



协鑫集成科技股份有限公司

GCL System Integration Technology Co., Ltd.

2017 年半年度财务报告

2017 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：协鑫集成科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,094,098,153.27	3,803,305,892.07
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	2,952,200,430.98	3,071,588,566.60
应收账款	6,610,792,462.25	6,453,360,248.27
预付款项	648,290,507.78	485,996,172.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,180,289,754.40	1,305,375,021.79
买入返售金融资产		
存货	1,544,398,111.84	1,796,589,572.13
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	275,792,506.86	633,378,540.39

流动资产合计	17,305,861,927.38	17,549,594,013.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	22,700,000.00	22,700,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,213,263.62	16,903,924.23
投资性房地产		
固定资产	1,548,794,551.60	1,477,713,957.89
在建工程	323,276,936.26	286,905,985.43
工程物资	5,326,583.80	1,972,099.35
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	183,955,149.81	188,687,749.66
开发支出		
商誉	475,155,446.71	475,155,446.71
长期待摊费用	23,340,099.47	28,796,287.20
递延所得税资产	242,305,323.78	247,526,548.85
其他非流动资产	137,644,346.79	32,899,154.30
非流动资产合计	2,986,711,701.84	2,779,261,153.62
资产总计	20,292,573,629.22	20,328,855,167.28
流动负债：		
短期借款	5,197,013,762.41	4,366,046,626.38
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	2,335,539,951.28	1,982,101,572.79
应付账款	2,456,141,774.82	2,732,026,302.54
预收款项	1,002,406,428.16	1,054,522,436.92
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	114,380,369.37	137,575,324.25
应交税费	97,497,152.73	113,742,202.23
应付利息	54,994,962.64	44,713,839.25
应付股利		
其他应付款	914,428,422.94	1,126,196,446.44
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	1,467,890,687.46	1,893,208,901.96
其他流动负债		
流动负债合计	13,640,293,511.81	13,450,133,652.76
非流动负债：		
长期借款	1,040,170,000.00	1,306,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	403,467,914.80	374,683,094.50
长期应付职工薪酬		
专项应付款	250,000.00	
预计负债	137,403,540.27	137,403,540.27
递延收益	18,401,551.79	20,148,669.09
递延所得税负债	2,667,214.40	2,852,871.63
其他非流动负债	850,995,265.77	853,054,745.48
非流动负债合计	2,453,355,487.03	2,694,642,920.97
负债合计	16,093,648,998.84	16,144,776,573.73
所有者权益：		
股本	5,046,400,000.00	5,046,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,637,421,233.60	2,660,111,211.96

减：库存股		
其他综合收益	3,170,846.58	284,381.33
专项储备		
盈余公积	75,495,097.13	75,495,097.13
一般风险准备		
未分配利润	-3,586,196,058.67	-3,610,208,732.68
归属于母公司所有者权益合计	4,176,291,118.64	4,172,081,957.74
少数股东权益	22,633,511.74	11,996,635.81
所有者权益合计	4,198,924,630.38	4,184,078,593.55
负债和所有者权益总计	20,292,573,629.22	20,328,855,167.28

法定代表人：舒桦

主管会计工作负责人：生育新

会计机构负责人：方建才

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	1,920,858,395.36	2,177,641,449.46
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	1,965,072,527.15	2,307,172,831.05
应收账款	6,846,665,754.93	7,825,255,076.39
预付款项	1,449,259,342.56	5,681,247.97
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,315,681,402.24	1,265,831,038.10
存货	459,205,353.54	1,004,892,492.88
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	104,274,461.15	426,497,951.03
流动资产合计	14,061,017,236.93	15,012,972,086.88
非流动资产：		
可供出售金融资产	22,700,000.00	22,700,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	4,125,346,099.44	4,184,240,515.94
投资性房地产		
固定资产	67,280,212.41	71,550,758.75
在建工程	69,801,365.00	69,801,365.00
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	35,680,419.10	36,145,315.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		2,241,923.22
递延所得税资产	224,084,222.69	231,496,701.33
其他非流动资产	7,059,758.56	7,694,551.01
非流动资产合计	4,551,952,077.20	4,625,871,130.29
资产总计	18,612,969,314.13	19,638,843,217.17
流动负债：		
短期借款	2,413,159,511.81	2,056,516,666.00
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	2,345,004,432.48	2,620,838,678.42
应付账款	6,536,423,649.62	4,886,750,722.29
预收款项	180,418,402.30	677,698,203.63
应付职工薪酬	4,430,872.04	13,151,520.40
应交税费	9,050,157.50	12,158,455.67
应付利息	32,764,348.36	34,457,485.66
应付股利		
其他应付款	385,278,951.71	1,823,806,639.27
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,161,249,492.01	1,634,230,855.70
其他流动负债		
流动负债合计	13,067,779,817.83	13,759,609,227.04

非流动负债：		
长期借款	1,016,170,000.00	1,250,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	86,073,559.91	207,325,669.67
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	137,403,540.27	137,403,540.27
递延收益	8,746,146.39	9,945,966.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,248,393,246.57	1,604,675,176.33
负债合计	14,316,173,064.40	15,364,284,403.37
所有者权益：		
股本	5,046,400,000.00	5,046,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,660,111,211.96	2,660,111,211.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,495,097.13	75,495,097.13
未分配利润	-3,485,210,059.36	-3,507,447,495.29
所有者权益合计	4,296,796,249.73	4,274,558,813.80
负债和所有者权益总计	18,612,969,314.13	19,638,843,217.17

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	6,383,803,553.89	6,708,607,631.25
其中：营业收入	6,383,803,553.89	6,708,607,631.25
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,362,671,346.00	6,433,064,874.37
其中：营业成本	5,561,882,478.06	5,762,315,782.09
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	17,892,792.83	12,488,967.78
销售费用	227,022,430.40	211,051,637.61
管理费用	247,442,414.17	199,851,004.48
财务费用	280,012,389.12	236,823,163.87
资产减值损失	28,418,841.42	10,534,318.54
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）	28,670,110.41	950,083.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,309,339.39	950,083.88
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	2,644,894.72	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,447,213.02	276,492,840.76
加：营业外收入	8,766,640.50	4,167,868.16
其中：非流动资产处置利得	30,509.60	172,680.24
减：营业外支出	149,251.59	2,140,696.33
其中：非流动资产处置损失	78,334.29	251,236.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,064,601.93	278,520,012.59
减：所得税费用	29,732,094.89	88,202,183.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,332,507.04	190,317,828.80
归属于母公司所有者的净利润	24,012,674.01	193,103,130.17
少数股东损益	7,319,833.03	-2,785,301.37
六、其他综合收益的税后净额	2,886,465.25	

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,886,465.25	
（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	2,886,465.25	
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	2,886,465.25	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,218,972.29	190,317,828.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,899,139.26	193,103,130.17
归属于少数股东的综合收益总额	7,319,833.03	-2,785,301.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.005	0.04
（二）稀释每股收益	0.005	0.04

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

法定代表人：舒桦

主管会计工作负责人：生育新

会计机构负责人：方建才

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	5,111,024,335.41	6,034,828,823.35
减：营业成本	4,733,335,676.30	5,284,273,369.70
税金及附加	1,606,530.90	3,145,406.89
销售费用	64,442,616.51	166,060,101.77
管理费用	38,596,604.57	62,819,098.30
财务费用	239,926,831.10	137,041,072.20
资产减值损失	24,786,715.34	1,800,964.56
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）	19,985,583.50	248,901.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	28,521.05	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,343,465.24	379,937,711.09
加：营业外收入	1,423,983.12	1,853,609.62
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	117,533.79	1,780,000.10
其中：非流动资产处置损失	53,168.79	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,649,914.57	380,011,320.61
减：所得税费用	7,412,478.64	77,212,576.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,237,435.93	302,798,744.14
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	22,237,435.93	302,798,744.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.004	0.06
（二）稀释每股收益	0.004	0.06

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	4,613,954,206.02	3,815,905,112.73
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	99,953,737.14	
收到其他与经营活动有关的现金	275,293,910.41	218,233,363.21
经营活动现金流入小计	4,989,201,853.57	4,034,138,475.94
购买商品、接受劳务支付的现金	3,921,431,272.57	4,140,783,857.67
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	379,255,791.14	328,290,183.73
支付的各项税费	169,416,729.67	245,417,645.19
支付其他与经营活动有关的现金	410,117,697.84	719,192,744.84
经营活动现金流出小计	4,880,221,491.22	5,433,684,431.43
经营活动产生的现金流量净额	108,980,362.35	-1,399,545,955.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	767,729,703.33	7,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	73,269,098.79	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	840,998,802.12	7,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	369,867,010.39	150,415,711.60
投资支付的现金	283,745,102.19	1,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	225,581,595.58	
投资活动现金流出小计	879,193,708.16	152,215,711.60
投资活动产生的现金流量净额	-38,194,906.04	-145,215,711.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	150,000.00	2,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,966,173,509.57	1,750,620,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	739,763,787.61	668,193,029.11

筹资活动现金流入小计	3,706,087,297.18	2,421,313,929.11
偿还债务支付的现金	3,092,033,440.22	590,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	369,033,076.13	235,159,675.43
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	562,722,394.64	880,764,292.67
筹资活动现金流出小计	4,023,788,910.99	1,705,923,968.10
筹资活动产生的现金流量净额	-317,701,613.81	715,389,961.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,310,381.25	952,368.92
五、现金及现金等价物净增加额	-251,226,538.75	-828,419,337.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,815,255,631.73	1,543,215,685.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,564,029,092.98	714,796,348.64

