

# 中节能太阳能股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

一、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、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。

三、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

四、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员关注，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。

五、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。

六、经公司本次董事会会议审议通过的利润分配预案为：以总股本 3,007,098,032 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.73 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

七、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](http://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 .....	6
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	36
第六节 股份变动及股东情况 .....	68
第七节 优先股相关情况 .....	76
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	77
第九节 公司治理 .....	86
第十节 公司债券相关情况 .....	91
第十一节 财务报告 .....	92
第十二节 备查文件目录 .....	197

## 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	中国节能环保集团有限公司，原名为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	中国节能环保集团有限公司、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	<a href="http://www.cecsec.cn">http://www.cecsec.cn</a>		
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	010-83052461	
传真	010-83052459	
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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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

#### 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)	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	本报告期公司的控股股东未发生变更,仍为中国节能环保集团有限公司(更名前称中国节能环保集团公司)。

#### 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	王友娟、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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

其他原因

	2017 年	2016 年		本年比上年增减 调整后	2015 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入(元)	5,204,763,960.50	4,333,480,304.62	4,333,480,304.62	20.11%	3,630,280,648.13	3,630,280,648.13
归属于上市公司股东的净利润(元)	804,668,641.91	653,249,269.28	653,249,269.28	23.18%	472,754,937.52	472,754,937.52
归属于上市公司	747,085,518.71	604,566,353.	604,566,353.	23.57%	432,138,220.6	432,138,220.6

股东的扣除非经常性损益的净利润（元）		52	52		7	67
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,666,227,148.04	1,359,069,442.79	1,359,069,442.79	22.60%	757,018,491.17	757,018,491.17
基本每股收益（元/股）	0.268	0.525	0.239	12.13%	0.650	0.296
稀释每股收益（元/股）	0.268	0.525	0.239	12.13%	0.650	0.296
加权平均净资产收益率	6.88%	6.92%	6.92%	-0.04%	8.18%	8.18%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年末增减	2015 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	31,548,274,203.16	29,768,452,808.94	29,768,452,808.94	5.98%	22,737,213,741.96	22,737,213,741.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,098,950,062.88	11,296,764,929.04	11,296,764,929.04	7.10%	6,021,687,285.68	6,021,687,285.68

注：本报告期内，公司因派发股票红利、公积金转增股本，股本数由 1,366,862,742 增加为 3,007,098,032。根据相关规定按照最新股本调整并列报最近三年基本每股收益和稀释每股收益。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	3,007,098,032
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.268

## 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	568,203,865.25	1,741,464,321.02	1,446,078,622.42	1,449,017,151.81
归属于上市公司股东的净利润	74,875,776.30	318,127,384.53	294,224,584.48	117,440,896.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,798,854.81	304,046,335.22	283,915,997.71	97,324,330.97
经营活动产生的现金流量净额	-10,676,711.95	293,398,143.05	551,831,563.02	831,674,153.92

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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)	3,209.00	-1,304,396.23	16,238,853.94	
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)	4,729,273.73	8,088,002.16	8,763,679.36	
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	
委托他人投资或管理资产的损益	42,191,008.54	30,042,742.33		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,824,523.70	15,600,648.89	9,798,635.07	
减: 所得税影响额	762,962.07	3,370,443.24	1,272,984.39	
少数股东权益影响额(税后)	401,929.70	373,638.15	986,757.13	
合计	57,583,123.20	48,682,915.76	40,616,716.85	---

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

公司业务以太阳能光伏电站的投资运营为主，主要产品为电力，该产品主要出售给国家电网；另外，公司还从事太阳能电池组件的生产销售，组件产品主要用于对外销售。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。

根据公司业务的特点，公司业绩主要会受到国家支持新能源的相关政策、电力改革的持续深入、电网调度安排、电力消纳能力，以及太阳能资源的自然因素等影响；光伏组件的市场波动对公司业绩也会有一定影响。报告期内，我国光伏行业受国家相关政策的推动，光伏发电新增装机大幅增长；西北部分地区限电形势有所好转但还依然存在；光伏组件市场价格下滑，但原材料成本并未同比例下降。在这种形式下，公司以国内市场为主要依托，大力发展太阳能光伏发电项目，加快项目收购和资源整合，同时积极向国外拓展光伏发电及组件销售业务；通过电量交易、大用户直购、电量外送、电价让利、电价竞标、光伏火电打捆交易等多种途径降低限电损失。2017年度，公司装机规模及公司整体业绩均较去年同比增长。

未来，公司将以国内外光伏电站投资、建设和运营维护为支柱，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为研究方向，推动光伏产业转型升级。

#### 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 22.73%，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 15.33%，主要原因为本期收购及投产电站增加。
无形资产	无重大变化。
在建工程	期末在建工程较期初增加 12.01%，主要原因为本期在建电站增加。
应收账款	期末应收账款较期初增加 17.72%，主要原因为投产电站增加，第六批可再生能源补贴尚未结算完毕，第七批可再生能源补贴尚未结算。

#### 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2017年12月31日，公司总装机容量超过4GW。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17GW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。

公司控股股东—中国节能环保集团有限公司自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”、漂浮式太阳能电站等创新发电模式，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个业务板块，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。

为了更好地统筹公司电站运维工作，同时充分发挥采购在电站设备质量的前置把控作用，公司将运维与采购职能有效融合，调整了运维管理工作的职能划分，强化了运维工作职能，壮大了运维管理工作团队，确立了以公司本部、大区和项目公司的运维管理体系，通过规范各级权责形成了上下贯通的管理制度。通过采购规范和保障设备的质量，同时通过电站设备的运行及故障情况来进一步改善和完善采购管理工作。

建立了运维人员的培训体系和规范标准化，实现管理模式的可复制性，通过多平台、多层次、全方位地开展运维人员培训及工作经验的交流，充分发挥公司区域运维管理的优势，促进运维人员取长补短、共同提高。同时结合公司区域制管理模式，推进区域运维团队建设工作，通过集中区域将区域内优秀的电站运维人才集中配置实现专业人才资源共享，因地制宜，不断总结优秀的运维方法和经验，发挥区域运维管理优势，持续推进公司运维工作标准化、专业化和职业化。

(5) 具有中央企业品牌优势。

中国节能环保集团有限公司为公司控股股东，是中央企业中唯一一家以节能环保为主业的产业集团。经过近年来的发展，中国节能完成了从国家政策性投资公司向专业化产业集团的嬗变，构建起以节能、环保、健康、清洁能源为主业板块，以节能环保综合服务为强力支撑的“4+1”业务格局，发展成为我国节能环保领域实力最强规模最大的产业集团和行业公认的旗舰企业，在节能环保领域具有很强的号召力、带动力和影响力。

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出色的品牌形象，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。

公司致力于光伏产业多年，公司的管理团队具有丰富的行业经验和出色的管理水平。随着运营项目规模的扩大，公司也一直在探索与发展相适应的管理模式。目前公司采用的“大区制”，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，亦有助于加大项目开发力度，为公司后续发展和扩大规模奠定了基础。

## 2、科技核心竞争力

本报告期内，太阳能有限公司2017年1月份获得了“北京市企业技术中心”称号，加之已经拥有的国家级CNAS实验室，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，公司科技研发平台建设进一步完善，科技实力进一步增强。

人才队伍建设方面，公司研发团队不断扩充，公司体系内拥有科技研发人员520人，专业涵盖物理、半导体、化学等多个专业学科，通过科学、合理的人才培养机制，形成了完善的科技人才梯队，并培养了一批复合型技术人员。

技术方面，本报告期内，公司科研投入1.307亿元，开展了36项科技创新课题，并取得了累累硕果。**湿法黑硅项目**已经可以实现批量生产，效率较添加剂提升0.3-0.4%，其它各项数据稳定，组件封装后功率提升3W左右；**高效电池项目**主要完成了单/多晶PERC的量产化及效率提升，实现实验组最高效率单晶21.15%/多晶19.5%，同时对RIE黑硅+PERC技术路线进行开发，实现实验组多晶电池最高光电转换效率19.78%；**双玻项目**完成了细节优化，PVB材料成本节约了20%，组件重量降低了15%，组件平均功率提升5W，改造产能400MW产线每年为公司可创收 2000多万元，并且取得TUV证书，设备方面完成了二代辊压设备的设计开发，提升双玻组件的成品率；**半片组件项目**完成小批量验证，半片组件相比于常规组件功率提升7-9W；拥有自主知识产权的**新结构组件**，功率达到291W，较常规组件提升15W；**1500V高压组件项目**完成了TUV第三方认证测试；此外，公司完成了**轻质组件**等系列产品的开发，目前正在进行性能测试；本报告期内，公司完成了子公司镇江公司电池、组件车间高效技改项目的技术论证和立项工作，预计技改工作将于2018年完成。

本报告期内，公司子公司镇江公司《基于TRIZ的光伏方阵清洗设备研发》项目获得全国创新方法大赛三等奖；与南京航空航天大学共同合作申报的《晶体硅纳米结构太阳能电池与组件的关键技术开发及应用》项目获得2017年江苏省科学技术奖三等奖；与江苏大学、江苏峰谷源储能技术研究院有限公司合作项目《平抑功率波动的大型并网光伏电站关键性技术研究和产业化》获得中国产学研合作创新成果奖二等奖。

截止本报告期末，公司共参与制定国家标准8项（主持2项）、行业标准5项、企业标准12项（本报告期内，公司共参与4项国家标准和5项行业标准编写）。公司系统内共申请专利295项，获得授权专利235项（其中发明专利33项，实用新型专利200项，外观专利2项），不论是从申请数量还是授权数量，发明专利占比进一步提高，授权专利中发明专利占比从原来的13%提升到了14%。此外，公司累计获得江苏省高新技术产品13个（目前在有效期的产品为8个），国家重点新产品2项，江苏省名牌产品1个，先后取得CQC一级能效光伏领跑者认证，鉴衡“领跑者”先进技术认证等荣誉称号。

在新业务拓展方面，公司针对古浪100MW槽式光热发电项目，开展了前期技术工作，与关键设备厂家技术交流十余次，整理了《2016年中国热发电行业发展概况》。此外，公司积极参加各种技术交流，包括太阳能光热发电技术、储能技术、接地技术等

未来，公司将对光伏及相关领域进行持续的探索与研究，为企业未来的发展提供技术支撑，在越来越激烈的市场竞争中保持较强的科技竞争力和持续不断的创新能力。

## 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52.05亿元，同比增长20.11%；归属于上市公司股东的净利润8.05亿元，同比增长23.18%，截至2017年年底，公司总资产为315.48亿元。

公司是以太阳能发电为主的投资运营商。2017年公司电站板块销售电量31.13亿千瓦时，销售收入25.87亿元；太阳能产品板块实现光伏电池组件销售957.31兆瓦，收入25.87亿元。电站板块收入占公司总收入比重进一步上升。2017年电站发电板块收入较去年同期增长48.47%，占公司总收入的49.70%，较去年同期占比增加9.49%。

2017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4吉瓦。2017年，公司下属6个电站运营大区电站规模分布如下：西中区851兆瓦，西北区715.4兆瓦，新疆区480兆瓦，华北区609兆瓦，华东区1004.3兆瓦，华中区357.2兆瓦。

公司2017年销售电力31.13亿千瓦时，较2016年增加10.33亿千瓦时，增幅为49.69%；2017年发电含税均价为0.97元/千瓦时，较2016年平均电价0.98元/千瓦时有所下降。2017年公司各大区发电情况如下：西中区6.56亿千瓦时，西北区亿6.17千瓦时，新疆区4.28亿千瓦时，华东区6.17亿千瓦时，华北区5.83亿千瓦时，华中区2.11亿千瓦时。

报告期内公司完成嘉善舒能新能源科技有限公司70兆瓦项目、慈溪舒能新能源科技有限公司100兆瓦项目、宁夏江山新能源有限公司10兆瓦项目、宁夏盐池光大新能源有限公司15兆瓦项目、宁夏盐池兆亿新能源有限公司15兆瓦项目和慈溪风凌新能源科技有限公司100兆瓦项目共计310兆瓦光伏发电项目的收购工作。

### 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

	2017年		2016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	5,204,763,960.50	100%	4,333,480,304.62	100%	20.11%
分行业					
太阳能发电	2,586,972,550.05	49.70%	1,742,450,019.99	40.21%	48.47%
太阳能产品制造	2,587,339,759.31	49.71%	2,547,700,784.00	58.79%	1.56%

其他	30,451,651.14	0.59%	43,329,500.63	1.00%	-29.72%
分产品					
太阳能电力销售	2,586,972,550.05	49.70%	1,742,450,019.99	40.21%	48.47%
太阳能产品销售	2,587,339,759.31	49.71%	2,547,700,784.00	58.79%	1.56%
其他	30,451,651.14	0.59%	43,329,500.63	1.00%	-29.72%
分地区					
西北区	466,407,280.88	8.96%	369,384,076.62	8.52%	26.27%
华东区	620,523,147.87	11.92%	308,699,391.48	7.12%	101.01%
华北区	497,486,701.88	9.56%	313,994,803.07	7.25%	58.44%
西中区	543,485,452.55	10.44%	500,040,922.73	11.54%	8.69%
华中区	169,891,297.99	3.26%	69,968,805.81	1.61%	142.81%
新疆区	319,347,029.92	6.14%	218,528,854.62	5.04%	46.13%
镇江	2,587,339,759.31	49.71%	2,547,700,784.00	58.79%	1.56%
海外	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他地区	283,290.10	0.01%	5,162,666.29	0.13%	-94.51%

## (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	2,586,972,550.05	951,071,333.70	63.24%	48.47%	40.83%	2.00%
太阳能产品制造	2,587,339,759.31	2,438,892,041.12	5.74%	1.56%	10.10%	-7.31%
分产品						
太阳能发电	2,586,972,550.05	951,071,333.70	63.24%	48.47%	40.83%	2.00%
太阳能产品制造	2,587,339,759.31	2,438,892,041.12	5.74%	1.56%	10.10%	-7.31%
分地区						
西北区	466,407,280.88	169,647,346.10	63.63%	26.27%	18.53%	2.38%
华东区	620,523,147.87	216,747,050.53	65.07%	101.01%	94.44%	1.18%

华北区	497,486,701.88	179,001,980.27	64.02%	58.44%	60.56%	-0.48%
西中区	543,485,452.55	213,581,651.54	60.70%	8.69%	10.81%	-0.75%
镇江	2,587,339,759.31	2,438,892,041.12	5.74%	1.56%	10.10%	-7.31%

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	2017 年	2016 年	同比增减
太阳能产品制造 (电池组件)	销售量	MW	957.31	762.58	25.54%
	生产量	MW	928.62	790.76	17.43%
	库存量	MW	22.08	52.23	-57.73%
太阳能发电	销售量	万千瓦时	311,297.47	207,957.24	49.69%
	生产量	万千瓦时	311,297.47	207,957.24	49.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

① 太阳能产品制造（电池组件）库存量期末较期初减少 57.73%，主要原因为镇江公司年底，各销售订单陆续完成发货，导致库存降低。

② 太阳能发电销售量期末较期初增加 49.69%，主要原因为本期投产电站增加，发电量增加。

③ 太阳能发电生产量期末较期初增加 49.69%，主要原因为本期投产电站增加，发电量增加。

### (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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 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	1,315,851.67	0.14%	566,325.69	0.08%	132.35%
太阳能发电	人工成本	46,423,406.52	4.88%	33,250,399.67	4.92%	39.62%
太阳能发电	折旧费	778,457,606.34	81.85%	569,175,854.14	84.28%	36.77%
太阳能产品制造	原材料费用	2,197,194,667.24	90.09%	1,989,658,430.79	89.82%	10.43%

太阳能产品制造	人工成本	123,885,907.14	5.08%	123,000,541.03	5.55%	0.72%
太阳能产品制造	折旧费	45,484,984.60	1.86%	45,479,498.34	2.05%	0.01%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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	1,315,851.67	0.14%	566,325.69	0.08%	132.35%
太阳能发电	人工成本	46,423,406.52	4.88%	33,250,399.67	4.92%	39.62%
太阳能发电	折旧费	778,457,606.34	81.85%	569,175,854.14	84.28%	36.77%
太阳能产品制造	原材料费用	2,197,194,667.24	90.09%	1,989,658,430.79	89.82%	10.43%
太阳能产品制造	人工成本	123,885,907.14	5.08%	123,000,541.03	5.55%	0.72%
太阳能产品制造	折旧费	45,484,984.60	1.86%	45,479,498.34	2.05%	0.01%

说明：

①太阳能发电原材料费用较上年同期增加132.35%，主要原因为电站主要为发电资产，材料费用主要是用于维修的部件，随着经营年限的增加，维修费用增加。

②太阳能发电人工成本较上年同期增加39.62%，主要原因为本期投产电站增多。

③太阳能发电折旧费较上年同期增加36.77%，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）	3,660,653,495.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	59.96%
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	2,672,355,439.69	43.77%

2	客户二	289,705,302.40	4.74%
3	客户三	258,639,552.64	4.24%
4	客户四	234,292,431.15	3.84%
5	客户五	205,660,770.00	3.37%
合计	--	3,660,653,495.88	59.96%

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）	1,371,177,675.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.96%
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	0.00%

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	490,920,427.04	10.73%
2	供应商二	315,783,685.20	6.90%
3	供应商三	242,930,116.22	5.31%
4	供应商四	162,313,510.55	3.55%
5	供应商五	159,229,936.80	3.47%
合计	--	1,371,177,675.81	29.96%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,336,206.14	38,044,316.46	0.77%	不适用
管理费用	178,364,027.41	167,819,774.03	6.28%	不适用
财务费用	672,275,151.58	525,196,816.07	28.00%	不适用

### 4、研发投入

适用  不适用

2017年公司科技工作主要围绕以下几个方面开展：

通过精细化管理，达到降本增效的目的；

解决技术瓶颈，取得实质性科技成果；

对新技术深入探索，形成技术储备。

公司在研课题取得了阶段性成果。2017年公司及其子公司共开展课题36项，新立项课题20项，研发投入1.307亿元，取得的成果如下：

**湿法黑硅项目**从设备进厂安装到工艺调试，最后实现批量生产，效率较添加剂提升0.3-0.4%，其它各项数据稳定，组件封装后外观符合客户要求，功率提升3W左右；**高效电池项目**主要完成了单晶、多晶PERC-S4和非掺镓硅片光衰问题的探索，多晶PERC暗衰减的解决方案制定，单/多晶PERC的量产化及效率提升，实现实验组最高效率单晶21.15%/多晶19.5%，同时对RIE黑硅+PERC技术路线进行开发，实现实验组多晶电池最高光电转换效率19.78%；**双玻项目**完成了2.0玻璃匹配0.6mm厚度PVB轻质双玻组件的开发，PVB材料成本节约了20%，组件重量降低了15%，同时通过瓷白和高透PVB胶膜的开发和推广，使PVB双玻组件CTM值首次突破100%，组件平均功率提升5W，改造产能400MW产线每年为公司可创收 2000多万元，胶膜方面通过对PVB胶膜配方的优化改进，使得胶膜电阻率提升一个数量级，通过了PVB双玻组件IEC认证序列测试，取得TUV证书，设备方面完成了二代辊压设备的设计开发，通过初步实验验证有效降低了辊压过程的碎片风险，提升双玻组件的成品率；**半片组件项目**完成了版型、流水线操作、汇流条连接等细节方面的优化设计，进行横向/纵向排版方式，选择出最优方案，完成常规半片/双玻半片开口位置汇流条进行设计，小批量验证半片组件相比于常规组件功率提升7-9W；开发了拥有自主知识产权的**新结构组件**，功率达到291W，较常规组件提升15W；**1500V高压组件项目**完成了背板电气绝缘等性能测试、组件PID1500V测试、组件DH/UV序列环境测试、组件版型设计及测试标准，完成TUV第三方认证测试；在**分布式电站的系统优化及使用新产品**开发方面，公司完成了轻质组件等系列产品的开发，目前正在性能测试；本报告期内，公司完成了子公司镇江公司电池、组件车间高效技改项目的技术论证和立项工作，预计技改工作将于2018年完成。

