              |            |                          | 30,000.00  | 营业外收入                    |
| 工信局春节慰问金           |            |                          | 10,000.00  | 营业外收入                    |
| 金山英才资助资金           | 16,000.00  | 16,000.00                |            | 营业外收入                    |
| 工业经济加快发展专项资金       | 500,000.00 | 500,000.00               |            | 营业外收入                    |
| 科技补贴               | 10,000.00  | 10,000.00                |            | 营业外收入                    |

| 种类      | 金额        | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金<br>额 |      | 计入当期损益或冲减相<br>关成本费用损失的项目 |
|---------|-----------|--------------------------|------|--------------------------|
|         |           | 本期金额                     | 上期金额 |                          |
| 国家上规模企业 | 60,000.00 | 60,000.00                |      | 营业外收入                    |

## 十四、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### （1）资本承诺

| 项 目             | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------|--------------|---------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 |              |               |
| —购建长期资产承诺       | 5,783,966.62 | 69,922,953.42 |
| 合 计             | 5,783,966.62 | 69,922,953.42 |

#### （2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项 目               | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |                |                |
| 资产负债表日后第 1 年      | 78,928,863.36  | 73,937,979.06  |
| 资产负债表日后第 2 年      | 46,773,099.85  | 38,882,966.75  |
| 资产负债表日后第 3 年      | 66,381,092.40  | 64,362,992.80  |
| 以后年度              | 782,625,964.64 | 750,918,671.54 |
| 合 计               | 974,709,020.25 | 928,102,610.15 |

### （二）或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

##### （1）本公司提供担保情况

| 被担保方 | 担保金额（万元） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经<br>履行完毕 |
|------|----------|-------|-------|----------------|
|------|----------|-------|-------|----------------|

| 被担保方         | 担保金额（万元）  | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|-----------|------------|------------|------------|
| 中节能太阳能科技有限公司 | 23,000.00 | 2018-06-14 | 2021-06-13 | 否          |
| 中节能太阳能科技有限公司 | 8,500.00  | 2019-06-05 | 2021-06-13 | 否          |
| 中节能太阳能科技有限公司 | 14,500.00 | 2019-5-10  | 2024-5-9   | 否          |

## (2) 本公司之子公司中节能太阳能科技有限公司提供担保情况

| 被担保方               | 担保金额（万元）  | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 中节能太阳能（敦煌）科技有限公司   | 20,900.00 | 2013-12-12 | 2028-12-11 | 否          |
| 中节能太阳能科技南京有限公司     | 800.00    | 2013-10-25 | 2023-10-24 | 否          |
| 中节能甘肃武威太阳能发电有限公司   | 5,400.00  | 2013-8-15  | 2028-8-15  | 否          |
| 中节能太阳能（酒泉）发电有限公司   | 8,255.00  | 2013-9-2   | 2028-9-1   | 否          |
| 中节能甘肃武威太阳能发电有限公司   | 4,500.00  | 2014-2-19  | 2028-9-30  | 否          |
| 中节能甘肃武威太阳能发电有限公司   | 47,600.00 | 2014-1-2   | 2029-1-1   | 否          |
| 中节能（平原）太阳能科技有限公司   | 2,920.00  | 2015-6-15  | 2030-6-15  | 否          |
| 内蒙古香岛宇能农业有限公司      | 30,545.46 | 2015-4-20  | 2027-4-16  | 否          |
| 中节能（上海）太阳能发电有限公司   | 1,589.03  | 2015-10-23 | 2027-10-22 | 否          |
| 中节能太阳能发电淮安有限公司     | 875.00    | 2014-3-24  | 2022-12-31 | 否          |
| 中节能山西潞安光伏农业科技有限公司  | 27,866.65 | 2014-12-26 | 2029-11-26 | 否          |
| 宁夏中卫长河新能源有限公司      | 10,340.00 | 2014-5-29  | 2029-5-10  | 否          |
| 中节能（乐平）光伏农业科技有限公司  | 9,500.00  | 2013-11-28 | 2028-11-27 | 否          |
| 中节能（怀来）光伏农业科技有限公司  | 13,400.00 | 2015-2-9   | 2027-2-8   | 否          |
| 杭州舒能电力科技有限公司       | 26,303.96 | 2015-12-11 | 2024-6-10  | 否          |
| 中节能大荔光伏农业科技有限公司    | 13,300.00 | 2015-7-14  | 2030-7-14  | 否          |
| 中节能平罗光伏农业科技有限公司    | 12,697.00 | 2016-6-25  | 2027-7-30  | 否          |
| 中节能宁夏太阳能发电有限公司     | 9,500.00  | 2013-4-28  | 2028-4-27  | 否          |
| 中节能（石嘴山）光伏农业科技有限公司 | 12,000.00 | 2014-3-7   | 2028-12-28 | 否          |