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	3,558,847,168.10	3,884,989,500.49
收到的税费返还	99,953,737.14	
收到其他与经营活动有关的现金	1,287,898.72	1,706,769,069.58
经营活动现金流入小计	3,660,088,803.96	5,591,758,570.07
购买商品、接受劳务支付的现金	3,750,886,140.85	3,449,770,613.77
支付给职工以及为职工支付的现金	21,405,781.03	69,573,375.53
支付的各项税费	2,975,259.05	135,299,511.24
支付其他与经营活动有关的现金	111,693,050.04	1,104,978,094.60
经营活动现金流出小计	3,886,960,230.97	4,759,621,595.14
经营活动产生的现金流量净额	-226,871,427.01	832,136,974.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	104,880,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	104,880,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,079,357.58	5,468,732.89
投资支付的现金	26,000,000.00	420,300,000.00
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		
投资活动现金流出小计	27,079,357.58	425,768,732.89
投资活动产生的现金流量净额	77,800,642.42	-425,768,732.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,907,198,698.12	870,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,291,970,595.04	
筹资活动现金流入小计	4,199,169,293.16	870,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,802,401,106.89	550,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	162,335,258.37	211,027,859.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,395,970,503.73	542,967,892.32
筹资活动现金流出小计	4,360,706,868.99	1,303,995,751.32
筹资活动产生的现金流量净额	-161,537,575.83	-433,995,751.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,561,518.18	2,876,035.36
五、现金及现金等价物净增加额	-312,169,878.60	-24,751,473.92
加：期初现金及现金等价物余额	925,436,037.66	295,906,958.53
六、期末现金及现金等价物余额	613,266,159.06	271,155,484.61

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	所有者权益

	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	益	合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	5,046,400,000.00				2,660,111,211.96		284,381.33		75,495,097.13		-3,610,208,732.68	11,996,635.81	4,184,078,593.55
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	5,046,400,000.00				2,660,111,211.96		284,381.33		75,495,097.13		-3,610,208,732.68	11,996,635.81	4,184,078,593.55
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-22,689,978.36		2,886,465.25				24,012,674.01	10,636,875.93	14,846,036.83
（一）综合收益总额							2,886,465.25				24,012,674.01	7,319,833.03	34,218,972.29
（二）所有者投入和减少资本					-22,689,978.36						0.00	3,317,042.90	-19,372,935.46
1．股东投入的普通股												150,000.00	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					-22,689,978.36						3,167,042.90	-19,522,935.46
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	5,046,400,000.00				2,637,421,233.60		3,170,846.58		75,495,097.13		-3,586,196,058.67	22,633,511.74	4,198,924,630.38
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--------------	--	---------------	--	-------------------	---------------	------------------

上年金额

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	5,046,400,000.00				2,039,927,491.07				75,495,097.13		-3,583,297,104.83	4,317,262.59	3,582,842,745.96
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	5,046,400,000.00				2,039,927,491.07				75,495,097.13		-3,583,297,104.83	4,317,262.59	3,582,842,745.96
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）											193,103,130.17	-285,301.37	192,817,828.80
（一）综合收益总额											193,103,130.17	-2,785,301.37	190,317,828.80
（二）所有者投入和减少资本												2,500,000.00	2,500,000.00

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											2,500,000.00	2,500,000.00	
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专													

项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	5,046,400,000.00				2,039,927,491.07			75,495,097.13		-3,390,193,974.66	4,031,961.22	3,775,660,574.76

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	5,046,400,000.00				2,660,111,211.96				75,495,097.13	-3,507,447,495.29	4,274,558,813.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,046,400,000.00				2,660,111,211.96				75,495,097.13	-3,507,447,495.29	4,274,558,813.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00		0.00			22,237,435.93	22,237,435.93
（一）综合收益总额										22,237,435.93	22,237,435.93

(二) 所有者投入和减少资本									0.00	0.00
1. 股东投入的普通股										0.00
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										0.00
(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	5,046,400,000.00				2,660,111,211.96	0.00		75,495,097.13	-3,485,210,059.36	4,296,796,249.73

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	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	5,046,400,000.00				2,039,927,491.07				75,495,097.13	-3,618,798,773.14	3,543,023,815.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,046,400,000.00				2,039,927,491.07				75,495,097.13	-3,618,798,773.14	3,543,023,815.06
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）										302,798,744.13	302,798,744.13
（一）综合收益总额										302,798,744.13	302,798,744.13
（二）所											

有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专											

项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	5,046,400,000.00				2,039,927,491.07			75,495,097.13	-3,316,000,029.01	3,845,822,559.19

三、公司基本情况

协鑫集成科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名为上海超日太阳能科技股份有限公司，由倪开禄等26位自然人及张江汉世纪创业投资有限公司、上海建都房地产开发有限公司、上海南天体育休闲用品有限公司作为发起人共同组建，2010年10月27日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1488号文批准，于2010年11月18日在深圳证券交易所上市，向社会公开发行人民币A种股票66,000,000股，总股本263,600,000.00元，股票代码002506。2011年1月20日由上海市工商行政管理局颁发了注册号为310226000457712的企业法人营业执照。

2011年4月18日，根据本公司2010年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》，以公司2010年年末股本263,600,000股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，同时派发现金4 元(含税)，共派发现金105,440,000.00元，转增263,600,000股，实施利润分配方案后本公司总股本增至527,200,000股。

2012年7月6日，根据本公司2011年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配预案》，以公司总股本527,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。实施利润分配方案后本公司注册资本增至843,520,000.00元，股份总数增至843,520,000股。

2014年6月26日上海市第一中级人民法院（以下简称“上海一中院”）以（2014）沪一中民四（商）破字第1-1号《民事裁定书》及《决定书》，裁定受理申请人上海毅华金属材料有限公司对本公司的重整申请。2014年10月23日，本公司重整案第二次债权人及出资人会议表决通过了《上海超日太阳能科技股份有限公司重整计划草案》（以下简称“重整计划”），2014年10月28日，上海一中院裁定批准重整计划”。其中出资人权益调整方案为：以本公司原有总股本843,520,000股为基数，按照每10股转增19.9165402124431股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增1,680,000,000股。资本公积转增股本实施完毕后，本公司总股本由843,520,000股增加至2,523,520,000股。

2015年12月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015] 2774号”文《关于核准协鑫集成科技股份有限公司向上海其印投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（以下简称“批复”）的批准，获准向上海其印投资管理有限公司（以下简称“上海其印”）非公开发行142,263万股股份、向江苏协鑫能源

有限公司（以下简称“江苏协鑫”）非公开发行60,025万股股份购买相关资产，每股面值1元，每股发行价格为1元，合计为2,022,880,000.00元。上海其印、江苏协鑫以所持有的江苏东昇光伏科技有限公司（以下简称“江苏东昇”）和张家港协鑫集成科技有限公司（原名“张家港其辰光伏科技有限公司”，以下简称“张家港集成”）100%股权作价认购。同时向上海融境股权投资基金中心（有限合伙）、上海裕赋投资中心（有限合伙）、长城国融投资管理有限公司、上海辰祥投资中心（有限合伙）、北京东富金泓投资管理中心（有限合伙）等非公开发行不超过50,000万股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值1元，每股发行价格为1.26元，共计募集资金人民币630,000,000.00元。扣除公司为发行股份所支付的中介费、信息披露费等其他发行费用人民币36,822,252.78元，实际募集资金为人民币593,177,747.22元，其中股本500,000,000.00元，资本公积93,177,747.22元。此次发行于2015年12月10日完成，本公司股本增至5,046,400,000.00元。此次发行股份事宜已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月10日以“信会师报字[2015]第115718号”验资报告验证。

截至2017年6月30日止，本公司累计发行股本总数504,640.00万股，注册资本为504,640.00万元，公司的统一社会信用代码为91310000751873021H）。

公司注册地：上海市奉贤区南桥镇江海经济园区。

公司总部地址：苏州工业园区新庆路28号。

公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业类，主要从事太阳能光伏组件的生产与销售，以及太阳能发电系统集成业务。

公司主要经营活动为：研究、开发、采购、生产、加工、销售太阳能发电系统集成，包括太阳能材料、设备及相关产品，新能源发电系统、新能源发电设备、分布式能源及其配套产品的研究、设计、咨询、运维及承包建设，与光伏产业相关的咨询服务、项目开发，从事货物进出口及技术进出口业务，以下限分支机构经营：进行新能源汽车充换电设备及相关产品的研发、制造、销售、维修、安装，新能源汽车充换电设施建设运营。【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】

公司的控股股东为协鑫集团有限公司，公司的实际控制人朱共山。

本财务报表已经公司全体董事于2017年8月24日批准报出。

2017年公司新设子公司张家港科技、苏州能源、协鑫德国、苏州集成技术，原子公司阜宁工程、金寨工程、太仓协鑫、宁夏集成已办理注销登记，合并财务报表的范围发生了变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（11）应收款项坏账准备”、“五、（16）固定资产”、“五、（28）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4.金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修

改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6.金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 1,000.00 万以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的, 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
组合 2: 其他应收款中的质保金、备用金、工程建设保证金、融资租赁保证金及押金等均进行单项减值测试。如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。如经减值测试未发生减值的, 则不计提坏账准备。	其他方法
组合 3: 合并范围内的各公司之间的内部往来不计提坏账准备。	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
6 个月到 1 年	1.00%	1.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2: 其他应收款中的质保金、备用金、工程建设保证金、融资租赁保证金及押金等均进行单项减值测试。如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		0.00%

认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发生减值的，则不计提坏账准备。		
组合 3: 合并范围内的各公司之间的内部往来不计提坏账准备。	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末对于账龄较长但金额不属于重大的应收款项，或属于特定对象的应收款项等，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、

（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工

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

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
光伏电站	年限平均法	25	4	3.84
房屋及建筑物	年限平均法	20	4-5	4.75-4.80
专用设备	年限平均法	10	4-5	9.50-9.60
通用设备	年限平均法	2-10	4-5	9.50-48.00
运输设备	年限平均法	2-5	4-5	19.00-48.00
融资租入固定资产：				
其中：专用设备	年限平均法	10	4	9.60
通	年限平均法	10	4	9.60

用设备				
-----	--	--	--	--

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支

出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	46.08--50	权证规定年限
软件	5-10	按预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身

存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出、待摊销财务顾问费、排污权有偿使用费。

1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2.摊销年限

经营租入固定资产改良支出按 5-10 年摊销、排污权有偿使用费按 5 年摊销、待摊销财务顾问费按 3 年摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司无其他长期职工福利。

25、预计负债

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本附注“七、(50) 预计负债”。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：根据公司与客户签订销售合同的约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收，收款或取得收款权力时确认销售收入。

2.提供劳务收入确认和计量原则

(1) 提供劳务收入确认和计量的总体原则

公司对外提供组件加工劳务，在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的依据，并满足以下条件时，确认营业收入。

①与提供劳务相关的利益能够流入本公司；

②相关的收入能够可靠计量。

(2) 本公司提组件加工劳务收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准
劳务收入，于组件加工劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的依据时确认。

