

深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
冯东	独立董事	因公出差	李青原

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈五奎、主管会计工作负责人余永米及会计机构负责人(会计主管人员)谢文军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	137

释义

释义项	指	释义内容
拓日新能、公司、本公司	指	深圳市拓日新能源科技股份有限公司
陕西子公司、陕西拓日	指	全资子公司陕西拓日新能源科技有限公司
乐山子公司、乐山新天源	指	全资子公司乐山新天源太阳能科技有限公司
德国公司	指	全资子公司拓日新能源（欧洲）有限公司
美国公司	指	全资子公司拓日新能源（美洲）有限公司
非洲公司	指	全资子公司非洲太阳能（乌干达）有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
喀什东方	指	第二大股东喀什东方股权投资发展有限公司
奥欣投资	指	控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司
喀什瑞城	指	喀什瑞城新能源科技股份有限公司
陕西拓日（定边）	指	陕西拓日（定边）新能源科技有限公司
青海拓日	指	青海拓日新能源科技有限公司
岳普湖瑞城	指	岳普湖瑞城新能源科技有限公司
汉中科瑞思	指	汉中市科瑞思矿业有限公司
定边拓日	指	定边拓日现代农业有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
MW	指	兆瓦，1,000,000W
GW	指	吉瓦，1,000MW;1,000,000,000W

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	拓日新能	股票代码	002218
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市拓日新能源科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	拓日新能		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN TOPRAYSOLAR Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TOPRAYSOLAR		
公司的法定代表人	陈五奎		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨国强	李亚惠
联系地址	深圳市南山区侨香路 6060 号香年广场 A 栋 802-804	深圳市南山区侨香路 6060 号香年广场 A 栋 802-804
电话	0755-86612300	0755-29680031
传真	0755-86612620	0755-29680300
电子信箱	yangguoqiang@topraysolar.com	luckylee@topraysolar.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	640,677,474.81	229,941,721.85	178.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	58,203,229.66	12,095,815.42	381.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,019,639.67	5,668,163.05	782.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,477,529.20	7,737,283.58	-16.28%
基本每股收益（元/股）	0.094	0.017	452.94%
稀释每股收益（元/股）	0.094	0.017	452.94%
加权平均净资产收益率	2.21%	0.61%	1.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,879,776,945.14	4,248,471,588.00	14.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,666,498,650.46	2,607,414,349.58	2.27%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,744.03	
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）	7,782,766.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	754,876.53	
减：所得税影响额	352,308.99	
合计	8,183,589.99	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司利用装备自制和技术研发优势，完成了光伏组件及光伏玻璃生产线的全自动化技改，产能逐步释放；同时稳步推进光伏电站项目开发、投资和建设。报告期内，公司实现了合并营业收入64067.75万元，比上年同期增加178.63%；实现归属于上市公司股东的净利润5820.32万元，比上年同期增加381.19%。公司业绩大幅增长主要是由于国内光伏市场好转，公司及时、积极扩充产能，加大国内市场销售力度，销售收入显著增加；另一方面，公司已并网光伏电站项目实现的电费收入在2016年逐渐释放，为公司在报告期内产生较好的利润收益。

公司报告期内主要经营情况：

1、持续推进光伏电站开发和建设

公司上半年继续推进光伏电站项目的开发与建设，完成青海拓日共和20MW光伏发电项目的建设并并网。截至2016年6月底，公司已并网验收的光伏电站项目包括喀什瑞城一期20MW、定边一期50MW、岳普湖一期20MW、定边二期110MW和青海拓日共和20MW。电站收入在上半年得到逐步释放，随着下半年国家不断推出改善限电状况的措施，公司电站收入将进一步增长。公司凭借自身拥有的项目开发建设经验、成本控制能力及运维能力等优势继续重点开拓各类光伏电站，下半年在持续开发地面电站的基础上，将采用多渠道、多种合作模式开展电站项目开发建设与，尤其积极开拓光伏扶贫电站项目、分布式光伏电站项目。

2、组件、光伏玻璃有序扩产和实现销售大幅增长

为满足不断变化的市场需求，公司将工艺优化、技术升级改造和产能扩充作为本年度重点工作。具体而言，陕西拓日利用自身装备自制优势，计划于年底前逐步实现组件1GW产能和光伏玻璃2GW产能，其中上半年组件和玻璃销售大幅增长，成为公司强劲的利润来源之一；深圳拓日陆续实现光伏应用品向多样化、高端化的制造方向推进；青海拓日上半年基本完成厂房建设，下半年实现生产线的试运营。公司上半年各生产基地产能扩充有序地进行，预计下半年产能的逐步释放以及对外销售的增长将进一步增厚公司业绩。

3、研发、技改助推生产效益

在光伏玻璃方面，陕西拓日光伏玻璃生产线工艺参数不断优化调整，高透过率的镀膜玻璃实现量产，平均透过率超过94%，市场竞争力进一步加强；在装备自制方面，陕西拓日自主生产成套自动串焊机、自动切片机、自动层压机等设备，大大降低了公司产业链环节的扩产成本；在晶体硅太阳能电池方面，乐山新天源实现对晶体硅太阳能电池制作工艺相关技术和设备的研发创新及技术改造，电池片效率达到国家能源局关于光伏行业“领跑者”计划的标准。上述各项研发成果，降低了公司生产成本，提高了产品性能，进一步增强了公司在光伏玻璃市场、太阳能电池市场的竞争力，为下一步市场拓展打下了良好基础。

4、新增专利与荣誉

报告期内，主要获得的荣誉如下：乐山新天源获得国家知识产权局颁发的“国家知识产权优势企业”称号、获得四川省总工会颁发的“四川省工人先锋号”；陕西拓日获得“全国五一劳动奖”；深圳拓日获得深圳市政府颁发的“第十四届深圳企业创新纪录—生态建设贡献奖”。

报告期内，在专利申请方面，公司向国家知识产权局申报76项专利申请。截至2016年6月底，公司已获得国家知识产权局授权的专利243项，其中发明专利15项，实用新型217项，外观专利11项。

公司下半年紧跟国家政策和行业趋势，围绕年初制定的发展战略积极推动公司产能扩充、电站建设以及组件销售；凭借公司强大的光伏电站运营经验、电站建设成本优势、科技创新优势使公司保持稳步健康发展态势。基于公司良好的商业信誉和风险控制能力，公司上半年融资进展顺利，保证了公司资金的需求和业绩增长。下半年将积极利用银行贷款、融资租赁、并购基金、公司债等多种形式的融资手段，为公司持续稳定发展提供资金支持。

二、主营业务分析

概述

报告期内，国家继续加大对光伏发电产业的支持，2016年随着中国装机容量持续增长，中国已成为世界最大的光伏发电市场，太阳能产业成为中国新能源的主导产业之一。光伏市场上半年市场出现装机热潮，公司抓住市场机遇，加大组件销售力度，报告期组件销售实现较大幅度增长。另外，公司投资建设的光伏电站陆续并网发电，发电收入大幅增长，截至报告期末，公司共持有大型地面光伏电站已达230MW，对公司未来业绩持续稳定增长打下良好基础。

报告期内公司营业收入64067.75万元，营业成本47710.08万元，同比增长分别为178.63%、210.62%，主要原因公司报告期内光伏电站发电收入与组件销售大幅增长所致。报告期内，发电收入增长明显，与上年同期相比增长164.94%，报告期内公司发电收入的毛利率为55.84%，实现毛利额为6976.98万元，成为公司新的业绩增长点。

报告期内，公司继续加大对研发投入力度,上半年研发投入总额达到4011.7万元，同比增长42.31%

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	640,677,474.81	229,941,721.85	178.63%	光伏电站发电收入与组件销售大幅增长所致
营业成本	477,100,750.01	153,597,906.67	210.62%	光伏电站发电收入与组件销售大幅增长所致
销售费用	24,903,455.52	11,948,113.74	108.43%	销售规模增长所致
管理费用	39,724,072.30	26,497,721.28	49.92%	主要为费用化的研发经费与无形资产摊销增长所致
财务费用	22,197,626.58	28,355,295.70	-21.72%	
所得税费用	2,525,569.83	875,714.30	188.40%	利润总额增长所致
研发投入	40,116,899.35	28,190,679.85	42.31%	加大了研发投入力度
经营活动产生的现金流量净额	6,477,529.20	7,737,283.58	-16.28%	发电收入含国家新能源补贴部分尚未收取
投资活动产生的现金流量净额	-70,261,389.69	-431,532,500.86	-83.72%	今年电站建设支出较上年同期有所下降
筹资活动产生的现金流量净额	249,167,857.47	779,446,469.56	-68.03%	上年同期有定向募集资金
现金及现金等价	191,276,650.30	355,617,718.11	-46.21%	上年同期有定向募集资金

物净增加额				
资产负债类科目	本报告期	上年期初	同比增减	变动原因
应收票据	5,858,572.02	46,330,461.93	-87.35%	期初收取的承兑汇票已背书转让（同比采用期初数据）
应收账款	688,633,656.22	405,273,365.01	69.92%	新增账期内大额客户欠款及国家应支付电费款（同比采用期初数据）
预付款项	129,483,249.89	50,296,022.03	157.44%	预付材料采购款增加（同比采用期初数据）
在建工程	156,724,798.27	72,041,818.73	117.55%	报告期末，电站工程尚未结转固定资产（同比采用期初数据）
短期借款	595,000,000.00	289,100,936.02	105.81%	为满足国内业务增长需求，增加短期银行流动借款（同比采用期初数据）
应付账款	423,855,736.79	259,150,785.55	63.56%	部分采购物料、工程款未结算（同比采用期初数据）
预收款项	29,444,713.01	70,012,691.28	-57.94%	期初预收款已确认收入（同比采用期初数据）
其他应付款	2,241,756.42	229,517,062.93	-99.02%	公司自身融资能力增强，归还大股东支持性借款（同比采用期初数据）
长期借款	538,119,307.64	142,686,440.74	277.13%	公司获得政策性银行支持，增加对公司的长期借款（同比采用期初数据）

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期内，发电收入增长明显，与上年同期相比增长164.94%，报告期内公司发电收入的毛利率为55.84%，实现毛利润为6976.7万元，成为公司新的业绩增长点

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内各项工作具体进展情况见前两页董事会报告概述部分。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	639,201,917.83	476,247,601.46	25.49%	191.86%	220.40%	-6.64%
其他	1,475,556.98	853,148.55	42.18%	-86.50%	-82.79%	-12.47%
分产品						

晶体硅太阳能电池芯片及组件	360,647,393.59	307,424,876.87	14.76%	429.46%	423.68%	13.99%
非晶硅太阳能电池芯片及组件	20,724,756.94	12,111,547.96	41.56%	15.57%	0.73%	39.64%
太阳能应用用品	34,361,825.58	23,204,540.81	32.47%	32.04%	28.65%	32.10%
平板式太阳能集热器	320,602.74	338,421.31	-5.56%	-74.75%	-68.42%	-6.15%
光伏太阳能玻璃	89,842,858.72	71,087,741.07	20.88%	57.88%	68.62%	15.63%
电费收入	124,945,951.97	55,179,333.40	55.84%	164.93%	260.15%	29.72%
工程收入	8,358,528.29	6,901,140.04	17.44%	421.70%	420.79%	10.54%
分地区						
出口	136,187,397.73	113,962,692.02	16.32%	27.27%	32.60%	16.70%
内销	503,014,520.10	362,284,909.44	27.98%	349.10%	477.82%	1.94%