|                    |           |            |            |   |
|--------------------|-----------|------------|------------|---|
| 敦煌力诺太阳能电力有限公司      | 28,050.00 | 2015-3-26  | 2026-12-24 | 否 |
| 中节能（长兴）太阳能科技有限公司   | 31,984.30 | 2015-12-29 | 2025-12-25 | 否 |
| 中节能东台太阳能发电有限公司     | 7,000.00  | 2014-3-14  | 2024-3-13  | 否 |
| 中节能中卫太阳能发电有限公司     | 10,650.00 | 2013-11-6  | 2028-10-22 | 否 |
| 中节能阿拉善盟太阳能发电有限公司   | 23,200.00 | 2013-6-26  | 2028-6-25  | 否 |
| 中节能浙江太阳能科技有限公司     | 9,975.00  | 2015-7-28  | 2028-12-20 | 否 |
| 中节能中卫太阳能发电有限公司     | 9,732.00  | 2015-4-27  | 2027-4-26  | 否 |
| 中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司 | 35,300.00 | 2012-12-5  | 2030-12-4  | 否 |
| 中节能中卫太阳能发电有限公司     | 4,868.00  | 2015-4-27  | 2027-4-26  | 否 |
| 中节能（汉川）光伏农业科技有限公司  | 754.20    | 2015-7-28  | 2020-7-28  | 否 |
| 中节能湖北太阳能科技有限公司     | 49.59     | 2015-1-22  | 2020-1-22  | 否 |
| 慈溪舒能新能源科技有限公司      | 36,500.00 | 2016-9-30  | 2025-3-21  | 否 |
| 中节能太阳能科技哈密有限公司     | 9,535.00  | 2016-7-22  | 2031-7-21  | 否 |
| 中节能（运城）太阳能科技有限公司   | 24,700.00 | 2017-6-23  | 2032-6-22  | 否 |
| 中节能（运城）太阳能科技有限公司   | 3,100.00  | 2017-6-23  | 2032-6-22  | 否 |
| 奎屯绿能太阳能科技有限公司      | 10,763.12 | 2017-8-24  | 2037-8-24  | 否 |
| 慈溪风凌新能源科技有限公司      | 37,900.00 | 2017-3-26  | 2026-6-21  | 否 |
| 青海瑞德兴阳新能源有限公司      | 9,900.00  | 2016-5-31  | 2027-5-31  | 否 |
| 青海瑞德兴阳新能源有限公司      | 24,700.00 | 2016-5-31  | 2027-5-31  | 否 |
| 乌什风凌电力科技有限公司       | 9,000.00  | 2019-1-31  | 2031-1-31  | 否 |
| 嘉善舒能新能源科技有限公司      | 27,199.00 | 2017-1-25  | 2025-1-20  | 否 |
| 中节能光伏农业科技（招远）有限公司  | 4,950.00  | 2019-3-20  | 2024-3-19  | 否 |
| 中节能（临沂）光伏农业科技有限公司  | 7,900.00  | 2019-3-22  | 2024-3-21  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司   | 360.88    | 2017-7-11  | 2020-7-11  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司   | 400.98    | 2017-7-11  | 2020-7-11  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司   | 250.00    | 2018-11-15 | 2019-8-15  | 否 |

|                  |           |            |            |   |
|------------------|-----------|------------|------------|---|
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 1,210.00  | 2018-11-27 | 2019-8-27  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 681.00    | 2018-12-13 | 2019-9-12  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 783.75    | 2018-7-12  | 2019-7-8   | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 319.00    | 2018-12-28 | 2019-9-27  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 850.00    | 2018-8-21  | 2019-7-19  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 426.04    | 2018-8-15  | 2019-8-15  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 782.83    | 2018-8-15  | 2019-8-15  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 188.64    | 2018-8-15  | 2019-8-15  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 200.00    | 2018-9-7   | 2019-7-19  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 2,056.88  | 2018-10-15 | 2021-10-15 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 450.00    | 2018-11-28 | 2019-8-28  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 5,000.00  | 2018-12-13 | 2019-12-12 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 15,000.00 | 2018-12-18 | 2019-12-17 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 323.00    | 2018-12-3  | 2019-12-3  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 1,166.32  | 2018-12-3  | 2021-12-3  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 392.00    | 2018-12-7  | 2021-12-30 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 392.00    | 2018-12-7  | 2021-12-30 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 255.00    | 2018-12-7  | 2019-12-11 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 106.93    | 2018-12-7  | 2019-12-7  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 98.05     | 2018-12-7  | 2019-12-7  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 82.08     | 2018-12-3  | 2019-12-3  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 85.08     | 2018-11-15 | 2019-11-15 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 605.00    | 2018-11-27 | 2019-11-27 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 11.85     | 2018-6-6   | 2020-6-6   | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 7.05      | 2019-1-2   | 2020-1-3   | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 5.00      | 2019-1-8   | 2019-12-31 | 否 |