3.让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

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

利息收入金额，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。

4.建造合同收入的确认和计量原则

（1）当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。完工百分比按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

本公司完工百分比按工程完工确认单确认。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1）合同总收入能够可靠地计量；
- 2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1）与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

（2）建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2）合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（3）如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的

政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

1.确认时点

公司在同时满足下列条件时确认相关政府补助：

- （1）公司能满足政府补助所附条件；
- （2）公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入其他收益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

1.确认时点

公司在同时满足下列条件时确认相关政府补助：

- （1）公司能满足政府补助所附条件；
- （2）公司能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 5 月 10 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号-政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号），与日常活动有关且与收益相关的政府补助从利润表“营业外收入”项目调整为利润表	公司第四届董事会第十三次会议于 2017 年 8 月 24 日审议并通过了《关于会计政策变更的议案》，公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。	根据财政部印发关于修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映，且同期比较数据不

“其他收益”项目		予调整。本次政府补助会计政策变更采用未来适用法，不涉及对以前年度的追溯调整，本次变更对当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生影响。
----------	--	---

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、5、6、10、11、17
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计征	1、5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25
江苏东昇	15
句容能源	25
张家港集成	15
张家港能源	25
徐州集成	25
徐州能源	25
苏州集成	25
徐州鑫宇	25
沛县能源	25
阜宁集成	25
阜宁能源	25

金寨集成	25
金寨能源	25
金寨工程	25
阜宁工程	25
宁夏集成	25
绿色园区	25
沛县集成	25
协鑫投资	25
协鑫储能	25
香港协鑫	按照当地法律法规缴纳所得税
协鑫印度	按照当地法律法规缴纳所得税
协鑫美国	按照当地法律法规缴纳所得税
协鑫日本	按照当地法律法规缴纳所得税
协鑫新加坡	按照当地法律法规缴纳所得税
OSW	按照当地法律法规缴纳所得税
CLIENT SOLUTION	按照当地法律法规缴纳所得税
GREEN DEAL	按照当地法律法规缴纳所得税
FINANCE	按照当地法律法规缴纳所得税
ENERGY SOLUTION	按照当地法律法规缴纳所得税
协鑫能源	25
南通能源	25
上海能源	25
天津能源	25
江苏佳讯	25
协鑫研究院	25
国鑫财务	25
协鑫金融	25
协鑫文化	25
国鑫所	25
上海国鑫安盈	25
建鑫保理	25
太仓协鑫	25
新能惠通	无

2、税收优惠

本公司之子公司江苏东昇、张家港集成 2016 年被认定为高新技术企业，根据企业所得税法及相关规定 2016 年、2017 年、2018 年暂按应纳税所得额的 15% 税率计缴企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		42,806.40
银行存款	1,573,806,762.54	1,824,990,494.89
其他货币资金	2,520,291,390.73	1,978,272,590.78
合计	4,094,098,153.27	3,803,305,892.07
其中：存放在境外的款项总额	124,068,880.55	94,923,505.40

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	年初余额（元）
银行承兑汇票保证金	1,946,903,619.44	1,627,525,305.36
信用证保证金	267,429,751.78	108,259,219.38
保函保证金	305,958,019.51	242,488,066.04
破产重整管理人账户银行存款	9,777,669.56	9,777,669.56
合计	2,530,069,060.29	1,988,050,260.34

2、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	706,764,178.95	882,454,434.50
商业承兑票据	2,245,436,252.03	2,189,134,132.10
合计	2,952,200,430.98	3,071,588,566.60

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	438,700,775.11
商业承兑票据	8,000,000.00
合计	446,700,775.11

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,873,246,527.74	22,000,000.00
商业承兑票据	6,537,328.08	
合计	2,879,783,855.82	22,000,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,708,437,635.61	99.97%	97,645,173.36	1.46%	6,610,792,462.25	6,519,683,702.16	99.98%	66,323,453.89	1.02%	6,453,360,248.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,190,084.62	0.03%	2,190,084.62	100.00%		1,577,295.22	0.02%	1,577,295.22	100.00%	
合计	6,710,627,720.23	100.00%	99,835,257.98		6,610,792,462.25	6,521,260,997.38	100.00%	67,900,749.11		6,453,360,248.27

						38				
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	3,879,583,824.18		
6 个月-1 年以内	2,389,192,307.30	23,891,923.07	1.00%
1 年以内小计	6,268,776,131.48	23,891,923.07	0.38%
1 至 2 年	417,501,433.81	62,625,215.13	15.00%
2 至 3 年	22,064,070.32	11,032,035.16	50.00%
3 年以上	96,000.00	96,000.00	100.00%
合计	6,708,437,635.61	97,645,173.36	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,934,508.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,709,750,192.74 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,762,539.28 元。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	645,669,850.41	99.60%	485,996,172.41	100.00%
1 至 2 年	2,620,657.37	0.40%		
合计	648,290,507.78	--	485,996,172.41	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 508,216,690.68 元，占预付款项期末余额合计数的比例 78.40%。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,189,689,971.27	100.00%	9,400,216.87	0.79%	1,180,289,754.40	1,306,236,450.03	100.00%	861,428.24	0.07%	1,305,375,021.79
合计	1,189,689,971.27	100.00%	9,400,216.87		1,180,289,754.40	1,306,236,450.03	100.00%	861,428.24		1,305,375,021.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	70,917,607.99		
6 个月-1 年以内	853,491,758.12		
1 年以内小计	924,409,366.11	8,534,917.58	
1 至 2 年	4,791,995.29	718,799.29	15.00%

2 至 3 年	293,000.00	146,500.00	50.00%
合计	929,494,361.40	9,400,216.87	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	期末余额（元）		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
组合2	260,195,609.87		
合计	260,195,609.87		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,538,788.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其他应收款核销说明：

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	254,117,246.55	186,345,181.98
押金	6,078,363.32	4,115,791.07
单位往来	921,027,334.48	1,107,709,865.34
个人往来	8,456,564.33	8,046,083.49
其他	10,462.59	19,528.15
合计	1,189,689,971.27	1,306,236,450.03

（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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏协鑫能源有限公司	单位往来	826,911,627.85	6 个月-1 年以内	69.51%	8,269,116.28
兴业国际信托有限公司	保证金	121,354,900.00	6 个月以内	10.20%	
金寨汇金投资有限公司	保证金	50,000,000.00	6 个月以内	4.20%	

湘信融资租赁有限公司	单位往来	23,485,886.42	6 个月-1 年以内	1.97%	234,858.86
中航国际租赁有限公司	保证金	15,000,000.00	2 至 3 年	1.26%	
合计	--	1,036,752,414.27	--	87.14%	8,503,975.14

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	237,731,369.42		237,731,369.42	384,598,615.75		384,598,615.75
库存商品	1,317,998,281.83	11,331,539.41	1,306,666,742.42	1,435,299,926.57	23,308,970.19	1,411,990,956.38
合计	1,555,729,651.25	11,331,539.41	1,544,398,111.84	1,819,898,542.32	23,308,970.19	1,796,589,572.13

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	23,308,970.19			11,977,430.78		11,331,539.41
合计	23,308,970.19			11,977,430.78		11,331,539.41

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	552,744.22	5,918,619.25
以负数列示的增值税	176,018,774.50	244,257,860.57
待摊票据贴现利息等费用	70,035,997.81	60,376,318.77
购买理财产品	11,980,290.33	71,904,723.73
信托保障基金	17,204,700.00	8,487,000.00
已到期未托收银行汇票		242,434,018.07
合计	275,792,506.86	633,378,540.39

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	22,700,000.00		22,700,000.00	22,700,000.00		22,700,000.00
按成本计量的	22,700,000.00		22,700,000.00	22,700,000.00		22,700,000.00
合计	22,700,000.00		22,700,000.00	22,700,000.00		22,700,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中建材（宜兴）新能源有限公司	22,700,000.00	0.00	0.00	22,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.24%	0.00
合计	22,700,000.00	0.00	0.00	22,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京光子国际会展服务有限公司（以下简称“北京光子”）	8,963,656.72			105,583.50						9,069,240.22	
盐城阿特斯协鑫阳光电力科技有限公司（以下简称“盐城阿特斯”）	7,940,267.51			7,203,755.89						15,144,023.40	
小计	16,903,924.23			7,309,339.39						24,213,263.62	
合计	16,903,924.23			7,309,339.39						24,213,263.62	

其他说明

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	光伏电站	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	45,755,951.22	676,654,343.31	704,643,210.25	216,333,025.01	14,837,380.56	1,658,223,910.35
2.本期增加金额						
(1) 购置			6,308,107.81	9,076,428.74	1,053,781.21	16,438,317.76
(2) 在建工程转入	22,115,581.17	26,718,020.27	70,400,798.75	3,558,737.78		122,793,137.97
(3) 企业合并增加						
(4) 重分类				5,024,988.54		5,024,988.54
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废				3,952,847.77	379,996.00	4,332,843.77
(2) 股权出售减少				478,720.58		478,720.58
4.期末余额	67,871,532.39	703,372,363.58	781,352,116.81	229,561,611.72	15,511,165.77	1,797,668,790.27
二、累计折旧						
1.期初余额	1,848,871.90	49,995,035.42	75,217,676.45	22,959,393.41	4,676,580.72	154,697,557.90
2.本期增加金额						
(1) 计提	1,288,478.25	16,930,891.50	34,964,990.12	14,498,891.03	1,404,656.70	69,087,907.60
(2) 重分类				920,069.68		920,069.68
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废				1,264,766.49	364,796.16	1,629,562.65
4.期末余额	3,137,350.15	66,925,926.92	110,182,666.57	37,113,587.63	5,716,441.26	223,075,972.53
三、减值准备						

1.期初余额		2,913,312.81	22,636,368.78	49,260.75	213,452.22	25,812,394.56
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废				14,128.42		14,128.42
4.期末余额		2,913,312.81	22,636,368.78	35,132.33	213,452.22	25,798,266.14
四、账面价值						
1.期末账面价值	64,734,182.24	633,533,123.85	648,533,081.46	192,412,891.76	9,581,272.29	1,548,794,551.60
2.期初账面价值	43,907,079.32	623,745,995.08	606,789,165.02	193,324,370.85	9,947,347.62	1,477,713,957.89