四、核心竞争力分析

1、技术自主、设备自制优势

公司专注于太阳能行业15年，通过持续的自主创新，拥有非晶硅太阳能电池全套生产线设备制造和生产工艺技术、高效晶体硅太阳能电池关键设备制造及生产工艺技术、新型平板太阳能集热器关键设备制造及生产工艺技术、光伏玻璃关键设备制造及生产工艺技术。设备自制、工艺自主，使得公司在国内乃至全球光伏行业中独树一帜。

公司凭借自身强大的研发能力进行设备的自主研制生产，与其他采购进口生产设备的同行业公司相比，能够减少生产设备成本的投入，缩小生产设备类固定资产投资规模，有效降低了太阳能电池的生产成本。同时，公司在设备自主生产的过程中可同步进行工艺技术创新和设备改进，不断提高生产效率和产品质量。

2、完整的产业链优势

与国内其他太阳能电池企业相比，公司在产业链方面优势明显。产业链涵盖了非晶硅薄膜电池、晶体硅太阳能电池、太阳能应用产品、光伏玻璃和太阳能集热器等领域。在晶体硅太阳能电池领域，形成了“晶体硅棒拉制/多晶硅浇铸-切片-电池芯片制造-电池-EPC工程总承包”的较为完整的产业链结构。在非晶硅太阳能电池领域，完成了“石英石/石英砂-光伏太阳能玻璃-非晶硅电池-EPC工程总承包-光伏电站运营”的“从石到电”的全球最完整的产业链。在太阳能应用产品方面实现“产品研发设计-模具制作-塑料注塑-包装设计-产品组装”的产业链条；在平板型太阳能热水器领域实现“‘卷对卷’镀膜-光热组件封装-光热系统”的产业链条。

依托全产业链结构以及优异的成本控制能力，公司能够迅速有效地向市场提供高效低成本各类太阳能产品，并且已具备有竞争力的EPC建设成本优势。同时凭借公司近十年的光伏电站设计、安装及运营经验，公司自建并网的光伏电站项目发电效率均保持了较高水平，为自有电站的投资高收益提供了可靠的保证。

3、产品种类齐全的优势

公司拥有最全面的太阳能产品：在太阳能光伏领域，同时生产和销售单晶硅太阳电池及组件、多晶硅太阳电池及组件、非晶硅太阳电池及组件、太阳能应用产品以及供电系统；在太阳能光热领域，拥有先进的新型平板式太阳能集热器和太阳能热水系统。产品种类的多样化，可满足不同地区及客户的不同需求，有助于公司快速开发和拓宽市场，同时保障公司具有良好的市场抗风险能力。

4、技术研发团队优势

公司始终坚持自主创新、自主研发的技术战略，形成了以董事长为核心的技术研发和管理团队，集合了机械、材料科学、计算机、光学、电子、化学、物理等多个学科领域的专业人才，横跨薄膜及晶硅关键装备、薄膜材料和晶体材料及器件、电池及组件工艺、集热膜及光热器件等多个技术领域。公司经过多年发展，承担过多项国家级和省市级研发和产业化课题，多项技术获得中国创新新纪录并填补国家空白。稳定而实效的研发团队保障了公司稳健和长远发展。

5、品牌和服务网络优势

公司产品品种多、客户广，拥有遍布全球的销售网络，产品已远销全球80余个国家和地区。同时依托海外北美子公司、欧洲子公司以及非洲子公司建立了较为完整的销售和服务网络，保证产品的售后服务质量，确立公司主导产品的优势地位。经过多年市场形象积累，公司已建立起良好的市场形象，获得较高的市场认可度。企业品牌TOPRAYSOLAR为广东省著名商标、深圳市知名品牌以及中国新能源行业标志性品牌，发挥出自身良好的品牌优势。

6、自主知识产权优势

公司拥有多项设备技术、工艺技术以及产品技术专利，公司品牌TOPRAYSOLAR已获得多个国家的商标注册。在专利申请方面，报告期内公司向国家知识产权局申报76项专利申请，获国家知识产权局授权专利243项，其中发明专利15项，实用新型217项，外观专利11项。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	119,439
已累计投入募集资金总额	120,177.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

本公司 2015 年 3 月份以非公开发行方式取得募集资金，非公开发行普通股（A 股）股票 128,421,052 股，每股面值 1 元，每股发行人民币 9.50 元。截止 2015 年 3 月 25 日止，公司共募集资金 1,219,999,994.00 元。扣除承销费和保监费 25,179,999.89 元后的募集资金为人民币 1,194,819,994.11 元。截止 2016 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 1,201,775,087.50 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目 218,588,400.00 元；2015 年 3

月-12月投入 983,186,687.50 元。2016 年 1 月-6 月用募集资金补充流动资金 946.73 元。截止 2016 年 6 月 30 日募集资金账户利息收入扣除手续费支出后产生净收入 6,958,830.60 元,募集资金余额为人民币 2790.48 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
岳普湖 20MW 光伏发电项目	否	16,000	16,000	0	16,000	100.00%	2015 年 05 月 18 日	257.92	是	否
陕西拓日 110MW 光伏发电项目	否	76,000	76,000	0	74,177.51	97.60%	2015 年 11 月 18 日	3,811.14	是	否
补充流动资金	否	30,000	30,000		30,000	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	122,000	122,000		120,177.51	--	--	4,069.06	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%			否	否
合计	--	122,000	122,000	0	120,177.51	--	--	4,069.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的(大华核字[2015]002722号)《关于深圳市拓日新									

	能源科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》、保荐机构海通建信证券股份有限公司出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的核查意见》，2015年5月15日，公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》同意公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 21,858.84 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金账户内
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
董事会关于募集资金 2016 年半年度存放与使用情况的专项报告	2016 年 08 月 25 日	巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
乐山新天太阳能科技有限公司	子公司	制造业	晶体硅和太阳能电池片	40000 万	678,359,306.76	410,609,760.29	380,929,388.43	54,847,426.47	54,116,510.61
陕西拓日新能源科技股份有限公司	子公司	制造业	太阳能光伏玻璃及非晶硅太阳能电池及组件	20000 万	3,302,404,701.74	1,261,270,679.72	556,687,144.55	70,497,720.49	73,638,451.48
非洲太阳能（乌干	子公	商业	太阳能组	50 万美金	26,113,878.	-3,690,174.	12,623,093.	-7,339,64	-7,351,641.89

达)有限公司	司		件、太阳能 系统配件等 系列产品的 销售		47	41	03	9.07	
--------	---	--	-------------------------------	--	----	----	----	------	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	155.28%	至	178.19%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,800	至	8,500
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	3,055.48		
业绩变动的原因说明	公司已建成并网的光伏电站电费收入对业绩开始产生积极影响；同时公司加强市场拓展力度，促进销售收入继续稳步增加。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

本公司2015年年度权益分派方案为：以公司现有总股本618,171,052股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.45元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.50元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。本次权益分派股权登记日为：2016年7月22日，除权除息日为：2016年7月25日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年03月17日	深圳市南山区侨城北路香年广场A座802	实地调研	机构	太平洋证券股份有限公司 华泰证券股份有限公司	主要针对公司的生产经营情况、公司核心优势和未来规划进行调研。此次调研的有关情况详见公司于2016年3月18日登载于深圳证券交易所互动易平台上的《2016年3月17投资者关系活动记录表》。
2016年05月27日	深圳市南山区侨城北路香年广场A座802	实地调研	机构	太平洋证券股份有限公司 东北证券股份有限公司	主要针对公司的生产经营情况、组件扩产情况和青海子公司建设情况进行调研。此次调研的有关情况详见公司于2016年5月30日登载于深圳证券交易所互动易平台上的《2016年5月27投资者关系活动记录表》。
2016年06月30日	深圳市南山区侨城北路香年广场A座802	实地调研	机构	长城证券股份有限公司 华泰证券股份有限公司	主要针对公司的生产经营情况、公司组件销售情况和市场开发情况进行调研。此次调研的有关情况详见公司于2016年7月1日登载于深圳证券交易所互动易平台上的《2016年6月30投资者关系活动记录表》。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规则、办法及其他相关法律法规的要求，根据行业特色及实际发展不断健全和完善公司内部管理与控制体系，持续深入改善公司治理模式，规范公司运作，保障公司稳健发展。

截至报告期末，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理结构符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开与表决，通过合法有效的方式，让更多股东参加股东大会，确保股东的知情权、参与权与表决权，历届股东大会均有律师现场见证，切实保证了各投资者平等的享有其各项合法权益。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司拥有独立的经营自主能力，在资产、人员、财务、业务、机构上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作。截止报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金的情况。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定的董事选聘程序选举董事，聘请独立董事，确保董事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会下设战略、审计、提名和薪酬四个专门委员会，对董事会负责。为董事会的决策提供专业意见和参考。

报告期内，董事会按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定召集组织会议，依法行使职权，公司全体董事按照《中小板上市公司规范运作指引》和《董事会议事规则》的规定和要求，遵守董事行为规范，勤勉尽责，忠实履行职务，积极参加会议，认真审议各项议案，发表意见审慎客观，对公司稳健发展、切实保护公司及投资者利益发挥了重要作用。

报告期内，公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，勤勉地履行自己的职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会正常运行。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》规定的监事选聘程序选举监事，确保监事选举的公平、公正、公开。报告期内，公司监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定召集组织会议，依法行使职权，公司监事恪守忠实勤勉义务，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，维护公司及股东的合法权益，切实履行了监事会职责。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了“业绩导向、能位适配”的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。报告期内，为进一步完善公司激励、约束机制，提高企

业具有管理水平，促进企业效益的持续增长，根据《公司章程》，结合公司实际情况，公司对《董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》进行修订，并于2015年12月2日经第三届董事会第四十次会议审议通过。公司各项考评及激励机制、相关奖励制度执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

（六）关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》，同时指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询。公司依照有关规定真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，公司通过深圳证券交易所网站、《证券时报》、巨潮资讯网披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈社会、股东、员工为使命，积极与相关利益者沟通交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现社会、股东、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

（八）内部审计制度的建立和执行情况

公司已经建立了内部审计管理制度，并于2012年2月27日经第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于修订〈公司内部审计制度〉的议案》，对内部审计管理制度进行了修改、完善。公司设置了内部审计部门，聘任了内部审计负责人，并配备了专职审计人员。审计部在董事会审计委员会的领导下，对公司日常经营管理、公司财务收支、内控制度和公司关联交易及对外担保等进行了有效监督。

报告期内，审计部根据公司《内部审计制度》及董事会的要求，完成如下主要工作：财务常规性审计、募集资金的存放与使用情况审计、关联方资金占用情况内部审计、对公司内部控制制度执行情况进行监督检查，使公司的内部控制制度得到有效贯彻执行，同时积极配合外部审计机构做好年度审计工作，为公司的规范运作发挥了积极作用。