以上成果的取得，较好的达到了公司“提质增效”的目的，极大地丰富了产品线，优化了产品性能，提高了中节能的品牌效益和市场竞争能力，同时，也为未来业务的拓展打好了坚实的基础，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

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	520	290	79.31%
研发人员数量占比	20.30%	11.90%	8.40%
研发投入金额（元）	130,819,648.11	96,505,091.70	35.56%
研发投入占营业收入比例	2.51%	2.23%	0.28%
研发投入资本化的金额（元）	85,344.58	331,964.42	-74.29%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.07%	0.34%	-0.27%

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	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,010,330,130.95	3,434,160,264.16	16.78%
经营活动现金流出小计	2,344,102,982.91	2,075,090,821.37	12.96%

经营活动产生的现金流量净额	1,666,227,148.04	1,359,069,442.79	22.60%
投资活动现金流入小计	7,749,491,467.07	5,960,845,306.84	30.01%
投资活动现金流出小计	9,782,281,533.69	12,151,603,293.38	-19.50%
投资活动产生的现金流量净额	-2,032,790,066.62	-6,190,757,986.54	67.16%
筹资活动现金流入小计	2,682,676,610.00	8,434,024,095.80	-68.19%
筹资活动现金流出小计	2,851,169,620.83	3,980,178,681.78	-28.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-168,493,010.83	4,453,845,414.02	-103.78%
现金及现金等价物净增加额	-535,629,103.79	-378,119,472.37	-41.66%

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

①投资活动现金流入小计较上年同期增加30.01%，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。

②投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加67.16%，主要原因一是本期利用闲置募集资金购买理财产品收支净额较上期增加；二是本期电站投资支出较上期减少。

③筹资活动现金流入小计较上年同期减少68.19%，主要原因一是上期有募集资金到位；二是本期取得借款较上期减少。

④筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少103.78%，主要原因为上期有期募集资金到位；二是本期取得借款较上期减少；三是本期偿还借款及利息较上期减少。

⑤现金及现金等价物净增加额较上年同期减少41.66%，主要原因经营、投资、筹资活动综合影响所致。

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166,622.71万元，本年度净利润为81,062.67万元，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	42,413,008.54	4.99%	主要为理财产品投资收益。	不具有持续性。
公允价值变动损益				
资产减值	79,101,483.73	9.30%	主要为SPI股票减值准备。	SPI股票减值不具有持续性。
营业外收入	19,328,932.66	2.27%	主要为接受捐赠利得和扣减工程质保金。	不具有持续性。
营业外支出	6,461,280.80	0.76%	主要为支付电网两则罚款。	不具有持续性。

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	844,451,916.31	2.68%	1,572,321,478.23	5.28%	-2.60%	
应收账款	4,548,821,431.96	14.42%	3,863,949,286.35	12.98%	1.44%	
存货	155,239,154.90	0.49%	242,822,315.42	0.82%	-0.33%	
固定资产	20,028,523,317.24	63.49%	17,365,570,164.93	58.34%	5.15%	
在建工程	2,469,856,103.04	7.83%	2,205,026,395.48	7.41%	0.42%	
短期借款	900,000,000.00	2.85%	700,000,000.00	2.35%	0.50%	
长期借款	12,190,604,289.45	38.64%	10,471,632,342.41	35.18%	3.46%	

### 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	7,503,355.08		0.00	66,230,836.90			2,391,049.34
金融资产小计	7,503,355.08		0.00	66,230,836.90			2,391,049.34
上述合计	7,503,355.08		0.00	66,230,836.90			2,391,049.34
金融负债	0.00						0.00

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53、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
3,838,636,058.62	4,695,082,227.36	-18.24%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
嘉善舒能新能源科技有限公司	太阳能光伏发电，太阳能光伏工程的承建、技术开发、技术服务；合同能源管理；淡水产品养殖	收购	202,945,900.00	100.00%	自有资金	杭州风凌电力科技有限公司	长期	一人有限责任公司	已于2017年3月17日完成工商变更和资产交割相关工作	19,523,700.00	31,316,883.64	否	2017年03月15日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的2017-06号公告

	与 售。													
合计	--	--	202,945,900.00	--	--	--	--	--	--	19,523,700.00	31,316,883.64	--	--	--

### 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

### 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	68,621,886.24	公允价值计量	7,503,355.08		0.00			-68,718,752.05	2,391,049.34	可供出售金融资产	股份置换
合计			68,621,886.24	--	7,503,355.08	0.00	0.00	0.00	0.00	-68,718,752.05	2,391,049.34	--	--
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	130,973.71	387,088.11	71,000	71,000	14.93%	97,334.74	暂时闲置的募集资金人民币 96,400.00 万元用于购买理财产品	0
合计	--	475,602.92	130,973.71	387,088.11	71,000	71,000	14.93%	97,334.74	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2017 年 12 月 31 日，公司投入募集资金总额为 387,088.11 万元（包括使用置换资金 154,712.74 万元，其中本期置换金额 8,126.11 万元）；使用暂时闲置的募集资金购买理财产品余额为 96,400.00 万元（公司使用暂时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二十次会议审议通过）；收到募集资金利息收入 1,163.16 万元，收到募集资金理财收入 7,656.78 万元，其中，本期收到募集资金利息收入 255.82 万元，收到募集资金理财收入 4,472.25 万元，募集资金账户余额 97,334.74 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	否	35,333.	35,333.	7,293.1	29,749.	84.20%	2016 年	-561.71	否	否

瓦光伏并网发电项目		8	8	9	89		12月31日			
2.吉林镇赉 49.8 兆瓦光伏并网发电项目	是	42,627.75	8,827.75	1,544.13	8,443.7	95.65%	2016年07月31日	523.65	是	是
3.嘉兴 30 兆瓦光伏并网发电项目	否	25,206.15	25,206.15	38.6	23,814.7	94.48%	2016年05月31日	1,591.68	是	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	558.72	20,957.25	93.33%	2016年07月31日	791.46	是	否
5.中节能新泰 20 兆瓦光伏发电项目	否	14,601.61	14,601.61	194.19	11,936.83	81.75%	2015年07月31日	1,473.05	是	否
6.贵溪一期 20 兆瓦光伏电站项目	否	14,145.22	14,145.22	1,505.13	13,287.99	93.94%	2016年06月30日	1,580.7	是	否
7.贵溪二期 50 兆瓦光伏电站项目	否	40,251.61	40,251.61	2,744.6	13,848.9	34.41%	—	—	—	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	5,443.43	19,068.24	97.77%	2016年06月30日	1,346.19	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	20,000	2,675.05	17,763.64	88.82%	2016年07月31日	971.44	是	否
10.扬州 9.71 兆瓦分布式屋顶光伏发电项目	是	8,340.16	0	—	—	—	—	—	—	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	489.36	3,532.54	89.04%	2016年01月31日	303.16	是	否
12.中节能吉林通榆 49.8 兆瓦地面光伏发电项目	是	43,527.44	14,667.6	1,653.08	11,914.51	81.23%	2016年09月30日	686.11	是	是
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	1,573.45	12,888.74	75.02%	2017年11月30日	-14.12	不适用	否
14.哈密 50 兆瓦光伏发电项目	否	42,437.17	42,437.17	5,318.54	32,013.71	75.44%	2018年2月	—	不适用	否
15.轮台二期 30 兆瓦	否	26,025.	26,025.	4,229.2	18,863.	72.48%	2016年	1,285.6	是	否

光伏发电项目		46	46	3	21		09月30日				
16.中节能巢湖二期20MWp光伏发电项目	否		12,800	6,890.31	6,890.31	53.83%	—	—	不适用	否	
17.中节能寿县正阳关一期20兆瓦光伏发电项目	否		11,500	6,919.89	6,919.89	60.17%	—	—	不适用	否	
18.中节能埇桥朱仙庄采煤沉陷区70兆瓦水面光伏发电项目	否		27,700	24,303.9	24,303.9	87.74%	—	—	不适用	否	
19.收购嘉善舒能新能源科技有限公司100%股权	否		19,000	14,206.21	14,206.21	74.77%	2017年1月31日	3,131.69	是	否	
承诺投资项目小计	--	375,602.95	375,602.95	87,581.01	290,404.16	--	--	13,108.9	--	--	
超募资金投向											
无											
临时补充流动资金				2,365	2,365						
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	
补充流动资金（如有）	--	99,999.97	99,999.97	41,027.7	94,318.96		--	--	--	--	
超募资金投向小计	--	99,999.97	99,999.97	43,392.7	96,683.96	--	--		--	--	
合计	--	475,602.92	475,602.92	130,973.71	387,088.12	--	--	13,108.9	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1. 李井滩三期50兆瓦光伏并网发电项目： 李井滩三期50兆瓦光伏并网发电项目2014年2月18日获得阿拉善发改委《备案受理确认书》（阿发改基础备字[2014]004号），要求李井滩三期50兆瓦光伏并网发电项目按照备案要求积极开展相关建设工作，公司按照备案规模进行了建设。该项目目前10兆瓦已并网运行，剩余40兆瓦正在争取电力接入及政府的相关支持。</p> <p>2. 中节能四师63团二期20兆瓦光伏发电项目： 四师63团二期20兆瓦项目2017年11月底达到可使用状态，12月份由于天气原因收益较差。</p> <p>3. 民勤100兆瓦光伏并网发电项目一期30兆瓦： 民勤100兆瓦光伏并网发电项目一期30兆瓦项目2017年因限电因素，当年收益较上年有一定程度的下降。</p> <p>4. 贵溪二期50兆瓦光伏电站项目： 贵溪二期50兆瓦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</p>										

	<p>室等设施已于 2016 年 6 月底前建设完毕。目前相关手续已办完，预算资金将按照各事项完成情况分批支付。</p> <p>5. 哈密 50 兆瓦光伏发电项目： 哈密 50 兆瓦光伏项目接入的国网新疆电力公司线路工程延期于 2017 年 10 月完工。经与国网新疆电力公司设备联调，项目 2018 年 1 月 11 日试运行调试结束全容量并网，2018 年 2 月已正式运营。</p> <p>6. 中节能巢湖二期 20MWp 光伏发电项目： 巢湖二期 20 兆瓦光伏发电项目主要工程基本完工。目前场内消缺工作及相关法律手续较多，正在抓紧时间进行，有关资金待相关事项完成后按进度支付。</p> <p>7. 中节能寿县正阳关一期 20 兆瓦光伏发电项目： 寿县一期 20 兆瓦光伏发电项目主要工程基本完工。目前场内消缺工作及相关法律手续较多，正在抓紧时间进行，有关资金待相关事项完成后按进度支付。</p> <p>8. 中节能埇桥朱仙庄采煤沉陷区 70 兆瓦水面光伏发电项目： 埇桥朱仙庄采煤沉陷区 70 兆瓦项目工程进度已到 60%，设备全部到场。升压站、配电用房已施工完毕，站内设备已安装调试完毕，110KV 输出线路已施工完毕。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>2017 年 3 月 16 日召开的公司第八届董事会第十八次会议、2017 年 4 月 13 日召开的公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司对原募集资金投资项目中的“吉林镇赉 49.8 兆瓦光伏并网发电项目”、“扬州 9.71 兆瓦分布式屋顶光伏发电项目”和“中节能吉林通榆 49.8 兆瓦地面光伏发电项目”的募集资金用途进行变更，三个项目尚未投入的募集资金中的 710,000,000.00 元（表中该三个项目的募集资金承诺投资总额是变更之后的金额），用于投资建设“中节能埇桥朱仙庄采煤沉陷区 70 兆瓦水面光伏发电项目”、“中节能巢湖二期 20 兆瓦光伏发电项目”、“中节能寿县正阳关一期 20 兆瓦光伏发电项目”及收购杭州风凌电力科技有限公司持有的嘉善舒能新能源科技有限公司 100% 股权（详细情况请参考公司《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号 2017-12））。</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>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>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》。</p> <p>经公司第八届董事会第二十次会议，公司以募集资金置换预先已投入的自筹资金人民币 81,261,131.17 元置换预先投入到变更为募集资金投资项目的同等金额自筹资金，瑞华会计师事务所出具了鉴证报告，具体情况详见公司 2017 年 5 月 13 日刊登在巨潮资讯网上的《以自筹资金预</p>

	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	适用
	<p>2017年5月12日，公司召开第八届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用10亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，期限自公司第八届董事会第二十次会议审议通过之日起12个月。具体内容详见公司于2017年5月13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《第八届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2017-25）和《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2017-28）。</p> <p>截至2017年12月31日，公司使用闲置募集资金临时性补充流动资金金额为人民币2,365.00万元。</p>
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	<p>2017年5月12日，公司第八届董事会第二十次会议审议通过了《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二十次会议审议通过之日起12个月之内，授权公司管理层行使不超过人民币20亿元（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2017年5月13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《第八届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2017-25）和《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2017-27）。</p> <p>截至2017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96,400.00万元。</p>
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
中节能埭桥朱仙庄采煤沉陷区70兆瓦水面光伏发电项目	吉林镇赉49.8兆瓦光伏并网发电项目;扬州9.71兆瓦	27,700	24,303.9	24,303.9	87.74%	—	—	—	否

目	分布式屋								
中节能巢湖二期 20 兆瓦光伏发电项目	顶光伏发电项目; 中节能吉林通榆 49.8 兆瓦地面光伏发电项目	12,800	6,890.31	6,890.31	53.83%	—	—	—	否
中节能寿县正阳关一期 20 兆瓦光伏发电项目		11,500	6,919.89	6,919.89	60.17%	—	—	—	否
收购嘉善舒能新能源科技有限公司 100% 股权		19,000	14,206.21	14,206.21	74.77%	2017 年 1 月 31 日	3,131.69	是	否
合计	--	71,000	52,320.31	52,320.31	--	--	3,131.69	--	--

<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)</p>	<p>一、变更原因</p> <p>1、吉林镇赉 49.8 兆瓦光伏并网发电项目</p> <p>2013 年 11 月 1 日，公司下属子公司收到《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>2、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，公司下属子公司收到《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>3、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，公司下属子公司收到《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</p>
----------------------------------	---

	<p>取后实施。为提高募集资金使用效率，公司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>二、决策程序</p> <p>经公司 2017 年 3 月 16 日召开的第八届董事会第十八次会议、第八届监事会第十三次会议，以及 2017 年 4 月 13 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过。</p> <p>三、信息披露</p> <p>2017 年 3 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2017-12）</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	见上文“募集资金使用情况对照表”。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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
嘉善舒能新能源科技有限公司	收购	购买日至期末被购买方的净利润为 31,316,883.64 元
慈溪舒能新能源科技有限公司	收购	购买日至期末被购买方的净利润为 41,255,467.67 元
宁夏盐池光大新能源有限公司	收购	购买日至期末被购买方的净利润为 6,128,055.49 元

宁夏江山新能源科技有限公司	收购	购买日至期末被购买方的净利润为 4,376,864.60 元
宁夏盐池兆亿新能源有限公司	收购	购买日至期末被购买方的净利润为 6,345,884.12 元
慈溪风凌新能源科技有限公司	收购	购买日至期末被购买方的净利润为 20,094,181.60 元

注：1、报告期内，公司收购了控股子公司内蒙古香岛宇能农业有限公司的其他股东持有的 33.33%内蒙古香岛宇能农业有限公司的股权，收购之后公司持有内蒙古香岛宇能农业有限公司 100%股权，自购买日至本报告期末内蒙古香岛宇能农业有限公司的净利润为 25,977,062.32 元。

2、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》，上表中收购事项按照连续 12 个月累计计算，除收购嘉善舒能新能源科技有限公司事项之外，其他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。

#### 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	-17,339,058.38	149,300,261.99	-166,639,320.37	-111.61	本期销售价格下降幅度较大，导致毛利率下降

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	期末资产总额	期初资产总额	变动比例 (%)	变动原因说明
中节能（费县）太阳能科技有限公司	144,712,899.09	110,691,937.46	30.73	电站项目投资支出增加
中节能（南昌）湾里太阳能科技有限公司	18,524,052.38	512,066.69	3,517.51	电站项目投资支出增加
中节能太阳能科技巢湖有限公司	282,206,790.71	191,233,026.18	47.57	电站项目投资支出增加
中节能太阳能科技寿县有限公司	113,474,362.95	75,865,297.68	49.57	电站项目投资支出增加
中节能（长兴）太阳能科技有限公司	625,652,884.78	447,160,380.30	39.92	电站项目投资支出增加
中节能宁城太阳能科技有限公司	176,451,581.18	37,554,550.32	369.85	电站项目投资支出增加
中节能（运城）太阳能科技有限公司	339,333,134.08	0		新设立，电站项目投资支出增加
中节能（阳泉）太阳能科技有限公司	341,476,289.61	0		新设立，电站项目投资支出增加
中节能太阳能科技（安徽）有限公司	321,278,611.18	0		新设立，电站项目投资支出增加

慈溪舒能新能源科技有限公司	819,109,834.08	0		本期新收购
慈溪风凌新能源科技有限公司	800,668,172.40	0		本期新收购
嘉善舒能新能源科技有限公司	563,735,077.26	0		本期新收购
宁夏盐池光大新能源有限公司	136,459,809.98	0		本期新收购
宁夏江山新能源有限公司	90,295,784.63	0		本期新收购
宁夏盐池兆亿新能源有限公司	134,317,676.85	0		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

国家将生态文明建设放在突出战略位置，积极推进能源生产和消费革命成为能源发展的核心任务，确立了我国在2030年左右二氧化碳排放达到峰值以及非化石能源占一次能源消费比例提高到20%的能源发展基本目标。伴随新型城镇化发展，建设绿色循环低碳的能源体系成为社会发展的必然要求，为太阳能等可再生能源的发展提供了良好的社会环境和广阔的市场空间。近年来，太阳能开发利用规模快速扩大，技术进步和产业升级加快，成本显著降低，已成为全球能源转型的重要领域。我国光伏产业体系不断完善，技术进步显著，光伏制造和应用规模均居世界前列。

国家能源局根据《国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要》、《能源发展“十三五”规划》、《电力发展“十三五”规划》、《可再生能源发展“十三五”规划》，制定了《太阳能发展“十三五”规划》，阐述了2016年至2020年太阳能发展的指导方针、发展目标、重点任务和保障措施。该规划是“十三五”时期我国太阳能产业发展的基本依据。“十三五”是我国推进经济转型、能源革命、体制机制创新的重要时期，也是太阳能产业发展的关键时期，基本任务是产业升级、降低成本、扩大应用，实现不依赖国家补贴的市场化自我持续发展。我国太阳能产业迎来难得的发展机遇，也面临严峻挑战。

#### 2、行业优势

##### （1）国际光伏产业的发展现状

随着可持续发展观念在世界各国不断深入人心，全球太阳能开发利用规模迅速扩大，技术不断进步，成本显著降低，呈现出良好的发展前景，许多国家将太阳能作为重要的新兴产业。光伏发电全面进入规模化发展阶段，中国、欧洲、美国、日本等传统光伏发电市场继续保持快速增长，东南亚、拉丁美洲、中东和非洲等地区光伏发电新兴市场也快速启动。太阳能发电规模快速增长，成为全球增长速度最快的能源品种。随着光伏产业技术进步和规模扩大，光伏发电成本快速降低，在欧洲、日本、澳大利亚等多个国家和地区的商业和居民用电领域已实现平价上网。很多国家都把光伏产业作为重点培育的战略性新兴产业和新的经济增长点，纷纷提出相关产业发展计划，在光伏技术研发和产业化方面不断加大支持力度，全球光伏产业保持强劲的增长势头。