|                  |          |           |            |   |
|------------------|----------|-----------|------------|---|
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 63.27    | 2019-1-18 | 2020-1-18  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 272.00   | 2019-1-25 | 2019-8-28  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 40.25    | 2019-3-29 | 2020-3-27  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 512.30   | 2019-3-29 | 2020-3-27  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 250.00   | 2019-3-29 | 2020-3-27  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 263.61   | 2019-3-29 | 2020-3-27  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 166.45   | 2019-3-29 | 2020-3-27  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 1,380.00 | 2019-1-19 | 2019-7-19  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 55.00    | 2019-3-14 | 2019-9-16  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 1,294.90 | 2019-4-4  | 2019-10-8  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 110.00   | 2019-1-19 | 2019-10-18 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 250.00   | 2019-3-14 | 2019-12-13 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 439.77   | 2019-4-4  | 2020-1-4   | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 10.00    | 2019-1-19 | 2020-1-18  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 1,000.00 | 2019-4-16 | 2019-10-16 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 313.32   | 2019-4-23 | 2020-4-23  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 705.29   | 2019-4-23 | 2020-4-23  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 10.62    | 2019-4-4  | 2020-3-27  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 87.50    | 2019-4-11 | 2020-4-1   | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 35.00    | 2019-4-11 | 2020-4-1   | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 35.00    | 2019-4-11 | 2020-4-1   | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 189.11   | 2019-4-11 | 2020-4-1   | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 14.10    | 2019-5-16 | 2020-5-15  | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 749.01   | 2019-6-24 | 2019-12-24 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 1,731.00 | 2019-6-27 | 2019-12-27 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 1,388.00 | 2019-6-25 | 2019-12-24 | 否 |

|                  |           |            |            |   |
|------------------|-----------|------------|------------|---|
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 122.45    | 2019-6-6   | 2020-6-4   | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 300.00    | 2019-6-13  | 2019-12-13 | 否 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 15,000.00 | 2018-3-30  | 2019-3-30  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 15,000.00 | 2018-3-30  | 2019-3-30  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 157.41    | 2018-1-11  | 2019-1-12  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 983.12    | 2018-1-11  | 2019-1-12  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 230.70    | 2018-1-11  | 2019-1-12  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 424.40    | 2018-4-23  | 2019-4-18  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 573.23    | 2018-4-23  | 2019-4-18  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 645.03    | 2018-4-23  | 2019-4-18  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 561.91    | 2018-4-23  | 2019-4-18  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 576.01    | 2018-4-28  | 2019-4-25  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 157.58    | 2018-4-28  | 2019-4-25  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 203.75    | 2018-4-28  | 2019-4-25  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 576.00    | 2018-4-28  | 2019-4-25  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 864.00    | 2018-4-28  | 2019-4-25  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 471.27    | 2018-4-28  | 2019-4-25  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 30.95     | 2018-4-28  | 2019-4-25  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 3,000.00  | 2018-5-21  | 2019-2-21  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 1,200.00  | 2018-6-26  | 2019-3-26  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 370.00    | 2018-8-8   | 2019-5-8   | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 2,150.00  | 2018-8-21  | 2019-5-21  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 285.00    | 2018-9-18  | 2019-3-18  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 850.80    | 2018-10-30 | 2019-4-30  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 4,200.00  | 2018-12-20 | 2019-6-20  | 是 |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 3,460.00  | 2018-12-25 | 2019-6-25  | 是 |

|                  |           |            |            |   |
|------------------|-----------|------------|------------|---|
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 700.00    | 2018-12-26 | 2019-6-26  | 是 |
| 中节能（山东）太阳能科技有限公司 | 3,500.00  | 2014-6-30  | 2019-6-28  | 是 |
| 中节能（山东）太阳能科技有限公司 | 10,000.00 | 2014-6-30  | 2019-6-28  | 是 |
| 中节能腾格里太阳能科技有限公司  | 9,250.00  | 2016-3-30  | 2019-3-29  | 是 |
| 乌什风凌电力科技有限公司     | 9,000.00  | 2018-11-20 | 2033-11-19 | 是 |
| 中节能太阳能科技（安徽）有限公司 | 13,000.00 | 2018-5-28  | 2032-12-1  | 是 |