（九）公司存在的治理非规范情况

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
汉中科瑞思矿业有限公司	拓日新能源第二大股东喀什东方之全资子公司	购销	购买原材料(石英砂)	参考市场价格协商确定	500元/吨	737.02	99.98%	2,900	否	月结	530~580元/吨	2016年04月23日	2016年4月23日在巨潮资讯网、证券时报刊登;公告编号:2016-013

合计	--	--	737.02	--	2,900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	经董事会审议通过，2016 年度公司与汉中科瑞思矿业有限公司预计关联交易总额为 2900 万元，截止 2016 年 6 月 30 日，公司与汉中科瑞思矿业有限公司实际发生总额为 737.02 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

定边拓日与国银租赁有限公司于2014年签订期限10年3亿的融资租赁合同，定边拓日向国银租赁有限公司租赁定边拓日50MW光伏地面电站及其附属设备，定边拓日每年按季向国银租赁有限公司支付租金，租赁期满后，承租人定边拓日有权以100万的名义价格购回租赁物。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
吉林省天合风电装备制造运行维护有限公司	榆阳二期50MW光伏发电项目太阳能电池组件采购项目	太阳能组件	2016年02月02日	21,525.5		不适用		市场价格	21,525.5	否	不适用	已完成 51.36% (截止本报告披露日已完成交货)

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所					

作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈五奎先生、李粉莉女士、陈琛女士、深圳市奥欣投资发展有限公司	避免同业竞争	2008年02月05日	长期	正在履行
	上市前，直接、间接持有本公司股份的董事、监事和高管人员陈五奎、李粉莉、林晓峰、钟其锋	在其任职期间每年转让的股份不得超过其所直接或间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的本公司股份。	2008年02月05日	任职期间及离职后半年内	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、陕西拓日与吉林省天合风电装备制造运行维护有限公司（合同购货方，以下简称“买方”）于2016年2月2日签署了太阳能电池组件购销合同，合同总金额共215,255,040元人民币（含税），目前已完成部分组件交货。由于建设环境制约，买方要求剩余组件交货时间顺延至2016年第三季度，截止2016年6月30日，陕西拓日已供货110,554,662.4元（含税），截止本报告披露日已完成交货。详细内容见指定信息披露媒体：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2016-001；公告名称：《关于全资子公司签订日常经营重大合同的公告》；公告日期：2016年2月3日。

2、2016年5月30日，公司第四届董事会第一次会议审议通过《关于〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》；2016年6月20日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》；截止2016年6月30日，公司第一期员工持股计划暂未购买本公司股票。详细内容见指定信息披露媒体：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2016-025；公告名称：《第四届董事会第一次会议决议公告》；公告日期：2016年5月30日；以及公告编号：2016-033；公告名称：《2016年第一次临时股东大会决议公告》；公告日期：2016年6月21日。

3、2016年6月30日，公司青海拓日共和县20MW光伏电站项目实现并网发电。截至2016年6月30日止,我公司已建成并网的光伏电站主要为陕西定边50MW光伏电站、新疆喀什一期20MW光伏电站、新疆岳普湖一期20MW光伏电站、陕西定边110MW光伏电站以及青海共和县20MW光伏电站项目。详细内容见指定信息披露媒体：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2016-035；公告名称：《关于青海拓日共和县20MW光伏电站项目并网发电的公告》；公告日期：2016年6月30日。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	138,733,439	22.44%				-128,389,752	-128,389,752	10,343,687	
2、国有法人持股	21,894,738	3.54%				-21,894,738	-21,894,738	0	0.00%
3、其他内资持股	116,838,701	18.90%				-106,495,014	-106,495,014	10,343,687	1.67%
其中：境内法人持股	106,526,314	17.23%				-106,526,314	-106,526,314	0	0.00%
境内自然人持股	10,312,387	1.66%				31,300	31,300	10,343,687	1.67%
二、无限售条件股份	479,437,613	77.56%				128,389,752	128,389,752	607,827,365	98.33%
1、人民币普通股	479,437,613	77.56%				128,389,752	128,389,752	607,827,365	98.33%
三、股份总数	618,171,052	100.00%				0		618,171,052	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司总股本不变，因参与公司2014年度非公开发行股票方案的七名投资对象持有的12,842.11万股已满12个月限售期，按规定解锁，其持有的12,842.11万股从有限售条件股份转为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]253号文核准，公司于2015年4月向七名投资对象非公开发行人民币普通股（A股）12,842.11万股，发行价格为9.50元/股。2015年4月10日，本次非公开发行股票在深圳证券交易所上市。根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》的规定及参与认购的非公开发行股份的七名投资对象承诺：认购的本次非公开发行股份的锁定期限为自2015年4月10日起十二个月。2016年4月11日，上述参与公司非公开发行的七名投资对象持有的12,842.11万股已满12个月限售期，按规定解锁。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
国投瑞银基金管理有限公司	15,473,684	15,473,684	0	0	非公开发行承诺	2016-4-11
财通基金管理有限公司	30,526,315	30,526,315	0	0	非公开发行承诺	2016-4-11
东海基金管理有限责任公司	27,368,421	27,368,421	0	0	非公开发行承诺	2016-4-11
江西大道国鼎实业发展有限公司	842,107	842,107	0	0	非公开发行承诺	2016-4-11
国联证券股份有限公司	16,315,789	16,315,789	0	0	非公开发行承诺	2016-4-11
西藏自治区投资有限公司	21,052,631	21,052,631	0	0	非公开发行承诺	2016-4-11
广发证券资管管理（广东）有限公司	16,842,105	16,842,105	0	0	非公开发行承诺	2016-4-11
合计	128,421,052	128,421,052	0	0	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,041		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市奥欣投资发展有限公司	境内非国有法人	32.55%	201,232,499	0	0	201,232,499	质押	164,960,000
喀什东方股权投资有限公司	境内非国有法人	10.88%	67,248,709	0	0	67,248,709		
西藏自治区投资有限公司	国有法人	3.41%	21,052,631	0	0	21,052,631		
陈五奎	境内自然人	2.19%	13,543,200	0	10,157,400	3,385,800		
中国银行股份有限公司—国投瑞银瑞利灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.45%	8,964,979	-6508705	0	8,964,979		
朱峥	境内自然人	1.10%	6,782,169	6,782,169	0	6,782,169		
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	1.05%	6,495,100	6,495,100	0	6,495,100		
中融国际信托有限公司—融鼎	其他	1.01%	6,225,000	0	0	6,225,000		

01 号								
吴美青	境内自然人	0.92%	5,684,600	5,684,600	0	5,684,600		
广发证券—中国银行—广发恒 定定增宝 2 号集合资产管理计划	其他	0.68%	4,210,526	0	0	4,210,526		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市奥欣投资发展有限公司、喀什东方股权投资有限公司和陈五奎先生存在关联关系。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售 条件普通股股份数量		股份种类				
				股份种类	数量			
深圳市奥欣投资发展有限公司		201,232,499		人民币普通股	201,232,499			
喀什东方股权投资有限公司		67,248,709		人民币普通股	67,248,709			
西藏自治区投资有限公司		21,052,631		人民币普通股	21,052,631			
中国银行股份有限公司—国投瑞银瑞利灵活配置混合型证券投资 基金		8,964,979		人民币普通股	8,964,979			
朱峥		6,782,169		人民币普通股	6,782,169			
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金		6,495,100		人民币普通股	6,495,100			
中融国际信托有限公司—融鼎 01 号		6,225,000		人民币普通股	6,225,000			
吴美青		5,684,600		人民币普通股	5,684,600			
广发证券—中国银行—广发恒定定增宝 2 号集合资产管理计划		4,210,526		人民币普通股	4,210,526			
广发证券—中国银行—广发恒定定增宝 3 号集合资产管理计划		4,210,526		人民币普通股	4,210,526			
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普 通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		深圳市奥欣投资发展有限公司、喀什东方股权投资有限公司和陈五奎先生存在关联关系。其他股东之间未知是 否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理 办法》规定的一致行动人						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参 见注 4）		不适用						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
陈五奎	董事长、总工程师	现任	13,543,200	0	0	13,543,200	10,157,400	0	10,157,400
李粉莉	副董事长	现任	205,000	0	0	205,000	153,750	0	153,750
林晓峰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈琛	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张学斌	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘强	董事、总经理	任免	0	0	0	0	0	0	0
冯东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭宝平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李青原	独立董事	任免	0	0	0	0	0	0	0
苏孝亮	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭业圣	监事	现任	1,650	0	0	1,650	1,237	0	1,237
谢文军	监事	任免	0	0	0	0	0	0	0
杨国强	董事会秘书、副 总经理	任免	0	0	0	0	0	0	0
余永米	财务总监	任免	0	0	0	0	0	0	0
钟其锋	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏敏	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
付红霞	副总经理	任免	0	0	0	0	0	0	0
张盛东	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
郭晋龙	独立董事	离任	0	31,300	0	31,300	0	31,300	31,300
马小冈	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
彭小梅	财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	13,749,850	31,300	0	13,781,150	10,312,387	31,300	10,343,687

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张盛东	董事	任期满离任	2016 年 05 月 26 日	第三届董事会任期届满
郭晋龙	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 26 日	第三届董事会任期届满
马小冈	监事	任期满离任	2016 年 05 月 26 日	第三届监事会任期届满
刘强	董事会秘书	任期满离任	2016 年 05 月 26 日	第三届董事会任期届满
彭小梅	财务总监	任期满离任	2016 年 05 月 26 日	聘任期满离任
刘强	董事	被选举	2016 年 05 月 26 日	通过股东大会选举担任
李青原	独立董事	被选举	2016 年 05 月 26 日	通过股东大会选举担任
谢文军	监事	被选举	2016 年 05 月 26 日	通过股东大会选举担任
杨国强	董事会秘书	聘任	2016 年 05 月 26 日	新聘
余永米	财务总监	聘任	2016 年 05 月 26 日	新聘
付红霞	副总经理	聘任	2016 年 05 月 26 日	新聘

第九节 财务报告

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：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	354,442,951.50	214,943,466.99
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,858,572.02	46,330,461.93
应收账款	688,633,656.22	405,273,365.01
预付款项	129,483,249.89	50,296,022.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	70,274,046.79	79,961,058.26
买入返售金融资产		
存货	711,532,317.91	563,590,490.34
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	245,195,905.71	223,573,220.81
流动资产合计	2,205,420,700.04	1,583,968,085.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,114,828,799.90	2,249,530,563.94
在建工程	156,724,798.27	72,041,818.73
工程物资		
固定资产清理	32,403,234.77	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	246,162,962.66	204,238,674.84
开发支出	72,994,985.59	88,125,105.74
商誉	245,340.29	236,432.36
长期待摊费用	34,517,402.38	32,148,818.74
递延所得税资产	7,348,121.24	7,348,121.24
其他非流动资产	9,130,600.00	10,833,967.04
非流动资产合计	2,674,356,245.10	2,664,503,502.63
资产总计	4,879,776,945.14	4,248,471,588.00
流动负债：		
短期借款	595,000,000.00	289,100,936.02
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	192,397,440.66	213,661,000.75
应付账款	423,855,736.79	259,150,785.55

