

中节能太阳能股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

二、本公司董事全部出席了审议本次年度报告的第八届董事会第十八次会议，公司监事、高级管理人员列席了本次董事会。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2016 年度出具了标准无保留意见的审计报告，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构和 2016 年度内部控制审计机构的事项已经公司 2016 年 5 月 10 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过。

四、公司董事、高级管理人员对公司 2016 年度报告分别签署了书面确认意见。

五、公司监事会以决议方式对公司 2016 年度报告形成了书面审核意见。

六、公司负责人曹华斌、主管会计工作负责人张蓉蓉及会计机构负责人（会计主管人员）郑彩霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、本年度报告涉及公司未来计划等前瞻性陈述的，公司声明该等计划不构成公司对投资者的实质承诺。敬请广大投资者及相关人关注，并且理解根据市场发展和经济总体发展情况，公司实际经营情况与计划、预测之间差异的可能性。

八、公司已在本报告中详细描述存在的经营风险，包括行业政策风险、光

光伏电站运营风险、光伏组件及硅片价格变动风险、财务风险等，详情敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中关于“公司未来发展的展望”中“可能面对的风险及应对措施”相关内容。

九、公司经第八届董事会第十八次会议审议通过的利润分配预案为：以总股本 1,366,862,742 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.52 元（含税），每 10 股送红股 2 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

十、如无特别注释，本报告所包含经营、财务等相关事项 2014 年度同期数据，均为中节能太阳能科技有限公司数据。

2015 年 12 月 17 日，公司收到中国证监会《关于核准重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组及向中国节能环保集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2923 号）。2015 年 12 月 24 日，中节能太阳能科技有限公司（原名中节能太阳能科技股份有限公司）100%股权过户登记至本公司名下，中节能太阳能科技有限公司成为本公司全资子公司。根据《企业会计准则》的相关规定，公司本次重大资产重组构成反向收购，2015 年度合并报表中的上年（2014 年）同期数据和 2015 年度数据均为中节能太阳能科技有限公司相应数据。

十一、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	37
第六节 股份变动及股东情况	71
第七节 优先股相关情况	80
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	81
第九节 公司治理	89
第十节 公司债券相关情况	95
第十一节 财务报告	96
第十二节 备查文件目录	190

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、太阳能公司	指	中节能太阳能股份有限公司，原名为重庆桐君阁股份有限公司
桐君阁	指	公司工商更名前的重庆桐君阁股份有限公司
太阳能有限	指	中节能太阳能科技有限公司
置入资产	指	中节能太阳能科技有限公司 100%股份
置出资产	指	公司工商更名前的重庆桐君阁股份有限公司截至评估基准日合法拥有的全部资产和负债
中国节能	指	中国节能环保集团公司
深圳华禹	指	深圳市中节投华禹投资有限公司、中国节能直接及间接持有其 100%的股权，为中国节能的全资子公司
太极集团	指	重庆太极实业（集团）股份有限公司
中国节能等 16 方股东/太阳能有限原 16 名股东	指	中国节能环保集团公司、蹈德咏仁（苏州）投资中心（有限合伙）、中新建招商股权投资有限公司、邦信资产管理有限公司、上海欧擎北源投资管理合伙企业（有限合伙）、南昌西域红业节能投资中心（有限合伙）、上海沃乾润投资管理中心（有限合伙）、谦德咏仁新能源投资（苏州）有限公司、深圳市中节投华禹投资有限公司、西藏山南锦龙投资合伙企业（有限合伙）、上海欧擎北能投资管理合伙企业（有限合伙）、苏州中节新能股权投资中心（有限合伙）、中核投资有限公司、重庆西证阳光股权投资基金合伙企业（有限合伙）、成都招商局银科创业投资有限公司、北京合众建能投资中心（有限合伙）16 名原太阳能有限股东
募集配套资金认购方	指	长安基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、天安财产保险股份有限公司、财通基金管理有限公司、华融证券股份有限公司、中国人寿保险股份有限公司、平安大华基金管理有限公司、北京丰实联合投资基金（有限合伙）等 8 名认购公司重大资产重组募集配套资金的认购方
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
镇江公司	指	中节能太阳能科技（镇江）有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元/万元/亿元	指	如无特别说明，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
瓦（W）、千瓦（kW）、兆瓦（MW）、吉瓦（GW）	指	电的功率单位，为衡量光伏电站发电能力的单位。 1GW=1,000MW=1,000,000kW=1,000,000,000W

千瓦时 (kWh)	指	电的能量单位, 1kWh 的电能即为一度电
地面光伏电站、地面电站	指	光伏发电系统架设在地面的光伏电站形式
滩涂光伏电站、滩涂电站	指	光伏发电系统架设在滩涂的光伏电站形式
光伏农业科技大棚、光伏农业大棚	指	光伏发电系统架设在农业大棚棚顶的光伏电站形式
屋顶光伏电站、屋顶电站	指	光伏发电系统架设在建筑物屋顶的光伏电站形式
太阳能组件、组件	指	由若干太阳能电池组合封装而做成的发电单元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	太阳能	股票代码	000591
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中节能太阳能股份有限公司		
公司的中文简称	太阳能		
公司的外文名称（如有）	CECEP Solar Energy Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TYN		
公司的法定代表人	曹华斌		
注册地址	重庆市渝中区解放西路 1 号		
注册地址的邮政编码	400012		
办公地址	北京市海淀区西直门北大街 42 号节能大厦 7 层		
办公地址的邮政编码	100082		
公司网址	http://www.cecsec.cn		
电子信箱	cecsec@cecsec.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张蓉蓉	
联系地址	北京市海淀区西直门北大街 42 号节能大厦 7 层	
电话	010-62211360	
传真	010-62247128	
电子信箱	cecsec@cecsec.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区西直门北大街 42 号节能大厦 7 层 公司董事会办公室、深圳证券交易所

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91500000202819532B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>原经营范围：批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、中药材、中药饮片、生物制品（除疫苗）、第二类精神药品、罂粟壳、中药毒性药品、蛋白同化制剂、肽类激素；预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售；批发II类医疗器械：6827 中医器械，6864 医用卫生材料及敷料，6830 医用 X 射线设备，批发III类医疗器械：6864 医用卫生材料及敷料，6865 医用缝合材料及粘合剂，6866 医用高分子材料及制品，6815 注射用穿刺器械，6825 医用高频仪器设备，6840 临床检验分析仪器，6846 植入材料和人工器官（节育环、生物膜），6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具（4 除外），6863 口腔科材料；普通货运（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。销售玻璃仪器、化学试剂、消毒用品、健身器材、日用化学品、日用百货、照像器材、家用电器、服装、农副产品、办公用品，摄影，彩扩，房地产开发（凭资质证书执业），物业管理（凭资质证书执业），设计、制作、发布路牌、灯箱广告（限分支机构经营），企业营销策划，商品外包装平面设计。</p> <p>现经营范围：太阳能发电及电力储备；太阳能技术及相关配套产品研发、应用、转让及销售；太阳能应用技术咨询服务；太阳能发电项目开发、设计、组织建设、维护与经营管理；太阳能发电电子系统设备研发、制造、销售；储能技术设备和材料的研发、制造、销售；光伏农业、光伏林业、光伏牧业、光伏渔业项目开发、组织建设与经营管理；分布式光伏项目开发、组织建设及经营管理；能源智能化经营管理；货物及技术进出口业务；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>公司原名“重庆中药股份有限公司”、“重庆桐君阁股份有限公司”</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、1986 年经重庆市人民政府渝府[1986]288 号文批准成立。 2、1993 年 3 月，经重庆中药第一次股东大会第四号决议通过，重庆市体改委渝改委（1993）字第 86 号文，重庆市国有资产管理局渝国资办（1993）第 186 号文批复，同意将重庆中药股票面值拆细为每股 1 元。此次拆分后，重庆中药股本为 6,337.93 万股，每股面值人民币 1 元。其中：国家股 4,337.93 万股，社会公众股 2,000 万股。 3、1996 年 2 月 8 日，经中国证监会批准，公司 2,000 万流通股获准在深圳证券交易所正式上市交易。 4、1998 年 4 月，重庆太极实业（集团）股份有限公司收购了公司 4,337.93 万国家股，由此成为公司控股股东。 5、2015 年 10 月 9 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过重大资产重组事项；2015 年 12 月 17 日，公司收到中国证监会《关于核准重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组及向中国节能环保集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2923 号），重大资产重组获得中国证监会核准。2015 年 12 月 24 日，置入资产完成过户手续。2016 年 3 月 11 日，发行股份购买资产涉及的新增股份上市，中国节能成为公司控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	马元兰、汪进利

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层	江亮君, 刘大鹏	2015. 12. 14-2018. 12. 31
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	上海市浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 75 层	刘晓光, 钟舒乔	2015. 12. 14-2018. 12. 31

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年 增减	2014 年
营业收入 (元)	4, 333, 480, 304. 62	3, 630, 280, 648. 13	19. 37%	3, 552, 419, 880. 02
归属于上市公司股东的净利润 (元)	653, 249, 269. 28	472, 754, 937. 52	38. 18%	390, 091, 814. 72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	604, 566, 353. 52	432, 138, 220. 67	39. 90%	295, 391, 860. 09
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1, 359, 069, 442. 79	757, 018, 491. 17	79. 53%	1, 001, 947, 717. 87
基本每股收益 (元/股)	0. 525	0. 650	-19. 23%	0. 54
稀释每股收益 (元/股)	0. 525	0. 650	-19. 23%	0. 54
加权平均净资产收益率	6. 92%	8. 18%	-1. 26%	7. 29%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上 年末增减	2014 年末
总资产 (元)	29, 768, 452, 808. 94	22, 737, 213, 741. 96	30. 92%	19, 055, 170, 283. 94
归属于上市公司股东的净资产 (元)	11, 296, 764, 929. 04	6, 021, 687, 285. 68	87. 60%	5, 540, 984, 482. 09

七、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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	713,080,026.87	1,419,299,102.29	702,733,715.70	1,498,367,459.76
归属于上市公司股东的净利润	28,944,581.45	191,438,694.65	187,457,820.85	245,408,172.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,223,640.58	186,305,735.19	169,196,524.83	223,840,452.92
经营活动产生的现金流量净额	201,392,706.23	327,116,023.18	-30,624,560.40	861,185,273.78

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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)	-1,304,396.23	16,238,853.94	-56,228.69	
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)	8,088,002.16	8,763,679.36	18,636,100.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		8,075,290.00		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			78,669,964.85	
委托他人投资或管理资产的损益	30,042,742.33			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-250,895.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,600,648.89	9,798,635.07	378,733.09	
减: 所得税影响额	3,370,443.24	1,272,984.39	1,956,294.76	
少数股东权益影响额(税后)	373,638.15	986,757.13	721,424.24	
合计	48,682,915.76	40,616,716.85	94,699,954.63	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主要业务及经营模式简述

公司主要从事太阳能光伏电站的投资运营，以及太阳能电池组件的生产销售。公司的主要产品为电力和光伏组件，电力主要上网出售给国家电网系统，组件主要用于对外销售。报告期内，公司主营业务没有发生变化，主要经营模式未发生重大变化。

2、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

光伏发电市场繁荣程度直接影响整个太阳能光伏行业的兴衰，而在国家各项支持政策稳定的情况下，太阳能光伏发电市场规模、上网价格均有稳定的预期和保障，因此太阳能光伏发电行业没有明显的周期性。从长远来看，光伏行业属于新兴行业，目前正处于成长期。公司的光伏电站业务位列全国前茅。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产较期初减少 70.94%，是公司持有的 SPI 股票受市场价值波动的影响。
固定资产	期末固定资产价值较上年增加 35.51%，主要原因为本期投产电站增加。
无形资产	无重大变化。
在建工程	期末在建工程较期初减少 21.86%，主要原因为本期投产电站增加。
应收账款	期末应收账款较期初增加 35.79%，主要原因为投产电站增加，第六批可再生能源补贴刚结算到位一部分，且 2015 年 3 月之后并网的电站尚未列入补贴目录，导致应收账款余额增加。
存货	期末存货较期初增加 94.11%，主要原因为镇江公司根据订单备货。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、经营核心竞争力

(1) 公司是全国最大的专注于太阳能光伏发电的投资运营商之一，并且拥有充足的项目储备，增长潜力巨大。

截至2016年12月31日，公司总装机容量超3.2GW。此外，利用与地方政府建立的良好合作关系，公司下属子公司太阳能有限自成立以来，在光资源较好、上网条件好、收益率好的地区已累计锁定了超过21GW的优质太阳能光伏发电的项目规模（目前部分项目已建成投运），分布在全国十几个省、市、自治区。大规模的优质储备项目为公司的后续快速增长、可持续发展提供了有效的保证。

(2) 公司下属公司太阳能有限是国内最早的专注于兆瓦级太阳能光伏发电的企业之一，并持续进行新的业务模式探索。

中国节能环保集团公司(原名中国节能投资公司)自2009年3月即成立了太阳能事业部(太阳能有限前身)，开始了对太阳能光伏发电行业的探索。2009年9月，太阳能有限正式成立。作为国内最早专注于兆瓦级太阳能光伏发电的企业之一，太阳能有限建设了中国光伏产业发展史上的一系列里程碑式项目，包括武汉高铁站2.2MW屋顶光伏电站，宁夏石嘴山10MW地面光伏电站、江苏射阳20MW滩涂光伏电站、东台60MW滩涂光伏电站、上海虹桥高铁站6.68MW屋顶光伏电站等。

太阳能有限在发展过程中一直积极探索各种创新电站模式。除分布式光伏外，针对我国中东部农田广阔、滩涂海岸线较长的特点，探索了光伏农业科技大棚、滩涂光伏电站“风光渔互补”等创新发电模式，充分利用了广大农田与滩涂资源来建设集中式光伏电站，既解决了用地问题，又可以在发电的同时获得其他经济效益。

(3) 公司同时拥有太阳能光伏发电和组件制造业务，协同效应明显，抵御风险能力较强。

公司拥有太阳能光伏电站投资运营和太阳能电池组件生产销售两大业务板块，板块间协同效应显著。凭借在太阳能组件生产销售领域的经验，公司在电站投资运营过程中可以更好地把握组件技术参数与市场窗口，选取质量上乘且性价比高的组件产品，提高电站整体质量、降低建设成本。同时，公司在生产电池组件时，可更好地了解电站投资运营商对组件的技术要求，针对客户需求提供产品。

(4) 公司项目质量控制能力强，建设运维经验丰富。

公司高度重视项目建设质量，运营项目质量较高。由于拥有太阳能组件生产环节的技术储备，所以与一般的投资运营商相比，在工程建设过程中的采购环节能够更加有效的控制太阳能组件的质量，从而提升项目整体质量。此外，公司还制定了一系列控制工程质量的技术标准，在选择EPC承包商环节严格采用招标的方式，选择最优的承包商承建项目，项目完成后组织严格的竣工验收，确保整体工程质量。其中东台四期9.8兆瓦滩涂电站项目已通过国际南德TUV认证机构的认证。

作为最早的专注于太阳能光伏发电的运营商之一，公司在太阳能光伏发电运营方面积累了丰富的经验。公司制定了一系列光伏电站运营管理制度，从操作管理制度、巡检管理制度、变压器运行规程、并网发电操作规程、技术培训、事故处理方案等，对电站日常运营维护进行了全面规范。

(5) 具有中央企业品牌优势。

公司的控股股东中国节能是国务院国资委监管的唯一一家以节能减排、环境保护为主业的中央企业。目前，中国节能已发展成为节能环保领域规模最大、实力最强、最具竞争力的科技型服务型产业集团，已形成节能、环保、清洁能源、资源循环利用、节能环保综合服务五大产业板块。

公司作为中国节能太阳能业务的唯一平台，在业务发展过程中打造了在业界的品牌形象，保持了中央企业的良好口碑。中国节能在节能环保与清洁能源的丰富经验，也为公司项目拓展提供了一定的支持。

(6) 拥有经验丰富的管理层与先进的管理模式。

公司的管理层致力于清洁能源行业多年，对光伏产业有着丰富的经验和深刻的理解。在发展过程中，公司的管理团队积累了丰富的行业经验和管理经验。随着运营项目规模的迅速扩大，公司一直在积极探索最有效的管理模式。目前公司采用的“大区制”管理模式，结合了太阳能光伏发电行业特点，在提升电站管理效率的同时，有助于加大项目开发力度，为公司继续发展和扩大规模奠定了良好的基础。

2、科技核心竞争力

经过几年的建设，公司科技研发体系已经建设完成，拥有完整的研发梯队、高水平的研发平台以及先进的实验设备。公司及下属子公司拥有研发人员290人，拥有1个国家级CNAS实验室，并建有江苏省(中节能)晶硅太阳能电池及组件工程技术研究中心、江苏省企业技术中心、镇江市晶硅太阳能电池及组件技术研究院、镇江市企业技术中心、镇江市晶硅太阳能电池及组件工程技术研究中心等研发机构以及江苏省博士后创新实践基地、江苏省研究生工作站等人才培养基地。在产品方面，多晶电池平均效率由年初的18.4%提升到18.6%，组件功率以265、270W为主，达到了国际先进水平，高效电池及组件的开发

速度加快，满足行业领跑者计划要求，双玻组件已经顺利在西部电站推广；在产能方面，下属镇江公司拥有设计产能300兆瓦的太阳能电池线和300兆瓦的太阳能组件生产线，根据科技人员不懈的努力开发、研究，目前太阳能电池和组件生产线实际产能可以达到600兆瓦，有效地降低了生产成本；在太阳能发电领域，公司及子公司也取得了一系列自主创新的科技成果，智能化清洗设备完成三代机开发，其清洗效果、爬坡能力显著提高，成本却降低50%，并在西部电站上顺利推行。除此以外，公司还及时跟踪高效光伏系统技术、储能技术、光热发电技术并形成技术储备。2016年公司主编国家标准2项，有效提高了业内话语权；公司与山东大学、奥太公司共同合作申报的《高性能光伏发电系统关键控制技术产业化应用》项目获得2016年国家科技进步奖二等奖。公司对劳动成果、智力成果的保护也在不断加强，在设备、工艺、产品等方面申请了专利保护，并与相关人员签署了保密协议，截至2016年12月31号，公司及子公司申请专利260余项，获得授权专利217项，建立了完整的知识产权保护体系。未来，随着设备或技术升级换代，公司及子公司每年将会对现有专利进行技术评估，对已经掌握的行业关键技术提前加强保护，有效降低可能带来的技术风险。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入43.33亿元，同比增长19.37%；归属于上市公司股东的净利润6.53亿元，同比增长38.18%，截至2016年年底，公司总资产为297.68亿元。

公司是以太阳能发电为主的投资运营商。2016年公司电站板块上网电量20.80亿千瓦时，销售收入17.42亿元；太阳能产品板块实现光伏电池组件销售762.58兆瓦，收入25.48亿元。

2016年，公司大力发展光伏电站的建设，现公司已在甘肃、青海、宁夏、新疆、内蒙、江苏、安徽、江西、上海等十多个省市，建有光伏电站项目，电站总装机规模超过3.2吉瓦，电站公司收入占公司总收入比重上升。2016年电站发电板块收入较去年同期增长21.43%，占公司总收入的40.21%，较去年同期占比增加0.68%。2016年为便于公司发展和管理，公司将下属电站运营大区由8个调整成6个，各大区电站规模分布如下：西中区636.8兆瓦，西北区615.4兆瓦，新疆区460兆瓦，华北区566.39兆瓦，华东区579.48兆瓦，华中区357.2兆瓦。

公司2016年销售电力20.80亿千瓦时，较2015年增加4.39亿千瓦时，增幅为26.75%；2016年发电含税均价为0.98元/千瓦时，较2015年平均电价1.03元/千瓦时有所降低。2016年公司各大区发电情况如下：西中区5.99亿千瓦时，西北区4.54亿千瓦时，新疆区2.74亿千瓦时，华东区2.71亿千瓦时，华北区3.83亿千瓦时，华中区0.99亿千瓦时。

为快速增加公司电站规模和效益，报告期内公司完成了淄博中阳太阳能科技有限公司20兆瓦项目、杭州舒能电力科技有限公司82兆瓦项目、南皮新拓太阳能发电有限公司30兆瓦项目、特变电工临泽新能源有限责任公司40兆瓦项目、特变电工武威新能源有限责任公司9兆瓦项目和奎屯绿能太阳能科技有限公司20兆瓦项目的收购工作。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,333,480,304.62	100%	3,630,280,648.13	100%	19.37%
分行业					
太阳能发电	1,742,450,019.99	40.21%	1,434,941,275.22	39.53%	21.43%
太阳能产品制造	2,547,700,784.00	58.79%	2,173,057,293.20	59.86%	17.24%
其他	43,329,500.63	1.00%	22,282,079.71	0.61%	94.46%

分产品					
太阳能发电	1,742,450,019.99	40.21%	1,434,941,275.22	39.53%	21.43%
太阳能产品制造	2,547,700,784.00	58.79%	2,173,057,293.20	59.86%	17.24%
其他	43,329,500.63	1.00%	22,282,079.71	0.61%	94.46%
分地区					
西北区	369,384,076.62	8.52%	392,366,087.50	10.81%	-5.86%
华东区	308,699,391.48	7.12%	180,620,910.11	4.97%	70.91%
华北区	313,994,803.07	7.25%	173,258,255.10	4.77%	81.23%
西中区	500,040,922.73	11.54%	463,055,230.49	12.76%	7.99%
华中区	69,968,805.81	1.61%	30,613,654.45	0.84%	128.55%
新疆区	218,528,854.62	5.04%	214,804,981.81	5.92%	1.73%
镇江	2,547,700,784.00	58.79%	2,145,503,614.65	59.10%	18.75%
海外	0.00	0.00%	942,391.28	0.03%	-100.00%
其他地区	5,162,666.29	0.13%	29,115,522.74	0.80%	-82.27%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
太阳能发电	1,742,450,019.99	675,318,824.70	61.24%	21.43%	25.99%	-1.41%
太阳能产品制造	2,547,700,784.00	2,215,133,177.78	13.05%	17.24%	20.63%	-2.45%
分产品						
太阳能发电	1,742,450,019.99	675,318,824.70	61.24%	21.43%	25.99%	-1.41%
太阳能产品制造	2,547,700,784.00	2,215,133,177.78	13.05%	17.24%	20.63%	-2.45%
分地区						
西北区	369,384,076.62	143,130,118.91	61.25%	-5.86%	9.58%	-5.46%
华东区	308,699,391.48	111,472,816.30	63.89%	70.91%	51.66%	4.58%
华北区	313,994,803.07	111,483,629.20	64.50%	81.23%	77.15%	0.82%

西中区	500,040,922.73	192,751,432.54	61.45%	7.99%	16.89%	-2.94%
镇江	2,547,700,784.00	2,215,133,177.78	13.05%	18.75%	22.37%	-2.58%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
太阳能产品制造 (电池组件)	销售量	MW	762.58	677.32	12.59%
	生产量	MW	790.76	672.79	17.53%
	库存量	MW	52.23	27.56	89.51%
太阳能发电	销售量	万千瓦时	207,957.24	164,056.01	26.75%
	生产量	万千瓦时	207,957.24	164,056.01	26.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

太阳能产品制造（电池组件）库存量期末较期初增加 89.51%，主要原因为镇江公司根据订单备货。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
太阳能发电	原材料费用	566,325.69	0.08%	1,631,655.12	0.30%	-65.29%
太阳能发电	人工成本	33,250,399.67	4.92%	24,294,167.96	4.53%	36.87%
太阳能发电	折旧费	569,175,854.14	84.28%	457,282,327.70	85.31%	24.47%
太阳能产品制造	原材料费用	1,989,658,430.79	89.82%	1,591,050,091.62	86.65%	25.05%
太阳能产品制造	人工成本	123,000,541.03	5.55%	120,498,172.46	6.56%	2.08%
太阳能产品制造	折旧费	45,479,498.34	2.05%	45,166,268.87	2.46%	0.69%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
太阳能发电	原材料费用	566,325.69	0.08%	1,631,655.12	0.30%	-65.29%
太阳能发电	人工成本	33,250,399.67	4.92%	24,294,167.96	4.53%	36.87%
太阳能发电	折旧费	569,175,854.14	84.28%	457,282,327.70	85.31%	24.47%
太阳能产品制造	原材料费用	1,989,658,430.79	89.82%	1,591,050,091.62	86.65%	25.05%
太阳能产品制造	人工成本	123,000,541.03	5.55%	120,498,172.46	6.56%	2.08%
太阳能产品制造	折旧费	45,479,498.34	2.05%	45,166,268.87	2.46%	0.69%

说明

太阳能发电原材料费用较上年同期减少65.29%，主要原因为电站主要为发电资产，材料采购主要是用于维修的部件，本期发生额较上期下降。

太阳能发电人工成本较上年同期增加36.87%，主要原因为本期投产电站增多。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

合并范围的变化详见第十一节、财务报告之九、合并范围的变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,624,691,776.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	50.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	1,735,930,620.66	33.67%
2	客户二	262,965,574.06	5.10%
3	客户三	240,537,138.00	4.66%
4	客户四	211,346,834.40	4.10%

5	客户五	173,911,609.23	3.37%
合计	--	2,624,691,776.35	50.90%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,496,032,064.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.17%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	506,060,683.11	8.51%
2	供应商二	307,408,706.70	5.17%
3	供应商三	251,691,721.60	4.23%
4	供应商四	225,012,360.00	3.78%
5	供应商五	205,858,592.82	3.46%
合计	--	1,496,032,064.21	25.15%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

供应商二为中国新时代国际工程公司，其为公司控股股东中国节能的全资子公司，是公司的关联方。

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,044,316.46	38,737,275.31	-1.79%	
管理费用	167,819,774.03	187,930,107.90	-10.70%	
财务费用	525,196,816.07	512,285,474.75	2.52%	

4、研发投入

适用 不适用

2016年公司的科技研发工作主要围绕以下几个内容开展：

- （1）根据公司主营业务需要，开发降本增效技术研究；
- （2）结合公司未来业务开展需要，开发新技术、新产品、新工艺；
- （3）根据光伏行业未来技术走向，做好新技术的基础研究工作，做好技术储备；

2016年全年开展科技创新项目42项。其中已结题的2项课题《电池产能瓶颈关键技术与突破》和《离网型智能光伏电站除尘装置开发及产业化》，创造效益2000多万元；智能化清洗设备持续开发，完成三代机开发，其清洗效果、爬坡能力、运行稳定性显著提升，制造成本仅为原有成本的50%，并在西部电站顺利推行；多晶电池平均效率由年初的18.4%提升到18.6%，

组件功率达到平均270W；电池组件产能平均提升10%以上，显著提升了行业内技术及成本竞争力；增加了产线半片电池技术及反光胶带技术更是为后续275W、280W高效组件批量生产打下基础；高效技改项目推进速度加快，年初完成高效技改项目可研报告审批及设备选型与采购合同、厂务及车间布局、主辅材供应及验证等各方面前期准备工作，目前设备已安装调试完成，PERC+黑硅多晶电池量产效率领先突破20%，达到了领跑者的技术要求；子公司镇江公司成功获得CNAS实验室证书，并开始对外开放材料测试检测服务；光伏农业新型业务模式研究课题已经完成了大部分内容的研究，预计2017年项目验收，此课题对于指导公司未来光伏农业发展以及作物种植都起到了重要作用；2016年主编国家标准2项；光热研究、能源互联网等方面也做了前期的技术储备；公司与山东大学、奥太公司共同合作申报的《高性能光伏发电系统关键控制技术及产业化应用》项目获得2016年国家科技进步奖二等奖，太阳能公司获奖技术为高性能双玻组件技术；中节能光伏农业科技（招远）有限公司发明的《一种太阳能电池板安装施工用均压踏板鞋》获得第二届中国循环经济专利奖三等奖。

以上成绩的取得既提高了太阳能公司自主创新能力，又提高了公司的市场竞争力，丰富了产品线，降低了后期运维成本和生产成本，对公司的可持续性发展起到了至关重要的作用。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	290	309	-6.15%
研发人员数量占比	11.90%	12.70%	-0.80%
研发投入金额（元）	96,505,091.70	90,164,510.89	7.03%
研发投入占营业收入比例	2.23%	2.48%	-0.25%
研发投入资本化的金额（元）	331,964.42	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.34%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,434,160,264.16	2,830,647,032.01	21.32%
经营活动现金流出小计	2,075,090,821.37	2,073,628,540.84	0.07%
经营活动产生的现金流量净额	1,359,069,442.79	757,018,491.17	79.53%
投资活动现金流入小计	5,960,845,306.84	453,959,898.59	1,213.08%
投资活动现金流出小计	12,151,603,293.38	3,424,689,120.32	254.82%
投资活动产生的现金流量净额	-6,190,757,986.54	-2,970,729,221.73	-108.39%
筹资活动现金流入小计	8,434,024,095.80	5,206,690,830.00	61.98%
筹资活动现金流出小计	3,980,178,681.78	2,763,847,723.36	44.01%

筹资活动产生的现金流量净额	4,453,845,414.02	2,442,843,106.64	82.32%
现金及现金等价物净增加额	-378,119,472.37	229,677,251.55	-264.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

2016年经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加79.53%，主要原因为电站第六批补贴目录结算，导致本期收到的电费款增加。

投资活动现金流入小计较上年同期增加1,213.08%，主要原因为本期利用闲置募集资金购买理财产品到期收回投资收到现金较上期增加578,990万元。

投资活动现金流出小计较上年同期增加254.82%，主要原因一是本期利用闲置募集资金购买理财产品支出较上期增加792,000万元；二是本期电站投资支出较上期增加74,157万元。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少108.39%，主要原因一是本期利用闲置募集资金购买理财产品支出净额较上期增加213,010万元；二是本期电站投资支出较上期增加74,157万元。

筹资活动现金流入小计较上年同期增加61.98%，主要原因一是本期募集资金到位；二是本期借款较上期减少148,854万元。

筹资活动现金流出小计较上年同期增加44.01%，主要原因为本期偿还借款及利息较上期增加。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加82.32%，主要原因为本期募集资金到位；二是本期借款较上期减少148,854万元；三是本期偿还借款及利息较上期增加。

现金及现金等价物净增加额较上年同期减少264.63%，主要原因为本期构建资产支出增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年度经营活动产生的现金流量净额为135,906.94万元，本年度净利润为67,861.34万元，主要原因为成本中的折旧费、利息支出占比较大，且不涉及经营性现金流出。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	30,610,742.33	4.20%	主要为理财产品投资收益。	不具有持续性。
资产减值	1,972,482.04	0.27%	主要为太阳能产品及分布式发电应收款项计提的坏账准备。	根据账龄提取，有持续性。
营业外收入	50,456,472.61	6.93%	政府补助 3,389.30 万元，主要为金太阳补助及太阳能光电建筑应用示范补助。	政府补助中的金太阳补助及太阳能光电建筑应用示范补助及其他与资产构建相关的补助具有可持续性。
营业外支出	2,267,253.08	0.31%	主要为处置资产损失。	不具有可持续性。

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,572,321,478.23	5.28%	1,864,967,858.90	8.20%	-2.92%	
应收账款	3,863,949,286.35	12.98%	2,845,608,251.77	12.52%	0.46%	
存货	242,822,315.42	0.82%	125,097,391.94	0.55%	0.27%	
固定资产	17,365,570,164.93	58.34%	12,815,146,644.72	56.36%	1.98%	
在建工程	2,205,026,395.48	7.41%	2,821,900,866.57	12.41%	-5.00%	
短期借款	700,000,000.00	2.35%	1,279,800,000.00	5.63%	-3.28%	
长期借款	10,471,632,342.41	35.18%	8,755,798,926.00	38.51%	-3.33%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3. 可供出售金融资产	62,419,070.79		-61,274,508.65				7,503,355.08
金融资产小计	62,419,070.79		-61,274,508.65				7,503,355.08
上述合计	62,419,070.79		-61,274,508.65				7,503,355.08
金融负债	0.00						0.00

注：相关情况还可参阅“第十一节财务报告”之“八.合并财务报表项目注释”之“9.可供出售金融资产”。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

资产权益受限情况请参照第十一节财务报告八、合并财务报表项目注释50、所有权或使用权受到限制的资产。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,695,082,227.36	3,626,686,619.45	29.46%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

注：按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》，公司报告期内正在进行的股权投资连续 12 个月累计计算，均未达到董事会审议的标准和披露标准，经公司总经理办公会审议通过后实施。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中节能万年 80 兆瓦渔光电站项目	自建	是	太阳能发电	458,534,364.72	458,534,364.72	自有资金及贷款	94%			不适用		
哈密景峡 50MWp 光伏发电项目	自建	是	太阳能发电	207,381,115.98	285,388,769.46	自有资金及贷款	88%			不适用		
太阳能（酒泉）玉门三期	自建	是	太阳能发电	162,830,616.26	162,830,616.26	自有资金及贷款	95%			不适用		
中节能敦煌二期 20 兆瓦项目	自建	是	太阳能发电	50,155,984.86	156,545,925.69	自有资金及贷款	95%			不适用		