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	3,454,632.48			3,454,632.48	
通用设备	290,598.29			290,598.29	
合计	3,745,230.77			3,745,230.77	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	130,211,668.54	26,903,691.74		103,307,976.80
专用设备	458,702,158.46	41,704,774.53		416,997,383.93
合计	588,913,827.00	68,608,466.27		520,305,360.73

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	1,984,909.39

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
徐州鑫宇厂区	102,916,240.70	未符合办妥产证条件
协鑫集成二期厂房	27,880,916.63	产证挂失尚未补办
徐州集成厂房	19,425,935.27	未符合办妥产证条件
徐州集成仓库	6,784,273.53	未符合办妥产证条件
协鑫集成 863 工程房屋	1,632,517.87	产证挂失尚未补办
张家港协鑫室外设施	25,466,145.94	不属于独立房屋建筑物
张家港厂房	12,992,843.10	不属于独立房屋建筑物
合计	197,098,873.04	

其他说明

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
徐州鑫宇电池片项目	178,227,351.46		178,227,351.46	102,957,990.95		102,957,990.95
徐州集成组件项目	23,003,186.48		23,003,186.48	73,320,853.28		73,320,853.28
上海太阳能电池项目	69,801,365.00		69,801,365.00	69,801,365.00		69,801,365.00
张家港太阳能组件项目				13,060,289.93		13,060,289.93
金寨太阳能组件项目	14,814,736.61		14,814,736.61	10,829,502.89		10,829,502.89
阜宁太阳能组件项目	7,421,346.11		7,421,346.11	7,794,966.21		7,794,966.21
其他	3,036,279.75		3,036,279.75	6,327,363.07		6,327,363.07
句容太阳能组件项目	2,543,059.61		2,543,059.61	2,813,654.10		2,813,654.10
储能项目	7,972,182.20		7,972,182.20			
张家港太阳能组件技改项目	9,979,487.21		9,979,487.21			
新区厂房改造	6,477,941.83		6,477,941.83			
合计	323,276,936.26		323,276,936.26	286,905,985.43		286,905,985.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
徐州鑫宇电池片项目	1,029,974,582.78	102,957,990.95	76,448,847.69	1,179,487.18		178,227,351.46	54.59%	65.00				其他
徐州集成组件项目	155,225,911.54	73,320,853.28	6,509,199.10	56,826,865.90		23,003,186.48	72.28%	75.00				其他
上海太阳能电池项目	73,500,000.00	69,801,365.00				69,801,365.00	94.97%	95.00				其他
张家港太阳能组件项目	17,508,170.33	13,060,289.93	884,366.19	13,944,656.12		0.00	99.77%	100.00				其他
金寨太阳能组件项目	120,000,000.00	10,829,502.89	3,985,233.72			14,814,736.61	56.05%	65.00				其他
阜宁太阳能组件项目	62,347,840.00	7,794,966.21	11,355,869.67	11,729,489.77		7,421,346.11	83.52%	85.00				其他
合计	1,458,556,504.65	277,764,968.26	99,183,516.37	83,680,498.97		293,267,985.66	--	--				--

14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料	5,326,583.80	1,972,099.35
合计	5,326,583.80	1,972,099.35

其他说明：

15、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

16、油气资产

□ 适用 √ 不适用

17、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	180,739,713.71			19,923,395.65	200,663,109.36
2.本期增加金额					
(1) 购置				3,651,498.88	3,651,498.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置				230,566.03	230,566.03
(2) 股权出售减少				829,059.83	829,059.83
(3) 重分类减少				5,024,988.54	5,024,988.54
4.期末余额	180,739,713.71			17,490,280.13	198,229,993.84
二、累计摊销					
1.期初余额	9,606,550.14			2,368,809.56	11,975,359.70

2.本期增加金额					
(1) 计提	1,814,503.58			1,443,437.36	3,257,940.94
3.本期减少金额					
(1) 处置				3,842.78	3,842.78
(2) 股权出售减少				34,544.15	34,544.15
(3) 重分类减少				920,069.68	920,069.68
4.期末余额	11,421,053.72			2,853,790.31	14,274,844.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	169,318,659.99			14,636,489.82	183,955,149.81
2.期初账面价值	171,133,163.57			17,554,586.09	188,687,749.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

项						
收购江苏东昇产生的商誉	407,105,535.58					407,105,535.58
收购张家港集成产生的商誉	14,290,570.88					14,290,570.88
收购江苏佳讯产生的商誉	23,623,438.68					23,623,438.68
收购 OSW 产生的商誉	36,031,901.57					36,031,901.57
合计	481,051,446.71					481,051,446.71

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购江苏佳讯产生的商誉	5,896,000.00			5,896,000.00
合计	5,896,000.00			5,896,000.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	22,560,348.98	14,100.00	1,374,538.86	4,373,232.12	16,826,678.00
待摊销财务顾问费	3,672,144.37	1,598,490.57	1,041,320.74		4,229,314.20
排污权有偿使用费	2,563,793.85		279,686.58		2,284,107.27
合计	28,796,287.20	1,612,590.57	2,695,546.18	4,373,232.12	23,340,099.47

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	141,648,253.25	34,662,936.53	113,243,540.25	26,873,171.38
内部交易未实现利润	24,809,801.56	6,202,450.39	27,161,494.49	6,790,373.63
可抵扣亏损	515,430,423.33	128,857,605.84	589,041,557.77	147,260,389.45
非同一控制企业合并资产评估减值	23,246,168.42	3,630,411.57	23,970,343.90	3,739,949.52
递延收益	18,401,551.79	4,109,847.41	15,148,669.09	3,266,897.01
预提费用	135,221,834.22	28,844,038.85	95,868,001.31	22,845,278.22
预计负债	137,403,540.27	34,350,885.07	137,403,540.27	34,350,885.07
固定资产折旧、无形资产摊销	1,154,320.80	173,148.12	1,775,878.16	266,381.72
应付职工薪酬			4,394,819.02	659,222.85
商誉减值	5,896,000.00	1,474,000.00	5,896,000.00	1,474,000.00
合计	1,003,211,893.64	242,305,323.78	1,013,903,844.26	247,526,548.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	18,323,268.03	2,667,214.40	18,508,925.26	2,852,871.63
合计	18,323,268.03	2,667,214.40	18,508,925.26	2,852,871.63

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		242,305,323.78		247,526,548.85
递延所得税负债		2,667,214.40		2,852,871.63

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	40,993,377.63	29,845,502.83

可抵扣亏损	347,760,472.83	334,742,279.13
合计	388,753,850.46	364,587,781.96

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	101,120,502.58	25,164,163.35
预付工程款	29,945,261.37	521,615.66
预付软件款	6,578,582.84	7,213,375.29
合计	137,644,346.79	32,899,154.30

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,996,542,559.81	2,629,824,000.00
信用借款	43,600,000.00	43,600,000.00
商业承兑汇票贴现	1,506,871,202.60	1,280,622,626.38
信用证贴现	350,000,000.00	250,000,000.00
应收账款保理	300,000,000.00	162,000,000.00
合计	5,197,013,762.41	4,366,046,626.38

短期借款分类的说明：

23、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	829,929,652.83	435,416,428.43
银行承兑汇票	1,505,610,298.45	1,546,685,144.36
合计	2,335,539,951.28	1,982,101,572.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,456,141,774.82	2,732,026,302.54
合计	2,456,141,774.82	2,732,026,302.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京北明伟业科技有限公司	38,202,226.50	尚未满足支付条件
海润光伏（上海）有限公司	14,941,794.94	尚未满足支付条件
中建材信息技术股份有限公司	13,398,253.99	尚未满足支付条件
合计	66,542,275.43	--

其他说明：

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,002,406,428.16	1,054,522,436.92
合计	1,002,406,428.16	1,054,522,436.92

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	134,522,457.75	346,141,231.82	370,226,735.30	110,436,954.27
二、离职后福利-设定提存计划	3,052,866.50	28,051,424.87	27,313,404.46	3,790,886.91
三、辞退福利	0.00	340,741.33	188,213.14	152,528.19
合计	137,575,324.25	374,533,398.02	397,728,352.90	114,380,369.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	115,307,439.08	294,992,306.50	319,701,538.62	90,598,206.96
2、职工福利费		18,358,067.09	18,358,067.09	
3、社会保险费	1,398,388.44	13,465,664.84	13,049,681.60	1,814,371.68
其中：医疗保险费	1,134,371.19	11,270,041.50	10,940,809.36	1,463,603.33
工伤保险费	175,000.10	1,458,098.42	1,404,030.80	229,067.72
生育保险费	89,017.15	737,524.92	704,841.44	121,700.63
4、住房公积金	1,620,811.01	16,923,616.72	16,630,773.28	1,913,654.45
5、工会经费和职工教育经费	16,194,067.22	2,273,613.73	2,379,026.27	16,088,654.68
8、其他	1,752.00	127,962.94	107,648.44	22,066.50
合计	134,522,457.75	346,141,231.82	370,226,735.30	110,436,954.27

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,888,953.90	26,899,793.12	26,165,602.18	3,623,144.84
2、失业保险费	163,912.60	1,151,631.75	1,147,802.28	167,742.07
合计	3,052,866.50	28,051,424.87	27,313,404.46	3,790,886.91

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	54,962,244.67	42,212,532.77
企业所得税	20,865,423.23	48,643,205.71
个人所得税	3,226,162.87	1,762,559.63
城市维护建设税	1,965,008.99	2,262,477.61
房产税	1,418,764.44	1,293,858.09
教育费附加	1,921,694.17	1,336,308.38
土地使用税	980,373.53	1,216,995.18

印花税	11,322,076.19	12,960,363.77
其他	835,404.64	2,053,901.09
合计	97,497,152.73	113,742,202.23

其他说明：

29、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	31,086,865.86	13,022,458.21
长期借款应付利息	23,908,096.78	29,989,605.26
非金融机构借款利息		1,701,775.78
合计	54,994,962.64	44,713,839.25

30、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发行理财产品本息		443,219,233.90
员工持股	121,354,900.01	
工程设备款	207,905,349.64	240,906,464.53
预提费用	159,319,485.05	116,073,502.29
单位往来	378,218,419.48	305,168,500.59
投标保证金	45,749,827.08	19,058,521.84
个人往来	1,532,373.80	1,395,977.97
其他	348,067.88	374,245.32
合计	914,428,422.94	1,126,196,446.44