## 2、诉讼案件

（1）关于中节能太阳能科技（镇江）有限公司（以下简称“镇江公司”）诉江苏孟弗斯新能源工程有限公司（以下简称“江苏孟弗斯”）买卖合同纠纷案

2018 年 1 月 26 日镇江公司在镇江新区法院立案起诉江苏孟弗斯及其股东上海孟弗斯新能源科技有限公司（以下简称“上海孟弗斯”），请求江苏孟弗斯支付欠镇江公司的货款 3,794.38 万元，请求支付违约金暂计 885.72 万元；请求上海孟弗斯在未出资范围内承担补充赔偿责任。

2018 年 7 月 12 日镇江开发区法院民事裁定书(2018)苏 1191 民初 366 号判决江苏孟弗斯向镇江公司支付货款 3,794.38 万元，支付违约金 608.43 万元。

2018 年 9 月 18 日镇江公司申请强制执行，冻结江苏孟弗斯账户案款 9.00 万元，镇江公司已于 2019 年 2 月 25 日从法院取回，2018 年 12 月 24 日，镇江开发区法院执行裁定书（2018）苏 1191 执 1660 裁定追加上海孟弗斯为共同被执行人。

2018 年 12 月 27 日，镇江开发区法院向上海孟弗斯的债权人发出协助执行通知书（（2018）苏 1191 执 1660 号）要求其协助执行货款 4,466.34 万元，镇江开发区法院执行到 177.74 万元，减去法院执行费后，镇江公司于 2019 年 3 月 6 日从法院取回案款 177.33 万元。

2019 年 2 月 26 日，镇江公司收到江苏孟弗斯账户划拨款 9.01 万元。

截至报告批准报出日，镇江公司正在积极协调执行法院督促江苏孟弗斯及上海孟弗斯履行生效判决。

（2）关于中节能太阳能科技（镇江）有限公司诉四川隆欣新能源有限公司（以下简称“隆欣公司”）以及四川龙芮新能源有限公司（以下简称“龙芮公司”）买卖合同纠纷案

龙芮公司：

2015 年 7 月，镇江公司与龙芮公司签订《光伏组件采购合同》，镇江公司依约供货，但龙芮公司拖欠货款 1,940.16 万元，违约金 97.11 万元。该案于 2017 年 6 月 5 日由成都中院立案管辖，并于 9 月 20 日进行第一次开庭审理。

2017 年 11 月 17 日，龙芮公司与镇江公司签订《和解协议》，成都中院于 12 月 4 日根据《和解协议》出具了（2017）川 01 民初 2099 号《民事调解书》。2017 年 12 月 31 日，四川龙芮已依约支付镇江公司 788.4 万元。由于龙芮公司拒绝履行生效调解书约定的全部义务，镇江公司继而向成都中院申请强制执行程序，成都中院于 2018 年 4 月 28 日予以立案，强制

执行阶段龙芮公司主动向镇江公司支付了 100 万元的货款。

2018 年 8 月 10 日成都中院做出（2018）川 01 执异 661 号执行裁定书，追加个人股东杨万民为共同被执行人。

截至报告批准报出日，该案件尚无最新进展。

隆欣公司：

2015 年 12 月，镇江公司与隆欣公司签订《光伏组件采购合同》，镇江公司依约供货，隆欣公司拖欠货款 2,537.32 万元，违约金 405.35 万元。该案于 2017 年 6 月 5 日由成都中院立案管辖，并于 9 月 20 日进行第一次开庭审理。

2017 年 11 月 17 日，隆欣公司与镇江公司签订《和解协议》，成都中院于 11 月 20 日根据《和解协议》出具了（2017）川 01 民初 2098 号《民事调解书》。调解书到期日前隆欣公司未按调解书约定支付相关款项。

2018 年 7 月 12 日，镇江公司在成都市中级人民法院申请启动了强制执行程序，并已立案。

截至报告批准报出日，镇江公司正积极协调执行法院尽快完成执行程序。

（3）关于中节能太阳能科技（镇江）有限公司诉浙江昱辉阳光能源有限公司（以下简称昱辉公司）、浙江昱辉阳光能源江苏有限公司（以下简称昱辉江苏）买卖合同纠纷案件

镇江公司与昱辉公司、昱辉江苏签订有《电池委托加工合同》及《组建物料销售合同》。昱辉公司、昱辉江苏拖欠货款 17,635,432.83 元，并涉及延迟付款损失 1,377,172.27 元（暂计至 2019 年 6 月 30 日）。该案已于 2019 年 7 月 2 日由镇江经济开发区人民法院立案管辖。昱辉江苏公司提出管辖权异议，开庭将延期。