中节能 霍尔果 斯二期 20 兆瓦 光伏并 网发电 项目	自建	是	太阳能 发电	108,556 ,769.74	139,603 ,068.89	自有资 金及贷 款	95%			不适用		
中节能 敦煌力 诺二期 20 兆瓦 项目	自建	是	太阳能 发电	129,861 ,938.87	129,861 ,938.87	自有资 金及贷 款	95%			不适用		
哈密石 城子 20MWp 光 伏发电 项目	自建	是	太阳能 发电	108,129 ,243.54	108,129 ,243.54	自有资 金及贷 款	90%			不适用		
青海互 助 20 兆 瓦	自建	是	太阳能 发电	157,329 ,943.65	157,329 ,943.65	自有资 金及贷 款	100%		6,102,4 79.67	不适用		
中节能 武威民 勤一期 30MW 光 伏并网 发电项 目	自建	是	太阳能 发电	34,449, 323.60	214,399 ,350.77	自有资 金及贷 款	100%		13,322, 854.82	不适用		
中节能 莲花 50 兆瓦光 伏电站 项目	自建	是	太阳能 发电	75,668, 522.32	320,782 ,191.22	自有资 金及贷 款	100%		19,711, 803.75	不适用		
真武镇 “渔光 互补” 20 兆瓦集 中式光 伏发电 项目	自建	是	太阳能 发电	93,859, 758.77	127,160 ,078.19	自有资 金及贷 款	100%		324,118 .41	不适用		
中节能 浙江省 嘉兴“五	自建	是	太阳能 发电	74,467, 954.21	224,370 ,937.94	自有资 金及贷 款	100%		9,600,9 60.63	不适用		

水共治” 30 兆瓦 光伏发电 项目												
中节能 巢湖一 期 20MW 光伏发 电项目	自建	是	太阳能 发电	46,303, 896.19	136,713 ,673.22	自有资 金及贷 款	100%		5,089,0 50.07	不适用		
轮台二 期 30MW 光伏发 电项目	自建	是	太阳能 发电	151,818 ,649.14	172,765 ,762.78	自有资 金及贷 款	100%		4,925,0 84.6	不适用		
中节能 山西大 同采煤 区光伏 示范基 地 50 兆 瓦发电 项目	自建	是	太阳能 发电	345,265 ,617.08	345,265 ,617.08	自有资 金及贷 款	100%		8,172,3 66.92	不适用		
中节能 复旦长 兴 50 兆 瓦光伏 智慧农 业综合 示范项 目	自建	是	太阳能 发电	225,905 ,038.30	357,172 ,049.95	自有资 金及贷 款	100%		9,757,3 62.69	不适用		
合计	--	--	--	2,430,5 18,737. 23	3,496,8 53,532. 23	--	--	--	77,006, 081.56	--	--	--

以上项目在本报告期未达到全年投运状态。

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	SPI	SPI	68,777,863.73	公允价值计量	62,419,070.79	0.00	-61,274,508.65	0.00	0.00	0.00	7,503,355.08	可供出售金融资产	股份置换
合计			68,777,863.73	—	62,419,070.79	0.00	-61,274,508.65	0.00	0.00	0.00	7,503,355.08	—	—
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用												

（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。

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	475,602.92	156,679.01	256,114.40	0	0	0.00%	223,580.38	暂时闲置的募集资金人民币	0

									199,100.00万元用于购买理财产品	
合计	--	475,602.92	156,679.01	256,114.40	0	0	0.00%	223,580.38	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至本年度末，公司使用募集资金总额为人民币 256,114.40 万元；使用暂时闲置的募集资金购买理财产品余额为人民币 199,100.00 万元（公司使用闲置的募集资金购买理财产品事项经公司第八届董事会第十三次会议审议通过）；收到募集资金利息收入人民币 907.34 万元，收到募集资金理财收入人民币 3,184.53 万元，募集资金账户余额人民币 223,580.38 万元，存单未做质押。										

(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										
1. 李井滩三期 50 兆瓦光伏并网发电项目	否	35,333.80	35,333.80	7,336.28	22,456.70	63.56%	2016年12月	539.63	可达到	否
2. 吉林镇赉 49.8 兆瓦光伏并网发电项目	否	42,627.75	42,627.75	1,736.17	6,899.57	16.19%	2016年7月	213.38	可达到	否
3. 嘉兴 30 兆瓦光伏并网发电项目	否	25,206.15	25,206.15	12,682.80	23,776.10	94.33%	2016年5月	960.10	可达到	否
4. 民勤 100 兆瓦光伏并网发电项目一期 30 兆瓦	否	22,455.95	22,455.95	4,515.25	20,398.53	90.84%	2016年7月	1,332.29	是	否
5. 中节能新泰 20 兆瓦光伏发电项目	否	14,601.61	14,601.61	3,570.64	11,742.63	80.42%	2015年7月	1,828.49	是	否
6. 贵溪一期 20 兆瓦光伏电站项目	否	14,145.22	14,145.22	1,892.57	11,782.8	83.30%	2016年6月	1,218.13	是	否

					5						
7. 贵溪二期 50 兆瓦光伏电站项目	否	40,251.61	40,251.61	8,937.53	11,104.30	27.59%	--	--	--	否	
8. 平原 40 兆瓦光伏农业科技大棚一期 20 兆瓦	否	19,502.87	19,502.87	9,660.10	13,624.81	69.86%	2016年6月	642.03	是	否	
9. 怀来 20 兆瓦光伏农业科技大棚并网发电项目	否	20,000.00	20,000.00	6,247.88	15,088.60	75.44%	2016年7月	270.76	可达到	否	
10. 扬州 9.71 兆瓦分布式屋顶光伏发电项目	否	8,340.16	8,340.16	--	--	--	--	--	--	是	
11. 上海广电电气 5 兆瓦分布式屋顶光伏发电项目	否	3,967.44	3,967.44	46.88	3,043.18	76.70%	2016年1月	313.00	是	否	
12. 中节能吉林通榆 49.8 兆瓦地面光伏发电项目	否	43,527.44	43,527.44	9,157.98	10,261.43	23.57%	2016年9月	158.54	可达到	否	
13. 中节能四师 63 团二期 20 兆瓦光伏发电项目	否	17,180.32	17,180.32	6,672.41	11,315.29	65.86%	--	--	--	否	
14. 哈密 50 兆瓦光伏发电项目	否	42,437.17	42,437.17	19,972.78	26,695.17	62.91%	--	--	--	否	
15. 轮台二期 30 兆瓦光伏发电项目	否	26,025.46	26,025.46	10,958.48	14,633.98	56.23%	2016年9月	492.51	可达到	否	
承诺投资项目小计	--	375,602.95	375,602.95	103,387.75	202,823.14	--	--	7,968.86	--	--	
补充流动资金		99,999.97		53,291.26	53,291.26						
合计	--	475,602.92	375,602.95	156,679.01	256,114.40	--	--	7,968.86	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、以上募投项目中中节能新泰 20 兆瓦光伏发电项目运营满一年，可以直接与预计收益进行对比，民勤 100 兆瓦光伏并网发电项目一期 30 兆瓦、贵溪一期 20 兆瓦光伏电站项目、平原 40 兆瓦光伏农业科技大棚一期 20 兆瓦、上海广电电气 5 兆瓦分布式屋顶光伏发电项目运营未满一年，										

	<p>但已经达到或超过预计收益,李井滩三期 50 兆瓦光伏并网发电项目 2016 年 2 月 10 兆瓦达到预定可使用状态,剩余 40 兆瓦 2016 年 12 月达到预定可使用状态,该项目与其他项目根据自身项目进程,2016 年度内运营未滿一年,因此截至 2016 年度末与预计收益无法形成数据对比。</p> <p>2、李井滩三期 50 兆瓦光伏并网发电项目 10MW 于 2016 年 2 月投入运行,2016 年 12 月剩余 40MW 达到可使用状态,因此该项目本年度实现的效益为 2016 年 2 月投入运行的 10MW。</p> <p>3、贵溪二期 50 兆瓦光伏电站项目</p> <p>贵溪二期项目和贵溪一期项目共用的升压站、一次二次接入系统、综合办公楼、控制室等设施已于 2016 年 6 月底前建设完毕,目前二期场内消缺工作及相应手续较多,正在抓紧时间进行,有关资金暂未支付,待相关事项完成后按进度支付</p> <p>4、吉林镇赉 49.8 兆瓦光伏并网发电项目</p> <p>2013 年 11 月 1 日,中节能太阳能科技有限公司收到《吉林省能源局关于同意镇赉黑渔泡镇 49.8MW 光伏并网项目开展前期工作的批复》(吉能新能(2013)319 号),获准开展镇赉县黑渔泡镇 4.98 万千瓦光伏并网发电项目前期工作。在项目实际建设过程中,当地政府主管部门将指标发放方式调整为分批发放。经预计,项目短期内可建设规模无法达到原承诺。目前该项目已投资建设 10MW,未投入部分需等待指标获取后实施。为提高募集资金使用效率,公司拟调整该项目尚未投入的募集资金用于投资建设其他项目。</p> <p>5、中节能吉林通榆 49.8 兆瓦地面光伏发电项目</p> <p>2013 年 11 月 1 日,中节能太阳能科技有限公司收到《吉林省能源局关于同意通榆县开通镇 49.8MW 光伏并网发电项目开展前期工作的批复》(吉能新能(2013)317 号),获准开展通榆县开通镇 49.8MW 光伏并网发电项目前期工作。在项目实际建设过程中,当地政府主管部门将指标发放方式调整为分批发放。经预计,项目短期内可建设规模无法达到原承诺。目前该项目已投资建设 20MW,未投入部分需等待指标获取后实施。为提高募集资金使用效率,公司拟调整该项目尚未投入的募集资金用于投资建设其他项目。</p> <p>6、中节能四师63团二期20兆瓦光伏发电项目</p> <p>该项目消缺工作尚未完成,项目进程未达到可使用状态,项目公司预计 2017 年 5 月后项目进程可满足试运行,之后可达到可使用状态。</p> <p>7、哈密 50 兆瓦光伏发电项目</p> <p>该项目目前尚未达到预定可使用状态,主要原因为受国网新疆电力公司线路工程延期影响。国网新疆电力公司线路工程预计 2017 年 3 月末竣工。项目预计 2017 年 5 月达到可使用状态。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>8、扬州 9.71 兆瓦分布式屋顶光伏发电项目</p> <p>2014 年 8 月 1 日,中节能太阳能科技有限公司收到《扬州市发改委关于中节能太阳能科技扬州有限公司 9.71MWp 分布式太阳能光伏发电项目备案的通知》(扬发改许发[2014]552 号),获准开展扬州 9.71 兆瓦分布式屋顶光伏发电项目前期工作。该项目推进过程中,经过不断沟通和反复论证,项目业主方江苏省扬州市扬州龙川钢管有限公司对原合同约定的电价存在异议,导致项目电价存在不确定性,经分析将导致项目收益率比原测算值下降 1%左右,项目收益受影响较大。另外,江苏省扬州市扬州龙川钢管有限公司对该项目积极性降低,项目推进困难,实施存在一定风险。公司研究决定终止该项目投资建设。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>

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 经公司第八届董事会第十四次会议审议通过，公司以募集资金置换预先已投入的自筹资金人民币 1,465,866,299.53 元（截至 2016 年 12 月 31 日已置换完成 1,465,866,299.53 元），瑞华会计师事务所出具了鉴证报告，具体情况详见公司 2016 年 6 月 17 日刊登在巨潮资讯网上的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。
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	2016 年 5 月 26 日，公司第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在第八届董事会第十三次会议审议通过之日起一年之内，授权公司管理层行使不超过人民币 30 亿元（含）、单笔不超过人民币 5 亿元（含）的暂时闲置募集资金的现金管理决策权，其权限包括但不限于选择合格的产品发行主体、确定金额、选择产品、签署相关合同或协议等，由公司财务管理部负责具体组织实施。具体内容详见公司于 2016 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第八届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2016-51）和《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2016-53）。 截至 2016 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买得到理财产品余额为人民币 199,100.00 万元。
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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	子公司	电池组件生产及销售	351,000,000.00	3,616,687,882.31	929,503,915.24	2,600,385,988.26	168,731,061.83	149,300,261.99

注：中节能太阳能科技（镇江）有限公司为公司全资子公司中节能太阳能科技有限公司控股子公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
淄博中阳太阳能科技有限公司	收购	购买日至年末被购买方的净利润为 8,547,398.33 元
杭州舒能电力科技有限公司	收购	购买日至年末被购买方的净利润为 27,298,581.61 元
南皮新拓太阳能发电有限公司	收购	购买日至年末被购买方的净利润为 4,274,116.48 元
特变电工临泽新能源有限责任公司	收购	购买日至年末被购买方的净利润为 4,648,548.51 元
武威特变电工新能源有限责任公司	收购	购买日至年末被购买方的净利润为 89,862.66 元
奎屯绿能太阳能科技有限公司	收购	购买日至年末被购买方的净利润为 608,452.56 元

主要控股参股公司情况说明

1、经营业绩较上一年度报告期相比变动在30%以上，且对公司经营业绩造成重大影响的子公司。

单位：元

公司名称	归属于母公司所有者的净利润		增减变动额	同比增减 (%)	变动原因说明
	本期数	上期数			
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	149,300,261.99	138,705,448.57	10,594,813.42	7.64	本期期间费用减少，资产减值损失降低，导致净利润增加。

2、资产总额与上年度相比变动在30%以上，且可能在将来对公司业绩造成影响的子公司。

单位：元

公司名称	本期期末总资产	上期期末总资产	变动比例 (%)	变动原因说明
------	---------	---------	----------	--------

中节能(新泰)太阳能科技有限公司	727,865,849.32	384,216,032.54	89.44	电站项目投资支出增加
中节能(费县)太阳能科技有限公司	110,691,937.46	48,385,918.41	128.77	电站项目投资支出增加
中节能太阳能科技(通榆)有限公司	159,295,570.05	89,304,117.85	78.37	电站项目投资支出增加
中节能太阳能(酒泉)发电有限公司	510,651,374.14	337,256,653.85	51.41	电站项目投资支出增加
敦煌力诺太阳能电力有限公司	671,271,932.02	469,741,996.68	42.90	电站项目投资支出增加
中节能贵溪太阳能科技有限公司	326,654,537.34	215,531,406.19	51.56	电站项目投资支出增加
中节能太阳能科技扬州有限公司	150,936,543.98	35,742,763.06	322.29	电站项目投资支出增加
中节能(长兴)太阳能科技有限公司	447,160,380.30	212,233,622.05	110.69	电站项目投资支出增加
中节能太阳能科技轮台有限公司	397,287,695.29	260,907,182.42	52.27	电站项目投资支出增加
中节能太阳能科技哈密有限公司	449,835,960.03	94,493,692.28	376.05	电站项目投资支出增加
中节能太阳能科技霍尔果斯有限公司	394,971,400.13	285,331,077.56	38.43	电站项目投资支出增加
奎屯绿能太阳能科技有限公司	177,661,960.79	-		本期新收购
淄博中阳太阳能科技有限公司	166,952,157.76	-		本期新收购
中节能(大同)太阳能科技有限公司	434,123,384.51	-		新设立,电站项目投资支出增加
南皮新拓太阳能发电有限公司	248,077,229.04	-		本期新收购
特变电工临泽新能源有限责任公司	359,701,199.30	-		本期新收购
中节能万年太阳能科技有限公司	609,809,142.16	-		新设立,电站项目投资支出增加
杭州舒能电力科技有限公司	716,150,392.40	-		本期新收购

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业格局与趋势

1、公司所处行业发展趋势

近年来,随着全球经济的发展,尤其是新兴经济体工业的快速增长,能源危机和环境污染正在日益引起人们的关注。以太阳能光伏发电、风力发电为代表的新能源行业正在全球范围内引起人们的广泛关注和应用,在能源体系中占据越来越重要的地位。随着太阳能电池组件制造成本的不断下跌以及政策支持的日益成熟,我国太阳能光伏发电装机容量增速迅猛。从我国未来社会经济发展战略路径看,发展太阳能光伏产业是我国保障能源供应、建设低碳社会、推动经济结构调整、培育战略性新兴产业的重要方向。

党的十八届五中全会中把绿色发展理念纳入“十三五”规划的五大发展理念之一。将把生态文明建设作为“十三五”规划重要内容,落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念,通过科技创新和体制机制创新,实施优化产业结构、构建低碳能源体系、发展绿色建筑和低碳交通、建立全国碳排放交易市场等一系列政策措施,形成人和自然和谐发展现代化建设新格局。2016年国家发改委、国家能源局发布了《电力发展“十三五”规划》,这是时隔15年之后发布的电力规划。正式公布

的《电力发展“十三五”规划》从供应能力、电源结构、电网发展、综合调节能力、节能减排、民生用电保障、科技装备发展、电力体制改革等八个方面，确定了电力发展五年目标。其中绿色转型是规划的最大亮点，具体表现在：能源结构上加强对新能源和可再生能源的发展；加强能源结构转型；清洁能源消纳方面明确加强电网、调峰能力建设；终端能源消费方面，明确加强电能替代。可预见中国在未来将会逐步减少火电在总发电量中的比重，原先由火电占有的份额将会被以光伏行业为代表的新能源产业与核电所替代。

2、行业优势

(1) 世界各国对光伏产业的支持

近年来，中国、日本、美国借助一系列光伏产业支持政策，光伏电站装机容量呈爆发式增长。虽然2012年后部分欧洲国家由于财政状况恶化，对光伏行业补贴力度有所下降，但是从全球范围来看，中国、日本、美国等地区光伏发展迅速，将逐渐成为新的世界光伏中心，全球光伏产业发展趋势依旧十分良好。积极的补贴政策将带动各国光伏发电市场的发展，以及全球太阳能电池组件制造产业的繁荣。

(2) 我国政府对光伏产业的政策支持

近年来，我国政府出台了一系列相关政策以支持光伏产业发展。尤其是2013年以来，国务院及各部委密集推出的各项产业支持政策，再次调高“十二五”期间目标装机容量、对光伏电站建设实施备案制、进一步规范上网电价、可再生能源全额保障性收购等，彰显出政府在未来几年大力发展太阳能光伏发电产业的决心。同时，工信部制定了光伏制造行业规范，并对符合规范条件的企业进行了检查、公告，引导光伏制造产业健康发展。2016年《太阳能发展“十三五”规划》指出“十三五”期间，2020年全国太阳能发电装机达到1.1亿千瓦以上。这意味着未来四年光伏发展空间巨大。

(3) 我国拥有丰富的太阳能资源

根据中国报告资讯网出版的《2010-2015年中国太阳能光伏发电产业调研及投资前景预测报告》及其他相关资料，我国太阳能资源丰富，理论储量每年达到了17,000亿吨标准煤，大多数地区平均日辐射量达到4千瓦时/平方米。我国中西部地区青藏高原、黄土高原、冀北高原、内蒙古高原等太阳能资源丰富地区占到陆地国土面积的三分之二，适合发展大规模地面电站；中东部发达地区潜在可开发屋顶面积积极为可观，发展太阳能分布式电站潜力巨大。

(4) 我国太阳能电池组件的充足产能保证了光伏发电业务的上游供给

根据中国光伏行业协会统计，仅2016年上半年光伏组件总产量约为27GW，巨大的产能给太阳能光伏发电业务的上游带来了充分的竞争与充足的供应，保证了组件市场的价格透明、供应充足，为发电市场装机容量的未来持续发展提供了保障。

(5) 光伏发电市场的预期规模为我国光伏制造业务提供了下游市场

根据国家能源局发布的2016年光伏发电相关统计数据，截至2016年底，我国光伏发电累计装机容量7,742万千瓦，2016年新增装机容量3,454万千瓦，新增和累计装机容量均为全球第一。同时现国家大力发展光伏产业，预期国内未来两年下游太阳能光伏电站建设规模将有保障，从而给太阳能组件下游销售的国内市场提供保障，进一步促进我国光伏制造企业的回暖。

3、行业中的困难

(1) 太阳能光伏发电仍然依靠政府补贴支持

目前，光伏发电成本仍然无法与火电等传统能源竞争。太阳能行业的发展仍然需要依靠政府对电价的补贴。经济周期和国家财政情况可能会对相关补贴政策造成影响。

(2) 技术更新换代较快

太阳能电池组件近年来技术更新换代很快，转化效率提高较快，成本不断降低。光伏制造企业需要保持组件效率和生产工艺，才能跟上行业发展的步伐。此外，薄膜技术和光热发电技术的不断发展也对目前以晶硅电池技术为主的光伏产业造成了潜在的替代威胁。

(3) 来自其他可再生能源的威胁

近年来，新能源行业发展日新月异，尤其是风力发电，凭借其技术相对成熟、成本较低、占地面积较小、装机容量较大得到了迅速的发展和广泛的应用。除此之外，生物质能、潮汐能发电、垃圾发电等新环保能源发展也十分迅速。太阳能光伏发电存在占地面积较大的缺点，存在被其他可再生能源替代的风险。

(4) 光伏发电对电网公司输电能力有较高的要求

我国西部地区地广人稀，光照充足，近年来是集中式大型地面太阳能光伏电站建设的重点区域，未来发展潜力也十分可观。然而，我国主要用电区域位于东部沿海地区。因此，电网公司的西电东输能力与意愿需与西部太阳能光伏电站装机容量同步发展，保持匹配，才可保证西部光伏电站生产的太阳能电力在东部有用武之地。

（二）公司发展战略

公司将战略定位为：国内光伏装机规模最大、光伏农业领域领军，能源互联网、动力电池、储能、光热、充电站等相关领域综合利用的龙头企业。

同时将公司的主要业务定位为：

- 1、以国内外太阳能电站收购、投资、建设及运营为主业，国内外两个市场互补与平衡的投资运营商；
- 2、适度投资组件产品的生产，逐步进入光热发电、动力电池、储能、充电站、微网和高端产品/材料等业务领域，整合产业链资源成为“一体化”集成商；
- 3、推进能源互联网，加大储能、充电站、分布式光伏发电、微电网和能源互联网等综合利用技术的研究，提供新能源综合利用解决方案服务。

（三）经营计划

2017年公司工作的指导思想是：紧抓行业发展的关键期，以实现公司利润最大化为主线，通过加强组织保障、扩大规模优势、强化提质增效、优化内部管理、引领创新发展五项措施，实现增量拉动和存量驱动的双向并进，继续保持公司的行业领跑者地位。

（四）可能面对的风险及应对措施

1、行业政策风险

公司主营业务为太阳能光伏电站的投资运营和太阳能电池及组件的生产销售。虽然技术进步对光伏发电成本的下降起到了巨大的作用，但是目前光伏发电的成本仍然高于常规发电成本，光伏电站的收益比较依赖于政府的电价补贴。同时，太阳能电池组件行业的发展也与光伏电站的建设运营密切相关，国家对光伏行业和光伏电站的大力扶持促进了太阳能电池组件行业的快速发展。因此政策对光伏行业的发展和光伏电站的建设运营影响较大。目前国家大力发展光伏发电产业，相关利好政策为太阳能公司的盈利带来良好预期，但如果相关政策在未来出现重大变化，可能在很大程度上影响太阳能公司光伏电站业务和太阳能电池组件业务的经营状况和盈利能力。

2、光伏电站运营风险

（1）行业竞争风险

太阳能光伏发电行业作为我国具有巨大发展潜力的战略性新兴产业，近年来发展迅速，政府支持力度较大。太阳能光伏发电行业因享有较高的政府补贴和具有巨大的应用前景与市场空间，行业新进入者持续增加，光伏发电业务未来可能面临行业竞争加剧的风险。

同时，作为清洁能源，虽然随着光伏组件转换效率的提升，光伏发电成本在逐年下降，但相对于其他清洁能源，光伏发电成本仍然较高，光伏发电行业同样面临着风电、水电、核电等其他清洁能源的竞争。

公司积极加强与地方政府等的沟通，在光资源较好、上网条件好、收益率好的地区已累计锁定了超过21GW的优质太阳能光伏发电的项目规模，占领了光伏资源的制高点，为公司后续发展提供了保证。

（2）光伏发电定价风险

近十年来，我国光伏产业快速发展，已形成较为完整的光伏制造产业体系，我国光伏发电上网电价政策经历了核准电价、中标电价、示范工程补贴、分区域上网电价及竞争性配置等阶段的演变，目前，国内光伏电站运营项目（竞争方式配置项目除外）的售电电价执行国家发改委制定的统一电价，不同项目电价因建设和投运时间不同，执行国家当期的政策电价；竞争方式配置项目执行中标或竞争性比选价格；部分分布式项目，执行用电企业合同电价。

近年来，国内光伏电价政策进行了多次调整，对于未来投资建设的光伏电站，受光伏组件成本下降及转换率提高等因素影响，相关部门可能会调整相关光伏电站上网电价及补贴标准。因此，公司未来在光伏电站领域内新的投资可能面临单位收入下降的风险。但考虑到未来光伏行业仍属于国家政策支持行业，且历次电价调整都是在综合考虑光伏行业发展阶段、投资成本、项目收益情况后作出的，随着光伏发电技术的发展及成本的下降，预计光伏电站的投资仍能获得较为合理的回报。

(3) 集中式光伏发电弃光限电风险

已投产光伏发电项目需执行电网统一调度，按照电网调度指令调整发电量是各类发电企业并网运行的前提条件。电站实际运营过程中能否实现全额并网发电取决于当地电网是否拥有足够输送容量、当地电力消纳能力等多种因素。因此，对于已经投产的光伏发电项目，如果因为区域电网整体负荷发生变化或其他因素而导致相关电网公司对公司光伏发电项目限电，会对公司收入产生不利影响。

公司在限电地区积极开展“直供电”业务，与就近的耗电大户签署供电协议，一定程度减少了限电损失。在投资建设光伏发电项目时，会对电站选址区域进行严格的论证，尽量避免在电站建成后出现弃光限电的情况。同时国家能源局等主管机关也在各种政策文件中要求电网企业采取有效措施，在更大范围内优化协调电量平衡方案，提升消化光伏发电的能力。

(4) 电价补贴收入收回风险

根据相关部门的规定，目前公司并网光伏发电企业的售电收入包括两部分，即脱硫标杆电价和电价补贴。光伏电站实现并网发电后，脱硫标杆电价的部分，由电网公司直接支付，可以实现及时结算。但是电价补贴部分则需要上报国家财政部，由国家财政部根据国家能源局发布的补贴企业目录，从可再生能源基金中拨付。近年来，国内可再生能源发电项目发展迅速，因所有可再生能源的补贴都来自可再生能源基金，而基金来源则是工商业用户支付的每度电里包含的可再生能源附加费。目前由于可再生能源基金收缴结算过程周期较长，从而导致国家财政部发放可再生能源补贴有所拖欠。若这种情况得不到改善，将会影响发电企业的现金流，进而对实际的投资效益产生不利影响。

3、光伏组件及硅片价格变动的风险

公司发电业务的营业成本主要为发电设备的折旧费用。其中，光伏组件的采购成本占电站投资的比重最大，故光伏组件价格的变动将直接影响公司未来的营业成本。2008年以来，受到金融危机和上游晶体硅新增产能开始释放的影响，目前组件价格已经大幅度下滑并趋于平稳。然而，如未来组件和硅片价格大幅度上升，则公司新建项目的投资成本将增加，对未来的经营业绩可能造成不利影响。

公司通过一体化经营，一定程度上平抑了组件和电池片价格变动对公司营业成本的影响，增加了公司抵御光伏组件及硅片价格变动的风险的能力。

4、财务风险

(1) 利率风险

2016年、2015年和2014年，公司财务费用分别为5.25亿元、5.12亿元和4.19亿元，占公司当期净利润的比重为77.39%、103.87%和108.77%。2016年、2015年及2014年，假设报告期内贷款利率上升1%，则将会导致公司的净利润分别减少约13,000万元、9,700万元、6,690万元。如果未来利率水平大幅上升，将对公司经营业绩造成不利影响。

(2) 税收优惠政策变化的风险

根据目前相关政策和法律法规，公司下属部分子公司享有不同程度的所得税优惠。组件业务板块镇江公司2012年8月6日取得高新技术企业证书，企业所得税税率均为15%。公司的中西部太阳能光伏电站项目子公司企业所得税执行税率15%。公司的子公司中所有太阳能光伏电站项目均享受企业所得税“三免三减半”政策，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

如果未来相关税收优惠政策或法律法规出现变动，公司所享受的全部或部分税收优惠政策出现调整或取消，将会对公司经营业绩带来不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
------	------	--------	-----------

2016 年 01 月 14 日	实地调研	机构	非公开发行事项潜在投资者沟通, 未提供资料
2016 年 01 月 15 日	实地调研	机构	非公开发行事项潜在投资者沟通, 未提供资料
2016 年 01 月 18 日	实地调研	机构	非公开发行事项潜在投资者沟通, 未提供资料
2016 年 07 月 08 日	电话沟通	个人	公司股票价格相关问题
2016 年 08 月 04 日	电话沟通	个人	募集资金相关问题
2016 年 08 月 12 日	电话沟通	个人	1-9 月业绩预测相关问题
2016 年 08 月 15 日	电话沟通	个人	半年报相关问题
2016 年 09 月 05 日	电话沟通	个人	限售股解禁相关问题
2016 年 09 月 09 日	书面问询	其他	募集资金相关问题
2016 年 09 月 19 日	电话沟通	个人	每股资本公积相关问题
2016 年 09 月 29 日	电话沟通	个人	前三季度业绩预告及第三季度报告相关问题
2016 年 10 月 14 日	电话沟通	个人	公司经营相关问题
2016 年 11 月 23 日	电话沟通	个人	公司经营相关问题
2016 年 11 月 30 日	电话沟通	个人	业绩承诺相关问题
2016 年 12 月 01 日	书面问询	机构	公司发展相关问题
2016 年 12 月 09 日	实地调研	机构	公司经营相关问题
2016 年 12 月 26 日	电话沟通	个人	股份解禁相关问题
接待次数			17
接待机构数量			10
接待个人数量			11
接待其他对象数量			1
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2016年度分配方案：公司以总股本1,366,862,742股为基数，向全体股东每10股派发现金红利元0.52元（含税），每10股送红股2股（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该方案经公司第八届董事会第十八次会议审议通过，拟提请公司2016年年度股东大会审议通过后实施。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

本年度，公司拟以总股本1,366,862,742股为基数，向全体股东每10股派发现金红利元0.52元（含税），每10股送红股2股（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2015年度，公司未派发现金股利、未送红股、未以资本公积转增股本。

2014年度，公司未派发现金股利、未送红股、未以资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	71,076,862.58	653,249,269.28	10.88%	0.00	0.00%
2015年	0.00	472,754,937.52	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	390,091,814.72	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	2
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.52
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	1,366,862,742
现金分红总额 (元) (含税)	71,076,862.58
可分配利润 (元)	567,151,689.17
现金分红占利润分配总额的比例	20.63%
本次现金分红情况	
公司未来计划仍有重大资金支出安排因此现金分红在本次利润分配中所占比例不低于 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以总股本 1,366,862,742 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利元 0.52 元 (含税),每 10 股送红股 2 股 (含税)。同时,以资本公积金-股本溢价部分向全体股东每 10 股转增 10 股。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺			无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺			无			
资产重组时所作承诺	太极集团、太极集团有限公司 (以下简称“太极有限”)、太阳能有限原 16 名股东、公司原董事、监事、高级管理人员	关于重大资产重组申请文件真实性和完整性的承诺	保证为公司本次重大资产重组所提供或披露的有关文件、资料等信息真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并声明承担个别和连带的法律责任。如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在形成调查结论以前,不转让在该上市公司拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会,由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请	2015 年 04 月 15 日	长期有效	正在履行

			锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本企业的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本企业的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	太极集团	关于桐君阁拟置出资产法律状态及交割事宜的承诺	已充分知悉置出资产目前存在或潜在的瑕疵（包括但不限于产权不明、权利受到限制、可能存在的减值、无法过户、无法实际交付、或有法律责任、或有负债、未决法律诉讼等，以下简称“置出资产瑕疵”）。本公司不会因置出资产瑕疵要求上市公司、交易对方承担任何法律责任，亦不会因置出资产瑕疵单方面拒绝签署或要求终止、解除、变更本次交易签署的相关协议（包括但不限于《重大资产置换及发行股份购买资产协议》、《股份转让协议》）。如置出资产中的相关资质等事项未能在资产交割日完成置出过户手续的，在资产交割日后上市公司继续协助本公司办理该等资产的过户手续时，相关费用由本公司承担。	2015年04月15日	长期有效	正在履行
	太极集团	关于重组拟置出资产债务及担保责任转移的承诺	对于桐君阁于交割日前发生的债务，无论债务转移是否取得相关债权人同意，若发生债权人要求桐君阁履行合同、清偿债务或追究其他责任的，本公司或本公司指定的主体将在接到桐君阁相应通知后三个工作日进行核实，并在核实后五个工作日内向相应债权人进行清偿，或者与相应债权人达成债务解决方案。若本公司或本公司指定的主体未能按照约定及时进行解决而给桐君阁造成损失的，本公司或本公司指定的主体应在桐君阁实际发生支付义务之日起十日内以现金方式赔偿桐君阁由此遭受的全部损失，同时，放弃以任何方式向桐君阁追偿的权利。	2015年04月15日	长期有效	正在履行
	太极集团	关于债务转移事项的承诺	置出资产涉及的相关债权债务已于资产交割日（即2015年12月24日）转移重庆桐君阁药业有限公司（以下简称“桐君阁有限”，目前本公司持有该公司100%股权），本公司及/或桐君阁有限将根据置出资产涉及的债权人要求办理相关转移手续，如债权人对债务转移事项附加任何先决条件，本公司将尽一切努力满足该等先决条件，如在本承诺函出具日起3个月内或相	2016年02月04日	长期有效	正在履行