##### （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政策支持政策。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。2017年7月17日，国家能源局下发《关于可再生能源发展十三五规划实施的指导意见》，“意见”指出：2017年-2020年每年安排8GW光伏领跑者指标，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。

##### （3）我国拥有丰富的太阳能资源

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产能充足可保证光伏发电业务的上游供给

近年来，国内光伏组件产量持续增长，根据中国光伏行业协会统计，2017年光伏组件产量达到76GW，巨大的产能使光伏发电上游业务产生激烈竞争的同时，也保证了组件市场的价格透明、供应充足，为光伏发电市场装机容量未来的持续发展提供了有力保障。

(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2017年光伏发电相关统计数据，截至2017年底，我国光伏发电累计装机容量130GW，2017年新增装机容量53.06GW，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增长，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、行业困难

(1) 产能持续释放，市场供需压力加大

从供给侧来看，各环节新增及技改产能在2018年逐步释放，从需求侧来看，国际国内新增市场规模增速将会放缓。此消彼长将导致2018年我国光伏市场供需失衡，上下游各环节产品价格将进一步下探，企业将会承受较大压力。

(2) 产品结构单一，产业技术创新薄弱

我国光伏产品以晶体硅电池为主，且主要集中在常规电池环节，产品结构相对单一，在异质结（SHJ）等高效电池和产品可靠性方面与国外相比仍存差距，基础研究亟待提升。此外，我国在光伏高端电池工艺及装备、材料方面仍有不足，包括黑硅、PERC、N型技术等所需的关键设备仍依赖进口，智能化工厂系统集成能力仍有待提升。

(3) 弃光限电严重，东西部供需矛盾突出

东、中、西部协同消纳市场没有形成，省间交易存在壁垒，输电通道建设滞后于光伏等新能源发展，加上现有电网调峰能力及灵活性不足、西北本地消纳能力有限，造成西北部地区弃光限电严重，东西部供需不均衡。

(4) 光伏补贴拖欠，影响产业链正常运行

光伏市场规模快速扩大和可再生能源附加征收不足，补贴资金缺口明显，多数光伏发电项目难以及时获得补贴，增加了全产业链资金成本，特别是光伏企业以民营企业居多且业务单一，融资能力较弱，市场波动易导致行业风险快速集聚。

(5) 受贸易保护影响，光伏“走出去”前景不容乐观

近年来我国光伏产业发展快速，使得其成为部分国家贸易保护的主要产品。新一轮贸易调查更加关注中国企业，贸易摩擦频发，阻碍了我国光伏“走出去”的步伐，导致全球光伏应用成本快速上升，不利于推动全球光伏应用。

### (二) 公司发展战略

专注于太阳能综合利用，致力于国内外光伏电站投资、建设和运营维护，能源互联网、动力电池、储能、光热、充电桩等相关领域综合利用。坚持应用和制造并举，以技术研发为支撑，提供优质产品和科技服务，推动光伏产业转型升级，成为国内一流的新能源综合利用的龙头企业。

### (三) 经营计划

2018年公司工作的指导思想是：以主业规模化发展为目标，细化战略落实方案，完善市场发展模式，提升经营管理水平，增强综合竞争能力，并将精细化管理贯穿于各项工作全过程。

### (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。虽然近几年光伏发电成本不断下降，但目前仍然略高于传统发电方式成本，尚不具备独立的市场竞争力，现阶段需依靠政府扶持政策及电价补贴方式推动产业商业化及大规模运用进程。中国目前作为最大的光伏发电应用国家，与国外大部分光伏发电应用市场一样，采取逐步递减光伏电价补贴方式。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，但如果光伏产业政策变化可能导致一定时期内市场需求变化及价格波动，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。公司将预判市场变化，提前战略布局，进行合理安排。

## 2、光伏电站运营风险

### (1) 行业竞争风险

虽然光伏行业在发展过程中，通过不断的技术进步、产业升级整合及市场竞争，淘汰了部分落后产能，但总体产能过剩现象仍旧突出。行业内部分大型企业规模持续扩张、行业外也有企业陆续涉足本行业，市场竞争日趋激烈，光伏行业可能面临因供需失衡导致的市场无序竞争，企业盈利能力存在下降风险。

公司积极加强与地方政府沟通，在光资源好、上网条件佳、收益率高的地区已累计锁定了大量优质太阳能光伏发电项目，提前占领光伏资源市场份额，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会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。受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，一定程度上减少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

2017年、2016年和2015年，公司财务费用分别为6.72亿元、5.25亿元和5.12亿元，占公司当期净利润的比重为82.93%、77.39%和103.87%。2017年、2016年及2015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15,000万元、13,000万元、9,700万元。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
2017年01月23日	电话沟通	个人	电价补贴相关问题
2017年02月09日	实地调研	机构	太阳能光伏行业发展及公司经营相关问题
2017年02月21日	电话沟通	机构	股份解禁相关问题
2017年06月06日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年06月07日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年06月08日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年06月14日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年06月19日	电话沟通	个人	公司未来发展计划
2017年06月20日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年06月21日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年08月25日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年09月12日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年09月14日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年09月27日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年09月28日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年10月25日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年10月26日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年11月01日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年11月07日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017年11月22日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题

2017 年 11 月 23 日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017 年 12 月 06 日	电话沟通	个人	公司经营发展相关问题
2017 年 12 月 07 日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题
2017 年 12 月 11 日	电话沟通	个人	公司经营发展相关问题
2017 年 12 月 20 日	实地调研	机构	公司经营发展相关问题

接待次数	25
接待机构数量	92
接待个人数量	4
接待其他对象数量	0
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

2017年6月5日，公司实施了2016年度权益分配，以公司总股本1,366,862,742股为基数，向全体股东每10股送红股2股（含税），派0.52元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前公司总股本为1,366,862,742股，分红后总股本增至3,007,098,032股。

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，公司以总股本3,007,098,032股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.73元（含税），2017年度公司不以资本公积金转增股本，不送红股。

2016年度，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。

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
2017年	219,518,156.34	804,668,641.91	27.28%	0.00	0.00%
2016年	71,076,856.30	653,249,269.28	10.88%	0.00	0.00%
2015年	0.00	472,754,937.52	0.00%	0.00	0.00%

注：2015年度公司重大资产重组以2015年12月31日作为财务处理的合并日，太阳能有限层面未能在2015年年内履行必要的决策程序将其利润分配至上市公司层面，致使公司层面出现未分配利润为负的情形。经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年度公司累计可供股东分配的利润为-2,845万元。2015年度公司尚不满足分红条件，不进行利润分配。

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)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.73
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	3,007,098,032
现金分红总额 (元) (含税)	219,518,156.34
可分配利润 (元)	233,532,991.66
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
本年度,公司以总股本 3,007,098,032 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.73 元 (含税),共计分配现金 219,518,156.34 元 (含税),占本次利润分配总额的 100%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本年度,公司以总股本 3,007,098,032 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.73 元 (含税),2017 年度公司不以资本公积金转增股本,不送红股。	

## 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、准确性和完整性的承诺	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。	2015 年 04 月 15 日	长期有效	正在履行
	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	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	2015 年 04 月	长期有效	正在履行

	出资产债务及担保责任的承诺	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。	月 15 日		
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。	2016 年 02 月 04 日	长期有效	正在履行
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	(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	2015 年 04 月 15	长期有效	太阳能有限完成2015、2016年度利润承诺,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

	<p>期承 诺</p>	<p>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</p>	<p>日</p>	<p>新发行股份中的 70%已经解除限售上市流通。</p>
--	-----------------	---	----------	-------------------------------

		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。			
太阳能有限原 16 名股东	业绩承诺	(1) 利润补偿期间及补偿义务:双方确认,本协议项下太阳能有限全体股东对桐君阁的利润补偿期间为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(以下简称“利润补偿期间”),即 2015 年度、2016 年度、2017 年度。(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。	2015 年 04 月 15 日	2015 年 01 月 01 日至 2017 年 12 月 31 日	2015 年度、2016 年度、2017 年度业绩承诺均已实现,该承诺履行完毕。
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途	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	2015 年 04 月 15 日	长期有效	正在履行

		<p>地以及房屋建筑物事项的承诺</p> <p>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。</p>			
	<p>中国节能</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p> <p>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，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>	<p>2015 年 04 月 15 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>2017 年 12 月 11 日，中国节能对该承诺进行了变更，变更后的承诺内容为：</p> <p>1、本公司下属子公司中国新时代控股集团有限公司（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”），该等项目与太阳能公司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，若新时代集团未能在上述期限内成功将希腊电站项目转出，本公司承诺将在本次重大资产重组完成后的 24 个月内促使新时代集团将希腊电站项目委托太阳能公司管理 2 年期，在希腊电站项目托管期间，本公司可以通过筹划包括但不限于资产置换、资产收购以及资产出售等交易方式逐步消除新时代集团与太阳能公司之间可能的同业竞争。</p> <p>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公司及其下属公司（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公司及其下属公司（合并报表</p>

					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公司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;如本公司与太阳能公司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公司经营的的方式,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。中国节能关于避免昆山中节能同业竞争的相关承诺内容不变。
深圳华禹	关于避免同业竞争的承诺	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,或者将相关竞争业务纳入到太阳能有限经营的的方式,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。	2015年04月15日	长期有效	2017年12月11日,深圳华禹对该承诺进行了变更,变更后的承诺内容为: 1、本公司同一控制人下属公司中国新时代控股集团有限公司(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”),该等项目与太阳能公司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,若新时代集团未能在上述期限内成功将希腊电站项目转出,本公司控股股东、实际控制人承诺将在本次重大资产重组完成后的24个月内促使新时代集团将希腊电站项目委托太阳能公司管理2年期,在希腊电站项目托管期间,本

						<p>公司控股股东、实际控制人可以通过筹划包括但不限于资产置换、资产收购以及资产出售等交易方式逐步消除新时代集团与太阳能公司之间可能的同业竞争。</p> <p>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公司及其下属公司（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公司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；如本公司与太阳能公司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公司经营的方式，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。</p>
中国节能、深圳华禹	关于规范关联交易的承诺	<p>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。</p>	2015年04月15日	长期有效	正在履行	
中国节能、深圳	关于保持上市	<p>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</p>	2015年04	长期有效	正在履行	

	华禹	公司独立性的承诺	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。	月 15 日		
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	<p>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，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</p>	2015 年 04 月 15 日	长期有效	正在履行	

		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。			
中国节能	关于收购涉及基本农田相关资产的承诺	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。	2015 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行
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 09 日至 2017 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	2016 年 06 月 24 日	长期有效	正在履行

			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。			
	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 28 日至 2017 年 06 月 27 日	履行完毕
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	中国节能、深圳华禹	关于预披露公司 2016 年度利润分配预案	中国节能环保集团公司及其一致行动人深圳市中节投华禹投资有限公司在公司本次利润分配预案披露后 6 个月内不减持所持公司股份。	2017 年 03 月 04 日	2017 年 3 月 4 日至 2017 年 9 月 3 日	履行完毕

		后不减持承诺				
	中国节能、深圳华禹	关于受让老股解除限售后执行减持规定的承诺	如果计划未来通过深交所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到公司总股本 5%及以上的，中国节能、深圳华禹将按照中国证监会、深圳证券交易所关于控股股东、实际控制人减持上市公司股份的相关规定进行办理。	2017年03月08日	长期有效	正在履行
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	65,000	69,988.08	不适用	2015年04月17日	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

本报告期，公司进行了会计政策变更：

1、财政部于2016年12月3日发布了《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会[2016]22号），根据上述文件，公司需对相关会计政策进行变更，并按上述文件规定的起始日开始执行。

根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求，公司修改财务报表列报，将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”，将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。

2、财政部于2017年4月28日发布了《关于印发〈企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会[2017]13号），自2017年5月28日起施行。公司根据该准则的规定，对于2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报以及终止经营的列报采用未来适用法处理。

3、财政部于2017年5月10日发布了《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），该准则自2017年6月12日开始执行，公司根据该准则规定，修改财务报表列报，在利润表中“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自2017年1月1日起与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整至利润表“其他收益”项目。

## 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、2017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（运城）太阳能科技有限公司	60,000,000.00	100.00
2	中节能（阳泉）太阳能科技有限公司	60,000,000.00	100.00
3	中节能太阳能科技（安徽）有限公司	243,260,000.00	100.00

### 2、2017年收购子公司

序号	子公司名称	投资金额（元）	持股比例（%）
1	慈溪舒能新能源科技有限公司	260,014,800.00	100.00
2	慈溪风凌新能源科技有限公司	256,030,000.00	100.00
3	嘉善舒能新能源科技有限公司	202,945,900.00	100.00
4	宁夏盐池光大新能源有限公司	24,770,000.00	100.00

5	宁夏江山新能源有限公司	16,030,000.00	100.00
6	宁夏盐池兆亿新能源有限公司	24,790,000.00	100.00

3、2017 年处置的子公司

序号	子公司名称	处置方式
1	中节能（湖州）太阳能科技有限公司	注销

## 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）	440
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王友娟、汪进利
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	汪进利 2 年，王友娟 1 年。
境外会计师事务所名称（如有）	
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	

注：瑞华会计师事务所为公司服务三年，为公司全资子公司太阳能有限服务两年，合计五年。

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

公司因以前年度实施重大资产重组事项，本年度继续聘请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0万元；

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，期间共应支付服务费用60万元，该部分费用包含在上述440万费用中。

## 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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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		1,262.91	0.28%	6,500	否	按合同约定付款		2017年03月18日	巨潮资讯网
中国启源工程设计研究院有限公司	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		2,695.09	0.59%	30,000	否	按合同约定付款		2017年03月18日	巨潮资讯网
甘肃蓝野建设	受同一最	接收劳务	监理费	按公允价		42.48	7.45%	303	否	按合同约定		2017年03	巨潮资讯网

监理有限公司	最终控制方控制			值定价						定付款		月 18 日	网
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	接收劳务	咨询费	按公允价值定价		138.88	2.66%	621.5	否	按合同约定付款		2017 年 03 月 18 日	巨潮资讯网
中国启源工程设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制	接收劳务	咨询费	招标比价		232.2	4.45%	500	否	按合同约定付款		2017 年 03 月 18 日	巨潮资讯网
中国第四冶金建设有限责任公司	受同一最终控制方控制	接收劳务	咨询费	按公允价值定价		377.36	33.86%	1,600	已获批	按合同约定付款		2017 年 03 月 18 日	巨潮资讯网
						1,388.87		2,000				2016 年 04 月 19 日	
中国节能环保集团有限公司	母公司	租赁资产	租赁资产	按公允价值定价		153.54	45.60%	304	否	按合同约定付款		2017 年 03 月 18 日	巨潮资讯网
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		42.77	12.70%	44.42	否	按合同约定付款		2017 年 03 月 18 日	巨潮资讯网
中节能（甘肃）风力发电有限公司	受同一最终控制方控制	接收劳务	运维费	按公允价值定价		56.65	2.63%		否	按合同约定付款			
中节能（杭州）物业管理有限公司	受同一最终控制方控制	接收劳务	组件清洗费	按公允价值定价		10	0.74%	10	否	按合同约定付款		2017 年 03 月 18 日	巨潮资讯网

中节能（杭州）环保投资有限公司	受同一最终控制方控制	采购商品	电费	按公允价值定价		1.79	0.00%	10	否	按合同约定付款		2017年03月18日	巨潮资讯网
中国地质工程集团有限公司	受同一最终控制方控制	销售商品	销售商品	按公允价值定价		74.71	0.01%	828.4	否	按合同约定付款		2017年03月18日	巨潮资讯网
合计						6,477.25		42,721.32					
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 2016 年年度股东大会审议通过的《关于 2017 年度日常关联交易预计及确认 2016 年度日常关联交易的议案》预计本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 40,721.32 万元（该预计金额不包含接收中国第四冶金建设有限责任公司劳务所列的预计金额 2,000 万元，该 2,000 万元预计金额为公司 2016 年度日常经营关联交易预计金额），实际共计发生 6,477.25 万元，其中：（1）关联人采购、销售预计发生 37,338.4 万元，实际发生 4,034.5 万元；（2）关联人提供劳务预计发 3,034.5 万元，实际发生 2,246.44 万元；（3）关联人资产租赁预计发生 348.42 万元，实际发生 196.31 万元。</p> <p>关联人采购、销售由于：（1）公司所有投资项目均采用公开招标方式，关联方是否中标与市场化原则相关，（2）下属子公司在实际采购中，供应方无法满足原材料供货时间，且价格优势不明显，综合考虑市场价格等因素，向非关联方采购，减少了向预计关联方的采购，因此实际发生金额与预计金额存在较大差异。</p> <p>关联人提供劳务由于：（1）公司所有投资项目均采用公开招标方式，关联方是否中标与市场化原则相关，（2）将由原生产车间扩建计划调整为光伏电站、车间技术改造，因而减少了关联方的咨询服务，（3）根据项目开工及实际工期，部分金额拟延迟至 2018 年度发生，因此实际发生金额与预计金额存在较大差异；</p> <p>关联人资产租赁由于公司因业务发展需要，拟向关联方增加租赁办公用房面积，但根据关联方整体安排，未能增加，因此本年度发生额少于预计金额。</p> <p>接受中国第四冶金建设有限责任公司劳务实际发生金额高于预计金额，原因是下属子公司向关联方中国第四冶金建设有限责任公司支付阶段性成果款项，该部分金额包括 2016 年召开的年度股东大会审议金额延续至 2017 年实际支付的及 2017 年召开的年度股东大会审议金额于 2017 年实际支付两部分，具体内容详见深圳交易所网站及巨潮资讯网披露的 2016-38 和 2017-09 公告。</p> <p>接受中节能（甘肃）风力发电有限公司劳务未在本年度预计发生的关联交易范围之内，但根据公司《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 2017 年 12 月 25 日 2017 年第 53 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				不适用									

大的原因（如适用）	
-----------	--

注：原中国节能环保集团公司报告期内更名为中国节能环保集团有限公司，原中国新时代国际工程公司报告期内更名为中国启源工程设计研究院有限公司，原中国地质工程集团公司报告期内更名为中国地质工程集团有限公司。

## 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	34,000,000.00	2017-7-19	2030-6-1	
中节能财务有限公司	5,000,000.00	2017-1-16	2031-3-21	
中节能财务有限公司	240,000,000.00	2017-6-23	2032-6-22	
中节能财务有限公司	70,000,000.00	2017-6-27	2031-5-18	
中节能财务有限公司	12,000,000.00	2017-7-6	2031-4-27	
中节能财务有限公司	54,000,000.00	2017-7-6	2031-4-27	
中节能财务有限公司	16,000,000.00	2017-7-5	2030-10-12	
中节能财务有限公司	20,000,000.00	2017-6-22	2030-10-12	
中节能财务有限公司	4,000,000.00	2017-1-13	2030-10-12	
中节能财务有限公司	10,000,000.00	2017-1-9	2030-10-12	
中节能财务有限公司	30,000,000.00	2017-11-20	2031-6-26	

中节能财务有限公司	86,000,000.00	2017-7-12	2031-6-26	
中节能财务有限公司	20,000,000.00	2017-5-19	2031-6-26	
中节能财务有限公司	20,000,000.00	2017-5-3	2031-6-26	
中节能财务有限公司	15,000,000.00	2017-2-16	2031-6-26	
中节能财务有限公司	26,000,000.00	2017-9-8	2031-3-21	
中节能财务有限公司	24,000,000.00	2017-12-22	2031-12-22	
中节能财务有限公司	240,000,000.00	2017-6-23	2032-6-22	
中节能财务有限公司	200,000,000.00	2017-4-14	2018-4-14	
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2017-4-19	2018-4-19	
合 计	1,226,000,000.00			