预收款项	29,444,713.01	70,012,691.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,379,621.23	9,530,748.60
应交税费	22,855,082.48	21,175,371.74
应付利息	4,068,195.77	151,954.18
应付股利		
其他应付款	2,241,756.42	229,517,062.93
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	30,237,194.47	30,229,516.51
其他流动负债		
流动负债合计	1,312,479,740.83	1,122,530,067.56
非流动负债：		
长期借款	538,119,307.64	142,686,440.74
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	226,368,523.35	240,875,996.19
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,681,830.91	2,580,084.98
递延收益	133,628,891.95	129,823,008.73
递延所得税负债		2,561,640.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	900,798,553.85	518,527,170.86
负债合计	2,213,278,294.68	1,641,057,238.42
所有者权益：		
股本	618,171,052.00	618,171,052.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,933,931,791.98	1,933,931,791.98
减：库存股		
其他综合收益	-11,643,790.90	-12,524,862.12
专项储备		
盈余公积	28,029,929.12	28,029,929.12
一般风险准备		
未分配利润	98,009,668.26	39,806,438.60
归属于母公司所有者权益合计	2,666,498,650.46	2,607,414,349.58
少数股东权益		
所有者权益合计	2,666,498,650.46	2,607,414,349.58
负债和所有者权益总计	4,879,776,945.14	4,248,471,588.00

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：余永米

会计机构负责人：谢文军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	311,749,338.52	145,888,938.95
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	3,000,000.00	42,132,536.00
应收账款	749,481,760.84	554,294,395.35
预付款项	280,879,556.34	220,776,872.30
应收利息	2,904,924.53	
应收股利		
其他应收款	1,451,613,872.74	1,007,360,469.17
存货	179,051,875.94	173,883,742.03
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,978,681,328.91	2,144,336,953.80
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,175,270,565.55	1,159,270,565.55
投资性房地产		
固定资产	171,659,582.66	175,180,413.52
在建工程	7,077,717.61	5,696,484.16
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,096,594.25	27,501,887.74
开发支出	23,764,449.52	23,224,394.20
商誉		
长期待摊费用	403,643.20	
递延所得税资产	3,024,754.16	3,024,754.16
其他非流动资产	9,130,600.00	9,477,709.00
非流动资产合计	1,416,427,906.95	1,403,376,208.33
资产总计	4,395,109,235.86	3,547,713,162.13
流动负债：		
短期借款	365,000,000.00	257,100,936.02
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	178,880,283.07	172,986,162.82
应付账款	467,731,757.78	74,564,961.90
预收款项	28,380,273.61	62,572,984.25
应付职工薪酬	3,903,053.15	3,877,956.35
应交税费	6,608,296.00	10,648,365.03
应付利息	326,927.03	
应付股利		
其他应付款	213,642,663.53	222,108,573.53
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	1,264,473,254.17	803,859,939.90
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	31,683,782.89	
递延所得税负债		32,472,082.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	431,683,782.89	32,472,082.93
负债合计	1,696,157,037.06	836,332,022.83
所有者权益：		
股本	618,171,052.00	618,171,052.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,931,907,256.84	1,931,907,256.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,381,446.03	27,381,446.03
未分配利润	121,492,443.93	133,921,384.43
所有者权益合计	2,698,952,198.80	2,711,381,139.30
负债和所有者权益总计	4,395,109,235.86	3,547,713,162.13

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	640,677,474.81	229,941,721.85

其中：营业收入	640,677,474.81	229,941,721.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	588,439,849.05	223,397,844.50
其中：营业成本	477,100,750.01	153,597,906.67
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		
营业税金及附加	1,486,257.00	2,728,212.84
销售费用	24,903,455.52	11,948,113.74
管理费用	39,724,072.30	26,497,721.28
财务费用	22,197,626.58	28,355,295.70
资产减值损失	23,027,687.64	270,594.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-44,725.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,192,900.51	6,543,877.35
加：营业外收入	8,672,731.32	6,438,255.07
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	136,832.34	10,602.70
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,728,799.49	12,971,529.72
减：所得税费用	2,525,569.83	875,714.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,203,229.66	12,095,815.42
归属于母公司所有者的净利润	58,203,229.66	12,095,815.42
少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额	881,071.22	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	881,071.22	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	881,071.22	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	881,071.22	
6.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	59,084,300.88	12,095,815.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,084,300.88	12,095,815.42
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.094	0.017
（二）稀释每股收益	0.094	0.017

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：余永米

会计机构负责人：谢文军

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	382,835,138.99	264,009,792.68
减：营业成本	356,712,015.28	208,535,588.48
营业税金及附加	912,174.28	1,523,988.15
销售费用	11,334,585.97	8,037,363.96
管理费用	18,530,863.21	12,643,672.58
财务费用	8,895,565.79	9,265,294.08
资产减值损失	364,425.00	1,174,806.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,914,490.54	22,829,078.95
加：营业外收入	1,493,024.04	925,349.69
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	7,474.00	8,371.55
其中：非流动资产处置损失	7,474.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-12,428,940.50	23,746,057.09
减：所得税费用		649,724.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,428,940.50	23,096,333.07
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-12,428,940.50	23,096,333.07
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	本期发生额	上期发生额
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	350,319,683.97	165,293,539.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	24,235,701.98	7,465,511.82
收到其他与经营活动有关的现金	12,322,335.12	52,706,731.33
经营活动现金流入小计	386,877,721.07	225,465,782.63

购买商品、接受劳务支付的现金	292,510,207.83	111,110,040.28
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		
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	49,670,420.69	47,355,396.62
支付的各项税费	15,922,842.80	14,985,432.04
支付其他与经营活动有关的现金	22,296,720.55	44,277,630.11
经营活动现金流出小计	380,400,191.87	217,728,499.05
经营活动产生的现金流量净额	6,477,529.20	7,737,283.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,261,389.69	431,532,500.86
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	70,261,389.69	431,532,500.86
投资活动产生的现金流量净额	-70,261,389.69	-431,532,500.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,194,389,994.11
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	760,000,000.00	129,176,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		85,621,559.74
筹资活动现金流入小计	760,000,000.00	1,409,187,553.85
偿还债务支付的现金	481,696,374.44	577,213,084.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,135,768.09	52,528,000.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	510,832,142.53	629,741,084.29
筹资活动产生的现金流量净额	249,167,857.47	779,446,469.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,892,653.32	-33,534.17
五、现金及现金等价物净增加额	191,276,650.30	355,617,718.11
加：期初现金及现金等价物余额	71,045,731.55	188,093,140.58
六、期末现金及现金等价物余额	262,322,381.85	543,710,858.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	364,143,555.63	190,618,586.69
收到的税费返还	21,855,727.84	7,462,627.17
收到其他与经营活动有关的现金	505,126,364.08	439,809,760.69
经营活动现金流入小计	891,125,647.55	637,890,974.55
购买商品、接受劳务支付的现金	486,172,401.86	232,594,206.79
支付给职工以及为职工支付的现金	21,117,280.82	22,127,420.31
支付的各项税费	3,449,427.34	10,517,645.74
支付其他与经营活动有关的现金	606,081,970.35	375,861,082.33
经营活动现金流出小计	1,116,821,080.37	641,100,355.17
经营活动产生的现金流量净额	-225,695,432.82	-3,209,380.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	576.00	
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	576.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,921,347.00	3,557,653.00
投资支付的现金	16,000,000.00	76,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		461,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		19,000,000.00
投资活动现金流出小计	18,921,347.00	559,557,653.00
投资活动产生的现金流量净额	-18,920,771.00	-559,557,653.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,194,389,994.11
取得借款收到的现金	760,000,000.00	81,176,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		85,621,559.74
筹资活动现金流入小计	760,000,000.00	1,361,187,553.85
偿还债务支付的现金	302,100,936.02	386,403,565.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,194,082.25	44,259,345.34
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	319,295,018.27	430,662,911.25
筹资活动产生的现金流量净额	440,704,981.73	930,524,642.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,373,828.09	1,368,262.05
五、现金及现金等价物净增加额	197,462,606.00	369,125,871.03
加：期初现金及现金等价物余额	42,683,320.46	132,645,007.75
六、期末现金及现金等价物余额	240,145,926.46	501,770,878.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	618,171,052.00				1,933,931,791.98		-12,524,862.12		28,029,929.12		39,806,438.60		2,607,414,349.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	618,171,052.00				1,933,931,791.98		-12,524,862.12		28,029,929.12		39,806,438.60		2,607,414,349.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							881,071.22				58,203,229.66		59,084,300.88
（一）综合收益总额							881,071.22				58,203,229.66		59,084,300.88
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付													

计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分 配													
1. 提取盈余 公积													
2. 提取一般 风险准备													
3. 对所有 者(或股 东)的分 配													
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. 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	618,171,052.00				1,933,931,791.98		-11,643,790.90		28,029,929.12		98,009,668.26		2,666,498,650.46

上年金额

单位：元

项目	上期										少数股 东权益	所有者 权益合
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	489,750,000.00				857,795,149.87		-11,383,616.16		27,770,878.53		39,392,338.30		1,403,324,750.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	489,750,000.00				857,795,149.87		-11,383,616.16		27,770,878.53		39,392,338.30		1,403,324,750.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	128,421,052.00				1,076,136,642.11		-1,141,245.96		259,050.59		414,100.30		1,204,089,599.04
（一）综合收益总额							-1,141,245.96				31,061,735.61		29,920,489.65
（二）所有者投入和减少资本	128,421,052.00				1,065,968,942.11								1,194,389,994.11
1．股东投入的普通股	128,421,052.00				1,065,968,942.11								1,194,389,994.11
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									259,050.59		-30,647,635.31		-30,388,584.72
1．提取盈余公积									259,050.59		-259,050.59		
2．提取一般风险准备											-30,388,584.72		-30,388,584.72
3．对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					10,167,700.00								10,167,700.00
四、本期期末余额	618,171,052.00				1,933,931,791.98	-12,524,862.12		28,029,929.12		39,806,438.60			2,607,414,349.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	618,171,052.00				1,931,907,256.84				27,381,446.03	133,921,384.43	2,711,381,139.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	618,171,052.00				1,931,907,256.84				27,381,446.03	133,921,384.43	2,711,381,139.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”										-12,428,940.50	-12,428,940.50

号填列)											
(一)综合收益总额										-12,428,940.50	-12,428,940.50
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	618,171,052.00				1,931,907,256.84				27,381,446.03	121,492,443.93	2,698,952,198.80

上年金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	489,750,000.00				857,795,149.87		-11,383,616.16		27,770,878.53	39,392,338.30	1,403,324,750.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	489,750,000.00				857,795,149.87		-11,383,616.16		27,770,878.53	39,392,338.30	1,403,324,750.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	128,421,052.00				1,065,968,942.11		-5,118,035.29			-18,292,769.33	1,170,979,189.49
（一）综合收益总额							-5,118,035.29			12,095,815.41	6,977,780.12
（二）所有者投入和减少资本	128,421,052.00				1,065,968,942.11						1,194,389,994.11
1. 股东投入的普通股	128,421,052.00				1,065,968,942.11						1,194,389,994.11
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										-30,388,584.72	-30,388,584.72
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,388,584.72	-30,388,584.72
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补											

亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										-0.02	-0.02
四、本期期末余额	618,171,052.00				1,923,764,091.98		-16,501,651.45		27,770,878.53	21,099,568.97	2,574,303,940.03