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
瑞峰（张家港）光伏科技有限公司	60,770,991.31	尚未催收
上海超日太阳能科技股份有限公司管理人	9,576,568.17	尚未催收
徐州协鑫光电科技有限公司	7,769,677.00	尚未催收

合计	78,117,236.48	--
----	---------------	----

其他说明

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	969,500,000.00	642,000,000.00
一年内到期的长期应付款	498,390,687.46	1,251,208,901.96
合计	1,467,890,687.46	1,893,208,901.96

其他说明：

32、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,040,170,000.00	756,500,000.00
质押加保证借款		550,000,000.00
合计	1,040,170,000.00	1,306,500,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	年初余额
中国长城资产管理有限公司上海自贸试验区分公司	2016年12月9日	2018年12月8日	人民币	7.00%	290,000,000.00	290,000,000.00
中国长城资产管理有限公司上海自贸试验区分公司	2016年12月9日	2018年12月8日	人民币	7.00%	260,000,000.00	260,000,000.00
浙江金汇信托股份有限公司	2016年10月17日	2018年10月17日	人民币	8.10%	70,000,000.00	100,000,000.00
苏州信托有限公司	2016年11月3日	2018年11月3日	人民币	7.50%	100,000,000.00	100,000,000.00
长安国际信托有限公司	2017年1月13日	2020年1月13日	人民币	7.00%	102,860,000.00	
长安国际信托有限公司	2017年2月24日	2020年2月24日	人民币	7.00%	142,970,000.00	
长安国际信托有限公司	2017年3月27日	2020年3月27日	人民币	7.00%	50,340,000.00	
安徽农村商业银行股份有限公司营业部	2016年9月9日	2018年8月25日	人民币	7.50%	11,600,000.00	
安徽农村商业银行股份有限公司营业部	2016年10月26日	2018年8月25日	人民币	7.50%	8,000,000.00	
安徽农村商业银行股份有限公司营业部	2016年10月26日	2018年8月25日	人民币	7.50%	4,400,000.00	
中建投信托有限责任公司	2016年1月15日	2018年1月14日	人民币	10.70%		500,000,000.00

江苏阜宁农村商业银行股份有限公司	2016年8月25日	2018年8月25日	人民币	7.50%		12,600,000.00
江苏阜宁农村商业银行股份有限公司	2016年7月14日	2019年6月20日	人民币	5.70%		12,000,000.00
江苏阜宁农村商业银行股份有限公司	2016年7月30日	2019年1月20日	人民币	5.70%		12,000,000.00
江苏阜宁农村商业银行股份有限公司	2016年8月25日	2018年8月25日	人民币	7.50%		9,500,000.00
江苏阜宁农村商业银行股份有限公司	2016年8月25日	2018年8月25日	人民币	7.50%		6,400,000.00
江苏阜宁农村商业银行股份有限公司	2016年7月30日	2018年1月20日	人民币	5.70%		2,000,000.00
江苏阜宁农村商业银行股份有限公司	2016年7月30日	2018年7月20日	人民币	5.70%		2,000,000.00
合 计					1,040,170,000.00	1,306,500,000.00

其他说明，包括利率区间：

33、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	317,394,354.89	167,357,424.83
应付湘信融资租赁有限公司	86,073,559.91	135,952,893.07
应付中航国际租赁有限公司		71,372,776.60
合计	403,467,914.80	374,683,094.50

其他说明：

34、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
		250,000.00		250,000.00	
合计		250,000.00		250,000.00	--

其他说明：

35、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	23,023,079.19	23,023,079.19	
产品质量保证	114,380,461.08	114,380,461.08	以前年度计提组件销售质量保证金
合计	137,403,540.27	137,403,540.27	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,148,669.09		1,747,117.30	18,401,551.79	
合计	20,148,669.09		1,747,117.30	18,401,551.79	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
张家港光伏组件生产线技术改造项目	5,202,702.70		297,297.30		4,905,405.40	与资产相关
徐州太阳能组件项目设备补贴	5,000,000.00		250,000.00		4,750,000.00	与资产相关
863 项目财政补贴	4,964,447.73		454,840.02		4,509,607.71	与资产相关
年产 50MW 单晶硅太阳能电池片和研发中心建设项目	2,508,000.00		313,500.00		2,194,500.00	与资产相关
年产 50MW 高效单晶硅太阳能电池片项目	1,188,000.00		148,500.00		1,039,500.00	与资产相关
年产 50MW 高效单晶硅太阳能电池片及组件出口项目	606,560.00		113,730.00		492,830.00	与资产相关
太阳能电池板项目	364,875.00		104,250.00		260,625.00	与资产相关
硅太阳光伏电池片及组件研发项目	117,333.66		43,999.98		73,333.68	与资产相关
S 125-C 型太阳能芯片的专项补贴	108,000.00		13,500.00		94,500.00	与资产相关
双层氮化硅减反膜电池片	88,750.00		7,500.00		81,250.00	与资产相关
合计	20,148,669.09		1,747,117.30		18,401,551.79	--

其他说明：

37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付信达财富、信达资产等	850,995,265.77	853,054,745.48
合计	850,995,265.77	853,054,745.48

其他说明：

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,046,400,000.00						5,046,400,000.00

其他说明：

1、截至2017年6月30日止，协鑫集团持有本公司22.40%的股份，上海其印持有本公司28.19%，承诺自2015年12月28日起的36个月内，不以任何方式对外转让；

2、截至2017年6月30日止，协鑫集团持有本公司股份累计被质押995,328,346股，占公司总股本的19.72%；上海其印持有本公司股份累计被质押1,045,130,000股，占公司总股本的20.71%。

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,660,111,211.96			2,660,111,211.96
其他资本公积		-22,689,978.36		-22,689,978.36
合计	2,660,111,211.96	-22,689,978.36		2,637,421,233.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	284,381.33	2,886,465.25			2,886,465.25		3,170,846.58
外币财务报表折算差额	284,381.33	2,886,465.25			2,886,465.25		3,170,846.58
其他综合收益合计	284,381.33	2,886,465.25			2,886,465.25		3,170,846.58

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,495,097.13			75,495,097.13
合计	75,495,097.13			75,495,097.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,610,208,732.68	-3,583,297,104.83
调整后期初未分配利润	-3,610,208,732.68	-3,583,297,104.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,012,674.01	-26,911,627.85
期末未分配利润	-3,586,196,058.67	-3,610,208,732.68

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,360,203,715.31	5,549,398,255.79	6,697,526,834.63	5,757,097,764.14
其他业务	23,599,838.58	12,484,222.27	11,080,796.62	5,218,017.95
合计	6,383,803,553.89	5,561,882,478.06	6,708,607,631.25	5,762,315,782.09

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,762,436.52	1,136,909.75
教育费附加	4,451,438.10	2,308,799.96
房产税	2,727,054.67	2,047,836.36
土地使用税	1,527,925.13	624,780.66
车船使用税	19,362.72	8,310.00
印花税	4,403,248.72	5,023,286.38
营业税		99,669.50
其他	1,326.97	1,239,375.17
合计	17,892,792.83	12,488,967.78

其他说明：

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,116,465.59	41,431,486.24
业务招待费	1,694,823.86	1,023,825.99
折旧费	6,107.01	
办公费	595,915.46	1,573,047.35
包装费	1,378,040.42	
租赁费	2,191,884.53	213,149.18
运输费	98,975,518.41	87,095,286.65
保险费	24,441,011.28	22,779,664.62
展览与广告费	5,874,265.27	5,775,968.52
差旅费	4,470,158.63	2,546,415.55
会务费	260,870.91	864,214.78
销售服务费	38,983,973.47	17,338,835.32
仓储费	8,850,346.82	28,030,268.81
其他	5,183,048.74	2,379,474.60
合计	227,022,430.40	211,051,637.61

其他说明：

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,858,369.25	1,440,057.78
宣传费	2,681,662.42	2,401,731.87
会务费	2,306,379.66	5,992,968.96
职工薪酬	123,615,782.14	101,803,151.09
技术开发费用	40,701,404.34	35,929,171.13
折旧费	10,399,595.13	7,846,083.14
诉讼费		754,197.00
劳务费	653,024.96	1,162.45
咨询费	12,228,954.80	
税金		-3,505.00
无形资产摊销	2,078,265.55	1,941,158.04
中介机构费用	7,845,101.46	5,179,797.59
差旅费	9,252,932.97	14,320,045.27
水电费	1,736,528.07	967,269.28
业务招待费	2,808,374.81	3,251,068.95
租赁费	11,231,535.44	6,877,525.85
长期待摊费用摊销	3,155,349.62	37,951.58
材料费		16,226.16
物业管理费	7,544,679.62	6,188,541.87
低值易耗品	338,327.59	
保险费	1,029,502.13	332,098.48
其他	5,976,644.21	4,574,302.99
合计	247,442,414.17	199,851,004.48

其他说明：

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	288,810,215.06	249,101,778.75
减：利息收入	21,536,129.38	20,731,980.10
汇兑损益	-801,481.66	3,936,233.11

其他	13,539,785.10	4,517,132.11
合计	280,012,389.12	236,823,163.87

其他说明：

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	40,396,272.20	8,745,319.47
二、存货跌价损失	-11,977,430.78	1,788,999.07
合计	28,418,841.42	10,534,318.54

其他说明：

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,309,339.39	950,083.88
处置长期股权投资产生的投资收益	16,906,624.53	
购买理财产品收益	4,454,146.49	
合计	28,670,110.41	950,083.88

其他说明：

50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,395,632.43	
税收返还	249,262.29	
合计	2,644,894.72	

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	30,509.60	172,680.24	30,509.60
其中：固定资产处置利得	30,509.60	172,680.24	30,509.60