截至报告批准报出日，尚未开庭。

（4）商洛比亚迪实业有限公司与中海阳能源集团股份有限公司、中节能太阳能（酒泉）发电有限公司买卖合同仲裁案件

2018 年 11 月 12 日，北京仲裁委员会（下称“北仲”）受理了商洛比亚迪实业有限公司（作为仲裁申请人，下称“比亚迪公司”）就与中海阳能源集团股份有限公司（作为被申请人一，下称“中海阳公司”）、中节能太阳能（酒泉）发电有限公司（作为被申请人二，下称“酒泉公司”）签订的编号为 ZJNYMCM3 的《中节能玉门昌马三期 25 兆瓦并网光伏发电项目电池组件购销合同》（下称“《购销合同》”）所引起的争议的仲裁申请（案号为（2018）京仲案字第 3947 号仲裁案，下称本案），比亚迪公司请求中海阳公司支付货款人民币 6,899.98 万元及其违约金并承担律师费、仲裁费用，酒泉公司承担连带保证责任。

2018 年 11 月 27 日，北京市昌平区人民法院就高宏申请中海阳公司破产清算案件出具了《受理通知书》。2018 年 12 月 14 日，北仲据此做出了《关于（2018）京仲案字第 3947 号仲裁案中止仲裁程序的通知》，中止本案仲裁程序。

2019 年 4 月 1 日，北仲因比亚迪公司撤回对中海阳公司的仲裁请求恢复了本案仲裁程序，并于 2019 年 5 月 30 日开庭审理了本案。2019 年 7 月 10 日，酒泉公司以中海阳破产，债权无法确定为由向北仲发出中止申请，申请中止本案仲裁程序；

截至本报告披露之日，酒泉公司收到裁决书，判决酒泉公司向比亚迪公司支付中海阳拖欠的货款 68,999,842 元、逾期付款违约金 6,554,984.99 元、比亚迪律师费 300,000 元、仲裁费 533,827.15 元，款项共计 76,388,654.14 元。

酒泉公司将向法院提出撤销仲裁裁决。

(5) 中节能太阳能科技南京有限公司（以下简称南京公司）诉江苏润恒发展有限公司（以下简称江苏润恒）合同纠纷诉讼案

2016 年 6 月 12 日，南京公司向南京市江宁区人民法院提起民事诉讼，要求江苏润恒支付拖欠的电费人民币 168.23 万元、滞纳金人民币 6.87 万元（截至 2016 年 6 月）。2016 年 7 月 19 日，南京市江宁区人民法院开庭审理本案并缺席判决。

2016 年 8 月 1 日，南京公司收到南京市江宁区人民法院（2016）苏 0115 民初 6983 号《民事判决书》，判决江苏润恒于判决生效之日起 10 日内向南京公司支付电费 168.23 万元、违约金 6.51 万元、案件受理费及保全费 2.55 万元。

2016 年 8 月 12 号，江苏润恒上诉至南京市中级人民法院，南京市中级人民法院于 2016 年 10 月 20 日立案，并于 2016 年 11 月 30 日开庭审理。2016 年 12 月 12 日，南京中院判决驳回上诉，维持原判，二审案件受理费由润恒承担。

2017 年 1 月 4 日，南京公司向江宁区人民法院申请强制执行。2017 年 5 月 5 日，江宁区人民法院将强制执行回的电费款项 94.11 万元支付至南京公司。2018 年 7 月，南京公司开始和润恒公司沟通用物业抵债的方式履行判决。

截至报告批准报出日，南京公司正在积极协调执行法院督促江苏润恒履行生效判决。

(6) 中节能（临沂）光伏农业科技有限公司（以下简称临沂公司）与青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司（以下简称青岛日电）EPC 工程款（质保金）仲裁案

2018 年 7 月 10 日，临沂公司与青岛日电对《中节能临沂 20 兆瓦光伏农业科技大棚电站项目 EPC 总包合同》及补充协议中有关质保金（人民币 1,241.90 万元）支付条件是否满足发生争议，青岛日电就此提交北京仲裁委员会申请仲裁解决。