			关债务到期日无法满足相关条件的（以先发生的时间为准），本公司及/或桐君阁有限将立即清偿相关债务。因于资产交割日未取得债权人无条件同意转移负债的相关文件而导致桐君阁遭受任何直接或间接损失由本公司及/或桐君阁予以现金全额补偿，在发生与置出资产债务转移相关的争议时，如需委托代理律师的，由本公司委托代理律师并承担相关费用，如桐君阁根据生效判决书及相关法律文件等清偿该等债务，桐君阁有权向本公司及/或桐君阁有限追偿，本公司及/或其指定第三方应在收到该桐君阁通知后 10 个工作日内立即偿付。			
太极集团	关于人员安置事项的承诺	置出资产涉及的人员由本公司及/或桐君阁有限承接，本公司承诺将在 2016 年 2 月 22 日前办理完毕相关人员的劳动人事关系转移手续，包括但不限于与桐君阁解除劳动合同、与桐君阁有限签署劳动合同、办理社会保险和住房公积金的转移手续、向不再与桐君阁有限签署劳动合同的人员支付经济补偿金等，上述安置或转移过程中发生的费用由本公司承担。桐君阁因置出资产的人员安置或转移引起的相关争议、诉讼事项、或有责任，本公司将全额补偿桐君阁因此而遭受的损失。	2016 年 02 月 04 日	长期有效	正在履行	
太阳能有限原 16 名股东	关于本次发行股份锁定期承诺	（1）中国节能、深圳华禹以资产认购的桐君阁新发行的股份自股份上市之日起 36 个月内不得转让。（2）除中国节能和深圳华禹以外的其他太阳能有限的股东通过本次交易认购的桐君阁新发行的股份自股份上市之日起 12 个月内不得转让。自该等法定限售期（12 个月）届满之日起，在利润承诺期内若当年实现利润承诺，或者虽未实现利润承诺但各太阳能有限全体股东均履行完毕利润补偿义务，太阳能有限全体股东（中国节能、深圳华禹除外）分批解禁可转让股份。相应股份解禁后按照中国证监会及深交所的有关规定执行。具体解禁股份数如下：自新发行股份上市之日起满 12 个月，且经由具有证券业务资格的会计师事务所出具专项审核报告确认本次重大资产重组实施完毕当年太阳能有限实现净利润数不低于《利润补偿协议》及其补充协议中约定的承诺净利润，或者虽未实现利润承诺但各太阳能有限全体股东均履行完毕利润补偿义务（如本次重大资产重组在 2016 年度内实施完毕，各太阳能有限全体股东应履行完毕 2015 年度及 2016 年度利润补偿义	2015 年 04 月 15 日	长期有效	正在履行	

		<p>务), 则太阳能有限全体股东 (中国节能、深圳华禹除外) 解禁的股份数为其取得的桐君阁因本次交易新增股份数的 40%; 自新发行股份上市之日起满 12 个月, 且经由具有证券业务资格的会计师事务所出具专项审核报告确认本次重大资产重组实施完毕后第一个完整年度太阳能有限实现净利润数不低于《利润补偿协议》及其补充协议中约定的承诺净利润, 或者虽未实现利润承诺但各太阳能有限全体股东均履行完毕利润补偿义务, 则太阳能有限全体股东 (中国节能、深圳华禹除外) 解禁的股份数为其取得的桐君阁因本次交易新增股份数的 30%; 自新发行股份上市之日起满 12 个月, 且经由具有证券业务资格的会计师事务所出具专项审核报告确认本次重大资产重组实施完毕后第二个完整年度太阳能有限实现净利润数不低于《利润补偿协议》及其补充协议中约定的承诺净利润, 或者虽未实现利润承诺但各太阳能有限全体股东均履行完毕利润补偿义务, 则太阳能有限全体股东 (中国节能、深圳华禹除外) 取得的桐君阁因本次交易新增股份全部解禁。上述股份解禁期自股份上市之日起满 12 个月, 且各年专项审核报告出具之日并且完成利润补偿之日起算。(3) 本次发行结束之日起至上述太阳能有限全体股东持有的桐君阁股份锁定期满之日止, 由于桐君阁送红股、转增股本的原因增持的桐君阁股份, 亦应遵守上述约定。(4) 上述股份锁定安排不影响本次重大资产重组利润补偿的实施, 即太阳能有限全体股东需要进行利润补偿时, 桐君阁有权提前解除对太阳能有限全体股东相应数额股份的锁定, 用以进行利润补偿。(5) 本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价, 或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的, 太阳能有限全体股东承诺桐君阁向其发行的上市公司股票锁定期自动延长 6 个月。本次发行结束之日起至上述该企业持有的桐君阁股份锁定期满之日止, 由于桐君阁送红股、转增股本的原因增持的股份, 亦应遵守上述承诺。</p>			
	<p>太阳能有限原 16 名股东</p>	<p>业绩承诺</p>	<p>2015 年 04 月 15 日</p>	<p>2015 年 01 月 01 日至 2017</p>	<p>2015 年度、2016 年度业绩</p>

			(2) 预测净利润数与承诺净利润数: 双方同意, 以评估机构出具的并经国务院国资委备案的《置入资产评估报告书》载明的、采用收益法评估的置入资产的预测净利润数为依据, 确定太阳能有限全体股东对置入资产的承诺利润数。根据置入资产评估报告的评估结果, 太阳能有限全体股东承诺 2015 年度、2016 年度和 2017 年度置入资产所产生的净利润 (扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润) (以下简称“承诺净利润数”) 分别为 45,000 万元、55,000 万元、65,000 万元。桐君阁将在本次重大资产重组实施完毕当年及其后连续两个会计年度的年度报告中单独披露置入资产的实际净利润数与承诺净利润数的差异情况, 并由会计师事务所对此出具专项审核意见。		年 12 月 31 日	承诺已实现, 2017 年度正在履行。
太阳能有限原 16 名股东	关于目标资产权属的承诺	1、本企业已履行了太阳能有限《公司章程》规定的全额出资义务; 本企业拟注入重庆桐君阁股份有限公司 (以下简称“桐君阁”) 之太阳能有限股权拥有有效的占有、使用、收益及处分权; 2、本企业拟注入桐君阁之太阳能有限股权不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形, 也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本企业持有太阳能有限股权之情形; 3、本企业拟注入桐君阁之太阳能有限股权资产权属清晰, 不存在任何权属纠纷, 亦不存在其他法律纠纷, 过户或者转移不存在法律障碍。	2015 年 04 月 15 日	长期有效		正在履行
太阳能有限原 16 名股东	关于太阳能有限部分项目用地以及房屋建筑物事项的承诺	将尽力推动和协助太阳能有限办理部分项目用地由基本农田转为一般农用地手续、办理土地征用及出让手续、办理划拨用地手续和办理房屋产权证书, 取得土地使用权证以及建筑物的房屋产权证, 确保光伏电站项目按照原定经营计划持续正常运营。如因前述光伏电站项目任何用地或房屋建筑物问题导致太阳能有限遭受任何损失或超过相关预计费用的支出, 本企业将以现金进行足额补偿。	2015 年 04 月 15 日	长期有效		正在履行
中国节能	关于避免同业竞争的承诺	1、本公司下属子公司中国新时代控股 (集团) 公司 (以下简称“新时代集团”) 通过其在香港的子公司持有位于希腊的部分光伏电站项目 (以下简称“希腊电站项目”), 该等项目与太阳能有限主要业务存在同业竞争的可能。本公司承诺在本次重大资产重组完成后的 24 个月内将促使新时代集团将希腊电站项目对外转出,	2015 年 04 月 15 日	长期有效		正在履行

			<p>从而消除本公司控制的新时代集团与太阳能有限之间可能的同业竞争。2、除上述情形外，本次重大资产重组完成后，本公司（包括本公司控制的除太阳能有限及其下属公司（合并报表范围）外的全资、控股企业，下同）不会直接或间接经营任何与太阳能有限及其下属公司（合并报表范围，下同）经营的主营业务构成竞争或可能构成实质性竞争的业务，也不会投资与于太阳能有限及其下属公司经营的主营业务构成实质性竞争或可能构成实质性竞争的其他企业；如本公司与太阳能有限及其下属公司经营的主营业务产生实质性竞争，则本公司将以停止经营相关竞争业务的方式，或者将相关竞争业务纳入到太阳能有限经营的方式，或者将相关竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。本公司下属参股企业昆山中节能环保投资有限公司（以下简称“昆山中节能”，未纳入本公司合并报表范围）就拥有的1MW 园区屋顶光伏发电项目与项目建设方江苏中青能源建设有限公司（以下简称“中青能源”）于 2011 年 12 月 31 日签署了《中国节能（昆山）循环经济产业基地 1MW 光伏电站经营权承包租赁合同》（以下简称“《承包租赁合同》”），本公司将促使昆山中节能不就光伏发电运营取得任何其他收益。</p>			
	深圳华禹	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、本公司同一控制下公司中国新时代控股（集团）公司（以下简称“新时代集团”）通过其在香港的子公司持有位于希腊的部分光伏电站项目（以下简称“希腊电站项目”），该等项目与太阳能有限主要业务存在同业竞争的可能。本公司控股股东、实际控制人承诺在本次重大资产重组完成后的 24 个月内将促使新时代集团将希腊电站项目对外转出，从而消除本公司控股股东、实际控制人控制的新时代集团与太阳能有限之间可能的同业竞争。2、除上述情形外，本次重大资产重组完成后，本公司不会直接或间接经营任何与太阳能有限及其下属公司（合并报表范围，下同）经营的主营业务构成竞争或可能构成实质性竞争的业务，也不会投资与太阳能有限及其下属公司经营的主营业务构成实质性竞争或可能构成实质性竞争的其他企业；如本公司与太阳能有限及其下属公司经营的主营业务产生实质性竞争，则本公司将以停止经营相关竞争业务的方式，或者将相关竞</p>	2015年04月15日	长期有效	正在履行

			争业务纳入到太阳能有限经营的方式，或者将相关竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。			
中国节能、深圳华禹	关于规范关联交易的承诺	1、本公司及本公司控制的企业与桐君阁之间不存在显失公平的关联交易。2、本次交易完成后，本公司及本公司控制的企业将尽量避免或减少与桐君阁及其下属子公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及上市公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、上市公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害非关联股东的利益。	2015年04月15日	长期有效	正在履行	
中国节能、深圳华禹	关于保持上市公司独立性的承诺	1、自桐君阁成立以来，桐君阁一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，双方的业务、资产、人员、财务和机构独立，不存在混同情况。2、本公司承诺，在本次交易完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。	2015年04月15日	长期有效	正在履行	
中国节能、深圳华禹	关于坚持桐君阁分红政策及分红规划的承诺	1、本次交易完成后、本公司作为上市公司股东期间，本公司将全力支持上市公司履行于2012年8月14日所公告的经修订后《章程》中有关上市公司分红政策及现金分红的规定，包括但不限于：（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。（2）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。（3）在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应该当采用现金方式分配股利。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%，其中，每年以现金方式分配的利润原则上不少于当年实现的可分配利润的10%；公司年度利润分配金额不得超过公司当年末累计未分配利润，	2015年04月15日	长期有效	正在履行	

		<p>不得损害公司持续经营能力；公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。（4）具体利润分配方案由董事会拟定，提交股东大会进行审议；其中，公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和本章程规定的最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确的独立意见；公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。（5）公司调整利润分配政策，应以保护股东特别是中小股东权益为出发点进行详细论证，并由董事会提交股东大会以特别决议审议通过，独立董事应当发表明确的独立意见。2、本次交易完成后本公司作为上市公司股东期间，本公司将全力支持上市公司严格履行于 2012 年 9 月 14 日公告的《未来三年分红规划的公告》。该等规划到期后，本公司将支持上市公司及时制定接续性的股东回报规划，并确保该等回报规划符合上市公司的分红政策。3、本次交易完成后本公司作为上市公司股东期间，如上市公司现行的分红政策不符合届时相关监管规则的要求，本公司将全力支持上市公司根据最新的监管要求对分红政策进行修订。4、为确保上述承诺实施，如上市公司未来存在未依照前述《章程》及有关《股东回报规划》进行分红情形，我公司将通过提出股东大会提案、否决有关违反《章程》或有关《股东回报规划》提案等方式，确保上述承诺得到有效实施。</p>			
	中国节能	<p>关于收购涉及基本农田相关资产的承诺</p>	2015 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行
		<p>1. 本公司将积极督促、支持太阳能有限配合当地土地管理部门办理基本农田转为一般农田的相关手续。2. 如太阳能有限在 2018 年底之前未能将所涉基本农田转为一般农田，且届时太阳能光伏农业项目使用基本农田的相关法规政策未进行实质性修订或调整的，在上市公司履行内部程序同意相关交易后，本公司同意通过资产置换、现金收购等方式从上市公司收购涉及基本农田的相关项目或项目公司股权（以下简称“标的资产”）。3. 收购价格将以届时标的资产评估值为准。自本次交易评估基准日至本公司收购标的资产期间内，标的资产的损益归上市公司所有。4. 本公司收购标的资产将严格按</p>			

			照证监会、交易所等主管部门相关规定及上市公司相关制度要求履行相关程序。5. 如需避免同业竞争，本公司在收购标的资产后，可以委托上市公司代为管理标的资产，并在条件成熟时择机转让给与上市公司无关联关系的第三方，彻底消除同业竞争。			
	中国节能、深圳华禹	关于所受让桐君阁存量股份锁定期的承诺	本次交易中，本公司自太极集团处受让的桐君阁原存量股份，自该等股份登记过户至本公司名下之日起十二个月内，本公司不会以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不会由桐君阁回购，但因履行利润补偿责任而由桐君阁回购除外。由于桐君阁送红股、转增股本等原因而导致增持的股份，亦遵照上述锁定期进行锁定。	2016年03月09日	2016年03月08日	履行完毕
	募集配套资金认购方	关于本次认购合规性的承诺函	1、本认购人为本次认购提供的资料、文件均是真实、准确、完整的；提供的文件上的签名、印鉴都是真实的，提供文件的复制件（包括电子文本）与其原件一致。2、本认购人确认，不存在发行人及其附属企业、发行人的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及本次发行的承销商及相关人员直接或通过其利益相关方向本认购人参与本次认购提供财务资助或者补偿的情况。3、本认购人非发行人的控股股东、实际控制人或其控制的关联人、董事、监事、高级管理人员、主承销商、及与上述机构及人员存在关联关系的关联方，也不属于上述机构及人员直接认购或通过结构化等形式间接参与本次发行认购的情形。4、本认购人承诺本次非公开发行股份结束后，获得配售后的股份在其锁定期内其委托人或合伙人不得转让其持有的该产品份额或退出合伙（如有）。本认购人知悉并确认，如违反上述确认及承诺，将可能被认定为不合格的投资者，并承担相应的责任。	2016年06月24日		
	募集配套资金认购方	关于股份锁定的承诺	配套融资认购方管理的相关账户本次认购的股票自上市之日起 12 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让。本次发行完成后至上述 12 个月限售期满之日止，配套融资认购方管理的相关账户由于公司送红股、转增股本的原因增持的股份，配套融资认购方亦应遵守上述承诺。	2016年06月24日	2016年06月27日	正在履行

首次公开发行或再融资时所作承诺			无			
股权激励承诺			无			
其他对公司中小股东所作承诺			无			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
太阳能有限100%股权	2015年01月01日	2017年12月31日	55,000	60,378.68	不适用	2015年04月17日	深圳证券交易所网站 (www.szse.cn)及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《重庆桐君阁股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交

							易报告书》
--	--	--	--	--	--	--	-------

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

太阳能有限原16名股东承诺太阳能有限2015年度、2016年度、2017年度所实现的扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润不低于45,000万元、55,000万元、65,000万元。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2016 年新设成立子公司

序号	子公司名称	投资金额（元）	持股比例（%）
1	中节能（大同）太阳能科技有限公司	80,000,000.00	100
2	中节能万年太阳能科技有限公司	115,000,000.00	100
3	中节能鄂尔多斯市太阳能科技有限公司	2,700,000.00	100
4	中节能宁城太阳能科技有限公司	8,500,000.00	100
5	中节能太阳能科技寿县有限公司	27,000,000.00	100
6	中节能先锋能源互联网（江西）技术有限公司	3,000,000.00	60
7	中节能（南昌）湾里太阳能科技有限公司	500,000.00	100

2、2016 年收购子公司

序号	子公司名称	投资金额（元）	持股比例（%）
1	淄博中阳太阳能科技有限公司	48,409,400.00	100
2	杭州舒能电力科技有限公司	288,555,700.00	100
3	南皮新拓太阳能发电有限公司	63,423,000.00	100
4	特变电工临泽新能源有限责任公司	72,500,000.00	100
5	武威特变电工新能源有限责任公司	15,000,000.00	100
6	奎屯绿能太阳能科技有限公司	5,000,000.00	100

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	462
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	马元兰、汪进利
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因实施重大资产重组事项，聘请了西南证券股份有限公司、摩根士丹利华鑫证券有限责任公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费0元，支付承销费用8000万元（已从募集资金总额中扣除）；

本年度，公司聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付服务费用74万元，该部分费用包含在上述462万费用中。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
中国新时代国际工程公司	受同一最终控制方控制	采购商品	电站建设	按公允价值定价		30,680.17	5.16%	50,000	否	按合同约定付款		2016年04月19日	深圳证券交易所网站 (www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

													nfo.com.cn)
甘肃蓝野建设监理有限公司	受同一最终控制方控制	接受劳务	监理费	按公允价值定价		157.16	14.16%	380	否	按合同约定付款		2016年04月19日	深圳证券交易所网站 (www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
兰州有色冶金设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制	接受劳务	咨询费	按公允价值定价		99.89	4.76%	150	否	按合同约定付款		2016年04月19日	深圳证券交易所网站 (www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
中国新时代国际工程公司	受同一最终控制方	接受劳务	咨询费	按公允价值定价		60.7	2.89%	—	否	按合同约定付款			

	控制												
中国第四冶金建设有限责任公司	受同一最终控制方控制	接受劳务	咨询费	按公允价值定价		150	7.15%	2,000	否	按合同约定付款		2016年04月19日	深圳证券交易所网站 (www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
江西中节能高新材料有限公司	受同一最终控制方控制	采购商品	材料采购	按公允价值定价		1,482.79	0.25%	3,000	否	按合同约定付款		2016年04月19日	深圳证券交易所网站 (www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
中国节能环保集团公司	母公司	租赁资产	租赁资产	按公允价值定价		150.2	24.49%	147	是	按合同约定付款		2016年04月19日	深圳证券交易所网站 (www.szse.cn)

													se.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
中节能环保(南京)有限公司	受同一最终控制方控制	租赁资产	租赁资产	按公允价值定价		14.02	2.29%	--	否	按合同约定付款			
中国新时代国际工程公司	受同一最终控制方控制	销售商品	销售光伏产品	按公允价值定价		5.78	0.001%	--	否	按合同约定付款			
中国地质工程集团公司	受同一最终控制方控制	销售商品	销售光伏产品	按公允价值定价		11.64	0.002%	--	否	按合同约定付款			
合计					--	32,812.35	--	55,677	--	--	--	--	--
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)				<p>公司2015年年度股东大会审议通过的《关于确认公司2015年度关联交易并预计公司2016年度日常经营关联交易的议案》预计报告期内公司及其下属各子公司与公司控股股东中国节能及其控股子公司发生日常关联交易总额56,677万元,实际共计发生32,812.35万元,其中:(1) 关联人采购、销售预计发生54,000万元,实际发生32,180.38万元;(2) 关联人提供劳务预计发生2,530万元,实际发生467.75万元;(3) 关联人资产租赁预计发生147万元,实际发生164.22万元。关联人资产租赁实际履行金额超出预计金额,根据公司《章程》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》,超出部分未达到董事会审议标准,经公司2016年5月30日2016年第10期总经理办公会审议通过。</p>									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

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：				
中节能财务有限公司	250,000,000.00	2016-5-18	2031-5-18	
中节能财务有限公司	163,480,000.00	2016-1-28	2030-12-1	
中节能财务有限公司	150,000,000.00	2016-5-3	2030-12-1	
中节能财务有限公司	12,600,000.00	2016-3-7	2030-9-15	
中节能财务有限公司	500,000.00	2016-6-16	2030-9-15	
中节能财务有限公司	30,000,000.00	2016-4-12	2030-11-8	
中节能财务有限公司	70,000,000.00	2016-6-22	2031-6-22	
中节能财务有限公司	13,000,000.00	2016-2-3	2030-10-12	
中节能财务有限公司	10,000,000.00	2016-2-29	2030-10-12	
中节能财务有限公司	2,000,000.00	2016-5-18	2030-10-12	
中节能财务有限公司	5,000,000.00	2016-6-15	2030-10-12	
中节能财务有限公司	3,000,000.00	2016-7-6	2030-10-12	
中节能财务有限公司	10,000,000.00	2016-9-13	2030-10-12	
中节能财务有限公司	5,000,000.00	2016-10-10	2030-10-12	
中节能财务有限公司	33,000,000.00	2016-12-1	2030-10-12	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2016-4-18	2017/4/18	
中节能财务有限公司	200,000,000.00	2016-5-3	2017-5-3	
中节能财务有限公司	13,000,000.00	2016-3-22	2030-11-19	
中节能财务有限公司	2,000,000.00	2016-9-2	2030-11-19	
中节能财务有限公司	40,000,000.00	2016-3-21	2031-3-21	
中节能财务有限公司	20,000,000.00	2016-6-3	2031-3-21	
中节能财务有限公司	8,000,000.00	2016-8-24	2031-3-21	
中节能财务有限公司	23,000,000.00	2016-10-10	2031-3-21	
中节能财务有限公司	10,000,000.00	2016-12-1	2031-3-21	
中节能财务有限公司	25,000,000.00	2016-6-27	2031-6-26	
中节能财务有限公司	16,000,000.00	2016-7-19	2031-6-26	
中节能财务有限公司	9,000,000.00	2016-8-30	2031-6-26	
中节能财务有限公司	53,000,000.00	2016-8-30	2031-6-26	
中节能财务有限公司	200,000,000.00	2016-10-10	2031-6-26	
中节能（天津）融资租赁有限公司	120,000,000.00	2016-3-30	2019-3-29	
中节能财务有限公司	56,000,000.00	2016-3-21	2031-3-21	
中节能财务有限公司	18,000,000.00	2016-12-23	2031-3-21	
中节能财务有限公司	200,000,000.00	2016-2-25	2017-2-25	
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2016-5-24	2017-5-24	
合计	1,970,580,000.00			

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于重庆桐君阁股份有限公司与中节能财务有限公司签署《金融服务协议》的关联交易公告	2016年02月18日	深圳证券交易所网站 (www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

中节能（天津）融资租赁有限公司事项系原中节能太阳能科技股份有限公司 2015 年 9 月 2 日 2015 年第二次临时股东大会审议通过。

十七、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中节能中卫太阳能发电有限公司	2016年04月19日	12,850	2013年10月23日	12,850	连带责任保证	2013-10-23到2028-10-22	否	是
中节能中卫太阳能发电有限公司	2016年04月19日	11,532	2015年05月27日	11,532	连带责任保证	2015-5-27到2027-5-26	否	是
中节能中卫太阳能发电有限公司	2016年04月19日	5,668	2015年05月27日	5,668	连带责任保证	2015-5-27到2027-5-26	否	是
中节能平罗光伏农业科技有限公司	2016年04月19日	15,149	2015年02月21日	15,149	连带责任保证	2015-2-21到2027-7-30	否	是
宁夏中卫长河新能源有限公司	2016年04月19日	12,840	2014年05月29日	12,840	连带责任保证	2014-5-29到2029-5-28	否	是
中节能大荔光伏农业科技有限公司	2016年04月19日	15,900	2014年05月29日	15,900	连带责任保证	2014-5-29到2029-5-28	否	是

中节能（长兴）太阳能科技有限公司	2016年 04月19 日	27,338	2015年12月 29日	27,338	连带责任 保证	2015-12-29 到 2025-12-25	否	是
中节能太阳能（武威）科技有限公司	2016年 04月19 日	60,400	2014年01月 02日	60,400	连带责任 保证	2014-1-2到 2029-1-1	否	是
中节能光伏农业科技（招远）有限公司	2016年 04月19 日	4,000	2013年12月 31日	4,000	连带责任 保证	2013-12-31 到 2018-12-31	否	是
中节能浙江太阳能科技有限公司	2016年 04月19 日	13,500	2015年07月 28日	13,500	连带责任 保证	2015-7-28 到 2028-12-20	否	是
内蒙古香岛宇能农业有限公司	2016年 04月19 日	40,090. 91	2015年04月 20日	40,090.91	连带责任 保证	2015-4-20 到 2027-4-16	否	是
中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司	2016年 04月19 日	39,700	2012年12月 05日	39,700	连带责任 保证	2012-12-5 到 2030-12-4	否	是
中节能（石嘴山）光伏农业科技有限公司	2016年 04月19 日	14,500	2014年03月 07日	14,500	连带责任 保证	2014-3-7到 2028-12-28	否	是
中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	2016年 04月19 日	34,200	2014年12月 26日	34,200	连带责任 保证	2014-12-26 到 2029-12-26	否	是
中节能阿拉善盟太阳能发电有限公司	2016年 04月19 日	29,200	2013年06月 26日	29,200	连带责任 保证	2013-6-26 到 2028-6-25	否	是
中节能万年太阳能科技有限公司	2016年 04月19 日	30,300	2016年06月 27日	30,300	连带责任 保证	2016-6-27 到2031-6-1	否	是
中节能太阳能（敦煌）科技有限公司	2016年 04月19 日	27,300	2013年12月 13日	27,300	连带责任 保证	2013-12-13 到 2028-12-12	否	是
中节能太阳能（酒泉）发电有限公司	2016年 04月19 日	11,320	2013年09月 02日	11,320	连带责任 保证	2013-9-2到 2028-9-1	否	是
中节能甘肃武威太阳能发电有限公司	2016年 04月19 日	6,900	2013年08月 15日	6,900	连带责任 保证	2013-8-15 到 2028-8-15	否	是
中节能甘肃武威太	2016年	5,750	2014年02月	5,750	连带责任	2014-2-19	否	是

阳能发电有限公司	04月19日		19日		保证	到 2028-9-30		
中节能(乐平)光伏农业科技有限公司	2016年 04月19日	10,000	2013年11月 28日	10,000	连带责任 保证	2013-11-28 到 2028-11-27	否	是
中节能(怀来)光伏农业科技有限公司	2016年 04月19日	13,400	2015年02月 09日	13,400	连带责任 保证	2015-2-9到 2027-2-8	否	是
敦煌力诺太阳能电力有限公司	2016年 04月19日	34,000	2015年03月 26日	34,000	连带责任 保证	2015-3-26 到 2026-12-24	否	是
中节能(汉川)光伏农业科技有限公司	2016年 04月19日	4,305.2 7	2015年07月 28日	4,305.27	连带责任 保证	2015-7-28 到 2020-7-28	否	是
中节能太阳能发电淮安有限公司	2016年 04月19日	1,500	2014年03月 24日	1,500	连带责任 保证	2014-3-24 到 2022-12-31	否	是
中节能(上海)太阳能发电有限公司	2016年 04月19日	2,089.0 3	2015年10月 23日	2,089.03	连带责任 保证	2015-10-23 到 2027-10-22	否	是
中节能宁夏太阳能发电有限公司	2016年 04月19日	12,000	2013年04月 28日	12,000	连带责任 保证	2013-4-28 到 2028-4-27	否	是
中节能(青岛)太阳能科技有限公司	2016年 04月19日	12,750	2014年06月 30日	12,750	连带责任 保证	2014-6-30 到 2019-6-28	否	是
中节能(平原)太阳能科技有限公司	2016年 04月19日	3,595	2015年06月 15日	3,595	连带责任 保证	2015-6-15 到 2030-6-15	否	是
中节能(临沂)光伏农业科技有限公司	2016年 04月19日	16,000	2013年12月 31日	16,000	连带责任 保证	2013-12-31 到 2018-12-31	否	是
中节能东台太阳能发电有限公司	2016年 04月19日	10,750	2013年03月 14日	10,750	连带责任 保证	2013-3-14 到 2024-3-13	否	是
中节能(临沂)太阳能科技有限公司	2016年 04月19日	6,500	2014年06月 30日	6,500	连带责任 保证	2014-6-30 到 2019-6-28	否	是
中节能太阳能科技南京有限公司	2016年 04月19日	1,300	2013年10月 25日	1,300	连带责任 保证	2013-10-25 到	否	是

	日					2023-10-24		
中节能（应城）光伏农业科技有限公司	2016年04月19日	4,272.99	2015年01月22日	4,272.99	连带责任保证	2015-1-22到 2020-1-22	否	是
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	2016年04月19日	2,970	2016年07月14日	2,970	连带责任保证	2016-7-14到 2017-1-13	否	是
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	2016年04月19日	2,300	2016年07月28日	2,300	连带责任保证	2016-7-28到 2017-1-27	否	是
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	2016年04月19日	3,700	2016年08月05日	3,700	连带责任保证	2016-8-5到 2017-2-4	否	是
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	2016年04月19日	2,800	2016年10月14日	2,800	连带责任保证	2016-10-14到 2017-4-13	否	是
中节能腾格里太阳能科技有限公司	2016年04月19日	11,250	2016年03月30日	11,250	连带责任保证	2016-3-30到 2019-3-29	否	是
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	2016年04月19日	667.98	2016年05月13日	667.98	连带责任保证	2016-5-13到 2017-5-12	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			357,700	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				53,987.98
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			933,300	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				574,588.18
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			357,700	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				53,987.98
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			933,300	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				574,588.18
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				50.86%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				574,588.18				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				400,303.18				
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）				9,749.93				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				984,641.29				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清				无				

偿责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

公司无复合方式担保的情况。

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
上海浦东发展银行北京永定路支行	否	保证收益型	20,000	2016年05月30日		保本理财	9,000	0		569.44	569.44
上海浦东发展银行北京永定路支行	否	保证收益型	26,100	2016年05月30日		保本理财		0			无固定期限产品，尚未赎回
兴业银行北京东外支行	否	保本浮动收益型	10,000	2016年05月27日		保本浮动收益	6,000	0		235.67	235.67
兴业银行北京东外支行	否	保本浮动收益型	10,000	2016年07月28日		保本浮动收益		0			无固定期限产品，尚未

											赎回
华夏银行北京永安支行	否	保本浮动收益型	30,000	2016年10月13日	2017年01月06日	保本浮动收益		0	180.95		截至报告期末尚未到期赎回
兴业银行北京东外支行	否	保本浮动收益型	30,000	2016年10月26日	2017年01月24日	保本浮动收益		0	227.92		截至报告期末尚未到期赎回
上海浦东发展银行北京永定路支行	否	保证收益型	10,000	2016年11月07日	2017年02月05日	保本浮动收益		0	71.25		截至报告期末尚未到期赎回
华夏银行北京永安支行	否	保本浮动收益型	10,000	2016年11月17日	2017年01月06日	保本浮动收益		0	31.51		截至报告期末尚未到期赎回
国家开发银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	10,000	2016年11月30日	2017年01月03日	保本浮动收益		0	24.22		截至报告期末尚未到期赎回
国家开发银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	10,000	2016年11月30日	2017年02月06日	保本浮动收益		0	52.16		截至报告期末尚未到期赎回
兴业银行北京东外支行	否	保本浮动收益型	38,000	2016年11月23日	2017年02月21日	保本浮动收益		0	278.14		截至报告期末尚未到期

											赎回
国家开发银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	10,000	2016年12月19日	2017年01月19日	保本浮动收益		0	25.48		截至报告期末尚未到期赎回
上海浦东发展银行北京永定路支行	否	保证收益型	19,000	2016年05月30日	2016年06月28日	保本理财	19,000	0		42.16	42.16
兴业银行北京东外支行	否	保本浮动收益型	17,000	2016年05月27日	2016年06月27日	保本浮动收益	17,000	0		40.43	40.43
兴业银行北京东外支行	否	保本浮动收益型	36,000	2016年05月27日	2016年07月26日	保本浮动收益	36,000	0		168.66	168.66
兴业银行北京东外支行	否	保本浮动收益型	40,000	2016年05月27日	2016年08月25日	保本浮动收益	40,000	0		286.03	286.03
华夏银行北京永安支行	否	保本浮动收益型	33,000	2016年05月31日	2016年07月01日	保本浮动收益	33,000	0		84.08	84.08
华夏银行北京永安支行	否	保本浮动收益型	23,900	2016年05月31日	2016年08月30日	保本浮动收益	23,900	0		178.76	178.76
国家开发银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	20,000	2016年06月03日	2016年07月04日	保本浮动收益	20,000	0		43.32	43.32
国家开发银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	20,000	2016年06月03日	2016年08月03日	保本浮动收益	20,000	0		85.23	85.23
国家开	否	保本浮	35,000	2016年	2016年	保本浮	35,000	0		244.33	244.