政府补助	8,509,303.34	3,718,880.20	8,509,303.34
其他	226,827.56	276,307.72	226,827.56
合计	8,766,640.50	4,167,868.16	8,766,640.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
句容 2016 年省级工业和信息产业转型政府补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
句容财政局人才补助费		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00		与收益相关
张家港政府文明考核补贴		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
镇江高新区首次获得认定高新技术企业奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	42,735.04		与收益相关
郭庄镇人社中心职业培训鉴定费		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	92,000.00		与收益相关
张家港开发区财政补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	758,771.00		与收益相关
阜宁财政专项资金补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	13,300.00		与收益相关
南桥镇两新党组织活动经费		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	2,800.00		与收益相关
阜宁小微企业升格为规模企业补贴		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
阜宁产业发		补助	因从事国家鼓励和扶持特定	否	否	5,000,000.00		与收益相关

展政府补贴款			行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
上海市科学技术委员会补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	110,000.00		与收益相关
奉贤区专利资助补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	18,980.00	8,000.00	与收益相关
区镇表彰先进集体		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	13,600.00	10,000.00	与收益相关
苏州国家博士后科研款级补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00	420,000.00	与收益相关
张家港光伏组件生产线技术改造项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	297,297.30		与资产相关
徐州太阳能组件项目设备补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	250,000.00		与资产相关
863 项目财政补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	454,840.02	454,840.02	与资产相关
年产 50MW 单晶硅太阳能电池片和研发中心建设项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	313,500.00	313,500.00	与资产相关
年产 50MW 高效单晶硅太阳能电池片项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	148,500.00	148,500.00	与资产相关
年产 50MW 高效单晶硅太阳能电池片及组件出口项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	113,730.00	113,730.00	与资产相关
太阳能电池板项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	104,250.00	104,250.00	与资产相关
硅太阳光伏电池片及组		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	43,999.98	43,999.98	与资产相关

件研发项目								
S 125-C 型 太阳能芯片 的专项补贴		补助	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	否	否	13,500.00	13,500.00	与资产相关
双层氮化硅 减反膜电池 片		补助	因研究开发、技术更新及改 造等获得的补助	否	否	7,500.00	7,500.00	与资产相关
外贸专项资 金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	否	否		280,000.00	与收益相关
发改委清洁 生产奖励政 府补助款		补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	否	否		100,000.00	与收益相关
光伏电站补 贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定 行业、产业而获得的补助（按 国家级政策规定依法取得）	否	否		1,495,489.9 4	与收益相关
税收返还		补助	因承担国家为保障某种公用 事业或社会必要产品供应或 价格控制职能而获得的补助	否	否		205,570.26	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,509,303.34	3,718,880.2 0	--

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	78,334.29	251,236.82	78,334.29
其中：固定资产处置损失	78,334.29	126,189.37	78,334.29
无形资产处置损失		125,047.45	
对外捐赠		1,780,000.00	
赔偿金及违约金	64,698.22		64,698.22
其他	6,219.08	109,459.51	6,219.08
合计	149,251.59	2,140,696.33	149,251.59

其他说明：

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,767,662.73	24,692,328.98
递延所得税费用	-5,035,567.84	63,509,854.81
合计	29,732,094.89	88,202,183.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	61,064,601.93
子公司适用不同税率的影响	-12,201,412.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,793,297.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,006,810.00
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	36,708,204.22
所得税费用	29,732,094.89

其他说明

54、其他综合收益

详见附注。

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	251,135,677.27	195,666,944.13
专项补贴、补助款	7,632,057.56	2,211,853.20
利息收入	16,361,929.49	19,771,051.16
营业外收入	164,246.09	583,514.72
合计	275,293,910.41	218,233,363.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	247,675,248.77	522,267,106.49
费用支出	162,440,115.85	195,036,178.84
营业外支出	2,333.22	1,889,459.51
合计	410,117,697.84	719,192,744.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保理业务支付融资人的款项	225,581,595.58	
合计	225,581,595.58	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	51,000,000.00	11,000,000.00
收到融资租赁款	335,958,000.00	50,000,000.00
收到的票据、信用证等保证金	352,805,787.61	283,394,902.11
发行理财产品筹集的资金		323,798,127.00
合计	739,763,787.61	668,193,029.11

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付应付票据保证金	336,145,261.49	732,613,442.47
融资租赁归还本金	226,577,133.15	143,527,775.96
发行理财产品到期支付的现金		4,623,074.24
合计	562,722,394.64	880,764,292.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	31,332,507.04	190,317,828.80
加：资产减值准备	28,418,841.42	10,534,318.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,087,907.60	39,487,008.88
无形资产摊销	3,257,940.94	1,941,158.04
长期待摊费用摊销	2,695,546.18	997,260.40
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）	4,425,378.81	78,556.58
财务费用（收益以“—”号填列）	288,008,733.40	251,535,348.79
投资损失（收益以“—”号填列）	-28,670,110.41	-950,083.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	5,221,225.07	63,509,854.81
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-185,657.23	-185,657.24
存货的减少（增加以“—”号填列）	252,191,460.29	-181,589,355.60
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-272,119,444.15	-2,606,913,047.03
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-274,683,966.61	831,690,853.42
经营活动产生的现金流量净额	108,980,362.35	-1,399,545,955.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,564,029,092.98	714,796,348.64
减：现金的期初余额	1,815,255,631.73	1,543,215,685.80
现金及现金等价物净增加额	-251,226,538.75	-828,419,337.16

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	104,880,000.00
其中：	--
国鑫所及其子公司	104,880,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	31,610,901.21
其中：	--
国鑫所及其子公司	31,610,901.21
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	73,269,098.79

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,564,029,092.98	1,815,255,631.73
其中：库存现金		42,806.40
可随时用于支付的银行存款	1,564,029,092.98	1,815,212,825.33
三、期末现金及现金等价物余额	1,564,029,092.98	1,815,255,631.73

其他说明：

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,946,903,619.44	银行承兑汇票保证金
应收票据	446,700,775.11	质押
存货	220,000,000.00	抵押借款
固定资产	333,441,043.90	借款抵押
无形资产	64,853,031.01	借款抵押

货币资金	267,429,751.78	信用证保证金
货币资金	305,958,019.51	保函保证金
货币资金	9,777,669.56	破产重整管理人账户银行存款
固定资产	520,305,360.73	融资租赁
应收账款	2,261,690,680.74	应收账款质押
应收账款	558,062,455.90	有追索权的应收账款转让
合计	6,935,122,407.68	--

其他说明：

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	12,017,632.65	6.7744	81,412,250.60
欧元	1,568,412.69	7.7496	12,154,570.95
港币	241,236.99	0.8679	209,374.41
日元	257,875,088.37	0.0605	15,597,574.72
澳元	7,424,750.17	5.2099	38,682,205.91
卢比	3,730,486.45	0.1049	391,328.03
应收账款	--	--	38,682,205.91
其中：美元	63,139,734.35	6.7744	427,733,816.35
欧元	2,587,277.22	7.7496	20,050,363.53
日元	521,173,884.76	0.0605	31,523,202.42
澳元	6,442,428.47	5.2099	33,564,408.09
应付账款			
其中：美元	34,877,550.07	6.7744	236,274,475.19
欧元	3,397,020.90	7.7496	26,325,553.18
港币			
日元	420,562,131.11	0.0605	25,437,700.50
澳元	24,425,407.44	5.2099	127,253,930.22
瑞士法郎	22,376.00	7.0888	158,618.99
其他应收款			
其中：美元	6,389,689.69	6.7744	43,286,313.82
欧元	6,025,423.95	7.7496	46,694,625.41

港币	434,113.50	0.8679	376,767.11
日元	28,696,748.28	0.0605	1,735,722.82
澳元	2,161,682.76	5.2099	11,262,151.01
瑞士法郎	211,938.14	7.0888	1,502,387.06
其他应付款			
其中：美元	3,391,338.91	6.7744	22,974,286.34
欧元			
港币	284,581.80	0.8679	246,988.54
澳元	21,812.50	5.2099	113,640.95
新加坡元	1,571.10	4.9135	7,719.60
卢比	13,784,329.88	0.1049	1,445,976.20
短期借款			
其中：美元	271,478.48	6.7744	1,839,103.81
长期借款	--	--	33,564,408.09

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

59、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

60、其他

无

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☒ 是 ☐ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	按照公允价值重新计	丧失控制权之日剩余	与原子公司股权投资
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

					定依据	对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	股权的比例	股权的账面价值	股权的公允价值	量剩余股权产生的利得或损失	股权公允价值的确定方法及主要假设	相关的其他综合收益转入投资损益的金额
国鑫所及其子公司	104,880,000.00	85.00%		2017 年 05 月 02 日	工商变更完成	87,713,711.12	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

2、其他原因的合并范围变动

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

与上年度相比本期新增合并单位4家，原因为：

- 1、本公司的子公司苏州集成新设子公司张家港科技；
- 2、本公司的子公司苏州集成新设子公司苏州能源；
- 3、本公司的子公司协鑫新加坡新设子公司协鑫德国；
- 4、本公司的子公司苏州集成新设子公司苏州集成技术。

与上年度相比本期减少合并单位4家，原因为：

阜宁工程、金寨工程、太仓协鑫、宁夏集成已办理注销登记。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏东昇	江苏句容	江苏句容	光伏组件制造	100.00%		非同一控制取得
句容能源	江苏句容	江苏句容	新能源技术服务		70.00%	新设取得
张家港集成	江苏张家港	江苏张家港	光伏组件制造	100.00%		非同一控制取得
张家港能源	江苏张家港	江苏张家港	新能源技术服务		70.00%	新设取得
徐州集成	江苏徐州	江苏徐州	光伏组件制造		100.00%	非同一控制取得