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市拓日新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市拓日电子科技有限公司，于2002年8月15日正式成立，注册资本为人民币268.00万元。2004年6月21日，注册资本变更为人民币1,000.00万元；2006年3月22日，注册资本变更为人民币5,000.00万元。

2007年2月12日，深圳市拓日电子科技有限公司原股东深圳市奥欣太阳能科技有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、深圳市鑫能投资发展有限公司、深圳市同创伟业创业投资有限公司、陈五奎先生签订《发起人协议》，同意深圳市拓日电子科技有限公司整体变更设立为股份公司。注册资本变更为12,000万元。

2008年1月24日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]159号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司于2008年2月向社会公众公开发行普通股（A股）股票4,000万股，每股面值1元，每股发行价人民币10.79元。截至2008年2月18日止，本公司共募集资金431,600,000.00元，扣除发行费用19,403,425.31元，募集资金净额为412,196,574.69元。此次发行结束后，公司注册资本增加至人民币16,000万元。

2008年5月12日，公司2007年度股东大会通过决议，以未分配利润转增注册资本，每十股送二股，实施分配后注册资本为19,200万元。

2009年4月16日，公司2008年度股东大会通过决议，以现有总股本19200万股为基数，以资本公积金向全体股东每十股转增五股，转增后注册资本为28,800万元。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]52号文《关于核准深圳市拓日新能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司非公开发行普通股（A股）股票3,850万股，每股面值1元，每股发行价人民币21.00元。截至2011年3月4日，本公司共募集资金808,500,000.00元，扣除发行费用20,912,500.00元，募集资金净额为人民币787,587,500.00元。此次发行结束后，公司注册资本增加至人民币32,650万元。

2011年4月19日，公司2010年度股东大会通过决议，公司以现有总股本32,650万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后注册资本为48,975万元。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]253号文《关于核准深圳市拓日新能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司于2015年3月非公开发行普通股（A股）股票128,421,052.00股，每股面值1元，每股发行价人民币9.50元。截至2015年3月25日，本公司共募集资金1,219,999,994.00元，扣除发行费用25,609,999.89元，募集资金净额为人民币1,194,389,994.11元。此次发行结束后，公司注册资本增加至人民币618,171,052.00元。

本公司的企业法人营业执照注册号：440301103309280，注册地为深圳市南山区侨城北路香年广场

[南区]主楼（A座）栋一座8层802、803、804号房。

本公司母公司为深圳市奥欣投资发展有限公司，最终实际控制人为陈五奎家族。

1. 经营范围

本公司主要经营范围：研发、生产及销售太阳能电池芯片、太阳能电池组件、太阳能供电电源、太阳能应用产品、太阳能集热板及热水器系统、风力发电设备、太阳能电池生产线设备、太阳能控制器、太阳能逆变器、太阳能应用产品控制软件；设计、安装及销售太阳能热水器工程、风力发电工程、太阳能电站工程(以上生产项目由分公司经营)；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院规定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属其他电子设备制造业，公司的主要产品：非晶硅、单晶硅、多晶硅太阳能电池芯片、太阳能电池组件、太阳能电池应用产品以及光伏电站建设和营运等。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年8月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司及本部共22户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
乐山新天源太阳能科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
陕西拓日新能源科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
陕西拓日现代农业有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
陕西悦鑫新能源工程有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
陕西拓日（定边）新能源科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
定边拓日现代农业有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
非洲太阳能（乌干达）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
非洲太阳能（肯尼亚）有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
拓日新能源（欧洲）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Solaris Zweite GmbH	全资孙公司	三级	100.00	100.00
拓日新能源（美洲）公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海拓日新能源科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳华悦新能源工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
岳普湖瑞城新能源科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
天城香港控股有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市拓日资本管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市天加利互联网金融服务有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
青海拓日新能源科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
共和天城新能源有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少1户：

Spectrum Solar Investment GmbH，本报告期内已依法注销。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

公司生产经营活动中发生的各项交易与事项均根据财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则及其他相关规定进行确认和计量。会计政策和会计估计按企业会计准则第28号-会计政策、会计估计进行确认和计量。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司营业周期为12个月

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交

易事项作为一揽子交易进行会计处理：

2. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
3. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
4. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
5. 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。

1.同一控制下的企业合并**1) 个别财务报表**

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债

务性工具的初始确认金额。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

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（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及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；将子公司以及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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及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；该子公司以及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。

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

1. 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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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。

1. 金融工具的确认依据和计量方法

2. 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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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。

1. 应收款项

本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。

1. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

1. 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产

类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

1. 其他金融负债

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

1. 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。

1. 金融负债终止确认条件

金融负债的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。

1. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

1. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行

检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

1. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

(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	单项应收款项余额占应收款项总额 10% 以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 按账龄组合	账龄分析法
组合 2: 按其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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）	50.00%	
1—2 年	10.00%	
2—3 年	30.00%	
3—4 年	50.00%	
4—5 年	80.00%	
5 年以上	100.00%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

13、划分为持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

2.划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

1. 长期股权投资核算方法的转换

2. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进

行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

1. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

1. 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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。

1. 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

1. 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

1. 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- (1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

1. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
办公及电子设备	年限平均法	5 年	5%	19%
运输设备	年限平均法	8 年	5%	11.875%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

1. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

1. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

1. 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。

1. 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。

1. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（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、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用年限
其他	10年	预计给企业带来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本期无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(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。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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。

23、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

1. 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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认商品销售收入实现。

公司国内销售在满足上述收入条件同时以将货物交付承运人或购货方后确认收入，国外销售在满足上述收入条件同时以货物完成出口报关手续后确认收入。

2. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳

务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3.让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算

确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

1. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

1. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（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。

(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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%、19%
营业税	工程收入	3%
城市维护建设税	按照应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	按照应税所得	15% 16.5% 20% 25% 30%
教育费附加	按照应纳流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
喀什瑞城新能源科技股份有限公司、定边拓日现代农业有限公司、岳普湖瑞城新能源科技有限公司	---
深圳市拓日新能源科技股份有限公司、乐山新天源太阳能科技有限公司、	
陕西拓日新能源科技有限公司、拓日新能源（欧洲）有限公	15%

司、SolarisZweiteGmbH	
非洲太阳能（乌干达）有限公司	30%
天城香港控股有限公司	16.50%
其余公司	25%

2、税收优惠

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201444201037），本公司被认定为国家级高新技术企业，发证时间2014年9月30日，有效期三年。本公司2014年至2016年企业所得税减按15%计征。

根据四川省科学技术厅、四川省财政局、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201351000013），本公司子公司乐山新天源太阳能科技有限公司被认定为国家级高新技术企业，发证时间2013年11月18日，有效期三年。乐山新天源太阳能科技有限公司2013年至2015年企业所得税减按15%计征。

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201161000185），本公司子公司陕西拓日新能源科技有限公司被认定为国家级高新技术企业，发证时间2011年11月5日，有效期三年。陕西拓日新能源科技有限公司2011年至2013年企业所得税减按15%计征。2014年9月5日已通过高新技术企业复审获取编号为GF201461000085《高新技术企业证书》，有效期三年，2014年至2016年企业所得税减按15%计征。

根据国发[2011]33号文件，即“国务院关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见”以及财税【2011】112号文件，即“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”，2010年至2020年，对经济开发区内新办的属于重点鼓励发展产业目录范围内的企业，给予自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠。喀什瑞城新能源科技股份有限公司自2013年起五年免征企业所得税、岳普湖瑞城新能源科技有限公司自2015年起五年免征企业所得税。

根据国家税务总局公告2011年第48号文件，即“国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告”，以及财税[2008]116号文件，即“财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）的通知”，企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得，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。定边拓日现代农业有限公司自2014年起企业所得税三免三减半。

3、其他

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	678,665.67	1,896,620.34
银行存款	261,643,716.18	69,149,111.21

其他货币资金	92,120,569.65	143,897,735.44
合计	354,442,951.50	214,943,466.99

其他说明

其中受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	92,120,569.65	143,897,735.44
信用证保证金	---	---
保函保证金	---	---
合计	92,120,569.65	143,897,735.44

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,858,572.02	46,330,461.93
合计	5,858,572.02	46,330,461.93

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	343,230,915.21	47.60%			343,230,915.21	250,840,476.74	59.29%			250,840,476.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	377,905,051.83	52.40%	32,502,310.82	8.60%	345,402,741.01	172,238,909.01	40.71%	17,806,020.74	10.34%	154,432,888.27
合计	721,135,967.04	100.00%	32,502,310.82	4.51%	688,633,656.22	423,079,385.75	100.00%	17,806,020.74	4.21%	405,273,365.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
供电局	219,817,293.45		0.00%	不存在无法收回的情况
南通中南工业投资有限责任公司	123,413,621.76		0.00%	不存在无法收回的情况
合计	343,230,915.21		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

	340,856,841.94	17,042,842.10	5.00%
1 年以内小计	340,856,841.94	17,042,842.10	5.00%
1 至 2 年	13,571,534.24	1,357,153.42	10.00%
2 至 3 年	8,470,523.39	2,541,157.02	30.00%
3 至 4 年	5,103,456.37	2,551,728.18	50.00%
4 至 5 年	4,466,328.93	3,573,063.14	80.00%
5 年以上	5,436,366.96	5,436,366.96	100.00%
合计	377,905,051.83	32,502,310.82	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,696,290.08 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	459,586,129.61	63.73	5,817,760.72

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	123,440,007.04	95.52%	45,408,560.86	90.28%
1 至 2 年	1,205,781.68	0.89%	4,070,540.71	8.09%
2 至 3 年	4,020,540.71	2.98%	88,039.37	0.18%
3 年以上	816,920.46	0.61%	728,881.09	1.45%
合计	129,483,249.89	--	50,296,022.03	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	41,077,396.91	30.45

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,549,927.98	92.89%	2,975,867.13	4.22%	67,574,060.85	81,953,652.90	94.69%	4,292,580.58	5.24%	77,661,072.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,399,971.88	7.11%	2,699,985.94	50.00%	2,699,985.94	4,599,971.88	5.31%	2,299,985.94	50.00%	2,299,985.94
合计	75,949,909.86	100.00%	5,675,853.07	7.62%	70,274,046.79	86,553,624.78	100.00%	6,592,566.52	7.62%	79,961,058.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	9,920,078.03	496,003.90	5.00%

1 年以内小计	9,920,078.03	496,003.90	5.00%
1 至 2 年	447,883.40	44,788.33	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 至 4 年	42,227.10	21,113.55	50.00%
4 至 5 年	295,080.00	236,064.00	80.00%
5 年以上	2,177,897.35	2,177,897.35	100.00%
合计	12,883,165.88	2,975,867.13	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金及备用金	57,290,023.77	---	---
出口退税	376,738.33	---	---
合计	57,666,762.10	---	---

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 916,713.45 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	57,290,023.77	54,382,520.85
出口退税	376,738.33	15,706,351.47
往来及其他	18,283,137.76	16,464,752.46
合计	75,949,899.86	86,553,624.78