发银行 股份有 限公司		动收益 型		06月03 日	09月02 日	动收益					33
兴业银 行北京 东外支 行	否	保本浮 动收益 型	17,000	2016年 06月28 日	2016年 07月28 日	保本浮 动收益	17,000	0	39.82	39.8 2	
上海浦 东发展 银行北 京永定 路支行	否	保证收 益型	19,000	2016年 06月29 日	2016年 08月02 日	保本理 财	19,000	0	52.04	52.0 4	
华夏银 行北京 永安支 行	否	保本浮 动收益 型	10,000	2016年 07月05 日	2016年 08月09 日	保本浮 动收益	10,000	0	25.79	25.7 9	
华夏银 行北京 永安支 行	否	保本浮 动收益 型	20,000	2016年 07月05 日	2016年 10月11 日	保本浮 动收益	20,000	0	148.75	148. 75	
国家开 发银行 股份有 限公司	否	保本浮 动收益 型	20,000	2016年 07月11 日	2016年 08月11 日	保本浮 动收益	20,000	0	41.62	41.6 2	
兴业银 行北京 东外支 行	否	保本浮 动收益 型	30,000	2016年 07月28 日	2016年 10月26 日	保本浮 动收益	30,000	0	210.82	210. 82	
上海浦 东发展 银行北 京永定 路支行	否	保证收 益型	10,000	2016年 08月03 日	2016年 11月03 日	保本理 财	10,000	0	72.5	72.5	
国家开 发银行 股份有 限公司	否	保本浮 动收益 型	20,000	2016年 08月05 日	2016年 09月05 日	保本浮 动收益	20,000	0	41.62	41.6 2	
兴业银 行北京 东外支 行	否	保本浮 动收益 型	38,000	2016年 08月25 日	2016年 11月23 日	保本浮 动收益	38,000	0	252.99	252. 99	

华夏银行北京永安支行	否	保本浮动收益型	30,000	2016年09月01日	2016年10月11日	保本浮动收益	30,000	0	72.66	72.66
国家开发银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	30,000	2016年09月08日	2016年10月09日	保本浮动收益	30,000	0	62.42	62.42
国家开发银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	20,000	2016年09月23日	2016年10月24日	保本浮动收益	20,000	0	41.62	41.62
华夏银行北京永安支行	否	保本浮动收益型	20,000	2016年10月13日	2016年11月14日	保本浮动收益	20,000	0	42.08	42.08
国家开发银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	20,000	2016年10月25日	2016年11月25日	保本浮动收益	20,000	0	40.77	40.77
国家开发银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	20,000	2016年11月07日	2016年12月08日	保本浮动收益	20,000	0	40.77	40.77
华夏银行北京永安支行	否	保本浮动收益型	10,000	2016年11月17日	2016年12月19日	保本浮动收益	10,000	0	20.15	20.15
合计			792,000	--	--	--	592,900	0	891.63	3,184.53
委托理财资金来源	闲置募集资金									
逾期未收回的本金和收益累计金额	0									
涉诉情况（如适用）	不适用									
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年05月27日									
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	不适用									
未来是否还有委托理财计划	是									

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

(1) 履行社会责任总体情况

① 主业发展及绿色绩效

公司始终专注太阳能综合开发利用，紧密结合城镇化、农业现代化发展，坚持应用和制造并举，用技术进步作支撑，大力拓展国内外市场，实现股东利益最大化，保持国内最大太阳能电站投资运营商地位，打造集产品制造、投资建设、运营维护及科技服务为一体的太阳能利用的优秀企业。

公司着眼科学绿色发展，致力提供清洁能源。截至2016年12月31日，太阳能公司全年产出的绿色电力约相当于节约标煤83.20万吨，减少二氧化碳排放量172.12万吨，减少二氧化硫排放量6.24万吨，减少碳粉尘排放量56.58万吨，减少氮氧化物排放量3.12万吨。

② 经营管理及市场绩效

2016年，公司完成重大资产重组、项目开发力度显著加强、建设运营管理砥砺前行、海外业务取得突破进展、管控体系建设全面深化、保障体系建设逐步完善、安全生产得到有效落实、党建工作彰显核心作用。公司发电规模逐步扩大，营业收入持续增长，给股东带来持续稳定的回报，为国家税收做出越来越大的贡献。

③ 创新发展及创新绩效

2016年，公司科技创新成果丰硕，企业核心竞争力及影响力持续提升，共申请专利43项，其中发明专利7项，实用新型专利36项，截至2016年12月31号，公司及子公司申请专利260余项，获得授权专利217项；主编国家标准2项，开展科技创新项目42项。公司下属镇江公司还申报国家级项目3项，争取到科研经费295.621万元。公司与山东大学、奥太电气有限公司共同合作申报的《高性能光伏发电系统关键控制技术及产业化应用》项目获得2016年国家科技进步奖二等奖。

建设完成国家级科研平台。镇江公司设立的检测中心通过中国合格评定国家认可委员会审查，取得CNAS证书，成为国家级实验室，在硬件设施、管理水平、检测能力等方面达到国际领先水平，年内完成各类检验3112批次，成为了公司科研工作的基地。镇江公司高效电池技改项目整体推进顺利，已经完成设备安装调试，PERC+黑硅多晶电池量产效率领先突破20%，达到了领跑者的技术要求。

④ 员工责任及员工发展

公司始终注重保护和调动职工群众的主动性、积极性和创造性，尊重职工群众的首创精神，通过实行企务公开，使职工参与公司管理，企业从少数人管理到全员管理，由封闭式管理变为开放式管理，集思广益，提高了管理水平。

为有效促进管理提升，公司充分调动起各个电站运行人员的智慧与力量，在结合多年电站建设经验基础上，分析、比较大量的运行数据，主编了国家标准2个——《光伏组件封装材料加速老化试验方法紫外高温高湿试验》、《建筑光伏组件用浮

法镀膜玻璃》，申请参与编制了国家标准2个——《光伏组件氨腐蚀试验》、《光伏组件盐雾腐蚀试验》，行业标准1个——《光伏产品户外实证试验要求：光伏组件》，国际标准2个——《Method for PCT accelerated aging test of encapsulating materials》、《Method for UV plus damp-heat accelerated aging test》。此外，参与编制的行业标准《地面用晶体硅双玻组件性能评价技术规范》于2016年6月5日正式颁布。

公司2016年团队班组建设取得了丰硕成果。下属镇江公司获得中华全国总工会颁发的“职工书屋”，江苏省总工会颁发的“模范职工之家”，全国总工会宣传部、国务院国资委新闻中心、国家新闻出版广电总局电影局、求是杂志影视中心、全国妇联中国妇女发展基金会联合颁发的“第三届中国梦劳动美全国职工影视大赛纪实类铜奖”。

⑤社区责任及社区绩效

公司积极履行央企的社会责任，在经济税收、社会公益、促进就业及应对重大灾害处理上，为公司业务覆盖区域的当地政府和人民给予一定支持。

公司下属镇江公司于1月5日-6日开展了以“温暖暖冬 爱心捐赠”为主题的爱心衣物捐赠活动，呼吁员工将家中闲置衣物集中利用起来，奉献爱心，传递温暖，共捐赠了86件衣物。镇江公司还充分发挥主动担当的企业文化理念，全程积极参与了2016年镇江市马拉松大赛的志愿服务工作，参加活动的太阳能志愿者们始终以最真诚的笑容、最饱满的状态为大家服务，获得了广大市民和运动员们的赞赏和好评。在7月份孝感地区的遭受洪灾时，公司在该地域的下属公司主动联系当地政府，积极组织人员、车辆、物资，帮助救济受灾居民，为消防官兵提供后勤物资支援，并组织慰问小组对受灾居民送去关怀和安慰。在赈灾工作中，共向受灾群众运送纯净水及食品1车、水果蔬菜1200公斤，有效帮助救灾安置点缓解了部分物资短缺的压力，此事迹还得到汉川当地媒体宣传报道。公司在新疆地区的下属公司注重解决当地困难，积极响应当地政府号召，共帮扶1户困难户脱贫，安排1家贫困户子女就业，慰问维族孤寡和退伍老人生活必需品约900余元，为拉依苏工业园区捐衣32件，还组织人员到新疆生产建设兵团第四师63团敬老院为该院18位老人义务服务、热情慰问，该活动在63团电视台播放传播，并被列为弘扬“雷锋”精神和兵团屯垦戍边精神的宣传材料。

(2) 履行社会责任典型案例

①创新光伏发电模式，践行绿色节能责任

中节能浙江嘉兴“五水共治”水环境治理光伏发电综合示范项目为总规模30WM的并网型太阳能光伏发电工程，于2014年7月份经省发改委、能源局浙发改能源（2014）70号文件批准建设，是浙江省内第一个水面光伏电站。项目充分发挥嘉兴地区的光能资源优势，进一步优化能源结构，减轻环保压力，依托土地及光资源优势，加快“五水治理”和光伏结合，通过大力发展光伏发电为嘉兴经济试验区提供可靠清洁能源。实现浙江省发电产业的可持续发展，符合浙江省“五水共治”政策及循环经济发展的思路。

该项目年发电量约为2790万千瓦时，若按照火电煤耗（标准煤）326克/千瓦时计算，每年可节约标煤约0.91万吨，相应约减少二氧化硫排放约101.85吨，二氧化碳约2.74万吨，一氧化碳约2.39吨，氮氧化物约105.13吨，碳粉尘约123.04吨。项目建成后，缓解了嘉兴地区的供电压力，为电网提供大量清洁能源；有效减少常规能源的使用，尤其是煤炭资源的消耗；改善地区的大气环境质量、保护生态环境，增加当地劳动力就业数量，促进当地经济可持续发展，得到当地政府的高度重视。

中节能浙江嘉兴“五水共治”水环境治理光伏发电综合示范项目高效、科学的设计模式，是引领和带动当地光伏发电行业方面的一面旗帜，项目成为集光伏发电、旅游观光、科普教育为一体的大型地面并网发电示范基地。荣获浙江省嘉兴市秀洲区“2015年度重点建设立功竞赛先进集体”，还被浙江省列为2015年重点建设工程项目，是浙江境内唯一一家被省政府高度重视的“五水共治”的光伏发电项目，成为太阳能发电业务在浙江省的标杆项目。

②专注提升科技研发实力，树立绿色节能标杆品牌

公司下属镇江公司检测中心自2015年3月份申请实验室认可以来，依照CNAS检测和校准实验室能力认可准则要求，认真完善质量检测体系，程序审核、质量控制、能力验证、仪器校准等环节，使实验室的软硬件条件及内部管理水平不断提高。目前实验室共有各类先进检测设备22台，可以进行湿热、湿冻、热循环、紫外预处理、机械载荷、户外曝晒、EL、IV电性能、拉力测试、干湿绝缘、旁路二极管热性能实验、PID实验、高加速老化等IEC61215/IEC61730规定的测试项目。该检测中心自2016年2月16日取得CNAS证书以来，开展了内部来料检验、制程检验、新材料委托测试等工作，并对老化测试设备进行梳理和重新布局，完成DSC与二甲苯萃取法测试关联度对应关系的确定及边框胶带测试标准的编写等。

镇江公司检测中心作为太阳能公司的科技前沿，为公司生产绿色电力不断提供技术支撑和保障，秉承着“行为公正、方法科学、结果准确、服务高效”的质量方针，严格按照相关标准和准则的要求建立体系，完善硬件条件，不断加强检验规范

化管理，持续完善和改进质量管理体系，不断提高实验室管理水平定位，提升检测能力。建立健全机构的社会责任管理体系，有效践行社会责任，正确处理好机构发展、员工成长及其他利益相关方的关系，自觉为营造健康、和谐、有序的检测环境做出努力，为国际经济和社会发展做出贡献。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

2016年2月4日，公司发布了《重庆桐君阁股份有限公司关于重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之资产交割完成情况的公告》（公告编号：2016-02）。至此，本次重组的置入资产和置出资产已基本完成交割。

2016年2月5日，公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了本次向太阳能有限全体股东发行股份的股份登记手续，中国证券登记结算有限公司深圳分公司于2016年2月5日出具了《股份登记申请受理确认书》、《上市公司股份未到账结构表》及《证券持有人名册（在册股东与未到账股东合并名册）》，本次新发行的726,383,359股上市首日为2016年3月11日，详见2016年3月16日《重庆桐君阁股份有限公司股份变动暨新增股份上市公告书摘要》（公告编号：2016-24）。

2016年3月8日，太极集团向太阳能有限全体股东及其指定的现金对价出资方转让的54,926,197股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕过户登记手续，公司于3月10日发布了《重庆桐君阁股份有限公司关于重大资产重组之股份转让完成过户手续的公告》（公告编号：2016-17）。

2016年3月17日，公司召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称议案》等议案，2016年3月23日经重庆市工商行政管理局核准，公司完成公司名称的工商变更手续，并取得了变更后的企业法人营业执照（统一社会信用代码为91500000202819532B）。公司于2016年3月18日发布了《重庆桐君阁股份有限公司2016年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-25），于2016年3月24日披露的《重大资产重组实施进展公告暨完成工商变更公告》（公告编号：2016-31），于2016年3月28日发布了《重庆桐君阁股份有限公司关于变更公司名称及简称的公告》（公告编号：2016-32）。

截止2016年5月5日，长安基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、天安财产保险股份有限公司、财通基金管理有限公司、华融证券股份有限公司、国华人寿保险股份有限公司、平安大华基金管理有限公司、北京丰实联合投资基金（有限合伙）8名发行对象与公司签订了《股份认购协议》，并缴纳了股票认购款。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（瑞华验字[2016]01640002号）验证：截至2016年5月6日止，公司通过非公开发行人民币A股普通股，募集资金人民币净额4,675,433,351.60元，其中新增注册资本人民币365,848,400.00元，新增资本公积人民币4,309,584,951.60元，新增投入资本均以现金形式投入。本次发行股份的发行数量为365,848,400股，非公开发行价格为人民币13.00元/股。2016年6月7日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《股份登记申请受理确认书》，已受理公司的非公开发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为2016年6月28日。详见2016年6月24日《中节能太阳能股份有限公司募集配套资金之非公开发行股票发行情况报告暨新增股份上市公告书摘要》。

2016年5月26日，公司召开的第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》（公告编号：2016-53），公司董事会在第八届董事会第十三次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》起一年之内，授权公司管理层行使不超过人民币30亿元（含）、单笔不超过人民币5亿元（含）的暂时闲置募集资金的现金管理决策权。

2016年6月16日，公司召开的第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司增资的议案》（公告编号：2016-59），公司将用于募投项目建设的3,756,029,500.00元募集资金对公司全资子公司中节能太阳能科技有限公司进行注册资本增资；审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》（公告编号：2016-60），

公司使用募集资金人民币1,465,866,229.53元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额自筹资金。

2016年8月12日，公司召开的第八届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司增资的议案》（公告编号：2016-84），公司使用补充流动资金的募集资金余额中的7亿元向全资子公司中节能太阳能科技有限公司进行注册资本增资。

2016年9月6日，公司与上能电力集团有限公司签署了《战略合作协议》（公告编号：2016-91），双方本着优势互补、互相促进、共同发展的原则，就推动能源互联网行业健康有序发展，共同探索发展新能源+模式达成了一致。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《重庆桐君阁股份有限公司关于重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之资产交割完成情况的公告》	2016年02月04日	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的2016--02公告
《重庆桐君阁股份有限公司关于重大资产重组之股份转让完成过户手续的公告》	2016年03月10日	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的2016--17公告
《重庆桐君阁股份有限公司股份变动暨新增股份上市公告书摘要》	2016年03月16日	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的2016--24公告
《重庆桐君阁股份有限公司2016年第一次临时股东大会决议公告》	2016年03月18日	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的2016--25公告
《重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组实施进展公告暨完成工商变更公告》	2016年3月24日	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的2016--31公告
《重庆桐君阁股份有限公司关于变更公司名称及简称的公告》	2016年03月28日	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的2016--32公告
《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》	2016年5月27日	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的2016--53公告
《关于使用募集资金对全资子公司增资的公告》	2016年6月17日	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的2016--59公告
《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告》	2016年6月17日	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网

		(http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016--60 公告
《中节能太阳能股份有限公司募集配套资金之非公开发行股票发行情况报告暨新增股份上市公告书摘要》	2016 年 6 月 24 日	深圳交易所网站 (www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《中节能太阳能股份有限公司关于使用部分募集资金向全资子公司增资的公告》	2016 年 8 月 16 日	具体内容详见深圳交易所网站 (www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016--84 公告
《中节能太阳能股份有限公司关于全资子公司中节能太阳能科技有限公司与上能电力集团有限公司签署〈战略合作协议〉的公告》	2016 年 9 月 6 日	具体内容详见深圳交易所网站 (www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016--91 公告

二十、公司子公司重大事项

1、公司通过全资子公司太阳能有限控股的镇江公司重大事项

(1) 安徽中安海兴电缆集团有限公司（以下简称中安海兴）诉镇江公司偿还3003万元人民币借款案

镇江公司于2015年12月24日收到安徽省芜湖市中级人民法院（以下简称芜湖中院）的《传票》、《应诉通知书》等文件，中安海兴起诉镇江公司偿还借款人民币3003万以及自2015年8月8日起至2015年11月18日（暂计算至起诉日前）按年利率24%支付违约金人民币203.3812万元。同时，中安海兴提请芜湖中院冻结了镇江公司银行账户中的3206万元。

镇江公司于2016年4月28日收到芜湖市中级人民法院的开庭通知，于2016年5月5日参加庭审。芜湖市中级人民法院于2016年5月16日出具（2015）芜中民二初字第00333号民事判决书，判决镇江公司向中安海兴清偿3003万借款，并支付自2015年9月6日起以3003万元本金为基数，按照年利率24%计算至借款实际清偿之日止的违约金；案件受理费20.2119万元，财产保全费0.5万元由镇江公司承担。

基于判决程序问题和实体问题，镇江公司于2016年6月8日向安徽省高级人民法院提出了上诉。截至本报告出具日，镇江公司尚未收到安徽省高级人民法院的开庭通知书。该事项最早于2016年04月19日在深圳交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露。

(2) 镇江公司与天津协合华兴风电装备有限公司（以下简称天津协合）合同违约仲裁案

镇江公司与天津协合于2014年3月至2014年12月之间签订了6份电池组件买卖合同，镇江公司按照合同约定向天津协合全部交付货物并已由天津协合投入使用。截至2016年5月24日，天津协合欠付到期货款143,702,560.32元，违约金8,614,988元。

根据组件买卖合同违约责任处理约定，镇江公司于2016年5月25日向北京仲裁委员会提出仲裁申请，2016年6月3日北京仲裁委员会立案受理。2016年6月22日，天津市南开区人民法院对天津协合进行财产保全。天津协合于2016年6月27日向北京仲裁委员会提交中止仲裁程序的申请、异议意见书和仲裁反请求书。

2016年9月28日，镇江公司与天津协合就案件编号为（2016）京仲案字第1133-1138号仲裁案达成和解，并分别就上述案件签订和解协议及补充协议。双方约定如下：1）天津协合同意由镇江公司出具《太阳能光伏组件质量承诺书》替换1134号、1135号、1136号及1138号仲裁案件中合同约定的质量保函；2）天津协合按和解书及补充协议约定进度向镇江公司还款；3）在天津协合履行了上述付款义务后，镇江公司放弃向天津协合追索逾期付款违约金、律师费、仲裁受理费和处理费、财产保全费。反之，若天津协合未履行上述协议，镇江公司将继续追索上述费用；4）《调解书》出具后5日内，镇江公司协

助办理完毕解除对天津协合财产保全事宜。

截止2016年12月31日，天津协合已完成1133、1137、1134、1138号仲裁案件的按约还款，共计还款95,139,464.58元。其余1136、1138、1135号案件于2017年6月30日前履行完毕。该事项最早于2016年8月16日在深圳交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露。

（3）镇江公司诉昊坤上海及其子公司合同违约案件

2014年3月21日，镇江公司与昊坤能源科技（上海）有限公司（以下简称昊坤上海）签订了战略合作协议。同日，镇江公司与昊坤上海的子公司白银昊坤新能源科技有限公司（以下简称白银昊坤）、常德兰天武陵能源科技有限公司（以下简称常德兰天）、益阳兰天武陵能源科技有限公司（以下简称益阳兰天）分别签订了太阳能电池组件供货协议，约定由镇江公司分别向以上三家公司提供太阳能电池组件，组件货款分别由这三家公司支付。镇江公司依约供货，三家公司收货后对组件的到货数量、质量等均无任何异议，但却未按合同约定支付组件货款，三家公司逾期货款达2633.24万元。

镇江公司于2016年8月16日向有管辖权的人民法院对白银昊坤、常德兰天、益阳兰天提起合同违约诉讼，要求其偿还逾期货款、违约金、律师费、诉讼费、保全费共计3100.315427万元。

镇江公司诉常德兰天案件已于2016年11月22日开庭审理，法官给予双方和解此案件的时间。其余2个案件尚等待法院开庭通知。

2、公司通过全资子公司中节能太阳能科技有限公司百分之百持股的中节能太阳能科技南京有限公司（以下简称南京公司）重大事项

南京公司诉江苏润恒发展有限公司（以下简称江苏润恒）合同违约诉讼案：

南京公司于2016年6月12日向南京市江宁区法院提起民事诉讼，要求江苏润恒支付拖欠的电费人民币1,682,293.62元、滞纳金人民币68,681.3元（截至2016年6月）。2016年7月19日，南京市江宁区人民法院开庭审理了本案，被告经法院传票传唤，无正当理由未到庭参加诉讼。

南京公司于2016年8月1日收到南京市江宁区人民法院（2016）苏0115民初6983号民事判决书，判决被告于该判决发生法律效力之日起10日内向南京公司支付电费1,682,293.61元、违约金65124.19元、案件受理费及保全费25532元。

润恒公司不服判决于2016年8月12号上诉至南京市中级人民法院，中级法院于2016年10月20日立案，于2016年11月30日开庭审理，并于2016年12月12日判决驳回上诉，维持原判，二审案件受理费由润恒承担。南京公司于2017年1月4号，已经申请江宁区法院强制执行。该事项最早于2016年8月16日在深圳交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露。

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	726,383,359	72.56%	365,848,400			33,354,652	399,203,052	1,125,586,411	82.35%
2、国有法人持股	519,228,751	51.87%	23,076,875			33,338,527	56,415,402	575,644,153	42.11%
3、其他内资持股	207,154,608	20.69%	342,771,525			16,125	342,787,650	549,942,258	40.23%
其中：境内法人持股	207,154,608	20.69%	342,771,525				342,771,525	549,926,133	40.23%
境内自然人持股						16,125	16,125	16,125	0.00%
二、无限售条件股份	274,630,983	27.44%				-33,354,652	-33,354,652	241,276,331	17.65%
1、人民币普通股	274,630,983	27.44%				-33,354,652	-33,354,652	241,276,331	17.65%
三、股份总数	1,001,014,342	100.00%	365,848,400			0	365,848,400	1,366,862,742	100.00%

注：1、2015年12月17日，公司收到中国证监会出具的《关于核准重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组及向中国节能环保集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2923号），公司本次重大资产重组获得中国证监会的核准；2015年12月24日，太阳能有限100%股权已过户至公司名下并办理完毕工商变更手续，太阳能有限成为公司的全资子公司；根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的验资报告，截至2015年12月25日，公司已收到太阳能有限原16名股东缴纳的新增注册资本合计人民币726,383,359元；2016年2月5日，公司就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料；2016年3月11日，公司新增的726,383,359股股份上市。由于2015年12月24日，太阳能有限100%股权已过户至本公司名下，中国节能等16名太阳能有限原股东对本公司履行完毕726,383,359元新增注册资本的缴纳义务，因此公司在2015年年度报告中通过模拟编制已经披露了2015年度新增726,383,359股的变动情况。

2、上表披露的本报告期内股份变动情况为：2016年3月9日，中国节能及其全资子公司深圳华禹自太极集团受让流通股33,338,527股，承诺自登记过户之日起12个月内限售；2016年6月28日，公司募集配套资金发行新股365,848,400股，

限售期为新股上市之日起 12 个月；公司报告期内新增高管按相关规定对所持有的部分股份进行限售。上表中的变动不包含 2016 年 3 月 11 日公司新增 726,383,359 股的变动情况。

股份变动的原因

适用 不适用

本次新增股份数量为 365,848,400 股，为公司向募集配套资金认购方非公开发行股份募集配套资金的股份数。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2015 年 12 月 17 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组及向中国节能环保集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2923 号)，公司本次重大资产重组获得中国证监会的核准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2016 年 6 月 1 日，公司就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料；2016 年 6 月 7 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《股份登记申请受理确认书》等文件；2016 年 6 月 28 日，公司新增的 365,848,400 股股份上市。

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

公司报告期内新增股份 365,848,400 股，股份总数由 1,001,014,342 股增加至 1,366,862,742 股。详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“六. 主要会计数据和财务指标”。

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

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
中国节能环保集团公司	408,278,920	0	19,077,045	427,355,965	资产重组股份锁定承诺	2017 年 3 月 8 日 19,077,045 股解除限售； 2019 年 3 月 10 日 408,278,920 股解除限售。
深圳市中节投华禹投资有限公司	32,613,638	0	14,261,482	46,875,120	资产重组股份锁定承诺	2017 年 3 月 8 日 14,261,482 股解除限售； 2019 年 3 月 10 日 46,875,120 股解除限售。

国华人寿保险股份有限公司一万能三号	0	0	38,461,500	38,461,500	募集配套资金 新增股份锁定	2017年6月27日
长安基金—民生银行—长安悦享定增25号分级资产管理计划	0	0	36,923,077	36,923,077	募集配套资金 新增股份锁定	2017年6月27日
平安大华基金—平安银行—平安大华平安金橙财富爱华189号资产管理计划	0	0	36,923,077	36,923,077	募集配套资金 新增股份锁定	2017年6月27日
天安财产保险股份有限公司—保赢1号	0	0	36,923,000	36,923,000	募集配套资金 新增股份锁定	2017年6月27日
蹈德咏仁(苏州)投资中心(有限合伙)	35,320,699	0	0	35,320,699	资产重组股份 锁定承诺	按照《利润补偿协议》中的约定分三期解锁
中新建招商股权投资有限公司	34,705,908	0	0	34,705,908	资产重组股份 锁定承诺	按照《利润补偿协议》中的约定分三期解锁
邦信资产管理有限公司	25,781,532	0	0	25,781,532	资产重组股份 锁定承诺	按照《利润补偿协议》中的约定分三期解锁
上海沃乾润投资管理中心(有限合伙)	25,781,532	0	0	25,781,532	资产重组股份 锁定承诺	按照《利润补偿协议》中的约定分三期解锁
南昌西域红业节能投资中心(有限合伙)	25,781,532	0	0	25,781,532	资产重组股份 锁定承诺	按照《利润补偿协议》中的约定分三期解锁
上海欧擎北源投资管理合伙企业(有限合伙)	25,781,532	0	0	25,781,532	资产重组股份 锁定承诺	按照《利润补偿协议》中的约定分三期解锁
四川三新创业投资有限责任公司	0	0	23,076,875	23,076,875	募集配套资金 新增股份锁定	2017年6月27日
谦德咏仁新能源投资(苏州)有限公司	23,074,471	0	0	23,074,471	资产重组股份 锁定承诺	按照《利润补偿协议》中的约定分三期解锁
高管限售	21,500	5,375	0	16,125	高管所持股份 限售	每年所持有股份的75%为限售股
其他限售股东	89,263,595	0	193,540,871	282,804,466	--	--

合计	726,404,859	5,375	399,186,927	1,125,586,411	---	---
----	-------------	-------	-------------	---------------	-----	-----

注：1、2016年3月9日，中国节能及其全资子公司深圳华禹自太极集团受让流通股33,338,527股，承诺自登记过户之日起12个月内限售（目前，该部分限售股份已经满足解除限售的条件，于2017年3月9日上市流通，详情请见公司于2017年3月8日披露的《关于股东追加限售股份上市流通的提示性公告》）；

2、2016年3月11日，公司发行股份购买资产所新增的726,383,359股股份均为限售股（该部分股份中的114,196,313股在2017年3月11日满足解除限售的条件，将于2017年3月20日上市流通，详情请见公司披露的《重大资产置换及发行股份购买资产之部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2017-07）；

3、2016年6月28日，公司募集配套资金发行新股365,848,400股，限售期为新股上市之日起12个月；

4、公司报告期内新增高管按相关规定对所持有的部分股份进行限售。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期
股票类						
普通股	2016年02月05日	11.06元/股	726,383,359	2016年03月11日	0	
普通股	2016年06月07日	13.00元/股	365,848,400	2016年06月28日	0	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、2015年12月24日，太阳能有限100%股权已过户至公司名下并办理完毕工商变更手续，太阳能有限成为公司的全资子公司；根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的验资报告，截至2015年12月25日，公司已收到太阳能有限原16名股东缴纳的新增注册资本合计人民币726,383,359元。2016年2月5日，公司就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料；2016年3月11日，公司新增的726,383,359股股份上市。

2、截至2016年5月6日止，公司通过非公开发行人民币A股普通股365,848,400股，募集资金人民币净额4,675,433,351.60元。公司于2016年6月1日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。本次新增股份为有限售条件流通股，新增股份上市日期为2016年6月28日。

2、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

本报告期末，公司总股份数增加至1,366,862,742股。公司股东结构变动详见“第六节 股份变动及股东情况”之“三、股东和实际控制人情况”之“3、公司实际控制人情况”。公司资产和负债结构情况详见“第十一节 财务报告”之“二、财务报表”之“1、合并资产负债表”。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	28,116	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,639	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国节能环保集团公司	国有法人	31.27%	427,355,965	19,077,045	427,355,965	0		
深圳市中节投华禹投资有限公司	国有法人	3.43%	46,875,120	14,261,482	46,875,120	0		
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	3.00%	41,000,000	0	0	41,000,000		
国华人寿保险股份有限公司-万能三号	其他	2.81%	38,461,500	38,461,500	38,461,500	0		
中新建招商股权投资有限公司	国有法人	2.70%	36,935,208	2,229,300	34,705,908	2,229,300		
长安基金-民生银行-长安悦享定增 25 号分级资产管理计划	其他	2.70%	36,923,077	36,923,077	36,923,077	0		
平安大华基金-平安银行-平安大华平安金橙财富爱华 189 号资产管理计划	其他	2.70%	36,923,077	36,923,077	36,923,077	0		
天安财产保险股份有限公司-保赢 1 号	其他	2.70%	36,923,000	36,923,000	36,923,000	0		
蹈德咏仁（苏州）投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.58%	35,320,777	78	35,320,699	78	质押	19,700,000
邦信资产管理有限公司	国有法人	1.97%	26,986,187	1,204,655	25,781,532	1,204,655		
南昌西域红业节能投资	境内非国	1.97%	26,986,187	1,204,655	25,781,532	1,204,655	质押	12,47

中心（有限合伙）	有法人							0,000
上海沃乾润投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.97%	26,986,187	1,204,655	25,781,532	1,204,655		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	国华人寿保险股份有限公司—万能三号、长安基金—民生银行—长安悦享定增 25 号分级资产管理计划、平安大华基金—平安银行—平安大华平安金橙财富爱华 189 号资产管理计划、天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号通过认购公司重大资产重组募集配套资金发行的新股成为公司的前十大股东，其持有公司的股份自新股上市之日 2016 年 6 月 28 日起限售 12 个月。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，已知深圳市中节投华禹投资有限公司为中国节能环保集团公司的全资子公司，除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	41,000,000	人民币普通股	41,000,000					
重庆太极实业(集团)股份有限公司	14,611,963	人民币普通股	14,611,963					
常州东方锦鸿建设发展有限公司	13,457,883	人民币普通股	13,457,883					
田明华	5,152,310	人民币普通股	5,152,310					
中新建招商股权投资有限公司	2,229,300	人民币普通股	2,229,300					
俞正福	1,646,557	人民币普通股	1,646,557					
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	1,472,500	人民币普通股	1,472,500					
戴金富	1,247,423	人民币普通股	1,247,423					
南昌西域红业节能投资中心（有限合伙）	1,204,655	人民币普通股	1,204,655					
上海沃乾润投资管理中心（有限合伙）	1,204,655	人民币普通股	1,204,655					
邦信资产管理有限公司	1,204,655	人民币普通股	1,204,655					
上海欧擎北源投资管理合伙企业（有限合伙）	1,204,000	人民币普通股	1,204,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	已知重庆太极实业（集团）股份有限公司实际控制人为重庆市涪陵区国资委，重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司是重庆市涪陵区国资委代表区政府出资并 100%持股的国有独资公司。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，田明华通过信用证券账户持有公司 10,000 股；戴金富通过信用证券账户持有公司 1,247,423 股。							

注：截至公告日，蹈德咏仁（苏州）投资中心（有限合伙）质押股份数为 6,600,000，南昌西域红业节能投资中心（有限合伙）质押股份数为 6,470,000。

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国节能环保集团公司	刘大山	1989 年 06 月 22 日	统一社会信用代码： 91110000100010310K	投资开发、经营、管理和综合利用节能、节材、环保、新能源和替代能源的项目、与上述业务有关的物资、设备、产品的销售（国家有专项专营规定的除外）；节电设备的生产与租赁；建设项目监理、评审、咨询；房地产开发与经营；进出口业务；本公司投资项目所需物资设备的代购、代销（国家有专项规定的除外）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2016 年 12 月 31 日，中国节能及其下属控股公司合计持有中节能风力发电股份有限公司（601016.SH）45.72%股份，持有中节能万润股份有限公司（002643.SZ）28.59%股份，持有中节能环保装备股份有限公司（原名西安启源机电装备股份有限公司）（300140.SZ）36.40%股份，持有百宏实业控股有限公司（2299.HK）37.17%股份，持有中国节能海东青新材料集团有限公司（2228.HK）42.34%股份，持有中国地能产业集团有限公司（8128.HK）29.55%股份，持有中远海运控股股份有限公司（601919.SH）0.06%股份。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	中国节能环保集团公司
变更日期	2016 年 03 月 11 日
指定网站查询索引	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《股份变动暨新增股份上市公告书》
指定网站披露日期	2016 年 03 月 10 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