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	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 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	2017年3月18日	12,000	2013年10月23日	12,000	连带责任保证	2013-10-23至2028-10-22	否	否
中节能中卫太阳能发电有限公司	2017年3月18日	11,132	2015年05月27日	11,132	连带责任保证	2015-5-27至2027-5-26	否	否
中节能中卫太阳能发电有限公司	2017年3月18日	5,468	2015年05月27日	5,468	连带责任保证	2015-5-27至2027-5-26	否	否
中节能浙江太阳能科技有限公司	2017年3月18日	12,000	2015年07月28日	12,000	连带责任保证	2015-7-28至2028-12-20	否	否
中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司	2017年3月18日	38,100	2012年12月05日	38,100	连带责任保证	2012-12-5至2030-12-4	否	否
中节能腾格里太阳能科技有限公司	2017年3月18日	10,250	2016年03月30日	10,250	连带责任保证	2016-3-30至2019-3-29	否	否
中节能太阳能科技南京有限公司	2017年3月18日	1,100	2013年10月25日	1,100	连带责任保证	2013-10-25至2023-10-24	否	否
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2017年3月18日	20,000	2017年12月29日	20,000	连带责任保证	2017-12-29至2018-12-29	否	否
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2017年3月18日	9,700	2017年10月13日	9,700	连带责任保证	2017-10-13至2018-4-13	否	否
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2017年3月18日	8,860	2017年09月27日	8,860	连带责任保证	2017-9-27至	否	否

						2018-3-27		
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	4,650	2017年11月 16日	4,650	连带责任 保证	2017-11-1 6至 2018-5-16	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	3,000	2017年08月 22日	3,000	连带责任 保证	2017-8-22 至 2018-2-22	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	804.76	2017年06月 21日	804.76	连带责任 保证	2017-6-21 至 2018-6-21	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	646.01	2017年07月 12日	646.01	连带责任 保证	2017-7-12 至 2018-1-12	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	440	2017年02月 14日	440	连带责任 保证	2017-2-14 至 2018-2-13	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	400.98	2017年07月 11日	400.98	连带责任 保证	2017-7-11 至 2020-7-11	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	393.23	2017年06月 29日	393.23	连带责任 保证	2017-6-29 至 2018-6-29	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	388	2017年02月 07日	388	连带责任 保证	2017-2-7 至 2018-2-6	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	381.61	2017年07月 12日	381.61	连带责任 保证	2017-7-12 至 2018-1-12	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	378.84	2017年02月 07日	378.84	连带责任 保证	2017-2-7 至 2018-2-6	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	360.88	2017年07月 11日	360.88	连带责任 保证	2017-7-11 至 2020-7-11	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	305	2017年06月 21日	305	连带责任 保证	2017-6-21 至 2018-6-21	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	250.96	2017年02月 07日	250.96	连带责任 保证	2017-2-7 至 2018-2-6	否	否

中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	207.9	2017年09月 15日	207.9	连带责任 保证	2017-9-15 至 2018-9-15	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	191.1	2017年02月 08日	191.1	连带责任 保证	2017-2-8 至 2018-2-7	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	168.52	2017年02月 14日	168.52	连带责任 保证	2017-2-14 至 2018-2-13	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	154.91	2017年07月 17日	154.91	连带责任 保证	2017-7-17 至 2018-7-17	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	121.72	2017年06月 29日	121.72	连带责任 保证	2017-6-29 至 2018-6-29	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	98.92	2017年06月 29日	98.92	连带责任 保证	2017-6-29 至 2018-6-29	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	90.31	2017年02月 07日	90.31	连带责任 保证	2017-2-7 至 2018-2-6	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	80.03	2017年06月 29日	80.03	连带责任 保证	2017-6-29 至 2018-6-29	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	80	2017年09月 20日	80	连带责任 保证	2017-9-20 至 2018-3-20	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	75	2017年11月 07日	75	连带责任 保证	2017-11-7 至 2018-11-8	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	4.88	2017年02月 07日	4.88	连带责任 保证	2017-2-7 至 2018-2-6	否	否
中节能太阳能科技 (镇江)有限公司	2017年3 月18日	582.28	2016年11月 24日	582.28	连带责任 保证	2016-11-2 4至 2018-11-2 3	否	否
中节能太阳能发电 淮安有限公司	2017年3 月18日	1,250	2014年03月 24日	1,250	连带责任 保证	2014-3-24 至 2022-12-3	否	否

						1		
中节能太阳能（武威）科技有限公司	2017年3月18日	55,100	2014年01月02日	55,100	连带责任保证	2014-1-2至2029-1-1	否	否
中节能太阳能（酒泉）发电有限公司	2017年3月18日	10,400	2013年09月02日	10,400	连带责任保证	2013-9-2至2028-9-1	否	否
中节能太阳能（敦煌）科技有限公司	2017年3月18日	24,500	2013年12月13日	24,500	连带责任保证	2013-12-13至2028-12-12	否	否
中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	2017年3月18日	31,666.66	2014年12月26日	31,666.66	连带责任保证	2014-12-26至2029-11-26	否	否
中节能平罗光伏农业科技有限公司	2017年3月18日	14,607	2015年02月21日	14,607	连带责任保证	2015-2-21至2027-7-30	否	否
中节能宁夏太阳能发电有限公司	2017年3月18日	11,000	2013年04月28日	11,000	连带责任保证	2013-4-28至2028-4-27	否	否
中节能光伏农业科技（招远）有限公司	2017年3月18日	3,800	2013年12月31日	3,800	连带责任保证	2013-12-31至2018-12-31	否	否
中节能甘肃武威太阳能发电有限公司	2017年3月18日	6,300	2013年08月15日	6,300	连带责任保证	2013-8-15至2028-8-15	否	否
中节能甘肃武威太阳能发电有限公司	2017年3月18日	5,250	2014年02月19日	5,250	连带责任保证	2014-2-19至2028-9-30	否	否
中节能东台太阳能发电有限公司	2017年3月18日	9,250	2014年03月14日	9,250	连带责任保证	2014-3-14至2024-3-13	否	否
中节能大荔光伏农业科技有限公司	2017年3月18日	14,900	2015年07月14日	14,900	连带责任保证	2015-7-14至2030-7-14	否	否
中节能阿拉善盟太阳能发电有限公司	2017年3月18日	26,800	2013年06月26日	26,800	连带责任保证	2013-6-26至2028-6-25	否	否

中节能（长兴）太阳能科技有限公司	2017年3月18日	31,661	2015年12月29日	31,661	连带责任保证	2015-12-29至2025-12-25	否	否
中节能（运城）太阳能科技有限公司	2017年3月18日	24,000	2017年06月23日	24,000	连带责任保证	2017-6-23至2032-6-22	否	否
中节能（应城）光伏农业科技有限公司	2017年3月18日	2,642.58	2015年01月22日	2,642.58	连带责任保证	2015-1-22至2020-1-22	否	否
中节能（阳泉）太阳能科技有限公司	2017年3月18日	24,000	2017年06月23日	24,000	连带责任保证	2017-6-23至2032-6-22	否	否
中节能（石嘴山）光伏农业科技有限公司	2017年3月18日	13,500	2014年03月07日	13,500	连带责任保证	2014-3-7至2028-12-28	否	否
中节能（上海）太阳能发电有限公司	2017年3月18日	1,889.03	2015年10月23日	1,889.03	连带责任保证	2015-10-23至2027-10-22	否	否
中节能（青岛）太阳能科技有限公司	2017年3月18日	12,250	2014年06月30日	12,250	连带责任保证	2014-6-30至2019-6-28	否	否
中节能（平原）太阳能科技有限公司	2017年3月18日	3,325	2015年06月15日	3,325	连带责任保证	2015-6-15至2030-6-15	否	否
中节能（临沂）太阳能科技有限公司	2017年3月18日	6,300	2014年06月30日	6,300	连带责任保证	2014-6-30至2019-6-28	否	否
中节能（临沂）光伏农业科技有限公司	2017年3月18日	15,200	2013年12月31日	15,200	连带责任保证	2013-12-31至2018-12-31	否	否
中节能（乐平）光伏农业科技有限公司	2017年3月18日	10,000	2013年11月28日	10,000	连带责任保证	2013-11-28至2028-11-27	否	否
中节能（怀来）光伏农业科技有限公司	2017年3月18日	13,400	2015年02月09日	13,400	连带责任保证	2015-2-9至2027-2-8	否	否

中节能(汉川)光伏农业科技有限公司	2017年3月18日	2,933.87	2015年07月28日	2,933.87	连带责任保证	2015-7-28至2020-7-28	否	否
宁夏中卫长河新能源有限公司	2017年3月18日	11,840	2014年05月29日	11,840	连带责任保证	2014-5-29至2029-5-28	否	否
内蒙古香岛宇能农业有限公司	2017年3月18日	36,272.73	2015年04月20日	36,272.73	连带责任保证	2015-4-20至2027-4-16	否	否
奎屯绿能太阳能科技有限公司	2017年3月18日	11,000	2017年08月24日	11,000	连带责任保证	2017-8-24至2037-8-24	否	否
嘉善舒能新能源科技有限公司	2017年3月18日	34,000	2017年01月24日	34,000	连带责任保证	2017-1-24至2025-1-23	否	否
杭州舒能电力科技有限公司	2017年3月18日	35,678.96	2015年12月11日	35,678.96	连带责任保证	2015-12-11至2024-6-10	否	否
敦煌力诺太阳能电力有限公司	2017年3月18日	32,050	2015年03月26日	32,050	连带责任保证	2015-3-26至2026-12-24	否	否
慈溪舒能新能源科技有限公司	2017年3月18日	45,875	2016年09月30日	45,875	连带责任保证	2016-9-30至2025-3-21	否	否
慈溪风凌新能源科技有限公司	2017年3月18日	46,150	2017年03月26日	46,150	连带责任保证	2017-3-26至2026-6-21	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		460,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)		197,069.49		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		1,035,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)		771,657.67		
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)		460,400		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		197,069.49		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		1,035,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		771,657.67		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				63.78%				
其中:								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0.00
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)	398,615.98
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	166,710.17
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	565,326.15
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偿责任的情况说明(如有)	无
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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置的募集资金	665,500	96,400	0
合计		665,500	96,400	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (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、履行社会责任情况

#### (1) 履行社会责任的宗旨和理念

公司作为唯一一家以节能减排、环境保护为主业的中央企业——中国节能环保集团有限公司的控股子公司，自成立以来始终牢记中央企业的社会责任，积极响应国家号召，坚持履行节能减排、环境保护、绿色开发的发展战略。

公司总结有极具自身特色的“阳光文化”体系，立足于公司“创新、发展、诚信、共赢”的价值观，以“沟通、信任、支持、奉献”的团队理念打造优秀人才队伍，秉持“拼搏奉献、求实创新、雷厉风行、团结协作”的阳光精神，以“提供优质产品、奉献清洁能源、造福人类社会”的定位为标尺，作为公司履行社会责任的宗旨和理念，致力于为全社会奉献更多的绿色清洁能源，降低碳排放，实现天更蓝、地更绿、水更清的可持续发展。同时以造福社会为己任，积极投身各项公益活动，以充分发挥中央企业的示范引领作用。

#### (2) 股东和债权人权益保护

股东是企业的出资人和所有者，是企业生存的重要生命线，股东的关心与支持是公司得以快速发展的关键和动力。作为上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司规范运作指引》等法律、法规、规章，不断完善公司治理结构，建立了以公司《章程》为总则，以董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的相互制衡、行之有效的决策与经营管理体系，切实保障股东的合法权益。公司不断加强信息披露管理工作，将公司重大事项及时、真实、准确、完整、公平地向所有投资者披露。公司重视投资者关系管理，接待机构来访，通过互动易、投资者热线和邮箱等，在遵守信息披露相关规定的前提下，解答投资者问题。2017年，公司实施了对2016年度的利润分配，使投资者享受公司的发展成果。

公司在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息，严格遵守信贷合作的商业规则，未出现损害债权人利益的情形。公司确保财务稳健，保证公司资产、资金安全，在追求股东利益最大化的同时兼顾债权人的利益。

#### (3) 职工权益保护

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。注重保护职工权益，不断增强工会组织保障作用，着重强化工会职代会、专门委员会职能，所有涉及员工利益的制度均需征求员工代表意见。

公司以科学公平、绩效优先的薪酬体系为基础，稳步提升职工收入。在岗职工全部签订劳动合同，严格参加社会保险，切实保证职工权益和劳动报酬的合法性、合理性、及时性。优化职工考勤管理制度，切实保证职工正常享受年休假、国家法定假日、事假、病假、产假等权利。努力疏通民主沟通渠道，通过职工意见箱、总经理意见箱、投诉邮箱、投诉电话、职工座谈会等方式，扩宽职工与公司沟通渠道，实现管理层和广大职工零距离交流，做到职工与企业面对面交流、心与心沟通，切实增强企业凝聚力。关心职工的身心健康和生活困苦。每年定期组织员工进行身体检查，对生病、孕期内的员工进行慰问，帮助解决职工切实困难。注重职工的精神文明建设，通过积极参加、组织各种文体活动，满足职工精神文化的需求。不断强化劳动安全保障，定期组织开展消防演练、专项安全隐患排查，规范设备间、备品备件库，张贴安全警示牌、警示标语，配备安全工器具，营造良好安全生产环境。同时针对特殊地区维稳安保要求，配齐专职安保人员，按照安保标准配置设备并不定期组织员工进行防爆演练，为职工提供安全劳动环境。

#### (4) 供应商、客户和消费者权益保护

#### ① 供应商权益保护

在采购活动中，供应商的投标文件含有商业信息，从关键环节进行把控，确保供应商商业秘密不被泄露，从而做好供应商商业秘密的保护工作，促进采购活动依法、规范和高效的开展，同时保护供应商维持自身商业机密的权利。

规范合格供应商名录的管理工作，在中标结果告知环节，向供应商名录中的供应商发出中标通知书，及时告知项目中标结果，为中标方与供应商创造良好的沟通交流环境，从而维护供应商平等取得项目信息的权益。

#### ② 客户和消费者权益保护

公司下属光伏组件生产企业镇江公司致力于为客户提供优质的太阳能服务。通过在线建造，保证生产无忧；通过架上交货，确保质量无忧；通过免费年检，保障发电无忧。获得了海内外客户、消费者的认同和赞誉。

镇江公司秉承“以客户为中心，以价值创造者为本”的企业价值观，以高质产品，优质服务面对客户。以客户需求为第一责任，以持续提升客户的竞争力和盈利能力为企业发展首要目的。关注并深刻理解客户需求，不断以卓越的服务和精益的品质满足用户需求、深化客户关系，持续提升客户资源价值转化。

### (5) 环境保护与可持续发展

公司主业从事光伏新能源开发建设和电站运营，光伏发电不仅不产生任何废弃物，不消耗水、气等自然资源，而且可替代大量的化石能源，从而减少由此带来的大气污染排放，环境效益非常显著。公司下属光伏组件生产企业镇江公司专注节能减排工作，以达到环保和可持续发展的目的。镇江公司通过成立专项领导小组、建立工作机制和运用科学手段提高节能减排效率增强节能管理，降低能耗；通过中水回用和逐步降低电池工序单位耗电量的方式推进生态文明建设；通过每年对三废排放进行委外监测，废水每日自行监测并保留监测数据，监测设备定期校验和每月末对作业场所噪声及厂界噪声进行监测等方式不断加强环境污染防治工作力度。

截至2017年12月31日，公司全年产出的绿色电力约相当于节约标煤124.52万吨，减少二氧化碳排放量257.58万吨，减少二氧化硫排放量9.34万吨，减少碳粉尘排放量84.67万吨，减少氮氧化物排放量4.67万吨，为社会的环境保护和可持续发展递交出答卷。

### (6) 社会公益事业

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。

公司本部积极组织开展“献出阳光爱”学雷锋主题捐赠活动，共收集衣物等物品240件，经整理汇总后送至首都慈善联合会统一向困难地区进行捐赠。公司下属华中地区项目公司不断丰富社会公益活动开展形式，深化活动内涵，逐步形成了“三个结合”活动方式，与红色教育相结合，在革命老区开展敬老院慰问送祝福活动；与企业文化相结合，开展“我是绿色传播者”义务植树活动和“传播环保文化，保护美丽水乡”环保文化宣讲活动；与践行社会责任相结合，开展“圆梦助学”爱心捐物活动。公司下属华东地区项目公司在2017年1月18日接到湖州市长兴县吕山乡雁陶村委发起的爱心倡议书后，积极组织该区域26家项目公司共148人对困难村民的爱心捐款17064.88元，得到了当地村委和村民的一致赞扬。2017年8月初，四川省阿坝州九寨沟县、新疆博尔塔拉州精河县分别发生7.0级和6.6级地震，公司下属西中地区项目公司在第一时间在区域微信公众平台开通寻人通道，为社会公益事业做出自己的努力。公司下属新疆地区项目公司员工赴阿克苏市街头开展清扫工作；为鄯善县辟展乡东湖村孤寡老人打扫庭院、修理电路，将温暖送进老人心里；前往新疆生产建设兵团第四师63团敬老院陪老人们聊天、进行义务劳动，获得敬老院献上的锦旗。公司下属西北地区项目公司组成慰问组携带价值1500元的慰问品前往武威市儿童福利院进行爱心活动，得到了福利院和困难儿童的热烈欢迎。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

2018年公司精准扶贫目标是初步建立“光伏扶贫”项目的开发模式。对光伏村级电站扶贫、光伏大棚扶贫和光伏地面电站扶贫三种模式进行深入的研究，并争取实现扶贫项目的开发建设。

根据现阶段光伏市场情况来看，除基地领跑者项目外，各省光伏指标大多分配给扶贫项目，且未来占比会更大。分布式光伏扶贫项目度电补贴标准也较普通分布式项目多。再加上十九大会议提出到2020年全面脱贫的任务，光伏扶贫作为国家“十大精准扶贫工程”之一将会为扶贫工作带来强力的帮助。

公司作为上市公司，以及央企控股企业，对扶贫工作也有深刻的认知，公司将既响应党的号召，又维护公司及全体股东，特别是中小股东的利益，探索恰当的光伏扶贫模式，开发光伏扶贫项目。

### 3、环境保护相关的情况

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

否

公司下属镇江公司是太阳能电池和组件生产企业，属于清洁生产制造企业；公司其他下属公司是太阳能发电企业，属于清洁能源生产，接近于零污染，不存在污染物排放超标的情况。公司及公司下属公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司建设项目按照环保“三同时”要求，对防治污染设施进行设计施工和验收。在进入运营期后，对防治污染设施进行定期维护和监测。相关设施运行状态良好，没有出现污染物排放超标的情况。公司建设项目均按照国家有关法律法规要求开展了建设项目环境影响评价工作。

镇江公司设置了废水监测站，对废水相应指标进行日常监测，每隔2小时监测一次，雨天每隔4小时对雨水进行监测，异常情况增加频次。在监测前对监测仪器进行校验，每月送总排口水样外检，与自测数据进行对比是否有误差，实现自测数据的准确测量。镇江公司制定了废水、废气管理制度及SOP，指导废气、废水处理设施的正常运行及异常处理。依据SOP在日常点检表、维护记录表及加药记录表上记录废水、废气处理设施日常运行、加药、维护情况。公司安监部门定期对废水、废气处理设施的运行情况进行检查，发现不符合项由相关责任部门进行整改。

公司及下属公司制定了突发环境事件应急预案，并定期开展应急演练。

公司重视环境生态保护工作，积极在厂区进行植树种草绿化，结合太阳能电池板的遮阳吸光作用减少了水分蒸发，对西北地区光伏电站所在的荒漠地、盐碱地治理起到了积极影响。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2017年1月18日，公司与中国全通（控股）有限公司签署了《战略合作框架协议》，拟共同推进超镜电（超级镜阵高效光能电力系统）技术、产品的批量化生产以及国内外市场的大规模推广应用，推动新能源领域的技术创新。详见公司于2017年1月19日披露的2017-01号公告。