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	融资租赁保证金	25,500,000.00	2-3 年	33.57%	
第二名	项目保证金	10,000,000.00	1 年以内	13.17%	
第三名	项目保证金	10,000,000.00	1 年以内	13.17%	
第四名	复垦保证金	5,580,950.00	1 年以内	7.35%	
第五名	往来款	4,599,971.88	2-3 年	6.06%	2,299,985.94
合计	--	55,680,921.88	--	73.32%	2,299,985.94

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,027,410.73	163,127.71	150,864,283.02	115,045,347.91	163,127.70	114,882,220.21
在产品	39,841,043.36	2,780,253.66	37,060,789.70	149,756,490.85	2,780,253.67	146,976,237.18

库存商品	527,453,514.20	9,108,947.29	518,344,566.91	297,756,983.41	1,710,183.75	296,046,799.66
周转材料	1,062,672.33		1,062,672.33	1,008,745.53		1,008,745.53
委托加工物资	1,902,693.47		1,902,693.47	3,029,788.88		3,029,788.88
发出商品	2,297,312.48		2,297,312.48	1,646,698.88		1,646,698.88
合计	723,584,646.57	12,052,328.66	711,532,317.91	568,244,055.46	4,653,565.12	563,590,490.34

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	163,127.70					163,127.71
在产品	2,780,253.67					2,780,253.66
库存商品	1,710,183.75	8,801,432.61		1,402,669.07		9,108,947.29
合计	4,653,565.12	8,801,432.61		1,402,669.07		12,052,328.66

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	245,195,905.71	223,573,220.81
所得税预缴税额		
合计	245,195,905.71	223,573,220.81

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具	其他设备	光伏电站	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	340,474,958.53	760,219,296.42	17,778,362.55	11,384,170.01	12,965,290.85	1,547,847,306.47	2,690,669,384.83
2.本期增加金额	1,762,297.41	875,333.45	110,947.46	235,903.40			2,986,481.72
(1) 购置	1,762,297.41	357,533.14	110,947.46	235,903.40			2,468,681.41
(2) 在建工程转入		517,800.31					517,800.31
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		99,245,096.41	1,679.01	161,000.00			99,407,775.42
(1) 处置或报废				161,000.00			161,000.00
其他转出		99,245,096.41	1,679.01				99,246,775.42
4.期末余额	342,237,255.94	661,849,533.46	17,887,631.00	11,459,073.41	12,965,290.85	1,547,847,306.47	2,594,246,091.07

						47	13
二、累计折旧							
1.期初余额	77,851,746.69	255,224,931.54	14,814,129.26	4,856,383.15	7,069,010.61	81,322,619.64	441,138,820.89
2.本期增加金额	8,086,280.27	33,110,416.58	437,333.13	501,232.04	663,725.83	40,932,218.31	83,731,206.16
(1) 计提	8,086,280.27	33,110,416.58	437,333.13	501,232.04	663,725.83	40,932,218.31	83,731,206.16
3.本期减少金额		45,298,527.50	1,258.32	152,950.00			45,452,735.82
(1) 处置或报废				152,950.00			152,950.00
其他转出		45,298,527.50	1,258.32				45,299,785.82
4.期末余额	85,938,026.96	243,036,820.62	15,250,204.07	5,204,665.19	7,732,736.44	122,254,837.95	479,417,291.23
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	256,299,228.98	418,812,712.84	2,637,426.93	6,254,408.22	5,232,554.41	1,425,592,468.52	2,114,828,799.90
2.期初账面价值	262,623,211.84	504,994,364.88	2,964,233.29	6,527,786.86	5,896,280.24	1,466,524,686.83	2,249,530,563.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
光伏电站	315,480,129.58	22,474,508.57		293,005,621.01

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	343,346,980.12	正在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
厂房	21,363,445.29		21,363,445.29	17,708,030.04		17,708,030.04
设备	61,920,946.46		61,920,946.46	45,019,564.09		45,019,564.09
岳普湖二期 30M 电站	144,609.32		144,609.32	144,609.32		144,609.32
10MW 屋顶电站项目				11,111.11		11,111.11
青海 20MW 光伏电站	73,030,939.85		73,030,939.85	8,893,646.82		8,893,646.82
喀什二期 40MW 电站	209,196.97		209,196.97	209,196.97		209,196.97
喀什三期 50MW 电站	55,660.38		55,660.38	55,660.38		55,660.38
合计	156,724,798.27		156,724,798.27	72,041,818.73		72,041,818.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
厂房		17,708,030.04	3,655,415.25			21,363,445.29						
设备		45,019,564.09	17,408,071.57	506,689.20		61,920,946.46						
岳普湖二期 30M 电站		144,609.32				144,609.32						
10MW 屋顶电站项目		11,111.11		11,111.11								
青海 20MW 光伏电站		8,893,646.82	64,137,293.03			73,030,939.85						
喀什二期 40MW 电站		209,196.97				209,196.97						
喀什三期 50MW 电站		55,660.38				55,660.38						
合计		72,041,818.73	85,200,779.85	517,800.31		156,724,798.27	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产转清理	32,403,234.77	
合计	32,403,234.77	

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	93,298,856.10	3,334,777.28	128,320,989.27	565,376.07	225,519,998.72
2.本期增加金额			49,617,357.75		49,617,357.75
(1) 购置					
(2) 内部研发			49,617,357.75		49,617,357.75

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	93,298,856.10	3,334,777.28	177,938,347.02	565,376.07	275,137,356.47
二、累计摊销					
1.期初余额	9,579,546.71	2,214,029.03	9,094,994.00	392,754.14	21,281,323.88
2.本期增加金额	800,908.26	28,880.34	6,832,343.71	30,937.62	7,693,069.93
(1) 计提	800,908.26	28,880.34	6,832,343.71	30,937.62	7,693,069.93
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,380,454.97	2,242,909.37	15,927,337.71	423,691.76	28,974,393.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	82,918,401.13	1,091,867.91	162,011,009.31	141,684.31	246,162,962.66
2.期初账面价值	83,719,309.39	1,120,748.25	119,225,995.27	172,621.93	204,238,674.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 64.67%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
光伏技术开发	88,125,105.74	34,487,237.60			49,617,357.75			72,994,985.59
合计	88,125,105.74	34,487,237.60			49,617,357.75			72,994,985.59

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置		
SpectrumSolarInvestmentGmbH	17,738.00		283.70			18,021.70
Solaris Zweite GmbH	218,694.36		8,624.23			227,318.59
合计	236,432.36		8,907.93			245,340.29

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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
土地租赁费	32,148,818.74		827,775.07		31,321,043.67
其他		6,306,255.20	3,109,896.49		3,196,358.71
合计	32,148,818.74	6,306,255.20	3,937,671.56		34,517,402.38

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

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
内部交易未实现利润	27,203,442.76	3,644,864.94	27,203,442.76	3,644,864.94
坏账准备	21,852,641.98	3,286,090.61	21,852,641.98	3,286,090.61
存货跌价准备	2,781,104.63	417,165.69	2,781,104.63	417,165.69
合计	51,837,189.37	7,348,121.24	51,837,189.37	7,348,121.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			17,077,601.47	2,561,640.22
合计			17,077,601.47	2,561,640.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,348,121.24		7,348,121.24
递延所得税负债				2,561,640.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		2,344,005.31
可抵扣亏损	122,525,668.26	115,946,624.30
合计	122,525,668.26	118,290,629.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	81,843,817.01	81,843,817.01	
2017 年	5,430,047.29	5,430,047.29	
2018 年	19,243,710.36	19,243,710.36	
2019 年	1,518,315.55	1,518,315.55	
2020 年	14,489,778.05	9,429,049.64	
合计	122,525,668.26	117,464,939.85	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付账款	9,130,600.00	10,833,967.04
合计	9,130,600.00	10,833,967.04

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	
保证借款	545,000,000.00	210,000,000.00
信用借款		79,100,936.02
合计	595,000,000.00	289,100,936.02

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	192,397,440.66	213,661,000.75
合计	192,397,440.66	213,661,000.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	399,141,756.84	231,007,778.28
应付工程款	18,417,184.21	19,929,238.00
应付设备款	6,296,795.74	8,213,769.27
合计	423,855,736.79	259,150,785.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	29,444,713.01	70,012,691.28
合计	29,444,713.01	70,012,691.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,376,585.63	56,698,960.63	53,851,363.84	12,224,182.43
二、离职后福利-设定提存计划	154,162.97	3,160,458.16	3,159,182.32	155,438.80
合计	9,530,748.60	59,859,418.79	57,010,546.16	12,379,621.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	7,151,270.19	50,567,255.13	47,453,813.01	10,264,712.31

2、职工福利费		2,907,317.07	2,907,317.07	
3、社会保险费	9,772.60	2,526,728.01	2,526,351.24	10,149.38
4、住房公积金	22,849.10	300,354.00	298,824.00	24,379.10
5、工会经费和职工教育经费	2,192,693.74	397,306.42	665,058.52	1,924,941.64
合计	9,376,585.63	56,698,960.63	53,851,363.84	12,224,182.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	154,122.61	2,701,194.42	2,699,918.58	155,398.44
2、失业保险费	40.36	459,263.74	459,263.74	40.36
合计	154,162.97	3,160,458.16	3,159,182.32	155,438.80

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,620,997.45	10,855,635.99
营业税	1,757,527.30	700,733.14
企业所得税	1,020,730.08	6,413,248.17
个人所得税	225,416.52	1,094,078.71
城市维护建设税	687,489.54	466,675.63
印花税	108,674.60	175,916.44
教育费附加	442,592.49	383,956.19
土地使用税	40,453.57	40,453.56
房产税	401,325.92	401,475.11
水利建设基金	438,217.81	440,708.99
其他	111,657.20	202,489.81
合计	22,855,082.48	21,175,371.74

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付借款利息	4,068,195.77	151,954.18
合计	4,068,195.77	151,954.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来	2,241,756.42	227,850,542.48
其他		1,666,520.45
合计	2,241,756.42	229,517,062.93

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	30,237,194.47	30,229,516.51
合计	30,237,194.47	30,229,516.51

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	485,000,000.00	90,000,000.00
抵押借款	53,119,307.64	52,686,440.74
合计	538,119,307.64	142,686,440.74

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	226,368,523.35	240,875,996.19

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	2,681,830.91	2,580,084.98	
合计	2,681,830.91	2,580,084.98	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	207,213,449.15	9,563,576.00	7,782,766.45	208,994,258.70	
与资产相关政府补助					
与收益相关政府补助					
小计					
未实现售后租回收益	-77,390,440.42	2,025,073.67		-75,365,366.75	
合计	129,823,008.73	11,588,649.67	7,782,766.45	133,628,891.95	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南山区技术研发和创意设计项目资金	93,333.33		5,000.00		88,333.33	与收益相关
喀什一期 20MW 电站接水项目资金	106,791.69		2,750.02		104,041.67	与资产相关
多线硅片切割机的研发与产业化	200,000.00				200,000.00	与资产相关
光伏电站运行与维护的研究项目资金	280,000.00		15,000.00		265,000.00	与收益相关