该仲裁案分别于 2018 年 8 月 22 日、2018 年 11 月 1 日进行开庭审理。

根据北京仲裁委员会 2019 年 2 月 23 日做出的《关于（2018）京仲案字第 1298 号仲裁案延长审限通知》，该案延长审限 60 日。

2019 年 4 月 17 日，北京仲裁委员会作出仲裁裁决，判决临沂公司支付青岛日电工程款 9,919,049.83 元及逾期利息，青岛日电支付临沂公司损失 194155.83 元及律师费 10,000 元；

截至报告批准报出日，临沂公司已履行裁决。

(7) 中节能（临沂）光伏农业科技有限公司（以下简称临沂公司）与青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司（以下简称青岛日电）EPC 工程质量仲裁案

2019 年 5 月 17 日，临沂公司与青岛日电及其联合体北京科诺伟业科技股份有限公司、河北能源工程设计有限公司因对《中节能临沂 20 兆瓦光伏农业科技大棚电站项目 EPC 总包合同》及补充协议中有关该项目工程质量问题及保修义务所产生争议提交北仲申请仲裁裁决，请求支付维修、改建、保修及赔偿损失、违约金共计 1,032.68 万元。目前北仲已立案。2019 年 6 月 25 日，临沂公司追加要求支付电站并网检测费用 48 万元的仲裁请求。

截至报告批准报出日，尚未开庭。

(8) 中节能（临沂）光伏农业科技有限公司（以下简称临沂公司）与华盛绿能农业科技有限公司（以下简称华盛公司）土地租赁合同纠纷案

临沂公司就华盛公司拖欠 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 1 月 1 日的土地承包费 640 万元及违约金 694.72 万元（暂计至 2019

年 1 月 10 日)等事宜向临沂市河东区人民法院提起诉讼,临沂市河东区人民法院于 2019 年 1 月 30 日受理该案。案件于 2019 年 6 月 20 日开庭审理,目前未作出判决。

## 十五、资产负债表日后事项

无

## 十六、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### (二) 年金计划

企业年金所需费用由企业和员工个人共同缴纳,企业和个人缴费总额不超过上年度企业工资总额的 1/6。企业缴费部分包括基本缴费和补充缴费,分别由缴费基数(即员工上年度社保基数)乘以缴费比例确定。企业缴费总额不得超过上年度企业工资总额的 1/12,如超出,则根据超出额度的比例普遍下调全体员工企业缴费的比例。员工个人缴费为企业缴费的 1/4,个人缴费由单位从本人工资中代扣代缴。

### (三) 国有划拨土地

| 序号 | 地块类别 | 面积(平方米)       | 期末价值 | 备注                 |
|----|------|---------------|------|--------------------|
|    | 合计   | 18,340,213.47 |      |                    |
| 1  | 建设用地 | 25,928.00     |      | 中节能中卫太阳能发电有限公司     |
| 2  | 建设用地 | 4,763.00      |      |                    |
| 3  | 建设用地 | 151,761.41    |      | 中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司 |
| 4  | 建设用地 | 225,001.00    |      |                    |
| 5  | 建设用地 | 12,209.30     |      |                    |
| 6  | 建设用地 | 563,641.00    |      | 中节能太阳能科技哈密有限公司     |
| 7  | 建设用地 | 1,449,000.00  |      |                    |
| 8  | 建设用地 | 226,739.00    |      | 中节能太阳能科技德令哈有限公司    |
| 9  | 建设用地 | 700,258.00    |      | 中节能太阳能(武威)科技有限公司   |
| 10 | 建设用地 | 736,708.50    |      |                    |

| 序号 | 地块类别   | 面积（平方米）      | 期末价值 | 备注                  |
|----|--------|--------------|------|---------------------|
| 11 | 建设用地   | 977,561.00   |      |                     |
| 12 | 建设用地   | 568,502.30   |      |                     |
| 13 | 建设用地   | 732,577.20   |      |                     |
| 14 | 建设用地   | 1,285,088.16 |      | 中节能太阳能（敦煌）科技有限公司    |
| 15 | 建设用地   | 244,615.00   |      | 中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司 |
| 16 | 建设用地   | 456,100.00   |      | 中节能青海大柴旦太阳能发电有限公司   |
| 17 | 建设用地   | 578,500.00   |      |                     |
| 18 | 建设用地   | 265,650.60   |      |                     |
| 19 | 建设用地   | 19,867.00    |      | 中节能平罗光伏农业科技有限公司     |
| 20 | 建设用地   | 7,051.00     |      | 中节能宁夏太阳能发电有限公司      |
| 21 | 建设用地   | 690,000.00   |      | 中节能甘肃武威太阳能发电有限公司    |
| 22 | 公共设施用地 | 11,764.00    |      | 中节能东台太阳能发电有限公司      |
| 23 | 公共设施用地 | 4,347.00     |      |                     |
| 24 | 工业用地   | 12,078.00    |      | 中节能（石嘴山）光伏农业科技有限公司  |
| 25 | 建设用地   | 752,624.11   |      | 乌什风凌电力科技有限公司        |
| 26 | 建设用地   | 439,200.64   |      |                     |
| 27 | 建设用地   | 829,257.60   |      | 特变电工临泽新能源有限责任公司     |
| 28 | 建设用地   | 10,237.00    |      | 宁夏中卫长河新能源有限公司       |
| 29 | 建设用地   | 1,300,806.45 |      | 敦煌力诺太阳能电力有限公司       |
| 30 | 建设用地   | 397,643.00   |      | 青海瑞德兴阳新能源有限公司       |
| 31 | 建设用地   | 694,386.00   |      |                     |
| 32 | 建设用地   | 218,244.50   |      | 武威特变电工新能源有限责任公司     |
| 33 | 建设用地   | 8,905.00     |      | 宁夏盐池光大新能源有限公司       |
| 34 | 建设用地   |              |      | 宁夏江山新能源有限公司         |