2017年3月13日召开的公司第八届董事会第十七次会议审议通过了公司下属全资子公司中节能太阳能科技有限公司以20,294.59万元的价格收购杭州风凌电力科技有限公司持有的嘉善舒能新能源科技有限公司100%股权的事宜。详见公司于2017年3月15日披露的2017-06号公告。嘉善舒能新能源科技有限公司已于2017年3月17日完成工商变更和资产交割相关工作。

2017年5月12日召开的公司第八届董事会第二十次会议，审议了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《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》，详见公司于2017年5月13日披露的2017-27、2017-28、2017-29号公告。

2017年6月5日，公司实施了2016年度权益分配，以公司总股本1,366,862,742股为基数，向全体股东每10股送红股2.000000股，派0.520000元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.000000股。分红前本公司总股本为1,366,862,742股，分红后总股本增至3,007,098,032股。详见公司于2017年5月26日披露的2017-31号公告。

2017年8月4日，公司与北斗科工（北京）科技有限公司及先锋软件股份有限公司本着共同发展、优势互补、资源共享、合作共赢的原则，经友好协商，在北京签署了《战略合作协议》。详见公司于2017年8月5日披露的2017-34号公告。

2017年公司控股股东及一致行动人变更了在公司2015年重大资产重组期间出具的关于避免同业竞争的承诺。详见公司2017年11月22日披露的2017-51号公告。

2016年5月，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，本次募集资金新发行股份的上市日期为2016年6月28日。截至本报告期末（2017年12月31日），公司使用募集资金总额为人民币3,870,881,162.8元

(包括使用置换资金1,547,127,360.70元,其中本期置换金额81,261,131.17元);使用暂时闲置的募集资金购买理财产品余额为人民币964,000,000.00元;收到募集资金利息收入人民币11,631,552.02元,收到募集资金理财收入人民币76,567,775.91元,募集资金账户余额人民币973,347,365.11元(含利息收入和理财收入),存单未做质押。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于与中国全通(控股)有限公司签署<战略合作框架协议>的公告	2017年01月19日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的2017--01号公告
关于全资子公司收购股权的公告	2017年03月15日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的2017--06号公告
关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告	2017年05月13日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的2017--27号公告
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2017年05月13日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的2017--28号公告
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	2017年05月13日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的2017--29号公告
2016年年度权益分派实施公告	2017年05月26日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的2017--31号公告
关于与北斗科工(北京)科技有限公司及先锋软件股份有限公司签署《战略合作协议》的公告	2017年8月5日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的2017--34号公告
关于部分股东变更承诺的公告	2017年11月22日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的2017--51号公告

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、安徽中安海兴电缆集团有限公司(以下简称中安海兴)诉中节能太阳能科技(镇江)有限公司(以下简称镇江公司)偿还3003万元人民币借款案

2015年12月24日,镇江公司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。

2016年4月28日,镇江公司收到芜湖中院的开庭通知,并于2016年5月5日参加庭审。2016年5月16日,芜湖中院出具(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。

2016年6月8日,基于判决程序问题和实体问题,镇江公司向安徽省高级人民法院(以下简称安徽高院)提出了上诉。2017年3月7日,安徽高院作出(2016)皖民终899号《民事裁定书》,裁定该上诉案件按镇江公司自动撤回上诉处理,裁定为终审裁定。

2017年4月10日,在镇江公司未收到执行通知书的情况下,芜湖中院依中安海兴申请对案件判决结果进行强制执行。2017年4月12日,镇江公司以执行程序违法以及执行金额超出诉讼请求金额为由向芜湖中院提交执行异议书。

2017年12月28日,镇江公司同中安海兴签署附生效条件的和解协议。截至本报告披露日,该案件正在和解中。

### 2、中节能太阳能科技(镇江)有限公司(以下简称镇江公司)诉昊坤能源科技(上海)有限公司(以下简称昊坤上海)

## 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。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，三家公司逾期货款共计2633.24万元。

2016年8月16日，镇江公司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。

2016年11月22日，常德市中级人民法院开庭审理常德兰天违约案件，并于2017年2月24日出具（2016）湘07民初59号《民事判决书》。2017年3月22日，常德兰天提起上诉，因未在规定期限内缴纳上诉费，一审判决生效。2017年4月26日，镇江公司向常德中院申请强制执行。2017年6月29日，常德中院将查封到的173.835772万元执行款划拨至镇江公司。

2017年4月17日，白银市中级人民法院开庭审理，并于2017年7月1日出具（2016）甘04民初85号《民事判决书》，判决支持了镇江公司全部诉讼请求。

2017年4月5日，镇江公司与益阳兰天签署和解协议，益阳兰天依约支付拖欠货款。该案件于2017年4月6日结案。

2017年12月，镇江公司与常德兰天、昊坤上海协商一致，以其持有电站的固定资产对上述债务进行抵偿。

### 3、中节能太阳能科技南京有限公司（以下简称南京公司）诉江苏润恒发展有限公司（以下简称江苏润恒）合同违约诉讼案

2016年6月12日，南京公司向南京市江宁区人民法院提起民事诉讼，要求江苏润恒支付拖欠的电费人民币168.229362万元、滞纳金人民币6.86813万元（截至2016年6月）。2016年7月19日，南京市江宁区人民法院开庭审理本案并缺席判决。

2016年8月1日，南京公司收到南京市江宁区人民法院（2016）苏0115民初6983号《民事判决书》，判决江苏润恒于判决生效之日起10日内向南京公司支付电费168.229361万元、违约金6.512419万元、案件受理费及保全费2.5532万元。

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

2017年1月4日，南京公司向江宁区人民法院申请强制执行。2017年5月5日，江宁区人民法院将强制执行回的电费款项94.1070万元支付至南京公司。

### 4、中节能太阳能科技（镇江）有限公司（以下简称镇江公司）诉四川龙芮新能源设备有限公司（以下简称四川龙芮）买卖合同纠纷案

2015年7月，镇江公司与四川龙芮签订《光伏组件采购合同》，镇江公司依约供货，但四川龙芮拖欠货款1940.164512万元，违约金97.114536万元。该案于2017年6月5日由四川省成都市中级人民法院立案管辖，并于9月20日进行第一次开庭审理。

2017年11月17日，四川龙芮与镇江公司签订《和解协议》，成都中院于12月4日根据《和解协议》出具了（2017）川01民初2099号《民事调解书》。2017年12月31日，四川龙芮已依约支付镇江公司788.4万元。

截至本报告披露日，镇江公司正积极与四川龙芮沟通，并督促其按照《和解协议》的约定按时还款。

### 5、中节能太阳能科技（镇江）有限公司（以下简称镇江公司）诉四川隆欣新能源设备有限公司（以下简称四川隆欣）买卖合同纠纷案

2015年12月，镇江公司与四川隆欣签订《光伏组件采购合同》，镇江公司依约供货，四川隆欣拖欠货款2537.321440万元，违约金405.346688万元。该案于2017年6月5日由四川省成都市中级人民法院立案管辖，并于9月20日进行第一次开庭审理。

2017年11月17日，四川隆欣与镇江公司签订《和解协议》，成都中院于11月20日根据《和解协议》出具了（2017）川01民初2098号《民事调解书》。四川隆欣公司应于2018年5月31日之前向镇江公司支付全部款项25,373,214.40元。

截至本报告披露日，镇江公司正积极与四川隆欣沟通，督促其按照《和解协议》的约定按时进行还款。

## 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	1,125,586,411	82.35%		178,480,867	892,404,338	-1,038,048,550	32,836,655	1,158,423,066	38.52%
2、国有法人持股	575,644,153	42.12%		97,494,060	487,470,295	-138,942,983	446,021,372	1,021,665,525	33.98%
3、其他内资持股	549,942,258	40.23%		80,986,807	404,934,043	-899,105,567	-413,184,717	136,757,541	4.54%
其中：境内法人持股	549,926,133	40.23%		80,983,582	404,917,918	-899,105,567	-413,204,067	136,722,066	4.54%
境内自然人持股	16,125	0.00%		3,225	16,125		19,350	35,475	0.00%
二、无限售条件股份	241,276,331	17.65%		94,891,681	474,458,404	1,038,048,550	1,607,398,635	1,848,674,966	61.48%
1、人民币普通股	241,276,331	17.65%		94,891,681	474,458,404	1,038,048,550	1,607,398,635	1,848,674,966	61.48%
三、股份总数	1,366,862,742	100.00%		273,372,548	1,366,862,742	0	1,640,235,290	3,007,098,032	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2017年6月5日，公司实施了2016年度权益分配，以公司总股本1,366,862,742股为基数，向全体股东每10股送红股2.000000股，派0.520000元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.000000股。分红前本公司总股本为1,366,862,742股，分红后总股本增至3,007,098,032股。详见公司于2017年5月26日披露的2017-31号公告。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2016年度利润分配方案经过2017年4月13日召开的公司2016年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2016年度权益分派的送、转股于2017年6月5日直接计入股东证券账户。

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

本报告期内，公司因派发股票红利、公积金转增股本，股本数由1,366,862,742增加为3,007,098,032。股份变动对相应财务指标的影响见下表：

项目	2016 年度		2017 年半年度	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
基本每股收益（元/股）	0.525	0.239	0.2875	0.1307
稀释每股收益（元/股）	0.525	0.239	0.2875	0.1307
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	8.26	3.76	8.50	3.86

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
中国节能环保集团有限公司	427,355,965	19,077,045	489,934,704	898,213,624	资产重组股份锁定承诺	2017年3月9日19,077,045股解除限售；2019年3月10日898,213,624股解除限售。
深圳市中节投华禹投资有限公司	46,875,120	14,261,482	39,136,366	71,750,004	资产重组股份锁定承诺	2017年3月9日14,261,482股解除限售；2019年3月10日71,750,004股解除限售。
蹈德咏仁(苏州)投资中心(有限合伙)	35,320,699	24,724,488	12,715,453	23,311,664	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日14,128,279股解除限售，2017年4月10日10,596,209股解除限售。

中新建招商股权投资有限公司	34,705,908	24,294,135	12,494,128	22,905,901	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日13,882,363股解除限售，2017年4月10日10,411,772股解除限售。
邦信资产管理有限公司	25,781,532	18,047,071	9,281,353	17,015,814	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日10,312,612股解除限售，2017年4月10日7,734,459股解除限售。
上海沃乾润投资管理中心（有限合伙）	25,781,532	18,047,071	9,281,353	17,015,814	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日10,312,612股解除限售，2017年4月10日7,734,459股解除限售。
南昌西域红业节能投资中心（有限合伙）	25,781,532	18,047,071	9,281,353	17,015,814	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日10,312,612股解除限售，2017年4月10日7,734,459股解除限售。
上海欧擎北源投资管理合伙企业（有限合伙）	25,781,532	18,047,071	9,281,353	17,015,814	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日10,312,612股解除限售，2017年4月10日7,734,459股解除限售。
谦德咏仁新能源投资（苏州）有限公司	23,074,471	16,152,129	8,306,811	15,229,153	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日9,229,788股解除限售，2017年4月10日6,922,341股解除限售。
西藏山南锦龙投资合伙企业（有限合伙）	20,625,225	14,437,657	7,425,082	13,612,650	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日8,250,090股解除限售，2017年4月10日6,187,567股解除限售。

上海欧擎北能投资管理合伙企业（有限合伙）	18,047,072	12,632,949	6,496,948	11,911,071	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日7,218,828股解除限售，2017年4月10日5,414,121股解除限售。
苏州中节新能股权投资中心（有限合伙）	14,953,288	10,467,301	5,383,185	9,869,172	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日5,981,315股解除限售，2017年4月10日4,485,986股解除限售。
中核投资有限公司	12,890,766	9,023,535	4,640,677	8,507,908	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日5,156,306股解除限售，2017年4月10日3,867,229股解除限售。
重庆西证阳光股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,890,766	9,023,535	4,640,677	8,507,908	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日5,156,306股解除限售，2017年4月10日3,867,229股解除限售。
成都招商局银科创业投资有限公司	4,957,987	3,470,590	1,784,877	3,272,274	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日1,983,194股解除限售，2017年4月10日1,487,396股解除限售。
北京合众建能投资中心（有限合伙）	4,898,491	3,428,943	1,763,458	3,233,006	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。截至本报告期末已解锁两期：2017年3月20日1,959,396股解除限售，2017年4月10日1,469,547股解除限售。
杨忠绪	16,125	0	19,350	35,475	高管所持 股份限售	每年所持有股份的75%为限售股
合计	759,738,011	233,182,073	631,867,128	1,158,423,066	—	—

## 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

### 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3,007,098,032股。公司股东结构变动详见“第六节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”和“三、股东和实际控制人情况”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	59,698	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	58,852	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
中国节能环保集团有限公司	国有法人	31.27%	940,183,123	512,827,158	898,213,624	41,969,499		
深圳市中节投华禹投资有限公司	国有法人	3.43%	103,125,264	56,250,144	71,750,004	31,375,260		
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%	90,200,000	49,200,000	0	90,200,000		

国华人寿保险股份有限公司—万能三号	其他	2.76%	82,931,519	44,470,019	0	82,931,519		
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	2.63%	79,200,769	42,277,692	0	79,200,769		
中新建招商股权投资有限公司	国有法人	2.34%	70,502,978	33,567,770	22,905,901	47,597,077		
蹈德咏仁（苏州）投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.98%	59,556,929	24,236,152	23,311,664	36,245,265	质押	14,520,000
上海欧擎北源投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.97%	59,375,814	32,390,282	17,015,814	42,360,000		
上海沃乾润投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.97%	59,369,611	32,383,424	17,015,814	42,353,797		
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号	其他	1.78%	53,615,472	16,692,472	0	53,615,472		
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、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，其持有的公司股份已经于 2017 年 6 月 28 日解除限售上市流通。							
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有限公司的全资子公司，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	90,200,000	人民币普通股	90,200,000					
国华人寿保险股份有限公司—万能三号	82,931,519	人民币普通股	82,931,519					
长安基金—民生银行—长安悦享定增 25 号分级资产管理计划	79,200,769	人民币普通股	79,200,769					
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号	53,615,472	人民币普通股	53,615,472					
中国银行股份有限公司—上投摩根核心成长股票型证券投资基金	53,164,962	人民币普通股	53,164,962					
四川三新创业投资有限责任公司	50,769,125	人民币普通股	50,769,125					
中新建招商股权投资有限公司	47,597,077	人民币普通股	47,597,077					

陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·持盈 3 号证券投资集合资金信托计划	45,000,000	人民币普通股	45,000,000
上海欧擎北源投资管理合伙企业（有限合伙）	42,360,000	人民币普通股	42,360,000
上海沃乾润投资管理中心（有限合伙）	42,353,797	人民币普通股	42,353,797
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	公司未知前 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）	无		

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
中国节能环保集团有限公司	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 2017 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（300140.SZ）36.39%股份，持有百宏实业控股有限公司（2299.HK）37.46%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，持有中国节能海东青新材料集团有限公司（2228.HK）42.34%股份。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 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

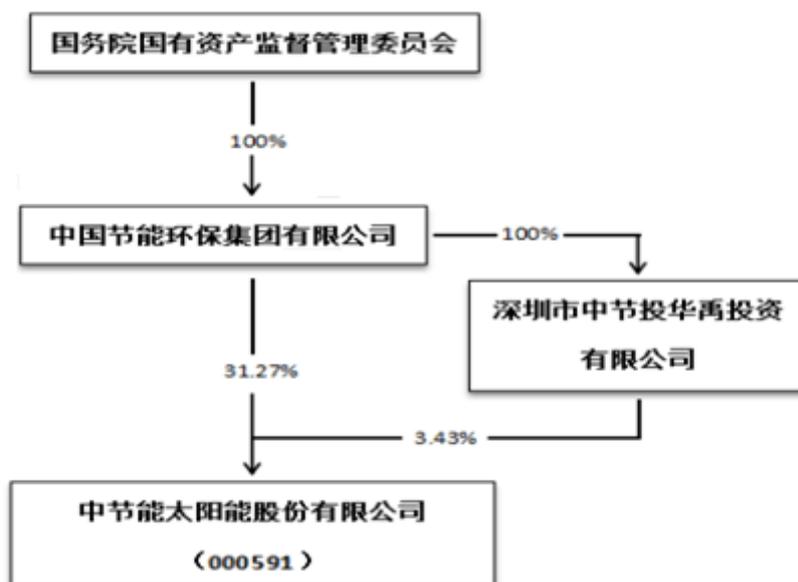
实际控制人名称	国务院国有资产监督管理委员会
---------	----------------

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

## 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	48	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	46	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	53	2016年05月10日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
张会学	董事	现任	男	49	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	54	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	44	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	51	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	53	2016年03月17日	2018年04月01日	0	0	0	0	0
李岳军	原独立董事	离任	男	51	2016年03月17日	2018年02月05日	0	0	0	0	0
许强	独立董事	现任	男	39	2018年02月05日	2018年04月01日	0	0	0	0	0

许耕红	监事会主席	现任	女	51	2016年 03月 17日	2018年 04月 01日	0	0	0	0	0
王希	监事	现任	女	34	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	41	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	49	2016年 03月 18日	2018年 04月 01日	0	0	0	0	0
张蓉蓉	副总经理、 总会计师	现任	女	46	2016年 03月 18日	2018年 04月 01日	0	0	0	0	0
张蓉蓉	董事会 秘书	现任	女	46	2016年 06月 16日	2018年 04月 01日	0	0	0	0	0
姜利凯	副总经 理、总 工程师	现任	男	48	2016年 03月 18日	2018年 04月 01日	0	0	0	0	0
杨忠绪	原总经 理助理	离任	男	44	2016年 03月 18日	2017年 11月 07日	21,500	0	0	25,800	47,300
杨忠绪	副总经 理	现任	男	44	2017年 11月 07日	2018年 04月 01日	21,500	0	0	25,800	47,300
黄中化	总经理 助理	现任	男	39	2016年 03月 18日	2018年 04月 01日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	21,500	0	0	25,800	47,300

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨忠绪	原总经理助理	任免	2017年11月 07日	职务发生变动：被聘任为公司副总经理，原总经理助理职务自然免除。
李岳军	独立董事	离任	2018年02月 05日	主动辞职。

### 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有限公司企业管理部主任，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），中国节能环保集团公司资本运营部主任。现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，上海实业环境控股有限公司执行董事，中节能资产经营有限公司董事长、党委副书记，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，苏州中节新能股权投资中心（有限合伙）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，国合智慧能源技术研究院有限公司董事长，国合洲际能源咨询院院长，金诚国际保险经纪有限公司董事长，宗申动力股份有限公司独立董事，通威股份有限公司独立董事，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。现任北京市京师律师事务所终身荣誉主任；北京师范大学法学院教授、博士生导师、中国企业家犯罪预防研究中心副主任，兼任中国东盟法律合作中心副理事长、中国能源法研究会常务理事、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、天津仲裁委员会仲裁员、海南仲裁委员会仲裁员；中国农业银行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。
许强	许强，男，1978年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中央财经大学经济学博士，中国注册会计师、中国注册资产评估师，企业法律顾问，高级会计师，财政部全国会计领军（后备）人才，具有上交所董秘证书，基金和证券从业资格。曾任职中国华电集团公司财务资产部一级职员、财务经理，华电重工股份有限公司（601226）财务总监、董事会秘书和总法律顾问，曾借调到财政部。现任康得投资集团有限公司财务总监兼财务中心高级总经理，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有限公司法律风控部副主任，中国启源工程设计研究院有限公司监事，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有限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股份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。曾任新疆乌鲁木齐市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、西中区负责人，公司总经理助理。现任中节能太阳能科技有限公司总经理助理、西中区负责人，公司副总经理。
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	在其他单位是否领取报酬津贴
王利娟	中国节能环保集团有限公司	企业管理部主任	2016年01月18日		是
许耕红	中国节能环保集团有限公司	法律风控部副主任	2012年04月24日		是
王希	中国节能环保集团有限公司	财务管理部产权处处长	2017年01月04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1日		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	上海实业环境控股有限公司	执行董事	2016年5月12日		否
李增福	中节能资产经营有限公司	董事长、党委副书记	2017年06月01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