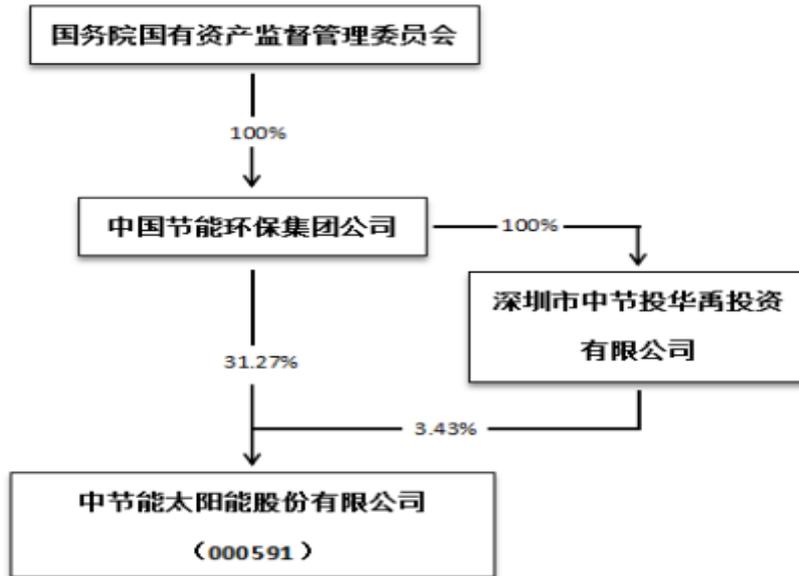
实际控制人名称	国务院国有资产监督管理委员会
---------	----------------

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	国务院国有资产监督管理委员会
变更日期	2016 年 03 月 11 日
指定网站查询索引	具体内容详见深圳证券交易所网站 (www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《股份变动暨新增股份上市公告书》
指定网站披露日期	2016 年 03 月 10 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

(1) 就发行股份购买资产所新增的726,383,359股股份，太阳能有限原全体股东承诺：

① 中国节能、深圳华禹以资产认购的公司新发行的股份自股份上市之日（2016年3月11日）起36个月内不得转让。

② 除中国节能和深圳华禹以外的其他太阳能有限的股东通过本次交易认购的公司新发行的股份自股份上市之日（2016年3月11日）起12个月内不得转让。自该等法定限售期（12个月）届满之日起，在利润承诺期内若当年实现利润承诺，或者虽未实现利润承诺但各太阳能有限全体股东均履行完毕利润补偿义务，太阳能有限原全体股东（中国节能、深圳华禹除外）分批解禁可转让股份。相应股份解禁后按照中国证监会及深交所的有关规定执行。

具体解禁股份数如下：自新发行股份上市之日起满12个月，且经由具有证券业务资格的会计师事务所出具专项审核报告确认本次重大资产重组实施完毕当年太阳能有限实现净利润数不低于《利润补偿协议》及其补充协议中约定的承诺净利润，

或者虽未实现利润承诺但各太阳能有限原全体股东均履行完毕利润补偿义务（如本次重大资产重组在2016年度内实施完毕，各太阳能有限原全体股东应履行完毕2015年度及2016年度利润补偿义务），则太阳能有限原全体股东（中国节能、深圳华禹除外）解禁的股份数为其取得的公司因本次交易新增股份数的40%；自新发行股份上市之日起满12个月，且经由具有证券业务资格的会计师事务所出具专项审核报告确认本次重大资产重组实施完毕后第一个完整年度太阳能有限实现净利润数不低于《利润补偿协议》及其补充协议中约定的承诺净利润，或者虽未实现利润承诺但各太阳能有限原全体股东均履行完毕利润补偿义务，则太阳能有限原全体股东（中国节能、深圳华禹除外）解禁的股份数为其取得的公司因本次交易新增股份数的30%；自新发行股份上市之日起满12个月，且经由具有证券业务资格的会计师事务所出具专项审核报告确认本次重大资产重组实施完毕后第二个完整年度太阳能有限实现净利润数不低于《利润补偿协议》及其补充协议中约定的承诺净利润，或者虽未实现利润承诺但各太阳能有限原全体股东均履行完毕利润补偿义务，则太阳能有限原全体股东（中国节能、深圳华禹除外）取得的公司因本次交易新增股份全部解禁。

上述股份解禁期自股份上市之日起满12个月，且各年专项审核报告出具之日并且完成利润补偿之日起算。

③ 本次发行结束之日起至上述太阳能有限原全体股东持有的公司股份锁定期满之日止，由于公司送红股、转增股本的原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。

④ 上述股份锁定安排不影响本次重大资产重组利润补偿的实施，即太阳能有限原全体股东需要进行利润补偿时，公司有权提前解除对太阳能有限原全体股东相应数额股份的锁定，用以进行利润补偿。

⑤ 本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，太阳能有限原全体股东承诺公司向其发行的上市公司股票锁定期自动延长6个月。

本次发行结束之日起至上述该企业持有的公司股份锁定期满之日止，由于公司送红股、转增股本的原因增持的股份，亦应遵守上述承诺。

（2）就自太极集团处受让的公司原存量股份，中国节能、深圳华禹承诺：

本次交易中，中国节能、深圳华禹承诺自太极集团处受让的公司原存量股份，自该等股份登记过户至各自名下之日（2016年3月9日）起十二个月内，不会以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不会由上市公司回购，但因履行利润补偿责任而由公司回购除外。

由于公司送红股、转增股本等原因而导致增持的股份，亦遵照上述锁定期进行锁定。

（3）募集配套资金认购方承诺公司募集配套资金发行的365,848,400股新股自上市之日（2016年6月28日）起12个月内不得交易或转让。

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
曹华斌	董事长	现任	男	47	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
王利娟	董事	现任	女	45	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
李增福	董事	现任	男	52	2016年05月10日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
宋爱珍	原董事	离任	女	57	2016年03月17日	2016年04月07日	0	0	0	0	0
张会学	董事	现任	男	48	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
卜基田	董事	现任	男	53	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
陈中一	董事	现任	男	43	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
王进	独立董事	现任	男	50	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
黄振中	独立董事	现任	男	52	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
李岳军	独立董事	现任	男	50	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
许耕红	监事会主席	现任	女	50	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
王希	监事	现任	女	33	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
郑彩霞	监事	现任	女	40	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
张会学	总经理	现任	男	48	2016年03月18日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
宋爱珍	原副总	离任	女	57	2016年03月	2016年04月	0	0	0	0	0

	经理				18 日	07 日						
张蓉蓉	副总经理、总会计师、代行董事会秘书职责	现任	女	45	2016 年 03 月 18 日	2018 年 04 月 01 日	0	0	0	0	0	0
张蓉蓉	董事会秘书	现任	女	45	2016 年 06 月 16 日	2018 年 04 月 01 日	0	0	0	0	0	0
姜利凯	副总经理、总工程师	现任	男	47	2016 年 03 月 18 日	2018 年 04 月 01 日	0	0	0	0	0	0
杨忠绪	总经理助理	现任	男	43	2016 年 03 月 18 日	2018 年 04 月 01 日	21,500	0	0	0	0	21,500
黄中化	总经理助理	现任	男	38	2016 年 03 月 18 日	2018 年 04 月 01 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	21,500	0	0	0	0	21,500

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋爱珍	原董事	离任	2016 年 04 月 07 日	退休
宋爱珍	原副总经理	离任	2016 年 04 月 07 日	退休

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

曹华斌	曹华斌，男，1969 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生，高级工程师。曾任职于某军事院校、中国节能投资公司；历任中节能风力发电投资有限公司、中节能风力发电股份有限公司副总经理、董事；2010 年 5 月至 2013 年 8 月，任中节能太阳能科技有限公司法定代表人、董事、总经理；2013 年 8 月至 2014 年 3 月任中节能太阳能科技有限公司法定代表人、董事长；2014 年 3 月至 2015 年 12 月任中节能太阳能科技股份有限公司法定代表人、董事长。2015 年 12 月至今，任中节能太阳能科技有限公司董事长。现任公司董事长。
王利娟	王利娟，女，1972 年 4 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位，高级经济师、注册会计师。曾任石油大学（北京）助教、讲师，中国节能投资公司投资管理部业务经理，企业管理部业务经理、高级业务经理、主任助理、副主任，中国节能环保集团公司企业管理部副主任。现任中国节能环保集团公司企业管理部企业管理部主任，中节能风力发电股份有限公司董事，公司董事。
李增福	李增福，男，1964 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，经济学学士学位，高级经济师。曾任中国节能投资公司企管部业务经理、资本运营部业务经理及副主任、基建管理部主任，中国环境保护公司总经济师，上海国际节能环保发展有限公司总经理，中节能华禹基金管理有限公司副总经理（主持工作）。现任中国节能环保集团公司资本运营部主任，中节能华禹基金管理有限公司董事，中节能资本控股有限公司董事，中节能环保装

	备股份有限公司（原名西安启源机电装备股份有限公司）董事，上海实业环境控股有限公司董事，公司董事。
张会学	张会学，男，1968年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，学士学位，高级工程师。曾任中国电子科技集团十三研究所十九室（助理）工程师，河北亚澳通讯电源公司副总经理、总经理，河北汇能电力电子有限公司副主任、主任、副总经理，中国节能投资公司太阳能事业部副总经理，中节能太阳能科技有限公司副总经理、副总经理兼工会主席，中节能太阳能科技股份有限公司董事、副总经理、总经理、工会主席。现任中节能太阳能科技有限公司董事、总经理，公司董事、总经理。
卜基田	卜基田，男，1963年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，学士学位。曾任海南省证券投资咨询有限公司副总经理，海南发展银行信贷部副总经理、总经理，海南省国际信托公司审计部总经理，北京正德达仁投资咨询有限公司总经理，中节能太阳能科技股份有限公司董事。现任北京抱朴资产管理有限公司董事长，上海谏朴守仁投资管理中心董事长，中节能新能执行事务合伙人委派代表，公司董事。
陈中一	陈中一，男，1973年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中欧国际工商学院工商管理硕士。曾任中节能太阳能科技股份有限公司董事，现任上海欧擎股权投资管理有限公司董事，洛克互娱智能科技有限公司董事长，华融创新投资股份有限公司董事，公司董事。
王进	王进，男，1966年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，美国 EMORY 大学经济学博士，教授。曾任职或兼职于 EMORY 大学、乔治亚学院、乔治亚州公共事务厅、联邦储备银行等机构，任教于中国人民大学和上海大学，曾任中节能太阳能科技股份有限公司独立董事。现任国际能源研究所所长，公司独立董事。
黄振中	黄振中，男，1964年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历，北京师范大学法学院教授。曾任河南省汝州市第一高级中学教师，中国石油化工集团公司办公厅、资产经营管理部（企业改革部）高级经济师、副处长，北京市金杜律师事务所、北京市德恒律师事务所律师，北京师范大学法学院院长助理、副院长及北京师范大学法律顾问室主任，西藏自治区人民检察院副检察长、党组成员、检委会委员（挂职），中节能太阳能科技股份有限公司独立董事。现任北京师范大学教授、博士生导师，中国能源法研究会常务理事，中国企业家犯罪预防研究中心副主任，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，北京仲裁委员会仲裁员，海南仲裁委员会仲裁员，中国东盟法律合作中心副理事长、中国东盟法律合作柬埔寨中心主任，北京市京师律师事务所合伙人律师、终身荣誉主任，常州腾龙汽车零部件股份有限公司独立董事，中石化石油机械股份有限公司独立董事，北京利德曼生化股份有限公司独立董事，慈文传媒股份有限公司独立董事，公司独立董事。
李岳军	李岳军，男，1966年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中国注册会计师，中国注册评估师。曾任职航空工业总公司中振会计咨询公司，岳华会计师事务所部门经理、总经理，中瑞岳华会计师事务所高级合伙人、副董事长，中创信测股份有限公司独立董事，中节能太阳能科技股份有限公司独立董事。现任中审众环会计师事务所高级合伙人，沈阳惠天热电股份有限公司独立董事，公司独立董事。
许耕红	许耕红，女，1966年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，法学学士，执业律师，高级经济师。曾任哈电集团哈尔滨电站设备进出口公司贸易部法律顾问、外贸员，哈电哈电集团哈尔滨动力设备股份有限公司董事会秘书局法律秘书，哈电集团哈尔滨电站工程有限责任公司经营开发部法律顾问，哈尔滨电站工程有限责任公司总经理办公室科长、经营管理部法律顾问、法律事务部部长、总法律顾问兼法律事务部部长，中国新时代控股（集团）公司总法律顾问，中国节能环保集团公司法律事务部副主任，中节能太阳能科技有限公司监事，中节能太阳能科技股份有限公司监事。现任中国节能环保集团公司法律风控部副主任，公司监事会主席。
王希	王希，女，1983年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生，中级经济师。曾任北京地平线律师事务所合伙人律师助理，绿星节能减排私募股权投资基金（中国资源综合利用协会）融投资项目部合伙人助理、主管，中川国际矿业有限公司投资部主管，中国节能环保集团公司财务管理部助理、中节能太阳能科技有限公司监事，中节能太阳能科技股份有限公司监事。现任中国节能环保集团公司财务部产权处处长，公司监事。
郑彩霞	郑彩霞，女，1977年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，学士学位，高级会计师。曾任河北汇能电力电子有限公司财务部会计，河北亚澳通讯电源有限公司财务部主任、财务总监，河北汇能电力电子有限公司财务部副主任，河北汇能电力电子有限公司工会主席，中国节能投资公司太阳能事业部高级业务经理，中节能太阳

	能科技股份有限公司财务部副主任、主任、职工代表监事。现任中节能太阳能科技有限公司财务部主任，公司财务管理部主任、职工代表监事。
张蓉蓉	张蓉蓉，女，1971 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，学士学位、高级工程师，注册会计师。曾任煤炭部华煤水煤浆技术开发工程中心助理工程师，中国节能投资公司综合计划部、咨询部业务经理，中国环境保护公司副总会计师、总会计师，中节能新材料投资有限公司副总经理，中节能太阳能科技有限公司副总经理，中节能太阳能科技股份有限公司副总经理兼任总会计师、董事会秘书。现任中节能太阳能科技有限公司副总经理兼任总会计师，公司副总经理兼任总会计师、董事会秘书。
姜利凯	姜利凯，男，1969 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，学士学位，高级工程师。曾任中国电子科技集团十三研究所助理工程师，河北汇能电力电子有限公司研发部工程师、工程部主任、营销中心主任、网络事业部副主任、主任，北京亚澳博视技术有限公司总经理、河北亚澳通讯电源有限公司副总经理，中国节能投资公司太阳能事业部总经理助理、中节能太阳能科技有限公司总工程师，中节能太阳能科技股份有限公司副总经理兼任总工程师。现任中节能太阳能科技有限公司副总经理兼任总工程师，公司副总经理兼任总工程师。
杨忠绪	杨忠绪，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，对外经济贸易大学国际贸易学士学位。曾任新疆乌鲁木齐地毯总厂政工办厂办主任，新疆新能源股份有限公司党工部北京办主任助理、主任，中节能可再生能源投资有限公司中节能太阳能项目组高级业务经理，中国节能投资公司太阳能事业部高级业务经理，中节能太阳能科技有限公司建设运营部副主任，项目管理部高级业务经理，中节能太阳能科技股份有限公司总经理助理、西中区总经理。现任中节能太阳能科技有限公司总经理助理、西中区总经理，公司总经理助理。
黄中化	黄中化，男，1978 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任招商银行北京分行北三环支行会计，北京惠泽信安商业顾问有限公司营业中心客户经理，澳大利亚联邦银行资产融资部新业务专员，中国节能环保集团公司技术合作与市场部高级业务经理，中英低碳创业投资有限公司投资项目部副主任、主任，中国节能环保集团公司战略管理部规划发展处副处长，中节能太阳能科技有限公司董事会秘书，中节能太阳能科技股份有限公司董事会秘书、总经理助理。现任中节能太阳能科技有限公司总经理助理，公司总经理助理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王利娟	中国节能环保集团公司	企业管理部主任	2016 年 1 月 18 日		是
李增福	中国节能环保集团公司	资本运营部主任	2015 年 4 月		是
许耕红	中国节能环保集团公司	法律风控部副主任	2012 年 4 月 24 日		是
王希	中国节能环保集团公司	财务管理部产权处处长	2017 年 1 月 4 日		是
卜基田	苏州中节能股权投资中心 (有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2011 年 12 月		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王利娟	中节能风力发电股份有限公司	董事	2009年09月16日		否
李增福	中节能华禹基金管理有限公司	董事	2013年08月13日		否
李增福	中节能资本控股有限公司	董事	2015年06月08日		否
李增福	中节能环保装备股份有限公司(原名西安启源机电装备股份有限公司)	董事	2015年11月17日		是
卜基田	北京抱朴资产管理有限公司	董事长	2009年12月01日		是
卜基田	上海谏朴守仁投资管理中心	董事长	2011年07月01日		否
陈中一	上海欧擎股权投资管理有限公司	董事	2010年03月01日		是
陈中一	洛克互娱智能科技有限公司	董事长	2014年06月01日		是
陈中一	华融创新投资股份有限公司	董事	2016年08月01日		否
王进	国际能源研究所	所长	2012年03月01日		是
黄振中	北京师范大学	教授、博士生导师	2006年04月01日		是
黄振中	北京市京师律师事务所	合伙人律师、终身荣誉主任	2006年08月01日		否
黄振中	常州腾龙汽车零部件股份有限公司	独立董事	2011年03月01日		是
黄振中	中石化石油机械股份有限公司	独立董事	2015年06月01日		是
黄振中	北京利德曼生化股份有限公司	独立董事	2015年07月01日		是
黄振中	上海慈文传媒集团股份有限公司	独立董事	2015年09月01日		是
李岳军	中审众环会计师事务所	高级合伙人	2013年09月01日		是
李岳军	沈阳惠天热电股份有限公司	独立董事	2012年06月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司对高管人员实行年薪制，按考核结果，发放年薪报酬。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

制定公司薪酬标准的主要原则是：（1）公司总体经营情况和盈利水平；（2）公司总体薪酬水平和历年薪酬动态指标；（3）职位、职责的差异；（4）岗位的相对重要性和风险性；（5）同行业相关岗位的薪酬水平；（6）个人专业能力水平。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额 (包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬)	从公司获得的税后报酬总额 (不包含企业与本人缴纳的各项保险费、公积金、企业年金以及个人所得税后实得收入)	是否在公司关联方获取报酬
曹华斌	董事长	男	47	现任	168.58	105.02	否
王利娟	董事	女	45	现任	7.5	6.3	是
李增福	董事	男	52	现任	5.83	4.9	是
宋爱珍	原董事、原副总经理	女	57	离任	117.59	75.52	否
张会学	董事、总经理	男	48	现任	168.41	105.06	否
卜基田	董事	男	53	现任	10	8.4	否
陈中一	董事	男	43	现任	10	8.4	否
王进	独立董事	男	50	现任	10	8.4	否
黄振中	独立董事	男	52	现任	10	8.4	否
李岳军	独立董事	男	50	现任	10	8.4	否
许耕红	监事会主席	女	50	现任	0	0	是
王希	监事	女	33	现任	0	0	是
郑彩霞	监事	女	40	现任	65.61	37.95	否
张蓉蓉	副总经理、总会计师、 董事会秘书	女	45	现任	162.14	100.43	否
姜利凯	副总经理、总工程师	男	47	现任	161.73	99.91	否
杨忠绪	总经理助理	男	43	现任	72.1	42.86	否
黄中化	总经理助理	男	38	现任	72.74	43.56	否
合计	--	--	--	--	1,052.23	663.51	--

注：1、公司发放给董事王利娟和李增福的津贴，直接汇入中国节能环保集团公司账户，不由其本人领取。

2、公司董事、副总经理宋爱珍女士已于2016年4月7日向公司董事会递交辞职信。宋爱珍女士的辞职未导致公司董事会

成员低于法定最低人数，不会对董事会的正常运作产生影响。根据《公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定，宋爱珍女士的辞职自辞职信送达公司董事会之日生效。宋爱珍女士的薪酬发放截止日期为2016年4月30日。公司2016年度支付给宋爱珍女士的薪酬（基薪）截止至2016年4月30日。

3、曹华斌、张会学、张蓉蓉、姜利凯、宋爱珍 2016 年度从公司获得的报酬包含 2013、2014、2015 年度延期兑现薪酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	35
主要子公司在职员工的数量（人）	34
在职员工的数量合计（人）	2,439
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,439
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,370
销售人员	57
技术人员	124
财务人员	96
行政人员	78
管理人员	112
其他人员	602
合计	2,439
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	72
本科	559
专科	851
高中及以下	957
合计	2,439

注：此处主要子公司指中节能太阳能科技有限公司。

2、薪酬政策

公司始终本着兼顾外部竞争性和内在公平性的原则，在充分考虑公司战略、行业特点的前提下，不断完善薪酬分配体系，修订薪酬福利制度。为适应公司人才战略发展的需要，完善了考核机制，形成了科学有效的激励约束机制。

3、培训计划

2016年度公司培训计划充分与公司发展战略，业务特点相结合，立足于建设一支高水平的专业人才、管理人才队伍，坚持务实高效原则，针对行业新领域、新业务开展培训，加强了培训人员的反馈，开展培训效果评估工作，完善了公司人才培养机制，提高了员工专业技能和综合素质。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规和规范性文件的要求，不断提高规范运作水平，建立健全公司内部控制制度，公司治理符合《上市公司治理准则》的相关要求。

1、股东与股东大会：公司制订了《公司章程》和《股东大会议事规则》，严格按照相关规定召集和召开股东大会，通过合法有效的途径和方式，让股东参与股东大会，确保股东行使表决权，保障所有股东的合法权利。

2、控股股东与上市公司：公司控股股东对公司依法行使股东和出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东能够做到人员、资产、财务分开和业务、人员、资产、机构、财务独立。报告期公司不存在接受控股股东或实际控制人对公司高层和中层管理人员任免，不存在控股股东占用、支配公司资产或干预公司对资产的经营管理，亦不存在实际控制人干预公司日常生产、经营、管理工作等情形。

3、董事与董事会：公司董事候选人的提名和董事的选聘程序符合《公司章程》的规定；公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够忠实、诚信、勤勉的履行职责；公司制订了《董事会议事规则》，确保董事会高效运作和科学决策；公司董事会成立了战略、提名、审计与风险控制、薪酬与考核四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

4、监事与监事会：公司制订了《监事会议事规则》，监事会的人员及结构符合有关法律、法规的要求；监事能够认真履行自己的职责，独立有效的行使监督和检查职能。

5、绩效评价与激励约束机制：公司管理人员的聘任符合法律、法规及《公司章程》的规定；公司管理层全面负责公司的生产经营管理工作，均能勤勉尽责的履行职责，能够有效执行董事会的决策，并得到有效监督和制约。

6、利益相关者：公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权利，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、健康发展。

7、信息披露与透明度：公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时的进行披露信息；所有公告均在中国证监会指定的信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上进行了披露，保证所有股东有平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、以及《公司章程》等规定，注意规范与公司实际控制人之间的关系，建立健全各项内控管理制度。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

1、业务独立情况

公司拥有完整的法人财产权和独立的采购、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任和风险，公司不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。

2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司章程》的规定合法产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况；公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东及关联单位担任职务的情况。公司员工独立，薪酬、社会保险等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所必须的配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况

公司股东大会、董事会、监事会及各级管理部门独立行使经营管理职权；同时，根据自身生产经营需要设置了较为完善的组织机构，拥有完整的相关职能部门；公司与控股股东及其控制的其他企业不存在机构混同情况。

5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务与会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行独立开立帐户，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东共用银行账号或混合纳税现象。

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立；公司没有为控股股东提供担保的情况；公司的控股股东没有直接或间接非经营性占用本公司资金和资产的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.0023%	2016 年 03 月 17 日	2016 年 03 月 18 日	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的 2016—25 公告
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.0005%	2016 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 11 日	具体内容详见深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的 2016—48 公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王进	7	3	3	1	0	否
黄振中	7	3	3	1	0	否
李岳军	7	4	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事没有连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事通过不定期来访、电话和邮件，与公司其他董事、高管及相关工作人员保持紧密联系，积极了解公司的经营情况和财务状况；独立董事及时关注市场政策变化对公司经营状况的影响，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战。

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，参加专门委员会会议，讨论公司重大事项；出席董事会会议，听取公司的报告，审议相关议案，并在董事选举、高管聘任、对外担保、利润分配、关联交易、聘请会计师事务所、募集资金使用情况等方面发表独立意见，提示风险并提出建设性的建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

战略委员会于2016年4月15日对公司《2015年度董事会战略委员会工作总结》进行了审议，战略委员会对其2015年度工作情况进行了充分总结，同意并通过了此项议案。

2、审计与风险控制委员会

(1) 审计与风险控制委员会于2016年4月1日对《关于公司2015年度财务情况报告的议案》、《关于审议瑞华会计师事务所

所对公司<2015年度审计工作的总结>的议案》、《关于续聘公司2016年度财务审计机构和聘请公司2016年度内部控制审计机构的议案》、《关于公司2016年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度拟新增担保额度的议案》、及《2015年度董事会审计与风险控制委员会履职情况汇总报告》进行了审议，审计与风险控制委员会审议通过了上述议案，并同意将《关于公司2015年度财务情况报告的议案》、《关于续聘公司2016年度财务审计机构和聘请公司2016年度内部控制审计机构的议案》、《关于公司2016年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度拟新增担保额度的议案》提交公司董事会进行审议。

(2) 审计与风险控制委员会于2016年4月15日对《关于公司2015年度利润分配的议案》、《关于确认公司2015年度关联交易并预计公司2016年度日常经营关联交易的议案》、《2015年年度报告及摘要》、《2016年第一季度报告》进行了审议，审计与风险控制委员会认为上述议案均真实地反映了公司的财务状况和经营情况，同意将上述议案提交公司董事会进行审议。

(3) 审计与风险控制委员会于2016年8月12日对公司《2016年半年度报告及摘要》、《关于募集资金半年度存放与使用情况的专项报告》、《关于对中节能财务有限公司的风险评估报告》进行了审议，审计与风险控制委员会审议通过了上述议案，并同意将上述议案提交公司董事会进行审议。

(4) 审计与风险控制委员会于2016年10月17日对公司《2016年第三季度报告全文及正文》进行了审议，审计与风险控制委员会认为以上议案真实反映了公司的实际情况，同意将其提交公司董事会进行审议。

3、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会于2016年4月15日对公司《2015年度董事会薪酬与考核委员会工作总结》、《关于公司董事、监事及高级管理人员2015年度薪酬情况的议案》进行了审议，薪酬与考核委员会审议通过了上述议案，并同意将以上议案提交公司董事会进行审议。

4、提名委员会

提名委员会于2016年4月15日对公司《2015年度董事会提名委员会工作总结》、《关于补选公司非独立董事的议案》进行了审议，提名委员会审议通过了上述议案，并同意将以上议案提交公司董事会进行审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司高级管理人员对董事会负责，报告期内，董事会实行公司高级管理人员薪酬收入与绩效考核相挂钩，以业绩为导向的绩效考核制度，根据考核情况进行相应的奖惩。高级管理人员实施年薪制，奖励与效益、考核结果挂钩。公司的激励约束机制能够进一步发挥高管人员的积极性和创造性，促进其诚信、勤勉。高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司章程和董事会薪酬与提名委员会实施细则的规定进行。公司通过章程及具体的年度述职、民主评议等措施，对高级管理人员的履行职责行为、权限 等进行约束、监督。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	深圳证券交易所网站 (www.szse.cn) 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④缺乏内部控制，导致经营行为严重违反国家法律、法规的禁止性规定，出现重大泄密案件、受到重大经济处罚或产生重大财产损失；⑤缺乏“三重一大”决策制度，或违反“三重一大”决策程序，造成决策严重失误，产生重大财产损失或重大负面影响；⑥内部控制监督机构对内部控制监督无效。重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p>	<p>重大缺陷：①缺乏发展战略，或战略实施不到位导致发展方向严重偏离发展战略；②缺乏人力资源体系保障，导致关键人才大量流失；③社会责任履行不当，导致发生负面事件并持续引起国际、国家主流媒体关注；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；⑤未建立风险评估机制或未对重大风险采取控制措施，产生重大财产损失或重大负面影响；⑥20%的子企业未按公司要求建立和完善内部控制体系，管理混乱；⑦内部控制评价确定的“重大缺陷”未得到整改。除以上情形外，其他为重要缺陷或一般缺陷</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报金额\geq资产总额的 3%；或错报金额\geq利润总额的 5%；重要缺陷：资产总额的 $1\% \leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的 3%，一般缺陷：错报金额 $<$ 资产总额的 1%；或错报金额 $<$ 利润总额的 3%。</p>	<p>重大缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额大于等于最近一次年度财务决算审计的净资产总额的 3%；重要缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额大于等于最近一次年度财务决算审计的净资产总额的 1%而小于 3%；一般缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额小于最近一次年度财务决算审计的净资产总额的 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
财务报告重要缺陷	0	

陷数量（个）	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，太阳能公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 3 月 16 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2017】01640038 号
注册会计师姓名	马元兰、汪进利

审计报告

瑞华审字[2017]01640038 号

中节能太阳能股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中节能太阳能股份有限公司（以下简称“太阳能公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是太阳能公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中节能太阳能股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马元兰

中国·北京

中国注册会计师：汪进利

二〇一七年三月十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中节能太阳能股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,572,321,478.23	1,864,967,858.90
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	56,836,928.72	198,578,079.59
应收账款	3,863,949,286.35	2,845,608,251.77
预付款项	123,924,291.81	41,929,850.42
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	568,000.00	
其他应收款	150,705,096.00	51,931,386.56
买入返售金融资产		
存货	242,822,315.42	125,097,391.94

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	1,995,194,579.31	7,744,924.08
流动资产合计	8,006,321,975.84	5,135,857,743.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	22,495,255.08	77,410,970.79
持有至到期投资		
长期应收款	31,669,999.99	31,669,999.99
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	17,365,570,164.93	12,815,146,644.72
在建工程	2,205,026,395.48	2,821,900,866.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	1,421,319.60	0.00
油气资产		
无形资产	397,436,337.54	388,883,276.20
开发支出	286,993.29	0.00
商誉		
长期待摊费用	106,640,905.31	74,542,703.31
递延所得税资产	14,623,432.65	14,749,818.85
其他非流动资产	1,616,960,029.23	1,377,051,718.27
非流动资产合计	21,762,130,833.10	17,601,355,998.70
资产总计	29,768,452,808.94	22,737,213,741.96
流动负债：		
短期借款	700,000,000.00	1,279,800,000.00
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	876,674,875.00	525,401,332.75
应付账款	2,760,449,129.94	2,438,861,569.29

预收款项	1,178,624.89	24,128,202.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,692,935.66	739,999.82
应交税费	48,710,049.41	81,237,873.30
应付利息	17,570,395.41	17,599,004.75
应付股利		
其他应付款	373,503,118.24	437,048,185.08
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	1,096,950,968.86	900,078,680.60
其他流动负债		
流动负债合计	5,876,730,097.41	5,704,894,847.78
非流动负债：		
长期借款	10,471,632,342.41	8,755,798,926.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,339,803,474.90	1,494,665,886.31
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	559,191,036.38	563,281,001.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,370,626,853.69	10,813,745,813.40
负债合计	18,247,356,951.10	16,518,640,661.18
所有者权益：		
股本	1,366,862,742.00	1,001,014,342.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	8,062,710,670.08	3,748,555,198.79
减：库存股		
其他综合收益	-64,682,432.22	-5,129,409.20
专项储备	2,442,034.78	1,064,508.97
盈余公积	63,016,854.35	
一般风险准备		
未分配利润	1,866,415,060.05	1,276,182,645.12
归属于母公司所有者权益合计	11,296,764,929.04	6,021,687,285.68
少数股东权益	224,330,928.80	196,885,795.10
所有者权益合计	11,521,095,857.84	6,218,573,080.78
负债和所有者权益总计	29,768,452,808.94	22,737,213,741.96

法定代表人：曹华斌

主管会计工作负责人：张蓉蓉

会计机构负责人：郑彩霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	227,593,617.27	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	650,000,000.00	
其他应收款	308,011.17	0.00
存货		
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	1,994,584,357.15	0.00
流动资产合计	2,872,485,985.59	0.00
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	10,968,686,386.78	8,519,000,000.00
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,968,686,386.78	8,519,000,000.00
资产总计	13,841,172,372.37	8,519,000,000.00
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	2,062,653.11	0.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,087,304.45	28,600,000.00
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	12,149,957.56	28,600,000.00

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	12,149,957.56	28,600,000.00
所有者权益：		
股本	1,366,862,742.00	1,001,014,342.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,831,991,129.29	7,517,835,658.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,016,854.35	
未分配利润	567,151,689.17	-28,450,000.00
所有者权益合计	13,829,022,414.81	8,490,400,000.00
负债和所有者权益总计	13,841,172,372.37	8,519,000,000.00

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	4,333,480,304.62	3,630,280,648.13
其中：营业收入	4,333,480,304.62	3,630,280,648.13
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,683,707,386.72	3,164,058,673.08
其中：营业成本	2,909,490,470.15	2,379,729,122.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	41,183,527.97	17,084,698.95
销售费用	38,044,316.46	38,737,275.31
管理费用	167,819,774.03	187,930,107.90
财务费用	525,196,816.07	512,285,474.75
资产减值损失	1,972,482.04	28,291,993.80
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）	30,610,742.33	17,626,978.81
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）	680,383,660.23	483,848,953.86
加：营业外收入	50,456,472.61	46,075,687.17
其中：非流动资产处置利得	264,739.35	239,036.34
减：营业外支出	2,267,253.08	3,126,494.12
其中：非流动资产处置损失	1,569,135.58	207,724.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	728,572,879.76	526,798,146.91
减：所得税费用	49,959,508.93	33,625,484.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	678,613,370.83	493,172,662.72
归属于母公司所有者的净利润	653,249,269.28	472,754,937.52
少数股东损益	25,364,101.55	20,417,725.20
六、其他综合收益的税后净额	-59,553,023.02	6,624,028.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-59,553,023.02	7,033,357.10
（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	-59,553,023.02	7,033,357.10
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	-54,915,715.71	-6,358,792.94
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	-4,637,307.31	13,392,150.04
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-409,328.14
七、综合收益总额	619,060,347.81	499,796,691.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	593,696,246.26	479,788,294.62
归属于少数股东的综合收益总额	25,364,101.55	20,008,397.06
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.525	0.650
(二) 稀释每股收益	0.525	0.650