| 序号 | 地块类别 | 面积（平方米）    | 期末价值 | 备注             |
|----|------|------------|------|----------------|
|    |      | 100.00     |      |                |
| 35 | 建设用地 | 195.00     |      | 宁夏盐池兆亿新能源有限公司  |
| 36 | 建设用地 | 6,149.00   |      | 宁夏中利牧晖新能源有限公司  |
| 37 | 建设用地 | 499,346.30 |      | 阿克苏舒奇蒙光伏发电有限公司 |
| 38 | 建设用地 | 284,382.90 |      |                |
| 39 | 建设用地 | 864,959.40 |      |                |
| 40 | 建设用地 | 776,980.10 |      | 阿克苏融创光电科技有限公司  |
| 41 | 建设用地 | 773,800.00 |      |                |
| 42 | 建设用地 | 533,286.00 |      |                |

#### （四）分部信息

##### 1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的业务内容，本公司的经营业务主要划分为太阳能发电、太阳能产品、其他 3 个经营分部，本公司管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定其分配资源及评价业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为太阳能发电、太阳能产品、其他，报告分部以行业为基础确定。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

##### 2、报告分部的财务信息

2019 年 6 月 30 日/2019 年 1-6 月报告分部的财务信息

| 项目     | 太阳能发电             | 太阳能产品            | 其他            | 分部间抵销              | 合计                |
|--------|-------------------|------------------|---------------|--------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 1,745,899,022.15  | 257,766,148.75   | 5,012,380.34  | -28,430,273.17     | 1,980,247,278.07  |
| 主营业务成本 | 635,734,168.14    | 280,227,219.59   | 12,534,347.60 | -30,258,051.76     | 898,237,683.57    |
| 资产总额   | 66,392,272,886.71 | 2,350,173,845.50 |               | -33,109,978,317.59 | 35,632,468,414.62 |
| 负债总额   | 31,448,793,057.30 | 1,765,520,590.03 |               | -10,518,170,887.06 | 22,696,142,760.27 |

2018 年 6 月 30 日/2018 年 1-6 月报告分部的财务信息

| 项目     | 太阳能发电             | 太阳能产品            | 其他            | 分部间抵销              | 合计                |
|--------|-------------------|------------------|---------------|--------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 1,528,175,656.86  | 432,233,885.25   | 2,625,499.57  | -432,209.39        | 1,962,602,832.29  |
| 主营业务成本 | 540,095,916.26    | 438,297,335.54   | 10,315,051.63 | 593,319.45         | 989,301,622.88    |
| 资产总额   | 58,569,782,013.82 | 2,757,021,073.46 |               | -29,177,441,483.28 | 32,149,361,604.00 |
| 负债总额   | 25,849,375,627.14 | 1,937,392,587.11 |               | -8,099,622,026.29  | 19,687,146,187.96 |

#### （五）其他对投资者决策有影响的重要事项

截至本报告出具日，本公司重大资产重组之置出资产中，仍有部分土地房产尚未办理完毕过户手续、部分子公司股权正在办理过户或注销手续、部分担保责任正在办理转移或解除手续。根据《资产交割协议》，置出资产承接方已享有与置出资产相关的一切权利、权益和利益，承担置出资产的风险及其相关的一切责任、风险和义务。相关资产已由置出资产承接方实际控制，经置出资产承接方确认，相关过户、转移、注销手续不存在实质性障碍。