徐州能源	江苏徐州	江苏徐州	新能源技术服务		70.00%	新设取得
苏州集成	江苏苏州	江苏苏州	新能源技术服务	100.00%		新设取得
徐州鑫宇	江苏徐州	江苏徐州	光伏电池制造		100.00%	新设取得
沛县能源	江苏徐州	江苏徐州	新能源技术服务		70.00%	新设取得
阜宁集成	江苏盐城	江苏盐城	光伏组件制造		100.00%	新设取得
阜宁能源	江苏盐城	江苏盐城	新能源技术服务		70.00%	新设取得
金寨集成	江苏金寨	江苏金寨	光伏组件制造		100.00%	新设取得
金寨能源	江苏金寨	江苏金寨	新能源技术服务		70.00%	新设取得
绿色园区	江苏苏州	江苏苏州	产业园的开发、 投资、招商、建 设、运维		100.00%	新设取得
沛县集成	江苏徐州	江苏徐州	光伏电池制造		100.00%	新设取得
协鑫投资	江苏苏州	江苏苏州	投资咨询	100.00%		新设取得
协鑫储能	江苏苏州	江苏苏州	储能系统研发制 造		100.00%	新设取得
香港协鑫	香港	香港	销售太阳能发电 系统集成	100.00%		新设取得
协鑫印度	印度	印度	光伏组件销售	1.00%	99.00%	新设取得
协鑫美国	美国	美国	光伏组件销售		100.00%	新设取得
协鑫日本	日本	日本	光伏组件销售		70.00%	新设取得
协鑫新加坡	新加坡	新加坡	光伏太阳能等新 能源产品、设备 的投资、销售	100.00%		新设取得
OSW	澳大利亚	澳大利亚	光伏组件销售		51.00%	非同一控制取得
CLIENT SOLUTION	澳大利亚	澳大利亚	软件研发		100.00%	非同一控制合并
GREEN DEAL	澳大利亚	澳大利亚	STC 代理（外部）		100.00%	新设取得
FINANCE	澳大利亚	澳大利亚	STC 代理（内部）		100.00%	新设取得
ENERGY SOLUTION	澳洲	澳洲	EPC		100.00%	新设取得
协鑫能源	上海	上海	新能源技术服务	100.00%		新设取得
南通能源	江苏南通	江苏南通	新能源技术服务		70.00%	新设取得
上海能源	上海	上海	新能源技术服务		70.00%	新设取得
天津能源	天津	天津	新能源技术服务		70.00%	新设取得
能源工程	江苏南京	江苏南京	新能源技术服务	100.00%		非同一控制取得
协鑫研究院	江苏苏州	江苏苏州	新能源技术服务	100.00%		新设取得

国鑫财务	江苏苏州	江苏苏州	金融服务	100.00%		新设取得
协鑫金融	上海	上海	金融服务	100.00%		新设取得
协鑫文化	上海	上海	市场营销		100.00%	新设取得
建鑫保理	江苏苏州	江苏苏州	金融服务	100.00%		新设取得
新能惠通	浙江宁波	浙江宁波	投资管理咨询	15.00%		投资
苏州能源	江苏苏州	江苏苏州	新能源技术服务		100.00%	新设取得
张家港科技	江苏张家港	江苏张家港	新能源技术服务		100.00%	新设取得
协鑫德国	德国	德国	光伏组件销售		100.00%	新设取得
苏州集成技术	江苏苏州	江苏苏州	新能源技术服务		100.00%	新设取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据子公司章程的约定，股东按实缴出资比例进行利润分配，此部分子公司根据股东实缴的出资比例合并。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2017年3月向常州佳讯光电产业发展有限公司收购江苏佳讯20%股份，从原来持股比例80%变更为100%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	16,000,000.00
购买成本/处置对价合计	16,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-6,689,978.36
差额	22,689,978.36
其中：调整资本公积	22,689,978.36

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京光子	北京	北京	会展服务	30.00%		权益法
盐城阿特斯	江苏盐城	江苏盐城	光伏电池片制造		20.00%	权益法
苏州新能源	江苏苏州	江苏苏州	光伏电站开发		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京光子	盐城阿特斯	北京光子	盐城阿特斯
流动资产	11,447,824.53	1,069,613,595.47	8,968,404.80	663,499,204.82
非流动资产	1,365,641.38	692,906,887.06	459,360.30	334,907,064.47
资产合计	12,813,465.91	1,762,520,482.53	9,427,765.10	998,406,269.29
流动负债	5,451,362.73	1,290,309,744.50	2,396,343.98	504,366,755.11
非流动负债	0.00	423,976,337.17		481,864,159.44
负债合计	5,451,362.73	1,714,286,081.67	2,396,343.98	986,230,914.55
归属于母公司股东权益	7,362,103.18	48,234,400.86	7,031,421.12	12,175,354.74
营业收入	7,159,167.19	504,755,073.54	7,978,760.10	373,385,637.83
净利润	351,945.01	36,018,779.45	2,878,855.72	-104,196,656.81
综合收益总额	351,945.01	36,018,779.45	2,878,855.72	-104,196,656.81

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
协鑫集团	江苏省南京市	项目投资	200,000 万元	22.40%	50.59%

本企业的母公司情况的说明

协鑫集团成立于2011年10月24日，协鑫集团注册资本20亿元，主要经营范围：电力、矿业及其他工业、商业项目投资，储能、动力电池产品销售，工矿产品销售；投资管理、投资咨询、企业管理咨询；软件开发；大型设备安装服务、机电设备安装服务；信息化规划、信息技术管理咨询、信息系统工程管理；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是朱共山。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京光子	联营公司
盐城阿特斯	联营公司
苏州新能源	联营公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
保利协鑫（苏州）新能源有限公司	受同一方控制
保利协鑫硅材料（太仓）有限公司	受同一方控制
常州协鑫光伏科技有限公司	受同一方控制
德令哈阳光能源电力有限公司	受同一方控制
阜阳衡铭太阳能电力有限公司	受同一方控制

江苏科华物业管理有限公司	受同一方控制
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	受同一方控制
江苏协鑫阳光慈善基金会	受同一方控制
林州市新创太阳能有限公司	受同一方控制
南京协鑫新能源发展有限公司	受同一方控制
瑞峰（张家港）光伏科技有限公司	受同一方控制
山南京能财经顾问有限公司	受同一方控制
上海国能投资有限公司	受同一方控制
深圳协鑫智慧能源有限公司	受同一方控制
石能平山光伏电力开发有限公司	受同一方控制
苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	受同一方控制
苏州绿生彩活网络科技有限公司	受同一方控制
苏州协鑫工业应用研究院有限公司	受同一方控制
苏州协鑫光伏科技有限公司	受同一方控制
苏州鑫之海企业管理咨询有限公司	受同一方控制
太仓港香江假日酒店有限公司	受同一方控制
太仓港协鑫发电有限公司	受同一方控制
太仓协鑫光伏科技有限公司	受同一方控制
无锡蓝天燃机热电有限公司	受同一方控制
无锡协鑫分布式能源开发有限公司	受同一方控制
协鑫阿特斯（苏州）光伏科技有限公司	受同一方控制
协鑫集团管理有限公司	受同一方控制
协鑫太阳能科技有限公司	受同一方控制
协鑫投资无锡有限公司	受同一方控制
协鑫资本管理(香港)有限公司	受同一方控制
徐州同鑫光电科技股份有限公司	受同一方控制
徐州协鑫光电科技有限公司	受同一方控制
徐州云龙汇商务管理有限公司	受同一方控制
伊犁协鑫能源有限公司	受同一方控制
苏州建慧鑫源供应链管理有限公司	受同一方控制
苏州智电节能科技有限公司	受同一方控制
苏州国鑫所投资有限公司	受同一方控制
上海国鑫安盈金融信息服务有限公司	受同一方控制
长城华西银行(原名德阳银行股份有限公司)	5%以上股东投资的企业

中国长城资产管理有限公司上海自贸试验区分公司

5%以上股东的分支机构

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
保利协鑫（苏州） 新能源有限公司	采购硅片	594,226,321.37		否	524,786.32
苏州协鑫光伏科技 有限公司	采购硅片			否	55,042.74
深圳协鑫智慧能源 有限公司	采购 LED 灯管			否	297,777.78
苏州智电节能科技 有限公司	采购电力需求侧 平台	589,743.59		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡蓝天燃机热电有限公司	销售组件	29,728.21	17,777.78
深圳协鑫智慧能源有限公司	销售组件	9,625.64	
伊犁协鑫能源有限公司	销售组件		-15,186,397.22
江苏协鑫硅材料科技发展有限 公司	销售组件		4,102.56
无锡协鑫分布式能源开发有限 公司	销售组件		43,213.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
徐州同鑫光电科技股份有限 公司	房屋建筑物	48,000.00	50,400.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
太仓港协鑫发电有限公司	房屋建筑物	298,495.47	
苏州协鑫工业应用研究院有限公司	房屋建筑物		4,144,580.00

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
协鑫集团	200,000,000.00	2016 年 03 月 31 日	2019 年 03 月 29 日	否
协鑫集团	100,000,000.00	2016 年 07 月 22 日	2019 年 07 月 22 日	否
协鑫集团、上海其印	1,000,000,000.00	2016 年 08 月 03 日	2019 年 08 月 02 日	否
协鑫集团	200,000,000.00	2016 年 11 月 11 日	2019 年 11 月 10 日	否
协鑫集团	35,000,000.00	2016 年 12 月 02 日	2019 年 06 月 29 日	否
协鑫集团	35,000,000.00	2016 年 12 月 29 日	2019 年 06 月 29 日	否
协鑫集团、上海其印	500,000,000.00	2015 年 07 月 09 日	2019 年 07 月 09 日	否
协鑫集团、上海其印	500,000,000.00	2016 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 14 日	否
协鑫集团	100,000,000.00	2016 年 10 月 17 日	2020 年 10 月 17 日	否
协鑫集团	200,000,000.00	2016 年 11 月 03 日	2019 年 11 月 03 日	否
协鑫集团、上海其印	332,050,000.00	2016 年 12 月 09 日	2020 年 12 月 08 日	否
协鑫集团、上海其印	297,000,000.00	2016 年 12 月 09 日	2020 年 12 月 08 日	否
协鑫集团	220,000,000.00	2016 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 23 日	否
协鑫集团、太仓港	700,000,000.00	2015 年 04 月 01 日	2020 年 05 月 15 日	否
协鑫集团	400,000,000.00	2015 年 08 月 31 日	2019 年 08 月 31 日	否
协鑫集团	400,000,000.00	2015 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 30 日	否
协鑫集团	400,000,000.00	2016 年 11 月 18 日	2018 年 11 月 18 日	否
协鑫集团	300,000,000.00	2016 年 12 月 14 日	2019 年 02 月 14 日	否
协鑫集团	100,000,000.00	2016 年 04 月 28 日	2019 年 04 月 27 日	否
协鑫集团	150,000,000.00	2016 年 08 月 19 日	2019 年 02 月 21 日	否
协鑫集团	200,000,000.00	2015 年 12 月 25 日	2020 年 12 月 20 日	否
协鑫集团	180,000,000.00	2016 年 06 月 30 日	2021 年 04 月 30 日	否
协鑫集团	360,724,000.00	2016 年 12 月 23 日	2019 年 06 月 22 日	否
协鑫集团	300,000,000.00	2016 年 12 月 14 日	2019 年 03 月 14 日	否