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

法定代表人：曹华斌

主管会计工作负责人：张蓉蓉

会计机构负责人：郑彩霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	1,853,713,053.52
减：营业成本	0.00	1,724,415,874.80
税金及附加	6,462,111.50	3,306,662.24
销售费用		37,032,453.14
管理费用	23,991,685.73	89,584,719.02
财务费用	-9,029,598.42	48,356,398.10
资产减值损失		755,254.70
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）	680,042,742.33	24,872,626.00
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）	658,618,543.52	-24,865,682.48

加：营业外收入		104,198.20
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		539,119.03
其中：非流动资产处置损失		11,015.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	658,618,543.52	-25,300,603.31
减：所得税费用		-119,129.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	658,618,543.52	-25,181,473.84
五、其他综合收益的税后净额		-11,906,635.83
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-11,906,635.83
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-11,906,635.83
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	658,618,543.52	-37,088,109.67
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	3,240,633,695.83	2,736,207,757.60
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	3,032,859.26	1,689,827.84
收到其他与经营活动有关的现金	190,493,709.07	92,749,446.57
经营活动现金流入小计	3,434,160,264.16	2,830,647,032.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,354,511,226.25	1,411,884,254.67
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	258,814,771.82	247,124,142.19
支付的各项税费	210,696,156.97	171,564,166.22
支付其他与经营活动有关的现金	251,068,666.33	243,055,977.76
经营活动现金流出小计	2,075,090,821.37	2,073,628,540.84
经营活动产生的现金流量净额	1,359,069,442.79	757,018,491.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,929,000,000.00	139,100,000.00
取得投资收益收到的现金	31,845,306.84	1,419,436.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	377,600.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	57,462,861.69
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	255,600,000.00
投资活动现金流入小计	5,960,845,306.84	453,959,898.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,063,112,552.38	3,321,541,659.75
投资支付的现金	7,920,025,000.00	14,991,900.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	162,820,852.00	81,785,560.57

支付其他与投资活动有关的现金	5,644,889.00	6,370,000.00
投资活动现金流出小计	12,151,603,293.38	3,424,689,120.32
投资活动产生的现金流量净额	-6,190,757,986.54	-2,970,729,221.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,700,029,200.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	0.00
取得借款收到的现金	3,580,486,895.80	5,069,025,830.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	153,508,000.00	137,665,000.00
筹资活动现金流入小计	8,434,024,095.80	5,206,690,830.00
偿还债务支付的现金	3,075,033,502.98	1,909,576,595.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	577,651,113.51	802,609,269.63
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	327,494,065.29	51,661,858.33
筹资活动现金流出小计	3,980,178,681.78	2,763,847,723.36
筹资活动产生的现金流量净额	4,453,845,414.02	2,442,843,106.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-276,342.64	544,875.47
五、现金及现金等价物净增加额	-378,119,472.37	229,677,251.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,646,252,798.41	1,416,575,546.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,268,133,326.04	1,646,252,798.41

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		1,400,713,053.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,305,763.97	1,626,778,425.29
经营活动现金流入小计	9,305,763.97	3,027,491,478.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,277,959,171.25
支付给职工以及为职工支付的现金	7,368,488.55	64,641,283.13
支付的各项税费	6,462,109.20	24,765,540.99
支付其他与经营活动有关的现金	14,989,669.01	1,545,789,378.64
经营活动现金流出小计	28,820,266.76	2,913,155,374.01

经营活动产生的现金流量净额	-19,514,502.79	114,336,104.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,929,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	31,845,306.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,133.00
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	5,960,845,306.84	6,133.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,844,669.89
投资支付的现金	10,369,686,386.78	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		98,338,126.16
投资活动现金流出小计	10,369,686,386.78	110,182,796.05
投资活动产生的现金流量净额	-4,408,841,079.94	-110,176,663.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,698,029,200.00	
取得借款收到的现金		508,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		588,277,101.67
筹资活动现金流入小计	4,698,029,200.00	1,096,277,101.67
偿还债务支付的现金		450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,858,774.08
支付其他与筹资活动有关的现金	42,080,000.00	701,525,107.57
筹资活动现金流出小计	42,080,000.00	1,175,383,881.65
筹资活动产生的现金流量净额	4,655,949,200.00	-79,106,779.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	227,593,617.27	-74,947,338.23
加：期初现金及现金等价物余额	0.00	74,947,338.23
六、期末现金及现金等价物余额	227,593,617.27	0.00

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 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分 配利 润	
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	1,001,014,342.00				3,748,555,198.79		-5,129,409.20	1,064,508.97				1,276,182,645.12	196,885,795.10	6,218,573,080.78
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	1,001,014,342.00				3,748,555,198.79		-5,129,409.20	1,064,508.97				1,276,182,645.12	196,885,795.10	6,218,573,080.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	365,848,400.00				4,314,155,471.29		-59,553,023.02	1,377,525.81	63,016,854.35			590,232,414.93	27,445,133.70	5,302,522,777.06
（一）综合收益总额							-59,553,023.02					653,249,269.28	25,364,101.55	619,060,347.81
（二）所有者投入和减少资本	365,848,400.00				4,314,155,471.29								2,000,000.00	4,682,003,871.29

1. 股东投入的普通股	365,848,400.00				4,314,155,471.29							2,000,000.00	4,682,003,871.29
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								63,016,854.35		-63,016,854.35			
1. 提取盈余公积								63,016,854.35		-63,016,854.35			
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							1,377,525.81					81,032.15	1,458,557.96
1. 本期提取							4,10					241,	4,34

							7,89 5.26				642. 94	9,53 8.20	
2. 本期使用							-2,7 30,3 69.4 5				-160 ,610 .79	-2,8 90,9 80.2 4	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,3 66, 862 ,74 2.0 0				8,06 2,71 0,67 0.08		-64, 682, 432. 22	2,44 2,03 4.78	63,0 16,8 54.3 5		1,86 6,41 5,06 0.05	224, 330, 928. 80	11,5 21,0 95,8 57.8 4

上期金额

单位：元

项目	上期													
	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 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			
优 先股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	726 ,38 3,3 59. 00				4,02 3,33 6,18 1.79		-12, 162, 766. 30					803,4 27,70 7.60	209, 568, 894. 50	5,75 0,55 3,37 6.59
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	726 ,38 3,3 59. 00				4,02 3,33 6,18 1.79		-12, 162, 766. 30					803,4 27,70 7.60	209, 568, 894. 50	5,75 0,55 3,37 6.59
三、本期增减变	274				-274		7,03	1,06				472,7	-12,	468,

动金额（减少以“—”号填列）	,63 0,9 83. 00				,780 ,983 .00		3,35 7.10	4,50 8.97			54,93 7.52	683, 099. 40	019, 704. 19
（一）综合收益总额							7,03 3,35 7.10				472,7 54,93 7.52	20,0 08,3 97.0 6	499, 796, 691. 68
（二）所有者投入和减少资本					-150 ,000 .00							-32, 754, 114. 63	-32, 904, 114. 63
1. 股东投入的普通股					-150 ,000 .00							0.00	-150 ,000 .00
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												-32, 754, 114. 63	-32, 754, 114. 63
（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	274 ,63 0,9 83. 00				-274 ,630 ,983 .00								
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	274,630,983.00				-274,630,983.00								
(五) 专项储备							1,064,508.97				62,618.17	1,127.14	
1. 本期提取							4,266,002.81				250,941.33	4,516,944.14	
2. 本期使用							-3,201,493.84				-188,323.16	-3,389,817.00	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,001,014,342.00			3,748,555.19		-5,129,409.20	1,064,508.97			1,276,182,645.12	196,885,795.10	6,218,557,308.07	

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	1,001,014,342.00				7,517,835,658.00					-28,450,000.00	8,490,400,000.00

	0										
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,001,014.342.00				7,517,835.658.00					-28,450.00	8,490,400.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	365,848.40				4,314,155.471.29			63,016,854.35	595,601.689.17	5,338,622.414.81	
（一）综合收益总额									658,618.543.52	658,618,543.52	
（二）所有者投入和减少资本	365,848.40				4,314,155.471.29					4,680,003.871.29	
1. 股东投入的普通股	365,848.40				4,314,155.471.29					4,680,003.871.29	
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								63,016,854.35	-63,016.854.35		
1. 提取盈余公积								63,016,854.35	-63,016.854.35		
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	1,366,862,742.00				11,831,991,129.29				63,016,854.35	567,151,689.17	13,829,022,414.81

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	274,630,983.00				1,479,211.00				65,221,706.99	38,124,541.10	377,978,710.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	274,630,983.00				1,479,211.00				65,221,706.99	38,124,541.10	377,978,710.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	726,383,359.00				7,517,834,178.79				-65,221,706.99	-66,574,541.10	8,112,421,289.70

(一) 综合收益总额							-11,906,635.83			-25,181,473.84	-37,088,109.67
(二) 所有者投入和减少资本	726,383,359.00				7,517,834,178.79		11,906,635.83		-65,221,706.99	-41,393,067.26	8,149,509,399.37
1. 股东投入的普通股	726,383,359.00				7,517,985,658.00						8,244,369,017.00
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					-151,479.21		11,906,635.83		-65,221,706.99	-41,393,067.26	-94,859,617.63
(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	1,001,014.342.00				7,517,835.658.00					-28,450.000.00	8,490,400.000.00
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	--	--	----------------	------------------

三、公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司名称：中节能太阳能股份有限公司（以下简称“本公司”）。2016年3月23日工商变更，由重庆桐君阁股份有限公司更名为中节能太阳能股份有限公司。

(2) 成立日期：1993年4月12日。

(3) 统一社会信用代码：91500000202819532B。

(4) 公司注册地：重庆市渝中区解放西路1号。

(5) 公司办公地：北京市海淀区西直门北大街42号节能大厦7层。

2、历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

2012年11月9日，重庆市国有资产监督管理委员会以《关于重庆太极实业（集团）股份有限公司拟转让持有重庆桐君阁股份有限公司部分股权的批复》国资委[2012]652号，批准同意太极集团将持有桐君阁54,486,787股国有法人股转让给重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司（以下简称涪陵国投）。2014年5月16日，太极集团与涪陵国投完成股权过户登记手续，股权转让完成后，太极集团持有桐君阁82,391,213股国有法人股，占总股本的30.00%；受让方涪陵国投持有桐君阁54,486,787股国有法人股，占总股本的19.84%。

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

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

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

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

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

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

2016年3月23日桐君阁进行工商变更，更名为中节能太阳能股份有限公司。

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

4、经营范围

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

截至2016年12月31日，本公司实收资本为1,366,862,742.00元，注册资本为1,001,014,342.00元，详见附注八、30股本。

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月16日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共79户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加13户，减少0户，详见本附注九“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事太阳能技术及相关配套产品研发、应用、转让及销售，太阳能发电项目开发、设计、组织建设、维护与经营管理。

四、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果

发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

六、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事太阳能发电及太阳能组件生产与销售等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注六、21“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注六、26“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值

以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注六、5(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注六、12“长期股权投资”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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益)。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并范围内公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注六、12“长期股权投资”或本附注六、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注六、12、“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

反向购买，法律上的本公司（母公司）遵从以下原则编制合并财务报表：

①合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

②合并财务报表中的权益性工具的金额反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

③法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，以其在购买日确定的公允价值进行合并，企业合并成本大于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额体现为商誉，小于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额确认为合并当期损益。

④合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司的前期合并财务报表）。

⑤法律上母公司在该项合并中形成的对法律上子公司的长期股权投资成本按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（2014 年修订）的规定确定。

⑥前期比较个别财务报表为法律上母公司自身个别财务报表。其中比较个别财务报表的资产负债表年初数，利润表本年、上年数，现金流量表本年、上年数均为原母公司自身个别财务报表，资产负债表年末数为重组后的母公司个别财务报表。合并报表中未包括置出资产的个别财务报表的相关数据。

6、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注六、12“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司股东权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 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；C. 属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实

际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对可供出售金融资产的账面价值进行检查，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。如果确有客观证据表明发生减值的相应计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1,000,000.00 元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征

的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

确定组合的依据	据款项性质的不同
组合 1：按组合计提坏账准备的计提方法	采用账龄分析法计提坏账准备
组合 2：个别认定计提坏账准备的组合	应收电网公司电费、关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款

组合 1 中，采用账龄分析方法计提坏账准备的计提方法说明

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

组合 2 中，个别认定计提坏账准备的组合方法说明

应收电网公司电费、关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款按照个别认定法不计提坏账。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、产成品、商品、库存商品、周转材料、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见附注六、9“金融工具”。

共同控制,是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响,是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。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股东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,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理: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,在合并日按照应享有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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理: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,按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注六、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注六、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成

本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注六、19“长期资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、生物资产

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用蓄积量比例法按账面价值结转成本。

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

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

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的林木类生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入当期损益。

企业对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，应当按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。企业应当根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。可选用的折旧方法包括年限平均法、工作量法、产量法等。生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法一经确定，不得随意变更。但是，符合本准则第二十条规定的除外。

企业至少应当于每年年度终了对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭

或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，应当按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。上述可变现净值和可收回金额，应当分别按照《企业会计准则第 1 号——存货》和《企业会计准则第 8 号——资产减值》确定。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法、个别计价法、蓄积量比例法、轮伐年限法等方法，将其账面价值结转为农产品成本。收获之后的农产品，应当按照《企业会计准则第 1 号——存货》处理。

17、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注六、19“长期资产减值”。

18、长期待摊费用

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

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每

年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

21、收入

（1）商品销售收入

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

1) 太阳能光伏发电收入

电力收入于电力供应至各子公司所在地的电网公司时确认。

2) 太阳能组件销售收入

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

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

24、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、其他主要会计政策、会计估计

无。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

27、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设,以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中,本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象

的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

七、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
土地使用税	土地使用税以纳税人实际占用的土地面积乘以对应的定额税额计算征收
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

注：境外子公司的主要税种及税率：

本公司的子公司中节能太阳能香港有限公司（以下简称“太阳能香港公司”）按应纳税所得额的 16.5%计缴利得税；

2、税收优惠及批文

(1) 所得税

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

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

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

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

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

本公司下属子公司按上述规定需办理税收减免备案登记。

(2) 增值税

①根据《财政部、国家税务总局关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》（财税[2016]81 号）的有关规定，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，对纳税人销售自产的利用太阳能生产的电力产品，实行增值税即征即退 50%的政策。

②根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条及《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条规定，本公司下属子公司从事的生产菌类、植物、茶树苗等项目均符合增值税暂行条例规定的免税项目，免征增值税。

本公司下属子公司按上述规定需办理税收减免备案登记。

八、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日；上年指 2015 年度，本年指 2016 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	3,723.26	11,921.58
银行存款	1,306,465,991.78	1,679,974,307.23
其他货币资金	265,851,763.19	184,981,630.09
合计	1,572,321,478.23	1,864,967,858.90
其中：存放在境外的款项总额	2,206,440.69	26,295,663.39

注：于 2016 年 12 月 31 日，本公司的使用有限制的货币资金为人民币 304,188,152.19 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 218,715,060.49 元），分别为：

①银行存款 38,336,389.00 元（2015 年 12 月 31 日：33,733,430.40 元），其中：诉讼冻结存款 32,060,000.00 元（2015 年 12 月 31 日：32,060,000.00 元）。复垦保证金 6,276,389.00 元（2015 年 12 月 31 日 1,673,430.40 元）。

②其他货币资金 265,851,763.19 元（2015 年 12 月 31 日：184,981,630.09 元），其中：向银行申请票据承兑保证金存款及保函押金 265,842,314.97 元（2015 年 12 月 31 日：184,981,630.09 元），被地税局冻结存款 9,448.22 元（2015 年 12

月 31 日：0.00 元。

2、 应收票据

(1) 应收票据的分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	56,836,928.72	198,432,432.79
商业承兑汇票		145,646.80
合计	56,836,928.72	198,578,079.59

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	586,991,250.97	
合计	586,991,250.97	

(3) 其他说明

本年度，本公司累计发生的贴现费用为人民币 4,754,119.16 元。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币 109,496,539.30 元。

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	4,402,344.39	0.11	3,251,327.23	73.85	1,151,017.16
按组合计提坏账准备的应收款项	3,947,566,362.75	99.87	85,126,206.00	2.16	3,862,440,156.75
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,926,271,316.21	48.73	85,126,206.00	4.42	1,841,145,110.21
组合 2：个别认定计提坏账准备的应收账款	2,021,295,046.54	51.14			2,021,295,046.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	716,224.89	0.02	358,112.45	50.00	358,112.44
合计	3,952,684,932.03	100.00	88,735,645.68	2.24	3,863,949,286.35

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,100,310.06	0.07	2,100,310.06	100.00	
按组合计提坏账准备的应收款项	2,933,349,747.48	99.93	87,741,495.71	2.99	2,845,608,251.77
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,586,004,652.07	54.03	87,741,495.71	5.53	1,498,263,156.36
组合 2: 个别认定计提坏账准备的应收账款	1,347,345,095.41	45.90			1,347,345,095.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,935,450,057.54	100.00	89,841,805.77	3.06	2,845,608,251.77

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏容纳光伏科技有限公司	2,100,310.06	2,100,310.06	100.00	胜诉后无法强制执行
青岛扬帆船舶制造有限公司	2,302,034.33	1,151,017.17	50.00	企业处于破产重组中
合计	4,402,344.39	3,251,327.23	73.85	

②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1,119,692,474.29		
7-12 个月	395,629,977.21	19,781,498.87	5.00
1 至 2 年	319,565,541.90	31,956,554.20	10.00
2 至 3 年	61,517,542.42	18,455,262.74	30.00
3 至 4 年	29,865,780.39	14,932,890.19	50.00
合计	1,926,271,316.21	85,126,206.00	4.42

③组合中, 个别认定计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收电网公司电费	1,921,371,402.17		
关联方应收	99,923,644.37		
合计	2,021,295,046.54		

④组合中, 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东旭洋机械集团股份有限公司	716,224.89	358,112.45	50.00	存在争议

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-1,106,160.09 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,379,538,554.55 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 34.90%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	118,997,115.29	96.02	33,289,644.84	79.39
1 至 2 年	506,514.28	0.41	1,254,247.62	2.99
2 至 3 年	266,688.28	0.22	4,535,957.96	10.82
3 年以上	4,153,973.96	3.35	2,850,000.00	6.80
合计	123,924,291.81	100.00	41,929,850.42	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项：

① 子公司镇江公司预付中山市恒瑞能源科技有限公司材料采购款 3,426,972.36 元，由于合同变更，尚未执行完毕，预付的采购款账龄为 3 年以上。

② 子公司中节能（汉川）光伏农业科技有限公司预付上海泽福食用菌种植专业合作社货款 721,501.60 元，预付采购款账龄为 3 年以上，2016 年 9 月双方已签订补充协议，剩余货款相应物资会于 2017 年年底前运到汉川公司项目地。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 66,496,104.25 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 53.66%。

5、 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
特变电工新疆新能源股份有限公司	568,000.00	
合计	568,000.00	

6、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	150,705,096.00	100.00			150,705,096.00

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	21,000,327.38	13.93			21,000,327.38
组合 2: 个别认定计提坏账准备的其他应收款	129,704,768.62	86.07			129,704,768.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	150,705,096.00	100.00			150,705,096.00

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	51,931,386.56	100.00			51,931,386.56
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,275,832.00	2.46			1,275,832.00
组合 2: 个别认定计提坏账准备的其他应收款	50,655,554.56	97.54			50,655,554.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	51,931,386.56	100.00			51,931,386.56

①组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	21,000,327.38		
合计	21,000,327.38		

②组合中, 个别认定计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金	110,539,651.24		
项目代垫款	12,278,283.98		
员工借款	516,833.40		

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来款	6,370,000.00		
合计	129,704,768.62		

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	110,539,651.24	35,931,615.39
项目代垫款	12,278,283.98	8,095,575.32
员工借款	516,833.40	258,363.85
往来款	22,058,235.94	6,370,000.00
其他	5,312,091.44	1,275,832.00
合计	150,705,096.00	51,931,386.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
山西芮城项目	保证金	40,051,800.00	1 年以内	26.58	
阳泉项目	保证金	24,000,000.00	1 年以内	15.93	
国网宁夏电力公司中卫供电公司	110KV 线路固定资产转让押金	8,056,736.00	1 年以内、1-2 年	5.35	
特变电工新疆新能源股份有限公司	往来款	7,507,399.94	1 年以内	4.98	
平顶山易成新材料有限公司	往来款	6,370,000.00	1-2 年	4.23	
合计		85,985,935.94		57.07	

7、 存货

(1) 存货的分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,079,491.98	775,363.34	71,304,128.64
自制半成品及在产品	21,151,389.73		21,151,389.73
库存商品	134,762,681.60	2,448,717.69	132,313,963.91
周转材料	9,561,025.47		9,561,025.47

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	8,476,436.36		8,476,436.36
其他	15,371.31		15,371.31
合计	246,046,396.45	3,224,081.03	242,822,315.42

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,492,765.78	1,356.62	19,491,409.16
自制半成品及在产品	16,682,139.31		16,682,139.31
库存商品	74,928,735.27	144,082.28	74,784,652.99
周转材料	7,328,502.49		7,328,502.49
消耗性生物资产	6,560,396.06		6,560,396.06
其他	250,291.93		250,291.93
合计	125,242,830.84	145,438.90	125,097,391.94

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,356.62	774,006.72				775,363.34
库存商品	144,082.28	2,304,635.41				2,448,717.69
合计	145,438.90	3,078,642.13				3,224,081.03

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低原则		
库存商品	成本与可变现净值孰低原则		

8、其他流动资产

项目	性质（或内容）	年末余额	年初余额
银行理财	短期银行理财产品	1,991,000,000.00	
待抵扣增值税	增值税进项待抵扣	3,611,540.22	1,487,415.83
待摊费用	待摊房屋租金、保险等费用	12,000.00	2,452,292.17
预交所得税	所得税负数重分类列报	571,039.09	3,406,394.93

项目	性质（或内容）	年末余额	年初余额
其他	土地租金		398,821.15
合计		1,995,194,579.31	7,744,924.08

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	22,495,255.08		22,495,255.08	77,410,970.79		77,410,970.79
其中：按公允价值计量的	7,503,355.08		7,503,355.08	62,419,070.79		62,419,070.79
按成本计量的	14,991,900.00		14,991,900.00	14,991,900.00		14,991,900.00
合计	22,495,255.08		22,495,255.08	77,410,970.79		77,410,970.79

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	68,777,863.73
公允价值	7,503,355.08
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-61,274,508.65
已计提减值金额	

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本年增加	本年减少	年末
特变电工新疆新能源股份有限公司	14,991,900.00			14,991,900.00
合计	14,991,900.00			14,991,900.00

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
特变电工新疆新能源股份有限公司					1.11	
合计						

(4) 可供出售权益工具年末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备相关说明

可供出售权益 工具项目	投资成本	年末公允价值	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	未计提减值准备 原因
SPI 股票	68,777,863.73	7,503,355.08	89.09			注
合 计	68,777,863.73	7,503,355.08	89.09			

注：子公司太阳能香港公司 2016 年 1 月通过股权置换取得 SPI 股票 5,722,977 股，2016 年 1 月 19 日 SPI 公司在纳斯达克转板上市，本公司初始投资成本 68,777,863.73 元，2016 年底公允价值 7,503,355.08 元，公允价值相对于初始投资时的股价下跌幅度为 89.09%，持续下跌时间超过 6 个月。

SPI 公司系股权多元化的新能源互联网公司，根据 SPI 公司披露，2013 年、2014 年、2015 年的净亏损分别为 3224 万美元、520 万美元、18,508 万美元。2015 年度运营成本为 17,236 万美元，相比 2014 年 764 万美元增加了 2155%。本公司认为，2016 年度 SPI 公司股价下跌与其披露的 2015 年度经营状况有一定的关联，但 2015 年 SPI 公司年报运营成本中包括了上市费用、员工期权和项目费用等与运营情况无直接关联，并且基于日本市场已有投资以及近期的开发成果、2016 年度的经营状况，预期 SPI 公司未来会有较大的发展空间。

另外由于欧美连续对中国光伏企业进行“双反”，在美上市的中概股光伏企业估值普遍过低，也造成 SPI 股价非正常下跌，未能真实反映市场价值。基于本公司未来海外发展战略部署的考虑，本公司未对 SPI 公司根据成本与期末公允价值的差额计提减值。

10、长期应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准 备	账面价值
融资租赁保证金	31,669,999.99		31,669,999.99	31,669,999.99		31,669,999.99
合 计	31,669,999.99		31,669,999.99	31,669,999.99		31,669,999.99

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	发电设备	机器设备	农业设备
一、账面原值				
1、年初余额	1,066,776,937.67	12,137,255,418.67	548,094,383.86	250,333,671.65
2、本年增加金额	209,405,236.55	4,868,066,574.02	1,295,379.93	187,907,548.93
(1) 购置	949,117.65	5,489,018.16	1,295,379.93	118,276.60
(2) 在建工程转入	116,354,023.22	3,488,666,917.99		189,058,872.75
(3) 合并	64,586,130.59	1,358,550,132.56		
(4) 其他	27,515,965.09	15,360,505.31		-1,269,600.42
3、本年减少金额	825,043.30	29,420,372.29	13,846.16	469,634.23
(1) 处置		9,087,985.77	13,846.16	
(2) 其他	825,043.30	20,332,386.52		469,634.23
4、年末余额	1,275,357,130.92	16,975,901,620.40	549,375,917.63	437,771,586.35

项目	房屋及建筑物	发电设备	机器设备	农业设备
二、累计折旧				
1、年初余额	92,066,686.44	1,080,461,259.77	105,825,152.31	8,144,007.68
2、本年增加金额	41,275,802.16	592,912,521.43	36,806,137.69	11,872,173.00
(1) 计提	37,462,770.97	541,995,325.10	36,806,137.69	12,337,094.09
(2) 合并	3,305,504.39	50,121,349.06		
(3) 其他	507,526.80	795,847.27		-464,921.09
3、本年减少金额	94,453.17	1,675,440.03	3,398.12	11,153.81
(1) 处置		819,836.54	3,398.12	
(2) 其他	94,453.17	855,603.49		11,153.81
4、年末余额	133,248,035.43	1,671,698,341.17	142,627,891.88	20,005,026.87
三、减值准备				
1、年初余额		17,140,126.66		
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额		17,140,126.66		
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,142,109,095.49	15,287,063,152.57	406,748,025.75	417,766,559.48
2、年初账面价值	974,710,251.23	11,039,654,032.24	442,269,231.55	242,189,663.97

(续)

项目	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	37,242,459.81	5,269,283.84	21,200,096.87	86,860,214.61	14,153,032,466.98
2、本年增加金额	4,071,835.23	283,810.23	3,396,570.49	630,443.95	5,275,057,399.33
(1) 购置	3,859,753.32	283,810.23	2,558,215.00	894,038.90	15,447,609.79
(2) 在建工程转入			455,148.27		3,794,534,962.23
(3) 合并	173,802.71		171,487.60		1,423,481,553.46
(4) 其他	38,279.20		211,719.62	-263,594.95	41,593,273.85
3、本年减少金额		1,923.08	251,849.52	35,555.56	31,018,224.14
(1) 处置		1,923.08	245,610.20	35,555.56	9,384,920.77
(2) 其他			6,239.32		21,633,303.37
4、年末余额	41,314,295.04	5,551,170.99	24,344,817.84	87,455,103.00	19,397,071,642.17
二、累计折旧					
1、年初余额	10,303,916.45	1,654,482.87	8,621,815.12	13,668,374.96	1,320,745,695.60

项目	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
2、本年增加金额	3,677,117.47	566,992.53	3,751,940.29	4,780,692.31	695,643,376.88
(1) 计提	3,636,297.53	566,992.53	3,703,203.37	4,780,692.31	641,288,513.59
(2) 合并	37,668.82		23,583.72		53,488,105.99
(3) 其他	3,151.12		25,153.20		866,757.30
3、本年减少金额		308.44	233,679.49	9,288.84	2,027,721.90
(1) 处置		308.44	229,332.73	9,288.84	1,062,164.67
(2) 其他			4,346.76		965,557.23
4、年末余额	13,981,033.92	2,221,166.96	12,140,075.92	18,439,778.43	2,014,361,350.58
三、减值准备					
1、年初余额					17,140,126.66
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					17,140,126.66
四、账面价值					
1、年末账面价值	27,333,261.12	3,330,004.03	12,204,741.92	69,015,324.57	17,365,570,164.93
2、年初账面价值	26,938,543.36	3,614,800.97	12,578,281.75	73,191,839.65	12,815,146,644.72

注：①固定资产、累计折旧合并增加为本年非同一控制企业合并的固定资产、累计折旧金额；②固定资产、累计折旧其他变动主要为上年预转固电站资产本年完成竣工决算后调整了固定资产金额及分类。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

详见附注八、48 所有权或使用权受限制的资产。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日，尚未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
暂存库及设备间、门卫室、活动室、综合办公楼、生产用配电室、棚间管理用房（香岛宇能）	12,334,899.89	尚未转建设用地
综合楼、配电室（武威太阳能）	9,807,915.42	相关验收正在进行中
综合楼、配电房、门卫室（应城）	8,738,024.65	待政府审批
车库、深井泵房、综合楼、35KV 配电室、继保室、逆变器室、水泵房（柯坪）	8,354,385.43	尚未竣工决算
门卫室、包装厂房、暂存仓库、综合办公楼（丰镇）	6,028,004.93	待政府审批
综合楼、配电室（霍尔果斯）	5,303,385.89	未正式竣工决算
综合楼、配电室（通榆）	4,986,170.90	土地手续正在办理
中节能新泰 20MW 光伏电站项目（新泰）	4,450,597.69	房产证正在审批中
配电室（鄯善二期）	3,421,063.56	未办理过此类产权
蓄水房、电控室、门卫室、办公楼（腾格里）	3,381,870.25	手续不齐全

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
配电室（叶城）	3,188,570.66	正在办理中
玉树治多县 2.4 兆瓦离网项目办公楼（青海大柴旦）	2,384,383.66	房屋尚未验收
备件库及门卫室（敦煌力诺）	2,312,008.55	正在验收
配电室（乌什）	2,296,628.57	正在办理中
电站综合楼（淄博中阳）	2,124,846.00	正在走审批程序
电站综合楼（临沂）	2,106,362.85	建设用地手续正在审批中
配电室（镇赉）	1,342,643.38	正在办理
配电室及 SVG 室（库尔勒）	1,278,625.87	未办理过此类产权
综合楼（浙江太阳能）	1,001,145.80	正在办理消防验收
一期门卫房、配电室（阿拉善盟）	966,222.74	施工许可证、竣工备案表未办理
运行值班房（临沂）	553,345.48	开发商消防配套设施未能达到房管局要求
配电楼（汾阳）	505,892.63	正在办理，等待国土局批复
羽毛球馆（宁夏太阳能）	392,213.60	办证机构不予办理，正在协商
警卫室（尚德石嘴山）	56,944.86	办证机构不予办理，正在协商
合计	87,316,153.26	

12、在建工程

工程名称	预算数	年初数	本年增加数
中节能万年 80 兆瓦渔光伏电站项目	651,398,100.00		458,534,364.72
哈密景峡 50MWp 光伏发电项目	424,372,000.00	78,007,653.48	207,381,115.98
太阳能（酒泉）玉门三期	222,020,100.00		162,830,616.26
中节能敦煌二期 20 兆瓦项目	181,630,400.00	106,389,940.83	50,155,984.86
中节能霍尔果斯二期 20 兆瓦光伏并网发电项目	171,800,000.00	31,046,299.15	108,556,769.74
中节能敦煌力诺二期 20 兆瓦项目	172,879,300.00		129,861,938.87
哈密石城子 20MWp 光伏发电项目	171,876,500.00		108,129,243.54
中节能（汾阳）50 兆瓦光伏农业大棚项目	124,887,500.00	94,537,902.76	14,326,136.72
中节能山西潞安 50 兆瓦光伏农业大棚电站项目	86,253,700.00	62,836,957.47	10,260,727.91
除上述在建项目外其他项目	8,136,542,118.83	2,449,082,112.88	1,927,623,592.54
合计	10,343,659,718.83	2,821,900,866.57	3,177,660,491.14

(续)

工程名称	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
------	-----------	-------	-----

工程名称	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
中节能万年 80 兆瓦渔光伏电站项目			458,534,364.72
哈密景峡 50MWp 光伏发电项目			285,388,769.46
太阳能（酒泉）玉门三期			162,830,616.26
中节能敦煌二期 20 兆瓦项目			156,545,925.69
中节能霍尔果斯二期 20 兆瓦光伏并网发电项目			139,603,068.89
中节能敦煌力诺二期 20 兆瓦项目			129,861,938.87
哈密石城子 20MWp 光伏发电项目			108,129,243.54
中节能（汾阳）50 兆瓦光伏农业大棚项目	33,391,697.68		75,472,341.80
中节能山西潞安 50 兆瓦光伏农业大棚电站项目			73,097,685.38
除上述在建项目外其他项目	3,761,143,264.55		615,562,440.87
合计	3,794,534,962.23		2,205,026,395.48