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### （一）其他应收款

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 22,167,192.60    |                  |
| 应收股利  | 663,000,000.00   | 765,000,000.00   |
| 其他应收款 | 842,100,442.11   | 319,162,490.24   |
| 合计    | 1,527,267,634.71 | 1,084,162,490.24 |

#### 1、应收利息

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 内部借款 | 22,167,192.60 |      |
| 合计   | 22,167,192.60 |      |

#### 2、应收股利

##### （1）应收股利明细

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

| 项目（或被投资单位）   | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 中节能太阳能科技有限公司 | 663,000,000.00 | 765,000,000.00 |
| 合计           | 663,000,000.00 | 765,000,000.00 |

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额           | 账龄    | 未收回的原因        | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|----------------|-------|---------------|--------------|
| 中节能太阳能科技有限公司 | 430,000,000.00 | 1 年以上 | 全资子公司, 资金统筹安排 | 否            |
| 合计           | 430,000,000.00 |       |               |              |

## 3、其他应收款

## (1) 其他应收款按账龄披露:

| 账龄              | 期末余额           |
|-----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 841,229,235.64 |
| 其中：6 个月以内       | 544,029,235.64 |
| 7—12 个月         | 297,200,000.00 |
| 1—2 年           | 871,206.47     |
| 合计              | 842,100,442.11 |

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 员工借款 | 20,303.90      |                |
| 往来款  | 842,080,138.21 | 319,162,490.24 |
| 合计   | 842,100,442.11 | 319,162,490.24 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称             | 款项性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------|----------------|-------|------------------|----------|
| 中节能太阳能科技有限公司     | 借款   | 278,751,301.18 | 1 年以内 | 33.10            |          |
| 中节能太阳能科技（镇江）有限公司 | 借款   | 146,248,698.82 | 1 年以内 | 17.37            |          |

| 单位名称              | 款项性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|------|----------------|-------|-----------------|----------|
| 中节能腾格里太阳能科技有限公司   | 借款   | 85,200,000.00  | 1 年以内 | 10.12           |          |
| 中节能（临沂）光伏农业科技有限公司 | 借款   | 40,000,000.00  | 1 年以内 | 4.75            |          |
| 中节能（乐平）光伏农业科技有限公司 | 借款   | 29,800,000.00  | 1 年以内 | 3.54            |          |
| 合计                |      | 580,000,000.00 |       | 68.88           |          |

## (二) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额              |      |                   | 期初余额              |      |                   |
|------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
|            | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              |
| 对子公司投资     | 12,460,013,398.46 |      | 12,460,013,398.46 | 12,341,551,423.96 |      | 12,341,551,423.96 |
| 对联营、合营企业投资 |                   |      |                   |                   |      |                   |
| 合计         | 12,460,013,398.46 |      | 12,460,013,398.46 | 12,341,551,423.96 |      | 12,341,551,423.96 |

## 对子公司投资

| 被投资单位        | 期初余额              | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额              | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|-------------------|----------------|------|-------------------|----------|----------|
| 中节能太阳能科技有限公司 | 12,341,551,423.96 | 118,461,974.50 |      | 12,460,013,398.46 |          |          |
| 合计           | 12,341,551,423.96 | 118,461,974.50 |      | 12,460,013,398.46 |          |          |

## (三) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期金额 |    | 上期金额         |    |
|------|------|----|--------------|----|
|      | 收入   | 成本 | 收入           | 成本 |
| 主营业务 |      |    |              |    |
| 其他业务 |      |    | 3,822,036.43 |    |
| 合计   |      |    | 3,822,036.43 |    |

(四) 投资收益

| 项目     | 本期金额         | 上期金额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行理财产品 | 2,835,405.65 | 11,713,829.16 |
| 合计     | 2,835,405.65 | 11,713,829.16 |

## 十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                                                | 金额             | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                                                         | -2,642.36      |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                                              |                |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                                                     | 2,591,346.27   |    |
| 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                                                                                                    | 2,835,405.65   |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                       |                |    |
| 债务重组损益                                                                                                            |                |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                             |                |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                         |                |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       |                |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             | -75,854,826.99 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |                |    |

| 项目                                   | 金额             | 说明 |
|--------------------------------------|----------------|----|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  | 886,629.75     |    |
| 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                   | -2,717,860.86  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |                |    |
| 所得税影响额                               | -71,275.79     |    |
| 少数股东权益影响额                            | -315,290.21    |    |
| 合计                                   | -72,648,514.54 |    |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元) |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.96          | 0.1255  | 0.1255 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.53          | 0.1497  | 0.1497 |

中节能太阳能股份有限公司

2019 年 8 月 29 日