王进	国合智慧能源技术研究院有限公司	董事长	2014 年 1 月 1 日		否
王进	国合洲际能源咨询院	院长	2016 年 1 月 1 日		否
王进	金诚国际保险经纪有限公司	董事长	2005 年 9 月 1 日		是
王进	宗申动力股份有限公司	独立董事	2015 年 5 月 1 日		是
王进	通威股份有限公司	独立董事	2015 年 6 月 1 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	终身荣誉主任	2006 年 08 月 01 日		否
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	慈文传媒股份有限公司	独立董事	2015 年 09 月 01 日		是
黄振中	中国农业银行股份有限公司	独立董事	2017 年 09 月 01 日		是
许强	康得投资集团有限公司	财务总监兼财务中心高级总经理	2017 年 05 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	48	现任	183.7	117.51	否
王利娟	董事	女	46	现任	10	8.4	是
李增福	董事	男	53	现任	10	8.4	是
宋爱珍	原董事、原副总经理	女	58	离任	75.16	49.68	否
张会学	董事、总经理	男	49	现任	122.37	76.93	否
卜基田	董事	男	54	现任	10	8.4	否
陈中一	董事	男	44	现任	10	8.4	否
王进	独立董事	男	51	现任	10	8.4	否
黄振中	独立董事	男	53	现任	10	8.4	否
李岳军	原独立董事	男	51	离任	10	8.4	否
许强	独立董事	男	39	现任	0	0	否
许耕红	监事会主席	女	51	现任	0	0	是
王希	监事	女	34	现任	0	0	是
郑彩霞	监事	女	41	现任	64.03	35.43	否
张蓉蓉	副总经理、 总会计师、 董事会秘书	女	46	现任	99.48	60.86	否
姜利凯	副总经理、 总工程师	男	48	现任	95.53	58.19	否
杨忠绪	副总经理	男	44	现任	74.89	43.37	否
黄中化	总经理助理	男	39	现任	69.34	39.57	否
合计	--	--	--	--	854.50	540.34	--

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有限公司账户，不由其本人领取。

②曹华斌、张会学、张蓉蓉、姜利凯 2017 年度从公司获得的报酬包含 2015 年度未兑现薪酬与 2016 年度部分当期兑现薪酬。公司原董事、副总经理宋爱珍女士从公司获得的报酬为 2016 年度绩效薪金中当期兑现部分以及利润贡献奖。

③表中“关联方”是指持有公司 5%以上股份的法人或其他组织及其一致行动人。

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）	37
主要子公司在职员工的数量（人）	36
在职员工的数量合计（人）	2,555
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,555
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	1,342
销售人员	47
技术人员	160
财务人员	86
行政人员	72
管理人员	213
其他人员	635
合计	2,555
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	67
本科学历	632
专科及以下学历	1856
合计	2,555

### 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

2017年度公司主要针对系统内高管人员的工作能力、知识结构、管理经验及综合素养进行培训，全方位帮助年轻管理人才由专业能手转型为管理高手，提升洞察力、变革力、行动力、凝聚力，使年轻管理人才通过系统学习发展成为高绩效的综合管理人才。

2018年将继续着力于对公司系统内高管人员的综合培训，挖掘高管人员的综合潜质，培养公司系统内后备干部，充实骨干力量；同时加强全系统内对行业专业知识的培训。

#### 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

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及国家有关法律法规、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》，建立规范的公司法人治理结构和三会议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成有效的职责分工和制衡机制，并不断推动公司规范运作水平，维护投资者和公司利益。

报告期内，公司以股东大会为最高审批机构、董事会为决策机构、管理层为执行机构、监事会为监督机构的公司治理结构合理高效运作，保证了公司日常经营的规范和内部控制程序的有效执行。

本报告期，公司治理的实际情况符合相关法律法规及中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的要求。

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

公司法人治理结构健全，与控股股东中国节能在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到完全分开，公司具有独立完整的自主经营能力。

### 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 年年度股东大会	年度股东大会	55.26%	2017 年 04 月 13 日	2017 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2017-20 号公告
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.33%	2017 年 10 月 30 日	2017 年 10 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2017-49 号公告
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.95%	2017 年 12 月 11 日	2017 年 12 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2017-59 号公告

## 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王进	9	2	7	0	0	否	1
黄振中	9	2	7	0	0	否	1
李岳军	9	2	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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，公司独立董事严格按照法律法规和公司《章程》、《独立董事工作细则》的要求，切实履行职责，积极参加各次股东大会和董事会，关心公司经营管理、财务状况和法人治理结构，对公司重大决策发表专业意见，根据规定对公司内部控制、对外担保、关联交易、募集资金使用、聘用会计师事务所、高管任免等重大事项进行审核并发表独立意见，提高了公司科学决策和规范治理水平，切实保障了广大股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计与风险控制委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的议事规则履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

### 1、战略委员会

战略委员会于2017年3月16日召开了2017年第一次会议，审议通过了《2016年度董事会战略委员会工作总结》，对2016

年度工作情况进行了总结，认为公司长期发展战略和重大投资决策合理合法，符合相关规定和公司发展现状。

## 2、审计与风险控制委员会

(1) 审计与风险控制委员会于2017年3月16日召开了2017年第一次会议，审议通过了《关于2016年度财务决算报告的议案》、《关于2017年度财务预算报告的议案》、《关于2016年度利润分配的议案》、《关于2017年度日常关联交易预计及确认2016年度日常关联交易的议案》、《关于2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于2016年度对中节能财务有限公司的风险评估报告》、《2016年年度报告及摘要》、《2016年度内部控制自我评价报告》、《关于2017年度拟新增担保额度的议案》、《2016年度董事会审计与风险控制委员会履职情况汇总报告》、《关于变更募集资金用途的议案》、《关于瑞华会计师事务所对公司2016年度审计工作的总结报告》，并将相关议案提交了董事会审议。

(2) 审计与风险控制委员会于2017年4月20日召开了2017年第二次会议，审议通过了《2017年第一季度报告全文及正文》，并将该议案提交了公司董事会进行审议。

(3) 审计与风险控制委员会于2017年8月22日召开了2017年第三次会议，审议通过了《2017年半年度报告及摘要》、《2017年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2017年半年度对中节能财务有限公司的风险评估报告》、《关于部分会计政策变更的议案》，并将相关议案提交了公司董事会进行审议。

(4) 审计与风险控制委员会于2017年10月13日召开了2017年第四次会议，审议通过了《关于续聘2017年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，并将该议案提交了公司董事会进行审议。

(5) 审计与风险控制委员会于2017年10月24日召开了2017年第五次会议，审议通过了《2017年第三季度报告全文及正文》，并将该议案提交了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2017年3月16日召开了2017年第一次会议，审议通过了《2016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2016年度薪酬情况的议案》，并将相关议案提交公司董事会进行审议。

## 4、提名委员会

(1) 提名委员会于2017年3月16日召开了2017年第一次会议，审议通过了《2016年度董事会提名委员会工作总结》，对2016年度工作进行了总结。

(2) 提名委员会于2017年11月7日召开了2017年第二次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，并将该议案提交了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	2018 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
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>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：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。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：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>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：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。</p>
定量标准	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过资产总额的 3%；或超过利润总额的 5%的错报认定为重大缺陷，对金额超过资产总额的 1%小于资产总额的 3%；或超过利润总额的 3%小于利润总额</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，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%的</p>

	的 5%的错报认定为重要缺陷，其余为一般缺陷。	为重大缺陷，造成直接财产损失占公司净资产总额的 1%而小于 3%的为重要缺陷，其余为一般缺陷。
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
财务报告重要缺陷数量（个）		0
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，中节能太阳能股份有限公司于 2017 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	2018 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
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	2018 年 3 月 29 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	[2018]02180023
注册会计师姓名	王友娟、汪进利

### 审计报告

瑞华审字[2018]02180023 号

中节能太阳能股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中节能太阳能股份有限公司（以下简称“太阳能公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2017 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了太阳能公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）应收账款的可收回性

##### 1、事项描述

2017 年 12 月 31 日，如财务报表附注八、3 所示，太阳能公司的应收账款净额为 4,548,821,431.96 元（余额为 4,645,284,248.92 元），占资产总额的比例为 14.42%，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且对应收款项可收回性的评估涉及管理层的判断和分析。因此，我们将应收账款的可收回性作为 2017 年度关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对太阳能公司应收账款的可收回性，我们执行的审计程序主要包括：

针对太阳能组件生产企业：

- （1）对公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；
- （2）分析应收账款的账龄结构的组成；

(3) 获取应收账款主要客户的销售合同，执行应收账款函证程序及检查期后回款情况、应收账款客户的性质等，分析大额应收账款的可收回性；

(4) 获取公司的坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

针对太阳能光伏发电企业：

(1) 根据不同区域的发电企业，分析应收账款的账龄结构和组成情况；

(2) 检查应收账款中可再生能源补贴电价是否已经进入国家补贴目录，是否已经进行结算；

(3) 检查补贴电价收取的情况，是否存在长账龄尚未收到的情况，并检查未收到的原因；

(4) 获取应收账款客户的销售合同，执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款的可收回性。

## (二) 固定资产的减值

### 1、事项描述

2017 年 12 月 31 日，如财务报表附注八、11 所示，太阳能公司的固定资产净额为 20,028,523,317.24 元，占资产总额的比例为 63.49%，固定资产是否减值对于太阳能公司的财务报表而言是重要的。管理层通过计算各相关资产及资产组的预计未来现金流量的现值来评估固定资产于 2017 年 12 月 31 日的账面价值是否存在减值。

如财务报表附注六、14，六、28 (5)，在根据资产或资产组预计未来现金流量的现值确定固定资产的可收回金额时，需要管理层在合理和有依据的基础上综合考虑各种因素作出会计估计，这涉及管理层的重大判断，具有一定的复杂性；同时太阳能公司作为重大资产重组上市公司，2017 年度作为业绩承诺的第三年，需要就置入资产是否减值进行专项评价。因此，我们将固定资产减值作为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对太阳能公司固定资产减值，我们执行的审计程序主要包括：

(1) 测试管理层对长期资产减值测试相关的关键内部控制；

(2) 根据项目公司的经营情况，初步分析资产是否存在减值；

(3) 利用评估机构的评估工作，获取评估机构出具的太阳能公司下属子公司的评估报告、评估依据、评估测算表以及评估说明；

(4) 利用专家工作，对评估机构评估报告减值测试所依据的基础数据、所采用的关键假设及判断的合理性进行复核，评估减值测试方法的适当性；

(5) 结合固定资产监盘，关注是否存在闲置、报废而未计提减值准备的重大资产；

(6) 结合太阳能公司重大资产重组协议关于资产减值的要求，对整体资产减值按照协议承诺进行复核。

## 四、其他信息

太阳能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估太阳能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算太阳能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太阳能公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对太阳能公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否

存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致太阳能公司不能持续经营。

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

（六）就太阳能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：王友娟

中国·北京

中国注册会计师：

汪进利

2018年3月29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

2017 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	844,451,916.31	1,572,321,478.23
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	69,556,476.55	56,836,928.72
应收账款	4,548,821,431.96	3,863,949,286.35
预付款项	127,057,958.14	123,924,291.81
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	222,000.00	568,000.00
其他应收款	72,603,141.58	150,705,096.00
买入返售金融资产		
存货	155,239,154.90	242,822,315.42
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	966,025,098.77	1,995,194,579.31
流动资产合计	6,783,977,178.21	8,006,321,975.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	17,382,949.34	22,495,255.08
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	20,028,523,317.24	17,365,570,164.93

在建工程	2,469,856,103.04	2,205,026,395.48
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	2,457,704.17	1,421,319.60
油气资产		
无形资产	399,472,743.19	397,436,337.54
开发支出	356,790.29	286,993.29
商誉		
长期待摊费用	125,302,343.83	106,640,905.31
递延所得税资产	17,237,705.22	14,623,432.65
其他非流动资产	1,672,037,368.64	1,616,960,029.23
非流动资产合计	24,764,297,024.95	21,762,130,833.10
资产总计	31,548,274,203.16	29,768,452,808.94
流动负债：		
短期借款	900,000,000.00	700,000,000.00
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	269,656,900.00	876,674,875.00
应付账款	2,315,737,606.53	2,760,449,129.94
预收款项	21,977,610.74	1,178,624.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,799,147.94	1,692,935.66
应交税费	29,885,405.62	48,710,049.41
应付利息	20,637,330.74	17,570,395.41
应付股利		
其他应付款	541,399,569.45	373,503,118.24
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		

持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,646,014,058.02	1,096,950,968.86
其他流动负债		
流动负债合计	5,747,107,629.04	5,876,730,097.41
非流动负债：		
长期借款	12,190,604,289.45	10,471,632,342.41
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	821,865,980.28	1,339,803,474.90
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	539,531,822.20	559,191,036.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,552,002,091.93	12,370,626,853.69
负债合计	19,299,109,720.97	18,247,356,951.10
所有者权益：		
股本	3,007,098,032.00	1,366,862,742.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,693,331,408.34	8,062,710,670.08
减：库存股		
其他综合收益	3,872,835.49	-64,682,432.22
专项储备	4,996,635.04	2,442,034.78
盈余公积	64,220,266.22	63,016,854.35
一般风险准备		
未分配利润	2,325,430,885.79	1,866,415,060.05
归属于母公司所有者权益合计	12,098,950,062.88	11,296,764,929.04
少数股东权益	150,214,419.31	224,330,928.80
所有者权益合计	12,249,164,482.19	11,521,095,857.84
负债和所有者权益总计	31,548,274,203.16	29,768,452,808.94

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	10,360,892.29	227,593,617.27
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	650,000,000.00
其他应收款	23,650,000.00	308,011.17
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	965,447,830.22	1,994,584,357.15
流动资产合计	1,649,458,722.51	2,872,485,985.59
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	12,123,898,323.96	10,968,686,386.78
投资性房地产		
固定资产	47,509.67	0.00
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	12,123,945,833.63	10,968,686,386.78
资产总计	13,773,404,556.14	13,841,172,372.37
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	976,019.96	2,062,653.11
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,448,859.01	10,087,304.45
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	3,424,878.97	12,149,957.56
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	3,424,878.97	12,149,957.56
所有者权益：		
股本	3,007,098,032.00	1,366,862,742.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,465,128,387.29	11,831,991,129.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,220,266.22	63,016,854.35
未分配利润	233,532,991.66	567,151,689.17
所有者权益合计	13,769,979,677.17	13,829,022,414.81
负债和所有者权益总计	13,773,404,556.14	13,841,172,372.37

### 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	5,204,763,960.50	4,333,480,304.62
其中：营业收入	5,204,763,960.50	4,333,480,304.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,439,914,047.36	3,683,707,386.72
其中：营业成本	3,413,908,227.16	2,909,490,470.15
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	57,928,951.34	41,183,527.97

销售费用	38,336,206.14	38,044,316.46
管理费用	178,364,027.41	167,819,774.03
财务费用	672,275,151.58	525,196,816.07
资产减值损失	79,101,483.73	1,972,482.04
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）	42,413,008.54	30,610,742.33
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,954.61	-1,292,895.72
其他收益	30,139,774.83	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	837,421,651.12	679,090,764.51
加：营业外收入	19,328,932.66	50,191,733.26
减：营业外支出	6,461,280.80	709,618.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	850,289,302.98	728,572,879.76
减：所得税费用	39,662,606.61	49,959,508.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	810,626,696.37	678,613,370.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	810,626,696.37	678,613,370.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	804,668,641.91	653,249,269.28
少数股东损益	5,958,054.46	25,364,101.55
六、其他综合收益的税后净额	68,555,267.71	-59,553,023.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	68,555,267.71	-59,553,023.02
（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	68,555,267.71	-59,553,023.02
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	61,274,508.65	-54,915,715.71
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	7,280,759.06	-4,637,307.31
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	879,181,964.08	619,060,347.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	873,223,909.62	593,696,246.26
归属于少数股东的综合收益总额	5,958,054.46	25,364,101.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.268	0.239
（二）稀释每股收益	0.268	0.239

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	136,763.60	6,462,111.50
销售费用		
管理费用	32,501,534.16	23,991,685.73
财务费用	-2,481,407.88	-9,029,598.42
资产减值损失		
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）	42,191,008.54	680,042,742.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,034,118.66	658,618,543.52
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,034,118.66	658,618,543.52
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,034,118.66	658,618,543.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,034,118.66	658,618,543.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	12,034,118.66	658,618,543.52
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	3,806,680,667.71	3,240,633,695.83
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	1,814,423.26	3,032,859.26
收到其他与经营活动有关的现金	201,835,039.98	190,493,709.07
经营活动现金流入小计	4,010,330,130.95	3,434,160,264.16

购买商品、接受劳务支付的现金	1,485,024,816.48	1,354,511,226.25
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	273,228,993.91	258,814,771.82
支付的各项税费	187,121,617.00	210,696,156.97
支付其他与经营活动有关的现金	398,727,555.52	251,068,666.33
经营活动现金流出小计	2,344,102,982.91	2,075,090,821.37
经营活动产生的现金流量净额	1,666,227,148.04	1,359,069,442.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,682,000,000.00	5,929,000,000.00
取得投资收益收到的现金	45,290,469.07	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	186,400.00	0.00
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	22,014,598.00	0.00
投资活动现金流入小计	7,749,491,467.07	5,960,845,306.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,749,222,396.58	4,063,112,552.38
投资支付的现金	6,726,250,000.00	7,920,025,000.00
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	300,803,137.11	162,820,852.00
支付其他与投资活动有关的现金	6,006,000.00	5,644,889.00
投资活动现金流出小计	9,782,281,533.69	12,151,603,293.38
投资活动产生的现金流量净额	-2,032,790,066.62	-6,190,757,986.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	4,700,029,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金	2,665,655,610.00	3,580,486,895.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,021,000.00	153,508,000.00
筹资活动现金流入小计	2,682,676,610.00	8,434,024,095.80
偿还债务支付的现金	1,858,098,613.63	3,075,033,502.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	745,812,651.45	577,651,113.51

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,870,000.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	247,258,355.75	327,494,065.29
筹资活动现金流出小计	2,851,169,620.83	3,980,178,681.78
筹资活动产生的现金流量净额	-168,493,010.83	4,453,845,414.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-573,174.38	-276,342.64
五、现金及现金等价物净增加额	-535,629,103.79	-378,119,472.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,268,133,326.04	1,646,252,798.41
六、期末现金及现金等价物余额	732,504,222.25	1,268,133,326.04

## 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,712,035.31	9,305,763.97
经营活动现金流入小计	7,712,035.31	9,305,763.97
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,478,470.10	7,368,488.55
支付的各项税费	136,765.90	6,462,109.20
支付其他与经营活动有关的现金	17,057,969.88	14,989,669.01
经营活动现金流出小计	46,673,205.88	28,820,266.76
经营活动产生的现金流量净额	-38,961,170.57	-19,514,502.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,682,000,000.00	5,929,000,000.00
取得投资收益收到的现金	44,722,469.07	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		
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	7,726,722,469.07	5,960,845,306.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,230.00	0.00
投资支付的现金	7,810,211,937.18	10,369,686,386.78
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	23,650,000.00	0.00