协鑫集团	200,000,000.00	2017 年 03 月 30 日	2017 年 09 月 29 日	否
协鑫集团	140,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2018 年 04 月 28 日	否
协鑫集团	121,354,900.00	2017 年 05 月 25 日	2018 年 11 月 25 日	否
协鑫集团、上海其印	500,000,000.00	2016 年 01 月 19 日	2017 年 01 月 19 日	是
协鑫集团	734,527,650.00	2016 年 12 月 28 日	2017 年 06 月 28 日	是

关联担保情况说明

(4) 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				
瑞峰（张家港）光伏科技有限公司	64,270,991.31	2015 年 01 月 30 日		到期日未约定
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,516,333.00	5,855,120.00

(6) 其他关联交易

1、与关联公司的其他交易：

2017年上半年本公司与GCL-Poly Energy Holdings Limited发生销售佣金人民币99,274.2元。

2017年上半年本公司与江苏科华物业管理有限公司发生物业费人民币2,501,476.29元。

2017年上半年本公司与山南京能财经顾问有限公司发生咨询费人民币5,283,887.28元。

2017年上半年本公司与苏州鑫之海企业管理咨询有限公司发生培训费人民币3,298,541.04元。

2017年上半年本公司与徐州云龙汇商务管理有限公司发生保洁费人民币1,020,000.00元。

2017年上半年本公司与常州协鑫光伏科技有限公司采购固定资产人民币693.16元。

2017年上半年本公司与江苏协鑫硅材料科技发展有限公司发生物业费人民币14,724.45元。

2、以下交易事项可能发生关联交易：

(1) 本公司部分客户为光伏电站总承包商，本公司本期销售给这些客户的组件存在下列情况及可能性：

①这些客户将本公司生产的组件，用于承建的部分或全部光伏电站项目。

②这些客户承建的光伏电站项目的股权，不排除被本公司实际控制人投资的企业收购的可能。

(2) 本公司的电池片供应商不排除与实际控制人投资的企业存在业务关系的可能。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	德令哈阳光能源电力有限公司	5,568,636.74	55,686.37	5,568,636.74	
	苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	33,437.60	334.38	234,063.20	
	无锡蓝天燃机热电有限公司	106,608.00	10,773.90	71,826.00	7,861.90
	协鑫智慧新能源交通科技发展（苏州）有限公司	1,070,281.00			
	协鑫新能源交通科技发展（石家庄）有限公司	70,000.00			
	无锡协鑫分布式能源开发有限公司	330,000.00	3,300.00	2,970,000.00	
	林州市新创太阳能有限公司			80.00	12.00
	深圳协鑫智慧能源有限公司			7.00	1.05
应收票据					
	协鑫投资无锡有限公司	26,055,422.00		26,055,422.00	
	阜阳衡铭太阳能电力有限公司			32,290,000.00	
其他应收款					
	协鑫集团	826,911,627.85	8,269,116.28	826,911,627.85	
	江苏科华物业管理有限公司	446,308.94		445,153.94	
	南京协鑫新能源发展有限公司	100,000.00		100,000.00	
	苏州协鑫工业应用研究院有限公司	9,337.32		9,337.32	
	宁夏协鑫晶体科技发展有限公司	3,802.85			
	苏州鑫之海企业管理咨询有限公司	40,000.00			
	徐州同鑫光电科技股份有限公司	25,200.00			
	苏州国鑫所投资有限公司	4,868,654.75			
	上海国鑫安盈金融信息服务有限公司	161,063.56			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	保利协鑫（苏州）新能源有限公司	320,679,241.52	212,183,682.80
	深圳协鑫智慧能源有限公司	34,840.00	34,840.00
其他应付款			
	瑞峰（张家港）光伏科技有限公司	63,205,761.31	63,205,761.31
	徐州协鑫光电科技有限公司	11,964,208.00	11,964,208.00
	苏州协鑫工业应用研究院有限公司	6,216,870.00	6,216,870.00
	苏州鑫之海企业管理咨询有限公司	2,573,094.50	2,012,995.43
	太仓港协鑫发电有限公司	1,466,646.00	1,466,646.00
	徐州云龙汇商务管理有限公司	2,213,500.00	1,233,500.00
	江苏科华物业管理有限公司	1,250,733.00	1,038,317.93
	协鑫资本管理(香港)有限公司		381,483.92
	北京光子		175,000.00
	常州协鑫光伏科技有限公司	811.00	48,853.19
	阜阳衡铭太阳能电力有限公司	40,480.00	40,480.00
	苏州绿生活网络信息科技有限公司	31,685.28	31,771.97
	江苏协鑫硅材料科技发展有限公司		15,607.92
	上海国能投资有限公司	11,228.31	11,228.31
	苏州国鑫所投资有限公司	3,020,000.00	
	上海国鑫安盈金融信息服务有限公司	854,155.45	
应付票据			
	保利协鑫（苏州）新能源有限公司	72,785,681.99	22,000,000.00
	江苏科华物业管理有限公司		213,276.40
长期借款			
	中国长城资产管理有限公司上海自贸试验区分公司	550,000,000.00	550,000,000.00
其他非流动负债			
	苏州智电节能科技有限公司	690,000.00	

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,925,484,270.42	100.00%	78,818,515.49	1.14%	6,846,665,754.93	7,876,394,563.26	100.00%	51,139,486.87	0.65%	7,825,255,076.39
合计	6,925,484,270.42	100.00%	78,818,515.49		6,846,665,754.93	7,876,394,563.26	100.00%	51,139,486.87		7,825,255,076.39

	4,270.42		15.49		,754.93	94,563.26		6.87		76.39
--	----------	--	-------	--	---------	-----------	--	------	--	-------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	3,529,944,458.04		
6 个月-1 年以内	2,110,004,779.71	21,100,047.80	1.00%
1 年以内小计	5,639,949,237.75	21,100,047.80	
1 至 2 年	291,552,083.55	43,732,812.53	15.00%
2 至 3 年	27,971,310.32	13,985,655.16	50.00%
合计	5,959,472,631.62	78,818,515.49	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合3	966,011,638.80		
合计	966,011,638.80		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,679,028.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,549,322,684.51元，占应收账款期末余额合计数的比例22.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,991,593.63元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,324,739,350.31	100.00%	9,057,948.07	0.68%	1,315,681,402.24	1,266,235,171.09	100.00%	404,132.99	0.03%	1,265,831,038.10
合计	1,324,739,350.31	100.00%	9,057,948.07		1,315,681,402.24	1,266,235,171.09	100.00%	404,132.99		1,265,831,038.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	4,581,816.22		
6 个月-1 年以内	851,516,177.06	8,515,161.77	1.00%
1 年以内小计	856,097,993.28	8,515,161.77	
1 至 2 年	2,641,908.64	396,286.30	15.00%
2 至 3 年	293,000.00	146,500.00	50.00%
合计	859,032,901.92	9,057,948.07	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	期末余额（元）		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合2	201,232,493.76		
组合3	264,473,954.63		
合计	465,706,448.39		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,653,815.08 元；本期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

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	201,025,487.00	150,065,207.60
押金	207,006.76	27,000.00
单位往来	1,123,087,078.44	1,115,161,881.81
个人往来	419,778.11	981,081.68
合计	1,324,739,350.31	1,266,235,171.09

(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
协鑫集团有限公司	单位往来	826,911,627.85	6 个月-1 年以内	62.42%	8,269,116.28
兴业国际信托有限公司	保证金	121,354,900.00	6 个月以内	9.16%	
江苏东昇光伏科技有限公司	单位往来	100,750,000.00	6 个月以内	7.61%	
金寨汇金投资有限公司	保证金	50,000,000.00	6 个月以内	3.77%	
协鑫能源工程有限公司	单位往来	47,161,772.16	1 年以内	3.56%	
合计	--	1,146,178,300.01	--	88.52%	8,269,116.28

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,116,276,859.22		4,116,276,859.22	4,175,276,859.22		4,175,276,859.22
对联营、合营企业投资	9,069,240.22		9,069,240.22	8,963,656.72		8,963,656.72
合计	4,125,346,099.44		4,125,346,099.44	4,184,240,515.94		4,184,240,515.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏东昇	1,225,000,000.00			1,225,000,000.00		
张家港集成	1,391,057,747.22			1,391,057,747.22		
苏州集成	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
协鑫金融	10,000,000.00			10,000,000.00		
协鑫能源	8,000,000.00			8,000,000.00		
能源工程	39,310,000.00	16,000,000.00		55,310,000.00		
香港协鑫	8,000,000.00			8,000,000.00		
协鑫研究院	17,000,000.00			17,000,000.00		
太仓协鑫						
协鑫新加坡	19,909,112.00			19,909,112.00		
国鑫所	85,000,000.00		85,000,000.00			
建鑫保理	200,000,000.00			200,000,000.00		
国鑫财务	2,000,000.00			2,000,000.00		
协鑫投资	20,000,000.00	10,000,000.00		30,000,000.00		
新能惠通	150,000,000.00			150,000,000.00		
合计	4,175,276,859.22	26,000,000.00	85,000,000.00	4,116,276,859.22		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京光子	8,963,656 .72			105,583.5 0						9,069,240 .22	
小计	8,963,656 .72			105,583.5 0						9,069,240 .22	
合计	8,963,656 .72			105,583.5 0						9,069,240 .22	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,105,483,253.32	4,727,797,214.78	6,032,288,459.37	5,284,273,369.70
其他业务	5,541,082.09	5,538,461.52	2,540,363.98	
合计	5,111,024,335.41	4,733,335,676.30	6,034,828,823.35	5,284,273,369.70

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	105,583.50	248,901.15
处置长期股权投资产生的投资收益	19,880,000.00	
合计	19,985,583.50	248,901.15

6、其他

无

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	16,858,799.84	
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）	8,509,303.34	
委托他人投资或管理资产的损益	4,454,146.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,910.26	
减：所得税影响额	3,098,476.53	
少数股东权益影响额	72,842.89	
合计	26,806,840.51	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.57%	0.005	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07%	-0.0006	-0.0006

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无

4、其他

无