战略性新兴产业项目乐山市配套资金	500,000.00		30,000.00		470,000.00	与资产相关
TPS2325 型数控多线硅片切割机项目资金	510,000.00		30,000.00		480,000.00	与资产相关
2009 年太阳能光电建筑应用示范	581,000.08		20,749.98	-0.09	560,250.19	与资产相关
深圳市政府高技术产业化示范工程项目	599,999.80		100,000.02	0.04	499,999.74	与资产相关
300MW 晶体硅光伏组件生产线项目	653,333.33				653,333.33	与资产相关
共性技术研发第一批	859,833.40		93,799.98	-0.15	766,033.57	与资产相关
非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化	1,104,166.68		31,250.00	0.01	1,072,916.67	与资产相关
2009 年太阳能光电建筑应用示范	1,480,416.59		47,500.08	0.49	1,432,916.02	与资产相关
WM 级薄膜硅/晶体硅异体结太阳能电池研发项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
2 条 260 吨光伏玻璃生产线	1,680,000.00		105,000.00		1,575,000.00	与资产相关
2 条 120 吨光伏玻璃生产线	1,720,000.00		150,000.00		1,570,000.00	与资产相关
晶体硅光伏产业链一期项目	3,500,000.00				3,500,000.00	与资产相关
晶体硅光伏产业链项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
3MW 光伏屋顶电站		5,300,000.00	772,916.67		4,527,083.33	与资产相关
新型平板式太阳能集热器产业化项目	2,020,833.05		62,500.00	-0.29	1,958,333.34	与资产相关
非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化	2,020,833.26		62,500.00	-0.08	1,958,333.34	与资产相关
200MW 晶体硅组件生产线	2,350,000.00				2,350,000.00	与资产相关
10#厂房非晶硅光电建筑应用示范项目资金	2,992,083.25		83,500.06	-0.04	2,908,583.23	与资产相关
拓日工业园 300KW 太阳能光电示范项目	3,460,000.00		120,000.00		3,340,000.00	与资产相关
可再生能源建筑应用示范补助—光明工业园	3,460,000.00		120,000.00		3,340,000.00	与资产相关
薄膜太阳能电池用 TCO 导电玻璃研发及产业化	3,900,000.00				3,900,000.00	与资产相关
25MW 非晶硅太阳能电池项目资金补助	4,041,666.74		125,000.00	0.06	3,916,666.66	与资产相关

					8	
直驱式太阳能空调关键技术研发	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
光伏工业园基础设施建设项目补助	5,040,983.95		51,702.42		4,989,281.53	与资产相关
晶体硅产业化项目新兴产业补助资金	5,833,333.38		349,999.96		5,483,333.42	与资产相关
500kwp 办公大楼光伏建筑一体化项目补助	6,729,166.45		212,499.91	0.06	6,516,666.48	与资产相关
1.5MVP 太阳能光电建筑项目补助	7,301,875.00		206,250.00		7,095,625.00	与资产相关
陕西光伏工业园地价补偿款	9,950,055.18		112,430.00	-0.02	9,837,625.20	与资产相关
乐山光伏产业园地价补偿款-厂房建设专项补助	12,436,983.26		497,479.46	-0.02	11,939,503.82	与资产相关
3MW 光电一体化建筑	30,856,660.85		892,500.00		29,964,160.85	与资产相关
金太阳示范工程-蒲城光伏电站	82,450,099.88		2,425,000.02		80,025,099.86	与资产相关
喀什自建厂房建设面积补贴资金		3,513,576.00	307,437.90		3,206,138.10	与资产相关
收到乐山高新区经信局 2015 年度企业表扬奖励金		110,000.00	110,000.00			与收益相关
收到乐山高新区经信局春节加班慰问金		50,000.00	50,000.00			与收益相关
收到乐山高新区经信局 2016 年春节加班生产奖励资金		10,000.00	10,000.00			与收益相关
到新疆财政厅国库处对高效晶体硅太阳能电池组件封装工艺的研发和应用的补贴款		290,000.00	290,000.00			与收益相关
2016 年自治区创业基金项目,南疆地区抗风沙型双玻光伏组件技术研发科技拨款		290,000.00	290,000.00			与收益相关
合计	207,213,449.15	9,563,576.00	7,782,766.48	-0.03	208,994,258.70	--

其他说明:

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	618,171,052.00						618,171,052.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	1,923,751,355.17			1,923,751,355.17
其他资本公积	10,180,436.81			10,180,436.81
合计	1,933,931,791.98			1,933,931,791.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-12,524,862.12	881,071.22			881,071.22		-11,643,790.90
外币财务报表折算差额	-12,524,862.12	881,071.22			881,071.22		-11,643,790.90
其他综合收益合计	-12,524,862.12	881,071.22			881,071.22		-11,643,790.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,029,929.12			28,029,929.12
合计	28,029,929.12			28,029,929.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年盈余公积金变动为按税后利润10%提取增加259,050.59元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	39,806,438.60	
调整后期初未分配利润	39,806,438.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,203,229.66	
期末未分配利润	98,009,668.26	

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	639,201,917.83	476,247,601.46	219,010,611.95	148,640,747.10
其他业务	1,475,556.98	853,148.55	10,931,109.90	4,957,159.57
合计	640,677,474.81	477,100,750.01	229,941,721.85	153,597,906.67

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	51,435.00	954,347.84
城市维护建设税	528,876.60	878,441.66
教育费附加	226,661.50	376,558.14
地方教育费附加	151,107.68	251,038.75
副食品价格调节基金	522,646.42	115,059.64
其他	5,529.80	152,766.81
合计	1,486,257.00	2,728,212.84

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	15,307,266.81	2,379,658.31
职工薪酬	3,548,698.32	2,736,640.37
销售佣金	129,816.02	129,981.59
差旅费用	953,148.79	590,679.43
仓储费及租金	500,688.01	481,461.12
报关与清关费	196,905.19	585,968.32

广告展览	1,235,536.66	604,200.30
办公用品费	251,089.57	310,199.12
产品检测费	1,300,273.20	3,272,110.27
折旧费	137,087.70	264,110.90
业务招待费用	456,238.72	213,056.33
其他费用	886,706.53	380,047.68
合计	24,903,455.52	11,948,113.74

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,140,185.01	6,164,983.31
职工福利费用	4,436,818.82	2,681,224.69
研发费用	5,629,662.75	4,896,047.78
物料消耗费	414,623.68	-492,855.01
折旧	6,446,780.18	2,941,670.61
聘请中介机构费用	1,740,111.69	916,845.62
房屋租金	711,753.68	575,174.80
无形资产摊销	3,072,868.76	1,643,329.32
办公费	1,618,019.91	593,719.84
车辆费用	620,006.05	637,209.97
税金	2,152,530.59	3,545,977.25
业务招待费	2,172,460.82	538,170.31
差旅费	1,279,264.11	820,089.89
董事会费用	24,949.50	68,031.42
其他	1,264,036.75	968,101.48
合计	39,724,072.30	26,497,721.28

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,135,768.09	36,096,872.77

减:利息收入	1,874,524.25	7,076,290.67
汇兑损失	2,747,124.98	13,673,919.31
减:汇兑收益	8,639,778.30	14,495,614.18
手续费及其他	829,036.06	156,408.47
合计	22,197,626.58	28,355,295.70

其他说明:

66、资产减值损失

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,226,255.03	270,594.27
二、存货跌价损失	8,801,432.61	
合计	23,027,687.64	270,594.27

其他说明:

67、公允价值变动收益

单位: 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明:

68、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-44,725.25	
合计	-44,725.25	

其他说明:

69、营业外收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计			5,729.97
其中: 固定资产处置利得	5,729.97	-5,056.00	5,729.97
政府补助	7,782,766.48	5,931,417.15	7,782,766.48

罚款收入	17,850.00	67,188.97	17,850.00
其他	866,384.87	444,704.95	866,384.87
合计	8,672,731.32	6,438,255.07	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
喀什一期 20MW 电站接水项目资金	深圳市对口支援新疆工作前方指挥部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,750.02		与资产相关
南山区技术研发和创意设计项目资金	深圳市市场监督管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	5,000.00		与收益相关
收到乐山高新区经信局 2016 年春节加班生产奖励资金	乐山高新技术产业开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
光伏电站运行与维护的研究项目资金	乐山高新技术产业开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	15,000.00		与收益相关
2009 年太阳能光电建筑应用示范	国家金库深圳分库	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	20,749.98		与资产相关
战略性新兴产业项目乐山市配套资金	乐山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	30,000.00		与资产相关
TPS2325 型数控多线硅片切割机项目资金	乐山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与资产相关
非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化	中华人民共和国财政部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	31,250.00		与资产相关
2009 年太阳能光电建筑应用示范	国家金库深圳分库	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	47,500.08		与资产相关
收到乐山高新区经信局春节加班慰问金	乐山高新技术产业开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关

光伏工业园基础设施建设 项目补助	澄城县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	51,702.42		与资产相关
非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化	中华人民共和国财政部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	62,500.00		与资产相关
新型平板式太阳能集热器产业化项目	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	62,500.00		与资产相关
10#厂房非晶硅光电建筑应用示范项目资金	乐山市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	83,500.06		与资产相关
共性技术研发第一批	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	93,799.98		与资产相关
深圳市政府高技术产业化示范工程项目	深圳市发改局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.02		与资产相关
2条260吨光伏玻璃生产线	陕西省工信厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	105,000.00		与资产相关
收到乐山高新区经信局2015年度企业表扬奖励金	乐山高新技术产业开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	110,000.00		与收益相关
陕西光伏工业园地价补偿款	澄城县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	112,430.00		与资产相关
拓日工业园300KW太阳能光电示范项目	国家金库深圳分库	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	120,000.00		与资产相关
可再生能源建筑应用示范补助—光明工业园	国家金库深圳分库	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	120,000.00		与资产相关
25MW非晶硅太阳能电池项目资金补助	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	125,000.00		与资产相关
2条120吨光伏玻璃生产线	陕西省工信厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按	是	否	150,000.00		与资产相关

			国家级政策规定依法取得)					
1.5MVP 太阳能 光电建筑项目 补助	渭南市财政 局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助(按 国家级政策规定依法取得)	是	否	206,250. 00		与资产相关
500kwp 办公大 楼光伏建筑一 体化项目补助	乐山市财政 局	补助	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	是	否	212,499. 91		与资产相关
到新疆财政厅 国库处对高效 晶硅太阳电 池组件封装工 艺的研发和应 用的补贴款	新疆维吾尔 自治区财政 厅国库处	补助	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	是	否	290,000. 00		与收益相关
2016 年自治区 创业基金项目, 南疆地区抗风 沙型双玻光伏 组件技术研发 科技拨款	新疆维吾尔 自治区财政 厅国库处	补助	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	是	否	290,000. 00		与收益相关
喀什自建厂房 建设面积补贴 资金	喀什经济开 发区管理委 员会	补助	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	是	否	307,437. 90		与资产相关
晶硅产业化 项目新兴产业 补助资金	乐山市发展 和改革委员 会、四川省发 展和改革委 员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助(按 国家级政策规定依法取得)	是	否	349,999. 96		与资产相关
乐山光伏产业 园地价补偿款- 厂房建设专项 补助	乐山市财政 局	补助	因符合地方政府招商引资等 地方性扶持政策而获得的补 助	是	否	497,479. 46		与资产相关
3MW 光伏屋顶 电站	陕西省财政 厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助(按 国家级政策规定依法取得)	是	否	772,916. 67		与资产相关
3MW 光电一体 化建筑	陕西省建筑 厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助(按 国家级政策规定依法取得)	是	否	892,500. 00		与资产相关
金太阳示范工 程-蒲城光伏电 站	渭南市财政 局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助(按 国家级政策规定依法取得)	是	否	2,425,00 0.02		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	7,782,76		--