投资活动现金流出小计	7,833,917,167.18	10,369,686,386.78
投资活动产生的现金流量净额	-107,194,698.11	-4,408,841,079.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	4,698,029,200.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	4,698,029,200.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,076,856.30	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	42,080,000.00
筹资活动现金流出小计	71,076,856.30	42,080,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-71,076,856.30	4,655,949,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-217,232,724.98	227,593,617.27
加：期初现金及现金等价物余额	227,593,617.27	0.00
六、期末现金及现金等价物余额	10,360,892.29	227,593,617.27

## 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	1,366,862,742.00				8,062,710.67		-64,682,432.22	2,442,034.78	63,016,854.35		1,866,415.06	224,330,928.80	11,521,095,857.84
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	1,3 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
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	1,6 40, 235 ,29 0.0 0			-1,3 69,3 79,2 61.7 4		68,5 55,2 67.7 1	2,55 4,60 0.26	1,20 3,41 1.87		459, 015, 825. 74	-74, 116, 509. 49	728, 068, 624. 35
(一)综合收益 总额						68,5 55,2 67.7 1				804, 668, 641. 91	5,95 8,05 4.46	879, 181, 964. 08
(二)所有者投 入和减少资本				-2,5 16,5 19.7 4							-72, 483, 480. 26	-75, 000, 000. 00
1. 股东投入的 普通股				-2,5 16,5 19.7 4							-72, 483, 480. 26	-75, 000, 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												
(三)利润分配								1,20 3,41 1.87		-72, 280, 268. 17	-7,7 41,3 55.5 7	-78, 818, 211. 87

1. 提取盈余公积								1,203,411.87			-1,203,411.87		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-71,076.30	-7,741.35	-78,818.21
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	1,640,235.29												
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,366,862.74												
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	273,372.548												
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

								2.29				6	3.85
(六) 其他													
四、本期期末余额	3,007,098,032.00				6,693,331,408.34		3,872,835.49	4,996,635.04	64,220,266.22		2,325,430,885.79	150,214,419.31	12,249,164,482.19

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	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.				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

	00												
(一) 综合收益总额											653,249.26	25,364.01	619,060.347.81
(二) 所有者投入和减少资本	365,848.00				4,314.15							2,000.00	4,682,003.871.29
1. 股东投入的普通股	365,848.00				4,314.15							2,000.00	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							4,107,895.26				241,642.94	4,349,538.20	
2. 本期使用							2,730,369.45				160,610.79	2,890,980.24	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,366,862,742.00			8,062,710.67	0.08	-64,682,432.22	2,442,034.78	63,016,854.35	1,866,415,060.05	224,330,928.80	11,521,095,857.84		

### 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	1,366,862,742.00				11,831,991,129.29				63,016,854.35	567,151,689.17	13,829,022,414.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,366,862,742.00				11,831,991,129.29				63,016,854.35	567,151,689.17	13,829,022,414.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,640,235,290.00				-1,366,862,742.00				1,203,411.87	-333,618,697.51	-59,042,737.64
(一)综合收益总额										12,034,118.66	12,034,118.66
(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									1,203,411.87	-72,280,268.17	-71,076,856.30
1. 提取盈余公积									1,203,411.87	-1,203,411.87	
2. 对所有者(或股东)的分配										-71,076,856.30	-71,076,856.30
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	1,640,235,290.00				-1,366,862,742.00					-273,372,548.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,366,862,742.00				-1,366,862,742.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	273,372,548.00									-273,372,548.00	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,007,098,032.00				10,465,128,387.29				64,220,266.22	233,532,991.66	13,769,979,677.17

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	1,001,014,342.00				7,517,835,658.00					-28,450,000.00	8,490,400,000.00
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					-28,450,000.00	8,490,400,000.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	365,848,400.00				4,314,155,471.29				63,016,854.35	595,601,689.17	5,338,622,414.81
（一）综合收益										658,600.00	658,600.00

总额										18,543.52	8,543.52
(二)所有者投入和减少资本	365,848,400.00				4,314,155,471.29						4,680,003,871.29
1. 股东投入的普通股	365,848,400.00				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
----------	------------------	--	--	--	-------------------	--	--	--	---------------	----------------	-------------------

### 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2000万股获准在深交所正式上市交易。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司实收资本为 3,007,098,032.00 元，注册资本为 3,007,098,032.00 元，详见附注八、32 股本。

### 3、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）。

本公司的最终控制方：中国节能环保集团有限公司（注：2017 年度由全民所有制企业整体改制为国有独资公司，名称由中国节能环保集团公司变更为中国节能环保集团有限公司，以下简称“节能集团”）。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 3 月 29 日决议批准报出。

本公司 2017 年度纳入合并范围的二级子公司共 1 户，三级子公司 86 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 9 户，减少 1 户，详见本附注九“合并范围变更”。

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 42 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。除某些金融工具外，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 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 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、22“收入”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、28“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、13“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。

公司内所有重大往来余额、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、13“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、13、（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。

## 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、13（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，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）

或近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (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；以及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所有者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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者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。

### (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

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。

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。

#### (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的控制。

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。

(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。

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 按信用风险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

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

组合	计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：个别认定计提坏账准备的组合	单独测试，一般不计提坏账准备

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

### 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：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。

## 11、 存货

### (1) 存货的分类

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

### (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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、 持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 13、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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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，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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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，在处置时将原计入所有者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。

#### 14、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	5-22	5	4.32-19.00

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、20“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。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

## 15、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、20“长期资产减值”。

## 16、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。

## 17、生物资产

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

### （1）消耗性生物资产

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

发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用蓄积量比例法按账面价值结转成本。

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

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

## (2) 生产性生物资产

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

## 18、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、20“长期资产减值”。

## 19、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。

## 20、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。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。

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。

## 21、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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 22、收入

本公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益：

#### (1) 商品销售收入

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

##### ① 太阳能光伏发电收入

电力收入于电力供应至各子公司所在地的电网公司或业主时确认。

##### ② 太阳能组件销售收入

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

#### (2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 23、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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 24、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年度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。

### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、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。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 26、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 27、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第八届董事会第二十一次会议于2017年8月22日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本公司2017年度不存在终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行调整的事项。

《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》准则规范了政府补助的确认、计量和列报，本公司在编制2017年年度财务报告时开始执行本准则，并根据准则衔接要求进行了调整，对当期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响 说明	对2017年12月31日/2017年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》	执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。	营业外收入	-30,139,774.83
	执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。	其他收益	30,139,774.83

#### (2) 会计估计变更

2017年度本公司无需要披露的重要会计估计变更。

### 28、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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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款项的可收回性。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款项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。

#### （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%计缴。
教育附加费	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%、16.5%计缴。

### 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。根据国家能源局《关于减轻可再生能源领域涉企税费负担的通知》，光伏发电产品增值税即征即退 50%的政策，从 2018 年 12 月 31 日延长到 2020 年 12 月 31 日。

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

本公司下属子公司按上述规定需办理税收减免备案登记。

### 3、其他说明

无其他需说明的税项。

## 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 2017 年 1 月 1 日，“年末”指 2017 年 12 月

31 日；“本年”指 2017 年度，“上年”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
银行存款	744,135,222.25	1,306,465,991.78
其他货币资金	100,316,694.06	265,851,763.19
合 计	844,451,916.31	1,572,321,478.23
其中：存放在境外的款项总额	2,134,477.22	2,206,440.69

本公司使用受限的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行存款	11,631,000.00	38,336,389.00
其中：诉讼冻结款		32,060,000.00
复垦保证金	11,631,000.00	6,276,389.00
其他货币资金	100,316,694.06	265,851,763.19
其中：票据承兑保证金存款及保函押金	100,316,694.06	265,842,314.97
冻结存款		9,448.22
合 计	111,947,694.06	304,188,152.19

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	69,456,476.55	56,836,928.72
商业承兑汇票	100,000.00	
合 计	69,556,476.55	56,836,928.72

#### (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	809,018,666.89	
合 计	809,018,666.89	

#### (3) 其他说明

本年度，本公司之子公司镇江公司累计向银行贴现银行承兑汇票人民币 23,132,036.00 元（上年度：人民币 109,496,539.30 元）。本公司之子公司镇江公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币 23,132,036.00 元（上年度：人民币 109,496,539.30 元），发生的贴现费用为人民币 382,427.73 元（上年度：人民币 4,754,119.16 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账款	4,309,372.66	0.09	3,204,841.36	74.37	1,104,531.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,640,258,651.37	99.89	92,899,863.15	2.00	4,547,358,788.22
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,723,560,337.77	37.10	92,899,863.15	5.39	1,630,660,474.62
组合 2: 个别认定提坏账准备的应收账款	2,916,698,313.60	62.79			2,916,698,313.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	716,224.89	0.02	358,112.45	50.00	358,112.44
合计	4,645,284,248.92	100.00	96,462,816.96	2.08	4,548,821,431.96

(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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,402,344.39	0.11	3,251,327.23	73.85	1,151,017.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	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账款	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

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	2,209,062.60	1,104,531.30	50.00	企业处于破产重组中
合计	4,309,372.66	3,204,841.36		

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	1,061,144,656.09		
7-12 个月	164,241,874.16	8,210,946.80	5.00
1 至 2 年	394,141,210.48	39,414,121.07	10.00
2 至 3 年	68,642,271.23	20,592,681.38	30.00
3 至 4 年	12,100,489.19	6,050,244.61	50.00
4 至 5 年	23,289,836.62	18,631,869.29	80.00
合 计	1,723,560,337.77	92,899,863.15	

## 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	2,877,287,549.58		
关联方应收	39,410,764.02		
合 计	2,916,698,313.60		

## ④年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 7,727,171.28 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 1,817,488,904.55 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 39.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
收取该金融资产现金流量的合同权利终止	24,318,842.28	1,251,157.72
合 计	24,318,842.28	1,251,157.72

注：于 2017 年，根据本公司与昊坤能源科技（上海）有限公司、白银昊坤新能源科技有限公司签订的《关于“昊坤”相关公司以自有电站抵充对中节能镇江公司所欠贷款的三方协议》，本公司在 2017 年底完成上述两家公司电站资产权属的交割，确认为本公司的固定资产，并相应终止确认对两家的应收账款 24,318,842.28 元，相关利得 1,251,157.72 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 (%)

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	125,055,795.22	98.42	118,997,115.29	96.02
1 至 2 年	1,246,541.54	0.98	506,514.28	0.41
2 至 3 年	214,774.78	0.17	266,688.28	0.22
3 年以上	540,846.60	0.43	4,153,973.96	3.35
合计	127,057,958.14	100.00	123,924,291.81	100.00

## (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 66,404,422.55 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 52.26%。

## 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	222,000.00	568,000.00
合计	222,000.00	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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,426,972.36	4.49	3,426,972.36	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,826,989.68	95.47	223,848.10	0.31	72,603,141.58
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	15,546,983.29	20.38	223,848.10	1.44	15,323,135.19
组合 2：个别认定计提坏账准备的其他应收款	57,280,006.39	75.09			57,280,006.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	28,125.00	0.04	28,125.00	100.00	
合计	76,282,087.04	100.00	3,678,945.46		72,603,141.58

(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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	150,705,096.00	100.00			150,705,096.00
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

## ①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
中山市恒瑞能源科技有限公司	3,426,972.36	3,426,972.36	100.00	预付货款后对方拒不发货
合计	3,426,972.36	3,426,972.36		

## ②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	12,524,502.31		
7-12 个月	1,568,000.00	78,400.00	5.00
1 至 2 年	1,454,480.98	145,448.10	10.00
合计	15,546,983.29	223,848.10	

## ③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	37,646,040.87		
项目代垫款	13,249,446.67		
员工借款	14,518.85		
关联方往来款	6,370,000.00		
合计	57,280,006.39		

## ④年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	年末余额
------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
深圳市穗勇贸易有限公司	28,125.00	28,125.00	100.00
合计	28,125.00	28,125.00	100.00

## (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 3,678,945.46 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	37,646,040.87	110,539,651.24
项目代垫款	16,660,594.55	12,278,283.98
员工借款	14,518.85	516,833.40
往来款	7,439,276.00	22,058,235.94
其他	14,521,656.77	5,312,091.44
合计	76,282,087.04	150,705,096.00

注：其他主要是由应收嘉善县陶庄镇人民政府的清淤款 4,105,819.34 元，应收南京中核能源工程有限公司的代垫款 3,436,981.00 元以及应收廊坊新奥光伏集成有限公司的代垫土地使用税 2,130,287.27 元组成。

## (4) 按欠款方归集的年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
安徽省芜湖市中级人民法院	保证金	11,731,849.33	6 个月以内	15.38	
平顶山易成新材料有限公司	往来款	6,370,000.00	2-3 年	8.35	
芮城县国家生态文明先行示范区光伏基地项目领导小组办公室	林业恢复保证金	6,132,000.00	1 年以内	8.04	
中国电能成套设备有限公司北京分公司	投标保证金	5,600,000.00	6 个月以内	7.34	
汾阳市贾家庄镇财政所	保证金	4,385,540.00	1-2 年	5.75	
合计		34,219,389.33		44.86	

## 7、存货

## (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,286,893.82	155,005.46	65,131,888.36
自制半成品及在产品	12,544,711.11		12,544,711.11
库存商品	56,659,588.31	2,045,690.51	54,613,897.80
周转材料	9,115,445.16		9,115,445.16

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	9,203,960.86		9,203,960.86
其他	4,629,251.61		4,629,251.61
合 计	157,439,850.87	2,200,695.97	155,239,154.90

(续)

项 目	年初余额		
	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
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

## (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	775,363.34			620,357.88		155,005.46
库存商品	2,448,717.69			403,027.18		2,045,690.51
合 计	3,224,081.03			1,023,385.06		2,200,695.97

## (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	注①	
库存商品	成本与可变现净值孰低原则	注②	

注①本公司之子公司镇江公司每年底会对库龄较长的硅片等原材料是否减值进行测试，对于库存价格高于市场价的原材料，按照最近采购均价重新计算计提跌价准备，并对前期已计提的跌价准备高于年末计提金额的部分予以转回。

注②本公司之子公司镇江公司部分单晶组件和多晶组件库龄较长，由于市场价格下降，导致其可变现净值低于库存成本。本公司年底根据近一个月同类产品销售均价或最近售价计算重新计算计提跌价准备，并对前期已计提的跌价准备高于年末计提金额的部分予以转回

## 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	964,000,000.00	1,991,000,000.00
待抵扣增值税	增值税进项待抵扣	1,447,830.22	3,611,540.22

项 目	性质（或内容）	年末余额	年初余额
待摊费用	待摊房屋租金、保险等费用		12,000.00
预交所得税	所得税负数重分类列报	577,268.55	571,039.09
合 计		966,025,098.77	1,995,194,579.31

### 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	17,382,949.34		17,382,949.34	22,495,255.08		22,495,255.08
其中：按公允价值计量的	2,391,049.34		2,391,049.34	7,503,355.08		7,503,355.08
按成本计量的	14,991,900.00		14,991,900.00	14,991,900.00		14,991,900.00
合 计	17,382,949.34		17,382,949.34	22,495,255.08		22,495,255.08

#### (2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具	合 计
权益工具的成本	68,621,886.24	68,621,886.24
公允价值	2,391,049.34	2,391,049.34
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额		
已计提减值金额	66,230,836.90	66,230,836.90

#### (3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面金额			
	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	222,000.00
合 计					1.11	222,000.00

#### (4) 本年可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合 计

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合 计
年初已计提减值余额		
本年计提	66,230,836.90	66,230,836.90
其中：从其他综合收益转入	66,230,836.90	66,230,836.90
本年减少		
年末已计提减值余额	66,230,836.90	66,230,836.90

注：本公司持有的可供出售金融资产为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”）持有的 SPI Energy Co., Ltd（以下简称“SPI 公司”）572,297 股股票（以下简称“SPI 股票”）。SPI 股票在纳斯达克证券交易所上市（股票简称“SPI”、股票代码“SPI”）。

2016 年度基于 SPI 股票股价非正常下跌，未能真实反映市场价值，且本公司未来海外发展战略部署的考虑，太阳能香港公司未对 SPI 股票根据成本与期末公允价值的差额计提减值。

2017 年 12 月 31 日，SPI 股票公开市场收盘价格合计约人民币 2,391,049.34 元，已经连续 12 月以上显著低于成本价格。根据 SPI 公司 2016 年年报情况和经营情况，考虑 SPI 公司未来存在一定的经营风险，且本公司持有意愿发生变化，基于谨慎性原则，太阳能香港公司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合计人民币 66,230,836.90 元予以转出并计入资产减值损失（因外币折算实际计入资产减值损失的金额为 68,718,752.05 元）。

#### 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	1,275,357,130.92	16,975,901,620.40	549,375,917.63	437,771,586.35
2、本年增加金额	143,296,928.34	3,125,889,309.88	6,877,032.83	237,297,612.72
（1）购置	1,258,721.18	31,630,851.87	6,330,019.51	83,240.00
（2）在建工程转入	121,503,558.30	855,991,470.57		280,648,208.41
（3）合并	10,515,075.42	2,189,046,741.81		
（4）其他	10,019,573.44	49,220,245.63	547,013.32	-43,433,835.69
3、本年减少金额	2,004,797.71	15,321,321.57	25,485.52	
（1）处置及报废			25,485.52	
（2）其他	2,004,797.71	15,321,321.57		

项目	房屋及建筑物	发电设备	机器设备	农业设备
4、年末余额	1,416,649,261.55	20,086,469,608.71	556,227,464.94	675,069,199.07
二、累计折旧				
1、年初余额	133,248,035.43	1,671,698,341.17	142,627,891.88	20,005,026.87
2、本年增加金额	48,465,836.14	758,140,453.07	37,285,206.72	20,958,677.60
(1) 计提	46,407,192.62	740,849,316.37	37,282,207.23	20,958,677.60
(2) 合并	65,781.56	18,165,213.01		
(3) 其他	1,992,861.96	-874,076.31	2,999.49	
3、本年减少金额	54,475.05	2,215,227.39	2,184.59	
(1) 处置及报废			2,184.59	
(2) 其他	54,475.05	2,215,227.39		
4、年末余额	181,659,396.52	2,427,623,566.85	179,910,914.01	40,963,704.47
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	1,234,989,865.03	17,641,705,915.20	376,316,550.93	634,105,494.60
2、年初账面价值	1,142,109,095.49	15,287,063,152.57	406,748,025.75	417,766,559.48

(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	41,314,295.04	5,551,170.99	24,344,817.84	87,455,103.00	19,397,071,642.17
2、本年增加金额	3,481,050.53	778,673.40	4,493,526.60	36,191,813.68	3,558,305,947.98
(1) 购置	2,882,015.57	778,673.40	2,336,115.46	834,921.32	46,134,558.31
(2) 在建工程转入			2,041,425.78	35,232,345.84	1,295,417,008.90
(3) 合并	226,614.46		99,696.07	41,306.84	2,199,929,434.60
(4) 其他	372,420.50		16,289.29	83,239.68	16,824,946.17
3、本年减少金额	1,723,973.82		180,448.53		19,256,027.15
(1) 处置	1,580,973.82		180,448.53		1,786,907.87
(2) 其他	143,000.00				17,469,119.28
4、年末余额	43,071,371.75	6,329,844.39	28,657,895.91	123,646,916.68	22,936,121,563.00
二、累计折旧					
1、年初余额	13,981,033.92	2,221,166.96	12,140,075.92	18,439,778.43	2,014,361,350.58
2、本年增加金额	4,129,989.62	539,380.16	3,943,157.82	5,987,026.25	879,449,727.38