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	工程投入占预算的比例（%）	工程进度（%）	资金来源
中节能万年 80 兆瓦渔光伏电站项目	4,079,848.91	4,079,848.91	4.66	70.39	94.00	自有资金及贷款
哈密景峡 50MWp 光伏发电项目	5,429,095.45	5,345,046.84	4.66	67.25	88.00	自有资金及贷款
太阳能（酒泉）玉门三期	2,443,357.77	2,443,357.77	4.66	73.34	95.00	自有资金及贷款
中节能敦煌二期 20 兆瓦项目	5,398,903.46	5,398,903.46	4.66	86.19	95.00	自有资金及贷款
中节能霍尔果斯二期 20 兆瓦光伏并网发电项目	964,619.41	946,516.63	4.66	81.26	95.00	自有资金及贷款
中节能敦煌力诺二期 20 兆瓦项目	2,558,956.94	2,558,956.94	4.66	75.12	95.00	自有资金及贷款
哈密石城子 20MWp 光伏发电项目	145,484.28	145,484.28	4.66	62.91	90.00	自有资金及贷款
中节能（汾阳）50 兆瓦光伏农业大棚项目	10,532,002.00	2,940,323.51	5.60	97.17	98.00	自有资金及贷款
中节能山西潞安 50 兆瓦光伏农业大棚电站项目	8,183,313.20	2,146,411.60	4.90	84.75	99.00	自有资金及贷款

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	工程投入占预算的比例（%）	工程进度（%）	资金来源
除上述在建项目外其他项目	104,401,340.01	65,072,610.98				
合计	144,136,921.43	91,077,460.92				

注：上述项目的工程进度已经三方（甲方、EPC 总包方、监理方）确认的完工进度比例为基础进行估计。

13、生产性生物资产

项目	种植业	合计
一、账面原值		
1、年初余额		
2、本年增加金额	1,421,319.60	1,421,319.60
自行培育	1,421,319.60	1,421,319.60
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,421,319.60	1,421,319.60
二、累计折旧		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
三、减值准备		
四、账面价值		
1、年末账面价值	1,421,319.60	1,421,319.60
2、年初账面价值		

注：本公司的生产性生物资产为冬枣，目前正处于生长期，尚未开始计提折旧。

14、无形资产

项目	软件	土地使用权	专利权	其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	2,878,531.28	416,105,996.41	511,653.88	15,000.00	419,511,181.57
2、本年增加金额	2,819,542.04	18,408,121.94	43,096.13		21,270,760.11
(1) 购置	2,792,191.61	18,046,813.97			20,839,005.58
(2) 合并		388,658.40			388,658.40
(3) 其他	27,350.43	-27,350.43	43,096.13		43,096.13
3、本年减少金额		487,080.00			487,080.00
处置		487,080.00			487,080.00

项目	软件	土地使用权	专利权	其他	合计
4、年末余额	5,698,073.32	434,027,038.35	554,750.01	15,000.00	440,294,861.68
二、累计摊销					
1、年初余额	456,992.36	30,008,574.86	162,213.15	125.00	30,627,905.37
2、本年增加金额	555,810.93	11,663,531.72	50,366.12	1,500.00	12,271,208.77
(1) 计提	554,511.75	11,638,313.07	50,366.12	1,500.00	12,244,690.94
(2) 合并		26,517.83			26,517.83
(3) 其他	1,299.18	-1,299.18			
3、本年减少金额		40,590.00			40,590.00
处置		40,590.00			40,590.00
4、年末余额	1,012,803.29	41,631,516.58	212,579.27	1,625.00	42,858,524.14
三、减值准备					
四、账面价值					
1、年末账面价值	4,685,270.03	392,395,521.77	342,170.74	13,375.00	397,436,337.54
2、年初账面价值	2,421,538.92	386,097,421.55	349,440.73	14,875.00	388,883,276.20

15、开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
光伏棚棚中棚越夏实验		286,993.29				286,993.29
用于灌溉系统中的蝶阀开关的工具		43,096.13		43,096.13		
合计		330,089.42		43,096.13		286,993.29

16、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末金额
租赁费	31,717,559.23	42,661,445.01	10,943,262.97		63,435,741.27
装修费	92,708.38	612,638.61	100,086.76		605,260.23
租赁地上建筑物	41,877,410.15	128,549.79	1,612,285.17		40,393,674.77
其他	855,025.55	1,671,551.25	320,347.76		2,206,229.04
合计	74,542,703.31	45,074,184.66	12,975,982.66		106,640,905.31

注：租赁土地上建造的房屋建筑物，该部分房屋建筑物座落于本公司向第三方公司租用的土地上，无法办理房屋所有权证，本公司根据土地租赁年限进行摊销。

17、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	12,854,311.00	85,695,406.74	13,442,493.52	89,616,623.52
存货跌价准备	483,612.15	3,224,081.03	21,815.83	145,438.90
固定资产减值	1,285,509.50	17,140,126.66	1,285,509.50	17,140,126.66
合计	14,623,432.65	106,059,614.43	14,749,818.85	106,902,189.08

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	3,040,238.94	225,182.25
可抵扣亏损	25,249,914.33	21,925,273.30
合计	28,290,153.27	22,150,455.55

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额
2018	2,077,594.49	2,077,594.49
2019	8,320,161.87	12,580,112.89
2020	7,268,176.89	7,267,565.92
2021	7,583,981.08	
合计	25,249,914.33	21,925,273.30

18、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税额	1,551,143,083.58	1,347,227,308.24
预付工程及设备固定资产款项	65,816,945.65	29,824,410.03
合计	1,616,960,029.23	1,377,051,718.27

19、短期借款

项目	年末余额	年初余额
信用借款	700,000,000.00	1,279,800,000.00
合计	700,000,000.00	1,279,800,000.00

20、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	39,764,875.00	95,401,332.75
银行承兑汇票	836,910,000.00	430,000,000.00
合计	876,674,875.00	525,401,332.75

21、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	2,269,370,085.12	1,925,913,272.18
1 至 2 年	247,565,280.39	369,419,122.18
2 至 3 年	195,568,382.80	86,080,296.37
3 年以上	47,945,381.63	57,448,878.56
合计	2,760,449,129.94	2,438,861,569.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
中易建设有限公司	59,123,121.26	尚未结算、质保金
江西省电力设计院	58,786,677.55	质保期内未达付款要求
特变电工新疆新能源股份有限公司	46,896,454.86	尚未竣工决算
中国新时代国际工程公司	44,494,510.26	质保期内、尚未结算
青岛昌盛日电太阳能科技有限公司	32,562,888.81	质保金
合计	241,863,652.74	

22、预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,174,004.20	24,123,581.50
1-2 年		4,620.69
2-3 年	4,620.69	
合计	1,178,624.89	24,128,202.19

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	654,022.07	250,461,958.92	249,423,045.33	1,692,935.66
二、离职后福利-设定提存计划	85,977.75	32,016,799.26	32,102,777.01	
合计	739,999.82	282,478,758.18	281,525,822.34	1,692,935.66

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,500.00	204,124,200.49	203,238,969.73	890,730.76
2、职工福利费		12,580,042.40	12,580,042.40	
3、社会保险费	3,381.80	16,287,816.19	16,290,540.23	657.76
其中：医疗保险费	2,975.90	13,490,207.99	13,492,526.13	657.76

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工伤保险费	135.30	1,974,512.29	1,974,647.59	
生育保险费	270.60	823,095.91	823,366.51	
4、住房公积金		8,571,087.56	8,567,578.56	3,509.00
5、工会经费和职工教育经费	612,650.77	5,178,022.55	5,062,560.83	728,112.49
6、其他	32,489.50	3,720,789.73	3,683,353.58	69,925.65
合计	654,022.07	250,461,958.92	249,423,045.33	1,692,935.66

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	5,681.20	29,279,994.46	29,285,675.66	
2、失业保险费	9,415.24	1,523,287.24	1,532,702.48	
3、企业年金缴费	70,881.31	1,213,517.56	1,284,398.87	
合计	85,977.75	32,016,799.26	32,102,777.01	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工上一年月平均工资确定缴费基数每月缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	13,884,599.83	49,868,083.69
营业税		359,053.98
印花税	1,347,197.22	1,033,826.45
企业所得税	24,047,111.31	16,561,516.29
城市维护建设税	680,532.07	3,515,966.36
房产税	943,014.41	855,697.86
土地使用税	2,418,685.62	1,139,852.73
个人所得税	4,896,681.14	4,147,444.85
教育费附加	486,094.35	2,511,399.42
其他税费	6,133.46	1,245,031.67
合计	48,710,049.41	81,237,873.30

25、应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	16,382,910.97	15,482,968.80
短期借款应付利息	877,250.05	1,565,822.82
分期付息到期还本的长期应付款利息	310,234.39	550,213.13

项目	年末余额	年初余额
合计	17,570,395.41	17,599,004.75

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

性质	年末余额	年初余额
借款	5,758,579.18	16,390,000.00
保证金、押金	68,576,121.14	143,468,224.19
待支付股权收购价款	239,486,046.00	151,695,700.00
暂估增值税	3,521,484.53	60,535,041.84
其他	56,160,887.39	64,959,219.05
合计	373,503,118.24	437,048,185.08

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
安徽中安海兴电缆集团有限公司	40,030,000.00	押金及保证金暂未到付款期
曹菲飞	18,729,060.40	股权转让款
曹永泉	18,194,198.16	股权转让款
合计	76,953,258.56	

27、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注八、27）	833,166,139.52	569,647,622.00
1 年内到期的长期应付款（附注八、28）	263,784,829.34	330,431,058.60
合计	1,096,950,968.86	900,078,680.60

28、长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	4,532,789,532.22	5,032,144,404.20
保证借款	6,153,008,949.71	2,959,635,256.80
信用借款	619,000,000.00	1,333,666,887.00
减：一年内到期的长期借款（附注八、26）	833,166,139.52	569,647,622.00
合计	10,471,632,342.41	8,755,798,926.00

注：保证借款系本公司与控股股东中国节能环保集团公司为本公司下属子公司的借款提供连带担保责任。

保证借款中包含既属于保证同时又以电费收费权质押的借款部分，金额 2,739,299,092.91 元（其中一年内到期部分 177,545,150.18 元）。

质押借款为下属子公司以电费收费权为质押物取得的借款，质押物的金额详见附注六、48 所有权或使用权受限制的资产。

29、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
统借统贷借款：	238,225,000.00	412,900,000.00
中国节能环保集团公司	238,225,000.00	412,900,000.00
应付融资租赁方式下的借款：	1,353,663,304.24	1,400,396,944.91
聚源融资租赁（太仓）有限公司	197,246,663.24	205,689,621.76
工银金融租赁有限公司	764,164,592.29	884,163,977.19
中合盟达融资租赁有限公司	189,977,601.23	195,079,799.55
平安国际融资租赁有限公司	91,572,446.38	115,463,546.41
中节能（天津）融资租赁有限公司	110,702,001.10	
应付土地租金款：	11,700,000.00	11,800,000.00
苏波盖乡油坊营村	4,500,000.00	4,600,000.00
内蒙古香岛生态农业开发有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00
减：一年内到期部分（附注八、26）	263,784,829.34	330,431,058.60
合计	1,339,803,474.90	1,494,665,886.31

30、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	563,281,001.09	21,715,000.00	25,804,964.71	559,191,036.38	
合计	563,281,001.09	21,715,000.00	25,804,964.71	559,191,036.38	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他减少	年末余额	与资产相关/与收益相关
金太阳示范工程财政补助资金	535,117,901.52	12,685,000.00	24,188,437.60		523,614,463.92	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范补助	24,579,099.57		1,305,084.96		23,274,014.61	与资产相关
可再生能源专项发展基金		2,360,000.00	62,933.35		2,297,066.65	与资产相关
平原分布式 6.83 兆瓦项目		3,170,000.00	166,842.12		3,003,157.88	与资产相关
长兴县吕山乡人民政府清洁能源示范县专项资金		3,500,000.00	81,666.68		3,418,333.32	与资产相关
中央现代农业发展资金和省设施蔬菜建设资金	704,000.00				704,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助 金额	本年计入营业外 收入金额	其他减少	年末余额	与资产相关 /与收益相 关
农业大棚建设补贴	100,000.00				100,000.00	与资产相关
育苗温室光伏大棚项目-科技计划项目经费	2,780,000.00				2,780,000.00	与资产相关
合计	563,281,001.09	21,715,000.00	25,804,964.71		559,191,036.38	

31、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,001,014,342.00	365,848,400.00				365,848,400.00	1,366,862,742.00

注：2016年5月6日，本公司以非公开发行股票的方式向投资者合计发行365,848,400股A股股票，其中：新增股本365,848,400.00元，新增资本公积4,314,155,471.29元，本次发行新股已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2016]01640002号验资报告。

32、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价		4,314,155,471.29		4,314,155,471.29
其他资本公积	3,748,555,198.79			3,748,555,198.79
合计	3,748,555,198.79	4,314,155,471.29		8,062,710,670.08

注：本年增加见附注八、30、股本注释。

33、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额		
		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
以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,129,409.20	-59,553,023.02		
其中：可供出售金融资产公允价值 变动损益	-6,358,792.94	-54,915,715.71		
外币财务报表折算差额	1,229,383.74	-4,637,307.31		
其他综合收益合计	-5,129,409.20	-59,553,023.02		

(续)

项目	本期发生金额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

项目	本期发生金额		期末余额
	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	-59,553,023.02		-64,682,432.22
可供出售金融资产公允价值变动损益	-54,915,715.71		-61,274,508.65
外币财务报表折算差额	-4,637,307.31		-3,407,923.57
其他综合收益合计	-59,553,023.02		-64,682,432.22

34、专项储备

	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额		备注
	其中：归属于母公司股东	其中：归属于少数股东			其中：归属于母公司股东	其中：归属于少数股东	
安全生产费	1,064,508.97	62,618.17	4,349,538.20	2,890,980.24	2,442,034.78	143,650.32	

注：子公司镇江公司 2016 年根据《财政部安全监管总局印发企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号）要求，计提安全生产费 4,349,538.20 元，实际使用 2,890,980.24 元，年末余额为 2,585,685.10 元，本公司根据持股比例计算合并层面归属于母公司股东安全生产费余额 2,442,034.78 元。

35、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金		63,016,854.35		63,016,854.35	
合计		63,016,854.35		63,016,854.35	

注：2016 年度增加的法定盈余公积系根据公司法、章程的规定，本公司按弥补亏损后净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

36、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上期末未分配利润	1,276,182,645.12	803,427,707.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,276,182,645.12	803,427,707.60
本年增加额	653,249,269.28	472,754,937.52
其中：本年净利润转入	653,249,269.28	472,754,937.52
本年减少额	63,016,854.35	
其中：本年提取盈余公积数	63,016,854.35	
本年年末余额	1,866,415,060.05	1,276,182,645.12

37、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,265,830,842.00	2,884,216,747.81	3,577,564,186.61	2,356,355,268.87
其他业务	67,649,462.62	25,273,722.34	52,716,461.52	23,373,853.50
合计	4,333,480,304.62	2,909,490,470.15	3,630,280,648.13	2,379,729,122.37

38、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	330,187.82	2,118,140.43
城市维护建设税	4,652,880.45	8,727,074.69
教育费附加	3,321,810.07	6,198,834.56
房产税	3,091,119.88	
印花税	9,246,447.26	
土地使用税	20,342,995.09	
车船使用税	31,805.26	
其他	166,282.14	40,649.27
合计	41,183,527.97	17,084,698.95

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注七、税项。

39、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,413,248.21	3,016,419.52
销售服务费	2,231,760.44	3,564,814.23
运输费	25,014,216.40	27,670,046.07
样品及产品损耗	2,244,574.73	1,478,074.77
广告宣传费	707,366.96	264,234.80
差旅费	819,647.01	862,292.47
展览费	1,565,339.61	1,330,378.42
折旧费	259,186.95	13,853.95
其他	788,976.15	537,161.08
合计	38,044,316.46	38,737,275.31

40、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	66,593,117.71	50,083,966.29
研究与开发费用	33,378,044.36	35,488,503.36
税金	12,540,272.18	28,822,344.76

项目	本年发生额	上年发生额
折旧费	8,310,087.46	9,366,149.25
业务招待费	1,452,625.33	1,147,190.73
办公费	2,566,258.26	3,611,553.05
聘请中介机构费	11,574,080.68	35,344,967.39
差旅费	5,605,228.08	4,083,271.53
咨询费	565,926.06	944,743.67
无形资产摊销	2,507,351.40	2,126,789.84
其他	22,726,782.51	16,910,628.03
合计	167,819,774.03	187,930,107.90

41、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	559,467,140.83	515,040,912.40
减：利息收入	25,847,409.99	17,502,178.17
汇兑损益	-3,634,802.51	10,204,312.75
手续费	3,423,211.74	2,468,083.58
现金折扣	-11,864,297.00	-1,828,020.09
担保费	3,652,973.00	3,902,364.28
合计	525,196,816.07	512,285,474.75

42、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-1,106,160.09	28,146,554.90
存货跌价损失	3,078,642.13	145,438.90
合计	1,972,482.04	28,291,993.80

43、投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		16,207,542.42
银行理财产品	30,042,742.33	1,419,436.39
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	568,000.00	
合计	30,610,742.33	17,626,978.81

44、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	264,739.35	239,036.34	264,739.35

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	274.95	239,036.34	274.95
无形资产处置利得	264,464.40		264,464.40
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	33,892,966.87	33,119,246.46	8,088,002.16
捐赠利得	2,380,304.00	7,506,343.00	2,380,304.00
违约赔偿收入	2,000.00	3,700,000.00	2,000.00
无需支付的款项	11,265,984.94		11,265,984.94
其他	2,650,477.45	1,511,061.37	2,650,477.45
合计	50,456,472.61	46,075,687.17	24,651,507.90

其中，政府补助明细：

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
金太阳示范工程财政补助摊销	24,188,437.60	23,050,482.14	与资产相关
新能源财政补贴	1,300,000.00	2,462,000.00	与收益相关
PID 项目补贴收入		2,905,958.49	与收益相关
太阳能光电建筑应用示范补助	1,305,084.96	1,305,084.96	与资产相关
政府“五优一新”专项扶持资金		500,000.00	与收益相关
市科技发展补贴收入		102,600.00	与收益相关
专利补贴	1,453,110.00	1,006,900.00	与收益相关
就业补贴		106,330.00	与收益相关
企业经营管理人才补贴		613,000.00	与收益相关
滴灌设施补助		612,000.00	与收益相关
能源局及工信委对重点项目的奖励	50,000.00	210,000.00	与收益相关
产业化补贴资金	290,000.00		与收益相关
扶持资金及研发项目经费	1,464,600.00		与收益相关
环境专项治理资金补助	400,000.00		与收益相关
科技进步奖	200,000.00		与收益相关
科技项目经费	170,000.00		与收益相关
“小升规”奖励资金	600,000.00		与收益相关
临时接电费补助	250,000.00		与收益相关
晋德 6.83 兆瓦分布式项目补贴	166,842.12		与资产相关
经济和信息化资金经费	1,110,000.00		与收益相关
社保返还	173,846.50		与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
2016 年度地方特色产业中小企业发展专项资金项目	250,000.00		与收益相关
可再生能源专项发展基金	62,933.35		与资产相关
长兴县吕山乡人民政府清洁能源示范县专项资金	81,666.68		与资产相关
其他	376,445.66	244,890.87	与收益相关
合计	33,892,966.87	33,119,246.46	

45、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,569,135.58	207,724.82	1,569,135.58
其中：固定资产处置损失	1,569,135.58	207,724.82	1,569,135.58
对外捐赠支出	2,137.63	5,000.00	2,137.63
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	549.24	315,783.00	549.24
非常损失		350,589.45	
盘亏损失	186,833.48		186,833.48
罚款支出	13,329.20		13,329.20
科技创新奖励		1,590,000.00	
其他	495,267.95	657,396.85	495,267.95
合计	2,267,253.08	3,126,494.12	2,267,253.08

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	49,833,122.73	37,823,863.88
递延所得税费用	126,386.20	-4,198,379.69
合计	49,959,508.93	33,625,484.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	728,572,879.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	182,143,219.97
子公司适用不同税率的影响	-131,125,704.65
调整以前期间所得税的影响	940,362.01
非应税收入的影响	-390,020.50

项目	本年发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	684,881.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,219,623.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,595,729.75
研究开发费加成扣除对所得税费用的影响	-669,335.54
所得税费用	49,959,508.93

47、其他综合收益

详见附注八、33。

48、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回保证金押金	62,946,487.72	1,672,968.19
政府补助	9,254,925.66	7,345,700.19
利息收入	25,847,409.99	17,502,178.17
往来款	49,645,527.11	444,589.19
员工归还备用金	3,156,249.87	2,421,412.99
保险赔款	8,001,403.91	1,283,305.80
受限货币资金	22,521,206.71	49,760,423.52
租赁费	3,665,150.00	3,743,436.67
咨询费		2,310,000.00
其他	5,455,348.10	6,265,431.85
合计	190,493,709.07	92,749,446.57

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
受限货币资金增加		46,443,338.00
保证金	118,624,515.67	21,950,810.35
租赁费	10,910,959.35	12,031,340.84
交通、差旅费	11,881,686.01	7,834,748.87
聘请中介机构费	14,787,050.48	9,050,681.05
咨询费	1,868,674.61	1,526,249.64
业务招待费	2,131,244.46	1,508,695.70
保险费	12,136,250.57	6,140,150.84
手续费	2,793,459.67	3,098,192.74
往来款	28,508,878.06	3,041,955.32

项目	本年发生额	上年发生额
通讯费	1,022,595.19	223,310.04
广告宣传费	2,581,078.33	152,325.50
会议费	1,753,618.02	777,000.70
运维修理费	2,409,816.34	3,873,071.75
代垫费用	7,402,491.01	8,607,357.10
技术服务费	6,036,464.94	9,776,440.00
车辆使用费	2,032,748.74	177,588.27
其他	24,187,134.88	106,842,721.05
合计	251,068,666.33	243,055,977.76

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
土地转让金及资金占用费		255,600,000.00
合计		255,600,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
生态恢复保证金	5,644,889.00	
往来款		6,370,000.00
合计	5,644,889.00	6,370,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助款	21,965,000.00	112,465,000.00
向非银行机构借款	1,543,000.00	25,200,000.00
融资租赁借款	130,000,000.00	
合计	153,508,000.00	137,665,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
归还非银行借款	34,866,648.71	44,519,050.00
退回金太阳示范工程财政补助		5,000,000.00
贷款承诺费		2,000,000.00
融资租赁借款本息	250,547,416.58	
顾问、承销、募投公告费	42,080,000.00	
其他		142,808.33
合计	327,494,065.29	51,661,858.33

49、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	678,613,370.83	493,172,662.72
加：资产减值准备	1,972,482.04	28,291,993.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	640,803,490.68	517,063,178.43
无形资产摊销	11,956,863.42	11,393,057.58
长期待摊费用摊销	7,478,137.69	6,685,154.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,292,895.72	-31,311.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,500.51	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	557,382,807.93	529,762,549.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,610,742.33	-17,626,978.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	126,386.20	-4,198,379.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-120,803,565.61	43,894,568.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-963,994,294.62	-628,380,412.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	574,840,110.33	-223,007,590.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,359,069,442.79	757,018,491.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,268,133,326.04	1,646,252,798.41
减：现金的期初余额	1,646,252,798.41	1,416,575,546.86
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-378,119,472.37	229,677,251.55

(2) 本年支付的取得子公司的现金净额

项目	金 额
----	-----

项目	金 额
本年发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	257,664,437.56
其中：淄博中阳太阳能科技有限公司	29,045,612.56
南皮新拓太阳能发电有限公司	44,396,100.00
特变电工临泽新能源有限责任公司	2,089,125.00
武威特变电工新能源有限责任公司	7,500,000.00
杭州舒能电力科技有限公司	173,133,600.00
奎屯绿能太阳能科技有限公司	1,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	272,922,070.43
其中：淄博中阳太阳能科技有限公司	54,951.52
南皮新拓太阳能发电有限公司	15,112.35
特变电工临泽新能源有限责任公司	217,635,167.49
武威特变电工新能源有限责任公司	49,494,551.57
杭州舒能电力科技有限公司	5,719,239.97
奎屯绿能太阳能科技有限公司	3,047.53
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	178,078,484.87
其中：阿克苏融创光电科技有限公司	48,701,010.73
阿克苏舒奇蒙光伏发电有限公司	44,805,032.70
敦煌力诺太阳能电力有限公司	156,200.00
乌什风凌电力科技有限公司	51,593,001.84
叶城枫霖电力科技有限公司	32,823,239.60
取得子公司支付的现金净额	162,820,852.00

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,268,133,326.04	1,646,252,798.41
其中：库存现金	3,723.26	11,921.58
可随时用于支付的银行存款	1,268,129,602.78	1,646,240,876.83
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	1,268,133,326.04	1,646,252,798.41

50、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	304,188,152.19	
其中：其他货币资金	9,448.22	地税冻结

项目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	265,842,314.97	保证金及押金
银行存款	6,276,389.00	复垦保证金
银行存款	32,060,000.00	诉讼冻结
固定资产-发电设备	681,421,614.95	融资租赁借款抵押
固定资产-房屋建筑物	87,316,153.26	未办妥产权证
应收账款	1,224,202,871.47	借款质押电费收费权
合计	2,297,128,791.87	

51、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			1,703,976.56
其中：美元	245,289.07	6.94	1,702,627.08
欧元	7.95	7.27	57.81
港元	1,443.99	0.89	1,291.67

(2) 境外经营实体说明

境外子公司太阳能香港公司，港币为其经营所处的主要经济环境中的货币，太阳能香港公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

九、合并范围变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

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
淄博中阳太阳能科技有限公司	2016-6-30	48,409,400.00	100.00	收购	2016-6-30
南皮新拓太阳能发电有限公司	2016-9-30	63,423,000.00	100.00	收购	2016-9-30
特变电工临泽新能源有限责任公司	2016-11-30	72,500,000.00	100.00	收购	2016-11-30
武威特变电工新能源有限责任公司	2016-11-30	15,000,000.00	100.00	收购	2016-11-30
杭州舒能电力科技有限公司	2016-7-31	288,555,700.00	100.00	收购	2016-7-31
奎屯绿能太阳能科技有限公司	2016-11-30	5,000,000.00	100.00	收购	2016-11-30
合计		492,888,100.00			

(续)

被购买方名称	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
淄博中阳太阳能科技有限公司	实际控制	12,259,835.83	8,547,398.33
南皮新拓太阳能发电有限公司	实际控制	6,804,307.67	4,274,116.48
特变电工临泽新能源有限责任公司	实际控制	1,486,670.73	4,648,548.51
武威特变电工新能源有限责任公司	实际控制	210,010.28	89,862.66
杭州舒能电力科技有限公司	实际控制	50,122,335.25	27,298,581.61
奎屯绿能太阳能科技有限公司	实际控制	431,218.81	608,452.56

(2) 合并成本及商誉

项目	淄博中阳太阳能科技有限公司	南皮新拓太阳能发电有限公司
合并成本		
—现金	48,409,400.00	63,423,000.00
合并成本合计	48,409,400.00	63,423,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	48,409,400.00	63,423,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

(续)

项目	特变电工临泽新能源有限责任公司	武威特变电工新能源有限责任公司
合并成本		
—现金	72,500,000.00	15,000,000.00
合并成本合计	72,500,000.00	15,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	72,500,000.00	15,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

(续)

项目	杭州舒能电力科技有限公司	奎屯绿能太阳能科技有限公司
合并成本		
—现金	288,555,700.00	5,000,000.00
合并成本合计	288,555,700.00	5,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	288,555,700.00	5,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

注：被合并净资产公允价值经中天华资产评估事务所、中资资产评估有限公司、中联资产评估集团有限公司等按收益法估值方法确定。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	淄博中阳太阳能科技有限公司	南皮新拓太阳能发电有限公司
----	---------------	---------------

	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值
资产：				
货币资金	54,951.52	54,951.52	15,112.35	15,112.35
应收款项	6,131,935.57	6,131,935.57	22,152,400.00	22,152,400.00
预付账款			35,209.86	35,209.86
其他应收款	20,524.53	20,524.53	2,400.13	2,400.13
其他流动资产	4,383,384.62	4,383,384.62		
固定资产	131,671,747.19	130,081,147.19	182,806,318.54	176,700,001.12
无形资产			88,101.26	88,101.26
长期待摊费用	94,500.00	94,500.00	19,164,775.01	19,164,775.01
其他非流动资产	11,522,385.49	11,522,385.49	19,380,202.73	19,380,202.73
负债：				
应付账款	103,864,221.52	103,864,221.52	140,403,369.96	140,403,369.96
应付职工薪酬				
应交税费	15,207.40	15,207.40		
其他应付款			33,711,832.50	33,711,832.50
净资产	50,000,000.00	48,409,400.00	69,529,317.42	63,423,000.00
减：少数股东权益				
取得的净资产	50,000,000.00	48,409,400.00	69,529,317.42	63,423,000.00

(续)

项目	特变电工临泽新能源有限责任公司		武威特变电工新能源有限责任公司	
	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值
资产：				
货币资金	217,635,167.49	217,635,167.49	49,494,551.57	49,494,551.57
应收票据	533,084.78	533,084.78	100,000.00	100,000.00
应收款项	46,514,006.13	46,514,006.13	8,103,972.04	8,103,972.04
预付账款	1,450,519.69	1,450,519.69	10,590.71	10,590.71
其他应收款	6,650,000.00	6,650,000.00	1,106,171.10	1,106,171.10
固定资产	255,412,009.78	230,032,323.41	60,983,625.11	59,248,353.39
无形资产				
其他非流动资产	29,039,457.35	29,039,457.35	7,078,943.13	7,078,943.13
负债：				
应付账款	241,414,313.49	241,414,313.49	60,788,325.23	60,788,325.23
应付职工薪酬				

项目	特变电工临泽新能源有限责任公司		武威特变电工新能源有限责任公司	
	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值
资产：				
应交税费	58,103.17	58,103.17	3,258.60	3,258.60
应付利息	281,368.89	281,368.89	50,998.11	50,998.11
其他应付款	773.30	773.30		
一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	11,000,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
长期借款	206,600,000.00	206,600,000.00	46,800,000.00	46,800,000.00
净资产	97,879,686.37	72,500,000.00	16,735,271.72	15,000,000.00
减：少数股东权益				
取得的净资产	97,879,686.37	72,500,000.00	16,735,271.72	15,000,000.00

(续)

项目	杭州舒能电力科技有限公司		奎屯绿能太阳能科技有限公司	
	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值
资产：				
货币资金	5,719,239.97	5,719,239.97	3,047.53	3,047.53
应收款项	36,330,577.01	36,330,577.01	16,656,000.00	16,656,000.00
预付账款				
其他应收款	34,712,296.00	34,712,296.00	50,000.00	50,000.00
固定资产	596,571,095.54	636,144,054.58	144,788,461.12	137,787,567.78
无形资产			274,039.31	274,039.31
其他非流动资产	54,426,164.00	54,426,164.00	16,033,577.38	16,033,577.38
负债：				
应付账款	24,807,239.44	24,807,239.44	164,671,147.98	164,671,147.98
应付职工薪酬	103,419.67	103,419.67		
应交税费	686,398.12	686,398.12		
应付利息	2,639,974.33	2,639,974.33		
其他应付款			1,133,084.02	1,133,084.02
一年内到期的非流动负债	62,500,000.00	62,500,000.00		
长期借款	388,039,600.00	388,039,600.00		
净资产	248,982,740.96	288,555,700.00	12,000,893.34	5,000,000.00
减：少数股东权益				
取得的净资产	248,982,740.96	288,555,700.00	12,000,893.34	5,000,000.00

2、同一控制下企业合并

本年未发生同一控制下企业合并。

3、处置子公司

本年未处置子公司

4、其他原因的合并范围变动

2016 年新设成立子公司

序号	子公司名称	投资金额（元）	持股比例（%）
1	中节能（大同）太阳能科技有限公司	80,000,000.00	100.00
2	中节能万年太阳能科技有限公司	115,000,000.00	100.00
3	中节能鄂尔多斯市太阳能科技有限公司	2,700,000.00	100.00
4	中节能宁城太阳能科技有限公司	8,500,000.00	100.00
5	中节能先锋能源互联网（江西）技术有限公司	3,000,000.00	60.00
6	中节能太阳能科技寿县有限公司	27,000,000.00	100.00
7	中节能（南昌）湾里太阳能科技有限公司	500,000.00	100.00
	合计	236,700,000.00	

十、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

序号	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	
1	中节能（上海）太阳能发电有限公司	上海	上海	太阳能发电		100	股东投入
2	中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司	石嘴山	石嘴山	太阳能发电		80	股东投入
3	中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司	太阳山	太阳山	太阳能发电		100	股东投入
4	中节能武汉太阳能发电有限公司	武汉	武汉	太阳能发电		100	股东投入
5	中节能阿拉善盟太阳能发电有限公司	阿拉善	阿拉善	太阳能发电		100	设立
6	中节能青海大柴旦太阳能发电有限公司	大柴旦	大柴旦	太阳能发电		100	设立
7	中节能甘肃武威太阳能发电有限公司	武威	武威	太阳能发电		100	设立
8	中节能太阳能科技（镇江）有限公司	镇江	镇江	太阳能组件生产		94.44	设立
9	中节能太阳能射阳发电有限公司	射阳	射阳	太阳能发电		100	设立
10	中节能太阳能发电（德州）有限公司	德州	德州	太阳能发电		100	设立
11	中节能东台太阳能发电有限公司	东台	东台	太阳能发电		100	设立
12	中节能太阳能鄯善有限公司	鄯善	鄯善	太阳能发电		100	设立
13	中节能太阳能（酒泉）发电有限公司	酒泉	酒泉	太阳能发电		100	设立
14	中节能太阳能发电江阴有限公司	江阴	江阴	太阳能发电		100	设立