						6.48		
--	--	--	--	--	--	------	--	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置损失	7,474.00	8,371.55	7,474.00
对外捐赠	78,837.66		78,837.66
其他	50,520.68	2,231.15	50,520.68
合计	136,832.34	10,602.70	136,832.34

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,525,569.83	875,714.30
合计	2,525,569.83	875,714.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	60,728,799.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,525,569.83
所得税费用	2,525,569.83

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,563,576.00	2,175,125.71
利息收入	1,874,524.25	6,194,876.79
往来及其他	884,234.87	44,336,728.83
合计	12,322,335.12	52,706,731.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	20,556,720.55	31,927,342.61
往来及其他	1,740,000.00	12,350,287.50
合计	22,296,720.55	44,277,630.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目保证金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来		85,621,559.74
融资租赁		
票据保证金		
其他		
合计		85,621,559.74

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来		
售后租回		
融资租赁		
票据保证金		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	58,203,229.66	12,095,815.42
加：资产减值准备	23,027,687.64	270,594.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,731,206.16	57,848,467.71
无形资产摊销	7,693,069.93	2,875,772.02
长期待摊费用摊销	3,937,671.56	1,363,738.34
财务费用（收益以“-”号填列）	23,243,114.77	5,645,319.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		5,530,417.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,561,640.22	121,401.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-157,015,820.33	-82,914,474.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,611,451.90	45,317,377.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	115,949,390.71	-40,417,144.52

列)		
其他	881,071.22	
经营活动产生的现金流量净额	6,477,529.20	7,737,283.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	262,322,381.85	543,710,858.69
减: 现金的期初余额	71,045,731.55	188,093,140.58
现金及现金等价物净增加额	191,276,650.30	355,617,718.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	262,322,381.85	71,045,731.55
其中: 库存现金	678,665.67	1,896,620.34
可随时用于支付的银行存款	261,643,716.18	69,149,111.21
三、期末现金及现金等价物余额	262,322,381.85	71,045,731.55

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	92,120,569.65	保证金
合计	92,120,569.65	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

其他原因的合并范围变动详见附注二。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
乐山新天源太阳能科技有限公司	乐山市	乐山市	制造业	100.00%		设立
陕西拓日新能源科技有限公司	陕西渭南市	陕西渭南市	制造业	100.00%		设立
陕西拓日现代农业有限公司	陕西蒲城县	陕西蒲城县	太阳能电站	100.00%		设立

陕西悦鑫新能源工程有限公司	西安市	西安市	工程安装	100.00%		设立
陕西拓日（定边）新能源科技有限公司	陕西定边县	陕西定边县	太阳能电站	100.00%		设立
定边拓日现代农业有限公司	陕西定边县	陕西定边县	太阳能电站	100.00%		合并
非洲太阳能（乌干达）有限公司	乌干达	乌干达坎帕拉	商业	100.00%		设立
非洲太阳能（肯尼亚）有限公司	肯尼亚	肯尼亚	商业	100.00%		设立
Solaris Zweite GmbH	德国	德国	太阳能电站	100.00%		购买
拓日新能源（欧洲）有限公司	德国慕尼黑	德国	商业	100.00%		购买
拓日新能源（美洲）公司	Wilmington Delaware	Wilmington Delaware	商业	100.00%		设立
上海拓日新能源科技有限公司	上海	上海	商业	100.00%		设立
深圳华悦新能源工程有限公司	深圳	深圳	工程安装	100.00%		设立
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	新疆喀什	新疆喀什	制造业及太阳能电站	100.00%		合并
岳普湖瑞城新能源科技有限公司	新疆岳普湖	新疆岳普湖	太阳能电站	100.00%		设立
天城香港控股有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
深圳市拓日资本管理有限公司	深圳	深圳	受托资产管理等	100.00%		设立
深圳市天加利互联网金融服务有限公司	深圳	深圳	受托管理股权投资基金等	100.00%		设立
青海拓日新能源科技有限公司	青海	青海	制造业	100.00%		设立
共和天城新能源有限公司	青海	青海	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
深圳市奥欣投资发展有限公司	深圳市	实业投资	500	32.56%	32.56%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为陈五奎家族

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司无合营和联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
喀什东方股权投资有限公司	本公司第二大股东
汉中市科瑞思矿业有限公司	本公司第二大股东之全资子公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
汉中市科瑞思矿业有限公司	购买原材料	7,372,106.01		否	7,071,092.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

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
深圳市奥欣投资发展有限公司	办公场所	828,715.40	561,910.80

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

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
深圳市奥欣投资发展有限公司	20,000,000.00	2016年01月12日	2016年07月12日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	10,000,000.00	2016年01月19日	2016年07月19日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	85,000,000.00	2014年06月27日	2024年06月27日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	5,000,000.00	2015年08月11日	2016年08月11日	否

深圳市奥欣投资发展有限公司	100,000,000.00	2015 年 11 月 27 日	2016 年 11 月 27 日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	80,000,000.00	2015 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	255,000,000.00	2014 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 11 日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	250,000,000.00	2016 年 02 月 05 日	2017 年 02 月 04 日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	20,000,000.00	2016 年 03 月 11 日	2017 年 03 月 11 日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	30,000,000.00	2016 年 04 月 22 日	2017 年 04 月 22 日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	30,000,000.00	2016 年 05 月 12 日	2017 年 05 月 12 日	否
合计	945,000,000.00			

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市奥欣投资发展有限公司	10,000,000.00	2016 年 01 月 20 日	2017 年 01 月 20 日	
深圳市奥欣投资发展有限公司	20,000,000.00	2016 年 01 月 28 日	2016 年 07 月 28 日	
深圳市奥欣投资发展有限公司	30,000,000.00	2015 年 11 月 05 日	2016 年 11 月 05 日	
深圳市奥欣投资发展有限公司	200,000,000.00	2015 年 12 月 25 日	2016 年 06 月 25 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	汉中市科瑞思矿业有限公司	130,570.91	130,570.91
	小计	130,570.91	130,570.91
其他应付款	深圳市奥欣投资发展有限公司	219,933,028.00	206,034.76
其他应付款	喀什东方股权投资有限公司		
	小计	219,933,028.00	206,034.76

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止报告日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 子公司拓日新能源（欧洲）有限公司2015年11月收购了Solaris Zweite GmbH公司(以下简称Zweite公司)的股权。2014年Zweite公司因其运维商未履行合同义务而解除运维合同，运维商对GmbH公司提起法律诉讼，要求赔偿违约金327,362.79欧元。截止报告日，该诉讼事项未结案。根据股权收购合同约定，公司根据最坏结果及利息诉讼费用在收购金额中提取450,000.00欧元保证金放在第三方监管账户，将按法院最终判决决定该保证金的去向，若运维商胜诉，该保证金在支付运维商后，余额归Zweite公司，若Zweite公司胜诉，该保证金全额退回Zweite公司。

2. 除存在上述或有事项外,截止2015年12月31日，本公司无应披露未披露的重大或有事。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	123,413,621.76	16.17%			123,413,621.76	123,413,621.76	21.74%			123,413,621.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	639,902,194.70	83.83%	13,834,055.62	2.16%	626,068,139.08	444,350,404.21	78.26%	13,469,630.62	3.03%	430,880,773.59
合计	763,315,816.46	100.00%	13,834,055.62	1.81%	749,481,760.84	567,764,025.97	100.00%	13,469,630.62	2.37%	554,294,395.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	119,780,742.04	5,989,037.10	5.00%
1 年以内小计	119,780,742.04	5,989,037.10	5.00%
1 至 2 年	6,689,549.15	668,954.92	10.00%

2至3年	4,621,957.19	1,386,587.16	30.00%
3至4年	1,380,483.52	690,241.76	50.00%
4至5年	4,407,742.32	3,526,193.86	80.00%
5年以上	1,573,040.83	1,573,040.83	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
子公司往来	508,703,734.45	---	---
合计	508,703,734.45	---	---

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 364,425.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	574,215,709.68	75.2264917	1,092,279.70

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,455,536,852.40	100.00%	3,922,979.66	0.27%	1,451,613,872.74	1,011,283,448.83	100.00%	3,922,979.66	0.39%	1,007,360,469.17
合计	1,455,536,852.40	100.00%	3,922,979.66	0.27%	1,451,613,872.74	1,011,283,448.83	100.00%	3,922,979.66	0.39%	1,007,360,469.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	498,041.22	24,902.06	5.00%
1 年以内小计	498,041.22	24,902.06	5.00%
1 至 2 年	822,047.74	82,204.77	10.00%
2 至 3 年	3,108,382.90	932,514.87	30.00%
3 至 4 年	1,314.00	657.00	50.00%
4 至 5 年	914,360.56	731,488.45	80.00%
5 年以上	2,151,212.51	2,151,212.51	100.00%
合计	7,495,358.93	3,922,979.66	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
子公司往来	1,443,243,975.26	---	---
押金及备用金	4,420,779.88	---	---
出口退税	376,738.33	---	---
合计	1,448,041,493.47	---	---

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	4,420,779.88	4,528,012.61
出口退税	376,738.33	15,706,351.47
往来及其他	1,450,739,334.19	991,049,084.75
合计	1,455,536,852.40	1,011,283,448.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	往来	479,335,096.91	1 年以内	32.93%	
2	往来	115,074,942.01	1 年以内	7.91%	
3	往来	60,566,170.10	1 年以内	4.16%	
4	往来	19,351,354.73	1 年以内	1.33%	
5	往来	14,126,963.90	1 年以内	0.97%	
其他	往来	286,174,474.58	1 年以内	52.70%	
合计	--	974,629,002.23	--	100.00%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	1,175,270,565.55		1,175,270,565.55	1,159,270,565.55		1,159,270,565.55
合计	1,175,270,565.55		1,175,270,565.55	1,159,270,565.55		1,159,270,565.55

(1) 对子公司投资

单位：元

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
乐山新天源太阳能科技有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
陕西拓日新能源科技有限公司	443,889,880.97			443,889,880.97		

非洲太阳能（乌干达）有限公司	834,812.00			834,812.00		
拓日新能源（欧洲）有限公司	18,107,675.00			18,107,675.00		
上海拓日新能源科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳华悦新能源工程有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	110,438,197.58			110,438,197.58		
青海拓日新能源科技股份有限公司	26,000,000.00	16,000,000.00		42,000,000.00		
深圳市拓日资本管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	1,159,270,565.55	16,000,000.00		1,175,270,565.55		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	382,818,679.16	356,712,015.28	249,714,298.67	194,882,762.14
其他业务	16,459.83		14,295,494.01	13,652,826.34
合计	382,835,138.99	356,712,015.28	264,009,792.68	208,535,588.48

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,744.03	
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）	7,782,766.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	754,876.53	
减：所得税影响额	352,308.99	
合计	8,183,589.99	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.094	0.094
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.87%	0.081	0.081

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签署、公司盖章的2016年半年度报告全文及摘要文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

董事长：陈五奎

深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2016年 8 月 25日