序号	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	
15	中节能太阳能科技库尔勒有限公司	库尔勒	库尔勒	太阳能发电		100	设立
16	中节能太阳能科技轮台有限公司	轮台	轮台	太阳能发电		100	设立
17	中节能(汉川)光伏农业科技有限公司	汉川	汉川	太阳能发电		85	设立
18	中节能宁夏太阳能发电有限公司	石嘴山	石嘴山	太阳能发电		100	设立
19	中节能光伏农业科技(招远)有限公司	招远	招远	太阳能发电		100	设立
20	中节能太阳能科技南京有限公司	南京	南京	太阳能发电		100	设立
21	中节能(乐平)光伏农业科技有限公司	乐平	乐平	太阳能发电		100	设立
22	中节能(应城)光伏农业科技有限公司	应城	应城	太阳能发电		100	设立
23	中节能(临沂)光伏农业科技有限公司	临沂	临沂	太阳能发电		90	设立
24	中节能太阳能科技淮安有限公司	淮安	淮安	太阳能发电		100	设立
25	中节能太阳能科技如皋有限公司	如皋	如皋	太阳能发电		100	设立
26	中节能中卫太阳能发电有限公司	中卫	中卫	太阳能发电		100	设立
27	中节能太阳能(武威)科技有限公司	武威	武威	太阳能发电		100	设立
28	中节能太阳能(敦煌)科技有限公司	敦煌	敦煌	太阳能发电		100	设立
29	中节能(青岛)太阳能科技有限公司	青岛	青岛	太阳能发电		100	设立
30	中节能(临沂)太阳能科技有限公司	临沂	临沂	太阳能发电		100	设立
31	中节能太阳能香港有限公司	香港	香港	太阳能发电		100	设立
32	中节能丰镇光伏农业科技有限公司	丰镇	丰镇	太阳能发电		100	设立
33	中节能(石嘴山)光伏农业科技有限公司	石嘴山	石嘴山	太阳能发电		100	设立
34	中节能(汾阳)光伏农业科技有限公司	汾阳	汾阳	太阳能发电		100	设立
35	中节能太阳能科技德令哈有限公司	德令哈	德令哈	太阳能发电		100	设立
36	宁夏中卫长河新能源有限公司	中卫长河	中卫长河	太阳能发电		85.71	非同一控制 企业合并
37	中节能易成(平顶山)太阳能科技有限公司	平顶山	平顶山	太阳能发电		51	设立
38	阿克苏舒奇蒙光伏发电有限公司	阿克苏	阿克苏	太阳能发电		100	非同一控制 企业合并
39	阿克苏融创光电科技有限公司	阿克苏	阿克苏	太阳能发电		100	非同一控制 企业合并
40	中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	长治	长治	太阳能发电		60	设立
41	中节能太阳能科技哈密有限公司	哈密	哈密	太阳能发电		100	设立
42	中节能(怀来)光伏农业科技有限公司	怀来	怀来	太阳能发电		100	设立
43	中节能(平原)太阳能科技有限公司	平原	平原	太阳能发电		100	设立
44	中节能大荔光伏农业科技有限公司	大荔	大荔	太阳能发电		100	设立

序号	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	
45	内蒙古香岛宇能农业有限公司	土默特右旗	土默特右旗	太阳能发电		66.67	非同一控制 企业合并
46	中节能太阳能科技霍尔果斯有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	太阳能发电		100	设立
47	中节能平罗光伏农业科技有限公司	平罗	平罗	太阳能发电		100	设立
48	中节能腾格里太阳能科技有限公司	阿拉善	阿拉善	太阳能发电		100	设立
49	敦煌力诺太阳能电力有限公司	敦煌	敦煌	太阳能发电		100	非同一控制 企业合并
50	中节能太阳能科技(镇赉)有限公司	镇赉	镇赉	太阳能发电		100	设立
51	中节能(新泰)太阳能科技有限公司	新泰	新泰	太阳能发电		100	设立
52	中节能(杭州)光伏发电有限公司	杭州	杭州	太阳能发电		100	同一控制企 业合并
53	中节能莲花太阳能科技有限公司	莲花	莲花	太阳能发电		100	设立
54	中节能贵溪太阳能科技有限公司	贵溪	贵溪	太阳能发电		100	设立
55	中节能太阳能科技柯坪有限公司	柯坪	柯坪	太阳能发电		100	设立
56	中节能(长兴)太阳能科技有限公司	长兴	长兴	太阳能发电		100	设立
57	中节能浙江太阳能科技有限公司	嘉兴	嘉兴	太阳能发电		100	设立
58	中节能太阳能科技扬州有限公司	扬州	扬州	太阳能发电		100	设立
59	中节能(湖州)太阳能科技有限公司	湖州	湖州	太阳能发电		100	设立
60	中节能兴化太阳能发电有限公司	兴化	兴化	太阳能发电		100	设立
61	中节能太阳能科技巢湖有限公司	巢湖	巢湖	太阳能发电		100	设立
62	中节能(费县)太阳能科技有限公司	费县	费县	太阳能发电		100	设立
63	中节能太阳能科技(通榆)有限公司	通榆	通榆	太阳能发电		100	设立
64	乌什风凌电力科技有限公司	乌什	乌什	太阳能发电		100	非同一控制 企业合并
65	叶城枫霖电力科技有限公司	叶城	叶城	太阳能发电		100	非同一控制 企业合并
66	南皮新拓太阳能发电有限公司	河北沧州	河北沧州	太阳能发电		100	非同一控制 企业合并
67	淄博中阳太阳能科技有限公司	山东淄博	山东淄博	太阳能发电		100	非同一控制 企业合并
68	杭州舒能电力科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	太阳能发电		100	非同一控制 企业合并
69	特变电工临泽新能源有限责任公司	甘肃临泽	甘肃临泽	太阳能发电		100	非同一控制 企业合并

序号	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	
70	武威特变电工新能源有限责任公司	甘肃武威	甘肃武威	太阳能发电		100	非同一控制企业合并
71	奎屯绿能太阳能科技有限公司	奎屯项目	奎屯项目	太阳能发电		100	非同一控制企业合并
72	中节能(大同)太阳能科技有限公司	山西大同	山西大同	太阳能发电		100	设立
73	中节能太阳能科技寿县有限公司	安徽淮南	安徽淮南	太阳能发电		100	设立
74	中节能万年太阳能科技有限公司	江西万年	江西万年	太阳能发电		100	设立
75	中节能鄂尔多斯市太阳能科技有限公司	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	太阳能发电		100	设立
76	中节能宁城太阳能科技有限公司	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	太阳能发电		100	设立
77	中节能(南昌)湾里太阳能科技有限公司	江西南昌	江西南昌	太阳能发电		100	设立
78	先锋能源互联网(江西)技术有限公司	江西南昌	江西南昌	能源互联网		60	设立
79	中节能太阳能科技有限公司	北京	北京	太阳能发电	100		反向收购

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司	20.00	-9,337.80		8,824,820.75
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	5.56	8,033,509.88		50,588,933.18
中节能(汉川)光伏农业科技有限公司	15.00	-920,104.28		3,505,000.34
中节能(临沂)光伏农业科技有限公司	10.00	645,487.29		10,477,015.76
宁夏中卫长河新能源有限公司	14.29	986,846.48		9,320,138.45
中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	40.00	8,201,010.57		53,037,875.90
内蒙古香岛宇能农业有限公司	33.33	8,436,136.73		77,962,591.74
中节能易成(平顶山)太阳能科技有限公司	49.00			8,624,000.00
中节能先锋能源互联网(江西)技术有限公司	40.00	-9,447.32		1,990,552.68

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司	8,604,218.75	133,687,686.10	142,291,904.85	11,167,801.11	87,000,000.00	98,167,801.11
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2,687,485,303.68	929,202,578.63	3,616,687,882.31	2,528,518,751.58	158,665,215.49	2,687,183,967.07

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中节能(汉川)光伏农业科技有限公司	7,566,473.47	143,689,094.75	151,255,568.22	52,283,685.51	75,605,213.77	127,888,899.28
中节能(临沂)光伏农业科技有限公司	50,385,405.51	243,214,087.34	293,599,492.85	37,930,789.94	150,898,545.31	188,829,335.25
宁夏中卫长河新能源有限公司	56,817,610.00	150,368,079.36	207,185,689.36	23,544,720.25	118,400,000.00	141,944,720.25
中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	71,945,696.92	450,153,368.57	522,099,065.49	72,737,705.75	316,766,670.00	389,504,375.75
内蒙古香岛宇能农业有限公司	135,526,661.20	653,713,045.68	789,239,706.88	180,911,794.39	374,427,272.73	555,339,067.12
中节能易成(平顶山)太阳能科技有限公司	17,182,680.70	452,079.40	17,634,760.10	34,760.10		34,760.10
中节能先锋能源互联网(江西)技术有限公司	4,982,251.71		4,982,251.71	5,870.00		5,870.00

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司	11,060,804.56	141,454,117.77	152,514,922.33	11,344,129.59	97,000,000.00	108,344,129.59
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2,664,735,182.64	937,944,021.56	3,602,679,204.20	2,565,486,667.70	258,447,441.21	2,823,934,108.91
中节能(汉川)光伏农业科技有限公司	20,037,885.31	150,136,260.74	170,174,146.05	49,213,082.93	91,460,365.63	140,673,448.56
中节能(临沂)光伏农业科技有限公司	38,319,163.67	246,606,035.36	284,925,199.03	30,060,499.52	156,549,414.84	186,609,914.36
宁夏中卫长河新能源有限公司	48,246,906.76	165,419,907.66	213,666,814.42	26,933,770.67	128,400,000.00	155,333,770.67
中节能山西潞安	34,113,964.43	466,953,417.9	501,067,382.35	121,587,848.82	267,387,370.2	388,975,219.02

子公司名称	年初余额					
光伏农业科技有 限公司		2			0	
内蒙古香岛宇能 农业有限公司	66,120,094.75	690,917,017.57	757,037,112.32	135,646,274.79	412,800,000.00	548,446,274.79
中节能易成(平顶 山)太阳能科技有 限公司	17,193,581.78	441,178.32	17,634,760.10	34,760.10		34,760.10
中节能先锋能源 互联网(江西)技 术有限公司						

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中节能尚德石嘴山太阳能发电有限 责任公司	10,891,655.26	-46,689.00	-46,689.00	17,642,164.08
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2,600,385,988.26	149,300,261.99	149,300,261.99	133,415,253.48
中节能(汉川)光伏农业科技有限公 司	4,817,555.78	-6,134,028.55	-6,134,028.55	2,189,302.69
中节能(临沂)光伏农业科技有限公 司	28,183,867.41	6,454,872.93	6,454,872.93	33,165,972.64
宁夏中卫长河新能源有限公司	24,281,137.46	6,907,925.36	6,907,925.36	28,602,478.20
中节能山西潞安光伏农业科技有限 公司	52,921,743.62	20,502,526.41	20,502,526.41	16,288,169.81
内蒙古香岛宇能农业有限公司	79,225,041.61	25,309,802.23	25,309,802.23	17,217,221.02
中节能易成(平顶山)太阳能科技有 限公司				
中节能先锋能源互联网(江西)技术 有限公司		-23,618.29	-23,618.29	-17,748.29

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中节能尚德石嘴山太阳能发电有限 责任公司	12,321,296.66	-2,233,943.41	-2,233,943.41	12,253,464.39
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2,457,613,492.78	138,417,145.73	138,417,145.73	-368,632,687.93
中节能(汉川)光伏农业科技有限公 司	6,618,612.91	-3,146,200.81	-3,146,200.81	2,680,834.97

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中节能（临沂）光伏农业科技有限公司	28,161,055.52	6,868,161.67	6,868,161.67	32,090,890.60
宁夏中卫长河新能源有限公司	25,467,910.20	8,792,776.44	8,792,776.44	5,316,361.07
中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	27,880,752.15	12,092,163.33	12,092,163.33	8,406,321.46
内蒙古香岛宇能农业有限公司	64,468,490.60	30,260,372.69	30,260,372.69	17,614,170.10
中节能易成（平顶山）太阳能科技有限公司				
中节能先锋能源互联网（江西）技术有限公司				

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

本年未发生在子公司所有者权益份额发生变化的情况。

十一、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注八相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司与金融工具相关的风险主要是市场风险，主要包括外汇风险、利率风险。

1、 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的境外子公司太阳能香港公司以及境内子公司中节能太阳能科技（镇江）有限公司持有欧元、美元存款外，本公司及其余境内子公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，除附注八、49、外币货币性项目所述资产或负债主要为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

2、 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。于 2016 年 12 月 31 日，本公司借款余额人民币 13,608,386,786.17 元（2015 年：人民币 12,430,343,492.91 元）。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			
	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				

项 目	年末公允价值			
	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
可供出售金融资产	7,503,355.08			7,503,355.08
持续以公允价值计量的资产总额	7,503,355.08			7,503,355.08

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

本公司持有上市公司股票作为可供出售权益工具，其公允价值按照 2016 年 12 月最后交易日的股票收盘价计量。

十三、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国节能环保集团公司	北京	节能环保	732693.69	31.27	34.70

注：本公司的最终控制方是中国节能环保集团公司。

2、本公司的子公司

详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国新时代国际工程公司	同一最终控制人控制
中节能(天津)投资集团有限公司	同一最终控制人控制
中节能(无锡)节能环保投资有限公司	同一最终控制人控制
中节能(杭州)物业管理有限公司	同一最终控制人控制
中节能财务有限公司	同一最终控制人控制
江西中节能高新材料有限公司	同一最终控制人控制
中节能(天津)融资租赁有限公司	同一最终控制人控制
兰州有色冶金设计研究院有限公司	同一最终控制人控制
中国第四冶金建设有限责任公司	同一最终控制人控制
甘肃蓝野建设监理有限公司	同一最终控制人控制
中国地质工程集团公司	同一最终控制人控制
中节能环保(南京)有限公司	同一最终控制人控制

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国新时代国际工程公司	电站建设	306,801,706.68	275,747,420.73

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中节能（杭州）物业管理有限公司	物业服务		720,000.00
江西中节能高新材料有限公司	材料采购	14,827,880.26	3,153,094.40
兰州有色冶金设计研究院有限公司	咨询费	998,868.22	370,188.69
甘肃蓝野建设监理有限公司	监理费	1,571,573.19	111,641.51
中国第四冶金建设有限责任公司	咨询服务费	1,500,000.00	
中国新时代国际工程公司	咨询服务费	607,000.00	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国新时代国际工程公司	销售光伏产品	57,834.00	91,444.88
中国节能环保集团公司	销售光伏产品		140,507.69
中国地质工程集团公司	销售光伏产品	116,422.00	1,815,685.47

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年发生额	上年发生额
中国节能环保集团公司	办公楼	1,501,992.34	1,468,587.72
中节能环保（南京）有限公司	办公楼	140,200.33	

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国节能环保集团公司	139,380,000.00	2013-8-28	2028-8-27	否
中国节能环保集团公司	137,520,000.00	2013-8-28	2028-8-27	否
中国节能环保集团公司	134,000,000.00	2013-8-28	2028-8-27	否
中国节能环保集团公司	38,410,000.00	2014-3-24	2025-1-7	否
中国节能环保集团公司	143,000,000.00	2014-3-24	2025-1-27	否
中国节能环保集团公司	120,000,000.00	2014-3-24	2025-3-17	否
中国节能环保集团公司	204,000,000.00	2014-3-24	2026-12-15	否
合计	916,310,000.00			

注：本公司 2015 年向中国节能支付担保费 3,902,364.28 元，2016 年支付担保费 3,652,973.00 元；上述担保金额为借款合同金额，截止 2016 年 12 月 31 日尚未归还借款金额为 703,000,000.00 元。

(4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬（万元）	724.06	520.35

(5) 金融财务服务交易

中国节能所属的中节能财务有限公司向本公司及下属子公司提供金融财务服务，主要包括：存款服务、贷款服务；报告

期中中节能财务有限公司吸收本公司存款、发放贷款明细如下：

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、在中节能财务有限公司存款	1,044,255,436.70	9,538,822,796.69	9,688,689,483.90	894,388,749.49
二、向中节能财务有限公司借款	946,650,000.00	1,850,580,000.00	820,860,000.00	1,976,370,000.00
（一）短期借款	480,000,000.00	600,000,000.00	780,000,000.00	300,000,000.00
（二）长期借款	466,650,000.00	1,250,580,000.00	40,860,000.00	1,676,370,000.00

其中本年拆借金额如下表：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
中节能财务有限公司	250,000,000.00	2016-5-18	2031-5-18	
中节能财务有限公司	163,480,000.00	2016-1-28	2030-12-1	
中节能财务有限公司	150,000,000.00	2016-5-3	2030-12-1	
中节能财务有限公司	12,600,000.00	2016-3-7	2030-9-15	
中节能财务有限公司	500,000.00	2016-6-16	2030-9-15	
中节能财务有限公司	30,000,000.00	2016-4-12	2030-11-8	
中节能财务有限公司	70,000,000.00	2016-6-22	2031-6-22	
中节能财务有限公司	13,000,000.00	2016-2-3	2030-10-12	
中节能财务有限公司	10,000,000.00	2016-2-29	2030-10-12	
中节能财务有限公司	2,000,000.00	2016-5-18	2030-10-12	
中节能财务有限公司	5,000,000.00	2016-6-15	2030-10-12	
中节能财务有限公司	3,000,000.00	2016-7-6	2030-10-12	
中节能财务有限公司	10,000,000.00	2016-9-13	2030-10-12	
中节能财务有限公司	5,000,000.00	2016-10-10	2030-10-12	
中节能财务有限公司	33,000,000.00	2016-12-1	2030-10-12	
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2016-4-18	2017/4/18	
中节能财务有限公司	200,000,000.00	2016-5-3	2017-5-3	
中节能财务有限公司	13,000,000.00	2016-3-22	2030-11-19	
中节能财务有限公司	2,000,000.00	2016-9-2	2030-11-19	
中节能财务有限公司	40,000,000.00	2016-3-21	2031-3-21	
中节能财务有限公司	20,000,000.00	2016-6-3	2031-3-21	
中节能财务有限公司	8,000,000.00	2016-8-24	2031-3-21	
中节能财务有限公司	23,000,000.00	2016-10-10	2031-3-21	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中节能财务有限公司	10,000,000.00	2016-12-1	2031-3-21	
中节能财务有限公司	25,000,000.00	2016-6-27	2031-6-26	
中节能财务有限公司	16,000,000.00	2016-7-19	2031-6-26	
中节能财务有限公司	9,000,000.00	2016-8-30	2031-6-26	
中节能财务有限公司	53,000,000.00	2016-8-30	2031-6-26	
中节能财务有限公司	200,000,000.00	2016-10-10	2031-6-26	
中节能财务有限公司	56,000,000.00	2016-3-21	2031-3-21	
中节能财务有限公司	18,000,000.00	2016-12-23	2031-3-21	
中节能财务有限公司	200,000,000.00	2016-2-25	2017-2-25	
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2016-5-24	2017-5-24	
合计	1,850,580,000.00			

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

项目名称	本年金额	上年金额
存放中节能财务有限公司款项利息收入	13,256,683.52	6,733,049.92
向中节能财务有限公司借款利息支出	76,186,965.67	18,236,873.96

(6) 其他

中国节能所属的公司向本公司下属子公司提供融资租赁服务的金额及所收取的利息如下：

项目名称	本年金额	上年金额
中节能（天津）融资租赁有限公司-本金	120,000,000.00	
中节能（天津）融资租赁有限公司-利息	4,105,451.38	

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
中国新时代国际工程公司	11,536,278.17		38,510,358.17	
合计	11,536,278.17		38,510,358.17	
预付款项：				
甘肃蓝野建设监理有限公司			325,085.40	
合计			325,085.40	
其他应收款：				
中节能环保（南京）有限公司	93,177.00			
合计	93,177.00			

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产				
兰州有色冶金设计研究院有限公司	40,000.00			
合计	40,000.00			

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
中国新时代国际工程公司	182,535,492.93	228,196,939.55
江西中节能高新材料有限公司	4,666,800.63	3,238,920.37
中节能（天津）投资集团有限公司	3,560,000.00	3,560,000.00
甘肃蓝野建设监理有限公司	501,687.69	
兰州有色冶金设计研究院有限公司	888,868.22	
中节能（无锡）节能环保投资有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	192,252,849.47	235,095,859.92
其他应付款：		
中国节能环保集团公司	9,584,472.28	5,931,499.28
合计	9,584,472.28	5,931,499.28
应付利息：		
中节能财务有限公司	3,213,445.37	1,009,549.74
中国节能环保集团公司	310,234.39	550,213.13
合计	3,523,679.76	1,559,762.87
一年内到期的非流动负债：		
中国节能环保集团公司	90,000,000.00	176,000,000.00
中节能（天津）融资租赁有限公司	10,000,000.00	
合计	100,000,000.00	176,000,000.00
长期应付款：		
中国节能环保集团公司	148,225,000.00	236,900,000.00
中节能（天津）融资租赁有限公司	100,702,001.10	
合计	258,927,001.10	236,900,000.00

十四、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	945,383,227.71	2,175,893,603.93
—对外投资承诺		
合计	945,383,227.71	2,175,893,603.93

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	21,716,247.50	7,101,293.59
资产负债表日后第 2 年	22,014,038.40	6,486,563.70
资产负债表日后第 3 年	22,066,254.96	15,528,488.58
以后年度	523,467,193.57	137,114,250.77
合计	589,263,734.43	166,230,596.64

2、或有事项

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
中节能中卫太阳能发电有限公司	12,850.00	2013/10/23	2028/10/22	否
中节能中卫太阳能发电有限公司	11,532.00	2015/5/27	2027/5/26	否
中节能中卫太阳能发电有限公司	5,668.00	2015/5/27	2027/5/26	否
中节能平罗光伏农业科技有限公司	15,149.00	2015/2/21	2027/7/30	否
宁夏中卫长河新能源有限公司	12,840.00	2014/5/29	2029/5/28	否
中节能大荔光伏农业科技有限公司	15,900.00	2014/5/29	2029/5/28	否
中节能（长兴）太阳能科技有限公司	27,338.00	2015/12/29	2025/12/25	否
中节能太阳能（武威）科技有限公司	60,400.00	2014/1/2	2029/1/1	否
中节能光伏农业科技（招远）有限公司	4,000.00	2013/12/31	2018/12/31	否
中节能浙江太阳能科技有限公司	13,500.00	2015/7/28	2028/12/20	否
内蒙古香岛宇能农业有限公司	40,090.91	2015/4/20	2027/4/16	否
中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司	39,700.00	2012/12/5	2030/12/4	否
中节能（石嘴山）光伏农业科技有限公司	14,500.00	2014/3/7	2028/12/28	否
中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	34,200.00	2014/12/26	2029/12/26	否
中节能阿拉善盟太阳能发电有限公司	29,200.00	2013/6/26	2028/6/25	否
中节能万年太阳能科技有限公司	30,300.00	2016/6/27	2031/6/1	否注

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中节能太阳能(敦煌)科技有限公司	27,300.00	2013/12/13	2028/12/12	否
中节能太阳能(酒泉)发电有限公司	11,320.00	2013/9/2	2028/9/1	否
中节能甘肃武威太阳能发电有限公司	6,900.00	2013/8/15	2028/8/15	否
中节能甘肃武威太阳能发电有限公司	5,750.00	2014/2/19	2028/9/30	否
中节能(乐平)光伏农业科技有限公司	10,000.00	2013/11/28	2028/11/27	否
中节能(怀来)光伏农业科技有限公司	13,400.00	2015/2/9	2027/2/8	否
敦煌力诺太阳能电力有限公司	34,000.00	2015/3/26	2026/12/24	否
中节能(汉川)光伏农业科技有限公司	4,305.27	2015/7/28	2020/7/28	否
中节能太阳能发电淮安有限公司	1,500.00	2014/3/24	2022/12/31	否
中节能(上海)太阳能发电有限公司	2,089.03	2015/10/23	2027/10/22	否
中节能宁夏太阳能发电有限公司	12,000.00	2013/4/28	2028/4/27	否
中节能(青岛)太阳能科技有限公司	12,750.00	2014/6/30	2019/6/28	否
中节能(平原)太阳能科技有限公司	3,595.00	2015/6/15	2030/6/15	否
中节能(临沂)光伏农业科技有限公司	16,000.00	2013/12/31	2018/12/31	否
中节能东台太阳能发电有限公司	10,750.00	2013/3/14	2024/3/13	否
中节能(临沂)太阳能科技有限公司	6,500.00	2014/6/30	2019/6/28	否
中节能太阳能科技南京有限公司	1,300.00	2013/10/25	2023/10/24	否
中节能(应城)光伏农业科技有限公司	4,272.99	2015/1/22	2020/1/22	否
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2,970.00	2016/7/14	2017/1/13	否
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2,300.00	2016/7/28	2017/1/27	否
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	3,700.00	2016/8/5	2017/2/4	否
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2,800.00	2016/10/14	2017/4/13	否
中节能腾格里太阳能科技有限公司	11,250.00	2016/3/30	2019/3/29	否
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	667.98	2016/5/13	2017/5/12	否
合计	574,588.18			

注：项目为基建期担保，正式投入运营后转为电费收费权质押。

(2) 诉讼情况

安徽中安海兴电缆集团有限公司(以下简称“中安海兴公司”)诉本公司之子公司镇江公司借款纠纷 3003 万元,安徽省芜湖市中级人民法院(以下简称“芜湖中院”)于 2015 年 12 月 2 日作出(2015)芜中民二初字第 00333 号民事裁定书,裁定对镇江公司的财产在价值 3206 万元范围内予以保全,镇江公司银行存款 3206 万元被冻结。2016 年 1 月 7 日镇江公司向芜湖中院提出管辖权异议,被驳回。2016 年 2 月 5 日镇江公司向安徽省高级人民法院(以下简称“安徽高院”)提出管辖权异议上诉,被驳回。2016 年 5 月 16 日芜湖中院作出(2015)芜中民二初字第 00333 号民事判决书,判决镇江公司向中安海兴公司清偿 3003 万元借款并支付相应违约金。2016 年 5 月 24 日,镇江公司收到判决书后,于 6 月 8 日依法向安徽高院上诉,截止报告批准报出日,该案尚在审理中。

十五、资产负债表日后事项

1、期后借款情况

贷款银行名称	借款类别	币种	金额(万元)	借款期限	项目名称
国家开发银行甘肃省分行	固定资产贷款	人民币	700.00	15年	玉门三期
国家开发银行甘肃省分行	固定资产贷款	人民币	800.00	15年	力诺二期
国家开发银行青海省分行	固定资产贷款	人民币	1,000.00	13年	青海互助项目
中节能财务有限公司	固定资产贷款	人民币	1,400.00	15年	中节能莲花50兆瓦光伏电站
中节能财务有限公司	固定资产贷款	人民币	1,500.00	15年	中节能万年80兆瓦渔光伏电站
工商银行北京翠微支行	固定资产贷款	人民币	11,000.00	15年	南皮
中节能财务有限公司	固定资产贷款	人民币	500.00	15年	扬州
建设银行江苏镇江大港支行	流动资金贷款	人民币	15,000.00	1年	镇江
中国工商银行明德路支行	固定资产贷款	人民币	4,066.00	15年	哈密石城子项目
合计			35,966.00		

2、利润分配情况

于2017年3月16日,本公司第八届董事会召开的第十八次会议,审议通过2016年度利润分配预案,以截至2016年12月31日公司总股本1,366,862,742股为基数,公司向全体股东进行现金分红,每10股分配现金0.52元(含税),共计分配现金71,076,862.5840元;公司每10股送红股2股,共派送红股273,372,548股。综合现金分配与送红股,此次分配合计344,449,410.5840元。

同时公司进行资本公积向全体股东每10股转增10股,共计转增1,366,862,742股,相应减少公司资本公积1,366,862,742元,本预案尚需经股东大会审批并批准。

十六、其他重要事项说明

1、年金计划

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

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的业务内容,本公司的经营业务主要划分为太阳能发电、太阳能产品2个经营分部,本公司管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定其分配资源及评价业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部,分别为太阳能发电、太阳能产品、其他,报告分部以行业为基础确定。

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

(2) 2016年12月31日/2016年度报告分部的财务信息

项目	太阳能发电	太阳能产品	其他	分部间抵销	合计
----	-------	-------	----	-------	----

项目	太阳能发电	太阳能产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,742,450,019.99	2,574,638,585.52	1,427,440.75	-52,685,204.26	4,265,830,842.00
主营业务成本	671,363,457.60	2,246,143,429.40	10,741,456.91	-44,031,596.10	2,884,216,747.81
资产总额	50,749,354,576.69	3,616,687,882.31		-24,597,589,650.06	29,768,452,808.94
负债总额	22,320,968,200.92	2,687,183,967.07		-6,760,795,216.89	18,247,356,951.10

(3) 2015 年 12 月 31 日/2015 年度报告分部的财务信息

项目	太阳能发电	太阳能产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,434,941,275.22	2,422,570,770.04	4,649,199.08	-284,597,057.73	3,577,564,186.61
主营业务成本	531,174,287.75	2,056,698,799.17	2,545,534.32	-234,063,352.37	2,356,355,268.87
资产总额	39,514,682,354.63	3,602,679,204.20		-20,380,147,816.87	22,737,213,741.96
负债总额	20,301,183,606.15	2,823,934,108.91		-6,606,477,053.88	16,518,640,661.18

3、国有划拨土地

序号	地块类别	面积（平方米）	年末价值	备注
	合计	14,749,048.62		
1	建设用地	752,623.90		乌什风凌电力科技有限公司
2	融创一期	533,286.00		阿克苏融创光电科技有限公司
3	融创二期	773,800.00		
4	融创三期	776,980.10		
5	舒奇蒙一期	284,382.90		阿克苏舒奇蒙光伏发电有限公司
6	舒奇蒙二期	499,346.30		
7	舒奇蒙三期	864,959.40		
8	公共设施用地	11,764.00		中节能东台太阳能发电有限公司
9	公共设施用地	4,347.00		
10	建设用地	244,615.00		中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司
11	建设用地	7,051.00		中节能宁夏太阳能发电有限公司
12	建设用地	10,237.00		宁夏中卫长河新能源有限公司
13	建设用地	4,763.00		中节能中卫太阳能发电有限公司
14	建设用地	25,928.00		
15	建设用地	12,209.30		中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司
16	建设用地	151,761.41		
17	建设用地	225,001.00		

序号	地块类别	面积（平方米）	年末价值	备注
18	建设用地	690,000.00		中节能甘肃武威太阳能发电有限公司
19	建设用地	568,502.30		
20	建设用地	977,561.00		
21	建设用地	456,100.00		中节能青海大柴旦太阳能发电有限公司
22	建设用地	265,650.60		
23	建设用地	578,500.00		
24	建设用地	218,244.50		武威特变电工新能源有限责任公司
25	建设用地	829,257.60		特变电工临泽新能源有限责任公司
26	建设用地	1,285,088.16		中节能太阳能（敦煌）科技有限公司
27	建设用地	226,739.00		中节能太阳能科技德令哈有限公司
28	建设用地	700,258.00		中节能太阳能（武威）科技有限公司
29	建设用地	736,708.50		
30	建设用地	732,577.20		
31	建设用地	1,300,806.45		敦煌力诺太阳能电力有限公司

4、其他事项

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

十七、公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	308,011.17	100.00			308,011.17
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款					
组合 2：个别认定计提坏账准备的其他应收款	308,011.17	100.00			308,011.17

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	308,011.17	100.00			308,011.17

(2) 组合中, 个别认定计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
员工借款	308,011.17		
合计	308,011.17		

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元; 本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
员工借款	308,011.17	
合计	308,011.17	

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	10,968,686,386.78		10,968,686,386.78	8,519,000,000.00		8,519,000,000.00
合计	10,968,686,386.78		10,968,686,386.78	8,519,000,000.00		8,519,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
中节能太阳能科技有限公司	8,519,000,000.00	2,449,686,386.78		10,968,686,386.78		
合计	8,519,000,000.00	2,449,686,386.78		10,968,686,386.78		

3、投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	650,000,000.00	

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
银行理财产品	30,042,742.33	
合计	680,042,742.33	

十八、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,304,396.23	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,088,002.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	30,042,742.33	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,600,648.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	52,426,997.15	
所得税影响额	3,370,443.24	
少数股东权益影响额（税后）	373,638.15	

项目	金额	说明
合计	48,682,915.76	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司取得的“金太阳示范工程财政补助资金”、“太阳能光电建筑应用示范补助”等与电站资产相关的政府补助，是根据国家政策规定，按照本公司电站建设规模取得的与公司生产经营密切相关的政府补助资金，本公司按照电站运营期25年摊销，会在未来期间持续影响公司利润，故未按照非经常性损益披露，本年计入2016年损益的补助金额为25,804,964.71元。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.92	0.525	0.525
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.40	0.486	0.486

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及<http://www.cninfo.com.cn/>上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中节能太阳能股份有限公司

法定代表人：曹华斌

2017 年 3 月 18 日