项目	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
(1) 计提	4,113,316.14	539,380.16	4,078,430.80	5,941,707.67	860,170,228.59
(2) 合并	16,673.48		13,500.17	2,683.40	18,263,851.62
(3) 其他			-148,773.15	42,635.18	1,015,647.17
3、本年减少金额	909,643.10		171,428.73		3,352,958.86
(1) 处置	909,643.10		171,428.73		1,083,256.42
(2) 其他					2,269,702.44
4、年末余额	17,201,380.44	2,760,547.12	15,911,805.01	24,426,804.68	2,890,458,119.10
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	25,869,991.31	3,569,297.27	12,746,090.90	99,220,112.00	20,028,523,317.24
2、年初账面价值	27,333,261.12	3,330,004.03	12,204,741.92	69,015,324.57	17,365,570,164.93

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、53 所有权或使用权受限制的资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
备品备件库、门卫室（敦煌力诺）	2,422,322.60	相关验收正在进行中
综合楼升压站（嘉善舒能）	4,324,338.05	正在办理消防验收
活动室、门卫室、棚间管理用房、生产用配电室、暂存库及设备间、综合办公楼（香岛宇能）	11,820,945.72	尚未转建设用地
配电室（叶城枫霖）	2,974,006.52	办理中
电站综合楼（费县）	2,246,373.63	正在办理中
门房车库、配电楼、综合办公楼及泵房（汾阳）	5,638,969.94	正在办理，等待国土局批复
房屋-综合楼（怀来）	4,638,562.33	正在办理，等待国土局批复
电站综合楼（临沂光伏农业）	2,010,786.57	建设用地手续正在审批中
电站综合楼（临沂太阳能科技）	540,982.87	建设用地手续正在审批中
一期 20MW 电站综合楼（平原）	5,129,509.16	正在办理土地证
电站综合楼（新泰）	12,247,738.34	正在办理土地证或土地证已经办理，房产证正在审批中
综合楼、配电房、门卫室（应城）	5,350,923.34	手续齐全、待政府审批
一期门卫、一期配电房（阿拉善）	685,993.90	正在沟通办理中

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
包装厂房、门卫室, 暂存仓库、综合办公楼 (丰镇)	5,890,726.62	等待政府批准
综合楼、配电室 (甘肃武威民勤分公司)	7,599,834.57	相关验收正在进行中
一期 20 兆瓦光伏电站综合楼项目 (贵溪)	13,199,789.28	二期项目在建中
门卫室、配电室、水泵房、综合办公楼 (宁城)	3,003,841.86	尚未转建设用地
羽毛球馆 (宁夏)	383,002.52	办证机构不予办理, 正在沟通协调
玉树治多县 2.4 兆瓦离网项目办公楼 (青海大柴旦)	2,331,536.38	房屋尚未验收
办公楼、升压站配电室 (山西潞安)	4,422,602.78	土地手续未办理完成
警卫室 (尚德石嘴山)	55,561.62	办证机构不予办理, 正在协商
配电楼、综合楼 (通榆)	4,844,143.09	手续正在办理
配电楼 (镇赉)	1,222,168.73	正在办理
电控楼和综合楼 (巢湖)	3,023,503.46	不动产证正在办理
综合楼 (霍尔果斯)	32,976.00	办理中
配电室及 SVG 室 (库尔勒)	1,244,453.35	正在沟通中
二层办公楼 (扬州)	842,904.16	未办理消防验收
配电室 (二期) (鄯善)	2,545,856.77	未办理过此类产权
办公楼、门卫室、配电室、水泵房 (腾格里)	3,254,702.85	手续不齐全
综合楼 (浙江)	1,025,593.44	正在办理消防验收
18.60372MWP 项目电站综合楼 (淄博中阳)	1,658,401.82	正在走审批程序
合 计	116,613,052.27	

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值
哈密景峡 50MWp 光伏发电项目	305,591,334.42		305,591,334.42
中节能安徽埇桥区采煤沉陷区朱仙庄 70 兆瓦水面光伏电站项目	286,640,669.72		286,640,669.72
中节能芮城县 50 兆瓦光伏发电项目	278,219,807.90		278,219,807.90
中节能 (阳泉) 50 兆瓦光伏发电项目	276,409,626.43		276,409,626.43
贵溪二期 50 兆瓦光伏电站项目	204,185,001.18		204,185,001.18
玉门三期 25 兆瓦光伏电站项目	185,793,535.59		185,793,535.59
中节能敦煌二期 20 兆瓦项目	169,894,055.39		169,894,055.39
中节能敦煌力诺二期 20 兆瓦项目	143,505,031.41		143,505,031.41

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值
中节能复旦长兴 70 兆瓦光伏智慧农业综合示范项目	142,625,420.28		142,625,420.28
哈密石城子 20MWp 光伏发电项目	126,505,741.25		126,505,741.25
除上述在建项目外其他项目	350,485,879.47		350,485,879.47
合 计	2,469,856,103.04		2,469,856,103.04

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值
哈密景峡 50MWp 光伏发电项目	285,388,769.46		285,388,769.46
中节能安徽埇桥区采煤沉陷区朱仙庄 70 兆瓦水面光伏电站项目			
中节能芮城县 50 兆瓦光伏发电项目			
中节能（阳泉）50 兆瓦光伏发电项目			
贵溪二期 50 兆瓦光伏电站项目	139,921,041.43		139,921,041.43
玉门三期 25 兆瓦光伏电站项目	162,830,616.26		162,830,616.26
中节能敦煌二期 20 兆瓦项目	156,545,925.69		156,545,925.69
中节能敦煌力诺二期 20 兆瓦项目	129,861,938.87		129,861,938.87
中节能复旦长兴 70 兆瓦光伏智慧农业综合示范项目	18,671,032.04		18,671,032.04
哈密石城子 20MWp 光伏发电项目	108,129,243.54		108,129,243.54
除上述在建项目外其他项目	1,203,677,828.19		1,203,677,828.19
合 计	2,205,026,395.48		2,205,026,395.48

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额
哈密景峡 50MWp 光伏发电项目	424,372,000.00	285,388,769.46	20,202,564.96
中节能安徽埇桥区采煤沉陷区朱仙庄 70 兆瓦水面光伏电站项目	504,733,700.00		286,640,669.72
中节能芮城县 50 兆瓦光伏发电项目	355,623,700.00		278,219,807.90
中节能（阳泉）50 兆瓦光伏发电项目	351,408,100.00		276,409,626.43
贵溪二期 50 兆瓦光伏电站项目	402,510,000.00	139,921,041.43	64,263,959.75
玉门三期 25 兆瓦光伏电站项目	222,020,100.00	162,830,616.26	22,962,919.33
中节能敦煌二期 20 兆瓦项目	181,630,400.00	156,545,925.69	13,348,129.70

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额
中节能敦煌力诺二期 20 兆瓦项目	172,879,300.00	129,861,938.87	13,643,092.54
中节能复旦长兴 70 兆瓦光伏智慧农业综合示范项目	210,643,400.00	18,671,032.04	123,954,388.24
哈密石城子 20MWp 光伏发电项目	171,876,500.00	108,129,243.54	18,376,497.71
除上述在建项目外其他项目	4,110,982,617.51	1,203,677,828.19	442,860,797.70
合计	7,108,679,817.51	2,205,026,395.48	1,560,882,453.98

(续)

项目名称	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
哈密景峡 50MWp 光伏发电项目			305,591,334.42
中节能安徽埇桥区采煤沉陷区朱仙庄 70 兆瓦水面光伏电站项目			286,640,669.72
中节能芮城县 50 兆瓦光伏发电项目			278,219,807.90
中节能（阳泉）50 兆瓦光伏发电项目			276,409,626.43
贵溪二期 50 兆瓦光伏电站项目			204,185,001.18
玉门三期 25 兆瓦光伏电站项目			185,793,535.59
中节能敦煌二期 20 兆瓦项目			169,894,055.39
中节能敦煌力诺二期 20 兆瓦项目			143,505,031.41
中节能复旦长兴 70 兆瓦光伏智慧农业综合示范项目			142,625,420.28
哈密石城子 20MWp 光伏发电项目			126,505,741.25
除上述在建项目外其他项目	1,295,417,008.90	635,737.52	350,485,879.47
合计	1,295,417,008.90	635,737.52	2,469,856,103.04

(续)

工程名称	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
哈密景峡 50MWp 光伏发电项目	72.01	95.00	11,794,810.73	6,366,072.64	4.66	借款及自有资金
中节能安徽埇桥区采煤沉陷区朱仙庄 70 兆瓦水面光伏电站项目	56.79	70.00				股东投入
中节能芮城县 50 兆瓦光伏发电项目	78.23	87.94	4,841,846.53	4,841,846.53	4.66	借款及自有资金

工程名称	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
中节能（阳泉）50兆瓦光伏发电项目	78.66	88.72	4,761,030.56	4,761,030.56	4.66	借款及自有资金
贵溪二期50兆瓦光伏电站项目	50.73	58.95				股东投入
玉门三期25兆瓦光伏电站项目	83.68	95.00	7,457,997.33	5,014,639.56	4.66	借款及自有资金
中节能敦煌二期20兆瓦项目	93.54	95.00	11,662,553.47	6,263,650.01	4.66	借款及自有资金
中节能敦煌力诺二期20兆瓦项目	83.01	95.00	8,036,210.76	5,477,253.82	4.66	借款及自有资金
中节能复旦长兴70兆瓦光伏智慧农业综合示范项目	67.71	85.00	5,742,095.88	1,924,179.21	4.90	借款及自有资金
哈密石城子20MWp光伏发电项目	73.60	90.00	2,334,668.98	2,189,184.70	4.66	借款及自有资金
除上述在建项目外其他项目			62,163,996.22	12,236,210.87		
合计			118,795,210.46	49,074,067.90		

注：上述项目的工程进度以经三方（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	1,421,319.60	1,421,319.60
2、本年增加金额	1,036,384.57	1,036,384.57
自行培育	1,036,384.57	1,036,384.57
3、本年减少金额		
4、年末余额	2,457,704.17	2,457,704.17
二、累计折旧		
三、减值准备		
四、账面价值		
1、年末账面价值	2,457,704.17	2,457,704.17
2、年初账面价值	1,421,319.60	1,421,319.60

注：生产性生物资产系樱桃、冬枣、柿子、葡萄等作物，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	5,698,073.32	434,027,038.35	554,750.01	15,000.00	440,294,861.68
2、本年增加金额	1,274,809.74	13,574,308.24	15,547.58		14,864,665.56
(1) 购置	1,274,809.74	5,933,130.36			7,207,940.10
(2) 合并		6,041,177.88			6,041,177.88
(3) 其他		1,600,000.00	15,547.58		1,615,547.58
3、本年减少金额					
4、年末余额	6,972,883.06	447,601,346.59	570,297.59	15,000.00	455,159,527.24
二、累计摊销					
1、年初余额	1,012,803.29	41,631,516.58	212,579.27	1,625.00	42,858,524.14
2、本年增加金额	704,734.35	12,069,750.68	52,274.88	1,500.00	12,828,259.91
(1) 计提	704,734.35	12,052,487.16	52,274.88	1,500.00	12,810,996.39
(2) 合并		17,263.52			17,263.52
3、本年减少金额					
4、年末余额	1,717,537.64	53,701,267.26	264,854.15	3,125.00	55,686,784.05
三、减值准备					
四、账面价值					
1、年末账面价值	5,255,345.42	393,900,079.33	305,443.44	11,875.00	399,472,743.19
2、年初账面价值	4,685,270.03	392,395,521.77	342,170.74	13,375.00	397,436,337.54

## 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	
光伏棚中棚越夏实验	286,993.29	69,797.00				356,790.29
用于电力领域观察隐蔽处的反光镜工具		15,547.58		15,547.58		
合计	286,993.29	85,344.58		15,547.58		356,790.29

## 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	年末数
租赁费	63,435,741.27	17,262,688.99	15,189,699.74		65,508,730.52
装修费	605,260.23		142,649.56		462,610.67
技术检测费		169,811.32	56,603.77		113,207.55
租赁地上建筑物	40,393,674.77	15,755,517.39	1,662,142.77	7,701,959.12	46,785,090.27

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
其他	2,206,229.04	11,271,711.24	1,045,235.46		12,432,704.82
合 计	106,640,905.31	44,459,728.94	18,096,331.30	7,701,959.12	125,302,343.83

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。本期其他减少为中节能平罗光伏农业科技有限公司减少 3,144,884.48 元，电气综合楼、综合楼生活办公楼、警卫传达室和羽毛球馆办妥产权证后转入固定资产；中节能（石嘴山）光伏农业科技有限公司减少 4,557,074.64 元，为综合办公楼、员工活动室、暂存仓库、包装厂房和电控室办妥产权证后转入固定资产。

## 17、递延所得税资产

### (1) 未经抵销的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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	95,577,212.29	14,336,581.83	85,695,406.74	12,854,311.00
存货跌价准备	2,200,695.97	330,104.39	3,224,081.03	483,612.15
固定资产减值	17,140,126.66	2,571,019.00	17,140,126.66	1,285,509.50
合 计	114,918,034.92	17,237,705.22	106,059,614.43	14,623,432.65

### (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	70,795,387.03	3,040,238.94
可抵扣亏损	57,722,862.48	25,249,914.33
合 计	128,518,249.51	28,290,153.27

### (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	备注
2018	754,517.69	2,077,594.49	
2019	8,320,161.87	8,320,161.87	
2020	7,268,176.89	7,268,176.89	
2021	7,580,647.08	7,583,981.08	
2022	33,799,358.95		
合 计	57,722,862.48	25,249,914.33	

## 18、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	1,630,231,105.44	1,551,143,083.58
预付工程及设备固定资产款项	40,397,863.20	65,816,945.65
其他	1,408,400.00	
合 计	1,672,037,368.64	1,616,960,029.23

**19、短期借款**

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	900,000,000.00	700,000,000.00
合 计	900,000,000.00	700,000,000.00

**20、应付票据**

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	7,556,900.00	39,764,875.00
银行承兑汇票	262,100,000.00	836,910,000.00
合 计	269,656,900.00	876,674,875.00

**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	1,549,761,445.71	2,269,370,085.12
1 至 2 年	532,425,243.70	247,565,280.39
2 至 3 年	110,185,088.71	195,568,382.80
3 年以上	123,365,828.41	47,945,381.63
合 计	2,315,737,606.53	2,760,449,129.94

## (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
中国启源工程设计研究院有限公司	90,369,547.19	尚未结算、质保金
中易建设有限公司	61,226,993.96	尚未结算、质保金
特变电工新疆新能源股份有限公司	41,096,021.67	质保金
江苏华能建设工程集团有限公司	41,055,370.40	尚未结算、质保金
中清能绿洲科技股份有限公司	39,076,754.82	尚未结算
合 计	272,824,688.04	

**22、预收款项**

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	21,563,900.85	1,174,004.20
1-2 年	409,089.20	
2-3 年		4,620.69
3 年以上	4,620.69	
合 计	21,977,610.74	1,178,624.89

**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	1,692,935.66	264,582,070.98	264,508,339.52	1,766,667.12
二、离职后福利-设定提存计划		33,365,722.34	33,333,241.52	32,480.82
合计	1,692,935.66	297,947,793.32	297,841,581.04	1,799,147.94

## (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	890,730.76	209,797,082.22	209,707,307.72	980,505.26
2、职工福利费		18,588,557.54	18,588,557.54	
3、社会保险费	657.76	16,788,504.02	16,788,504.02	657.76
其中：医疗保险费	657.76	14,014,647.58	14,014,647.58	657.76
工伤保险费		1,871,368.47	1,871,368.47	
生育保险费		902,487.97	902,487.97	
4、住房公积金	3,509.00	9,939,044.22	9,942,553.22	
5、工会经费和职工教育经费	728,112.49	5,410,476.39	5,370,356.74	768,232.14
9、其他	69,925.65	4,058,406.59	4,111,060.28	17,271.96
合计	1,692,935.66	264,582,070.98	264,508,339.52	1,766,667.12

## (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		31,066,305.37	31,034,081.83	32,223.54
2、失业保险费		931,594.13	931,336.85	257.28
3、企业年金缴费		1,367,822.84	1,367,822.84	
合计		33,365,722.34	33,333,241.52	32,480.82

## 24、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	7,093,247.85	13,884,599.83
企业所得税	14,879,724.30	24,047,111.31
个人所得税	1,739,084.94	4,896,681.14
城市维护建设税	450,928.21	680,532.07
房产税	988,545.69	943,014.41
土地使用税	3,030,124.22	2,418,685.62
印花税	829,596.07	1,347,197.22
教育费附加	321,785.22	486,094.35
其他税费	552,369.12	6,133.46
合计	29,885,405.62	48,710,049.41

**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	19,448,273.44	16,382,910.97
短期借款应付利息	1,002,916.67	877,250.05
分期付息到期还本的长期应付款利息	186,140.63	310,234.39
合 计	20,637,330.74	17,570,395.41

**26、其他应付款**

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
借款	16,412,143.87	5,758,579.18
押金、保证金	23,191,555.74	68,576,121.14
待支付股权收购价款	443,556,944.95	239,486,046.00
暂估增值税	5,246,401.56	3,521,484.53
其他	52,992,523.33	56,160,887.39
合 计	541,399,569.45	373,503,118.24

## (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
杭州风凌电力科技有限公司	76,957,685.20	待支付股权收购价款
诸暨福莱特能源科技有限公司	38,464,414.80	待支付股权收购价款
清源科技(厦门)股份有限公司	19,363,787.44	待支付股权收购价款
廊坊新奥光伏集成有限公司	19,026,900.00	待支付股权收购价款
曹永泉	18,194,198.16	待支付股权收购价款
合 计	172,006,985.60	

**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、28)	1,123,781,188.74	833,166,139.52
1 年内到期的长期应付款(附注八、29)	522,232,869.28	263,784,829.34
合 计	1,646,014,058.02	1,096,950,968.86

**28、长期借款**

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	5,452,731,678.66	4,532,789,532.22
保证借款	7,302,653,799.53	6,153,008,949.71
信用借款	559,000,000.00	619,000,000.00
减: 一年内到期的长期借款(附注八、27)	1,123,781,188.74	833,166,139.52

项 目	年末余额	年初余额
合 计	12,190,604,289.45	10,471,632,342.41

注：保证借款系本公司控股股东节能集团为本公司之子公司太阳能有限及太阳能有限为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 3,316,263,942.73 元（其中一年内到期部分 239,515,150.18 元）；含既属于保证同时又以设备和电费收费权质押的借款部分，金额 1,155,539,600.00 元（其中一年内到期部分 170,340,000.00 元）。

质押借款为下属子公司以电费收费权为质押物取得的借款。

质押物的金额详见附注八、53 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：	145,225,000.00	238,225,000.00
中国节能环保集团有限公司	145,225,000.00	238,225,000.00
应付融资租赁方式下的借款：	1,187,273,849.56	1,353,663,304.24
聚源融资租赁（太仓）有限公司	188,623,931.66	197,246,663.24
工银金融租赁有限公司	650,466,807.41	764,164,592.29
中合盟达融资租赁有限公司	183,987,179.42	189,977,601.23
平安国际融资租赁有限公司	62,612,078.57	91,572,446.38
中节能（天津）融资租赁有限公司	101,583,852.50	110,702,001.10
应付土地租金款：	11,600,000.00	11,700,000.00
苏波盖乡油坊营村	4,400,000.00	4,500,000.00
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、27）	522,232,869.28	263,784,829.34
合 计	821,865,980.28	1,339,803,474.90

### 30、政府补助

（1）本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延 收益	其他收益	营业外收入	
滴管项目补助	265,000.00	265,000.00					是
外线电缆沟工程费用补助	1,000,000.00	1,000,000.00					是
基础设施补助	1,000,000.00	1,000,000.00					是
风沙源治理补贴	701,000.00				701,000.00		是
政策引导类专项资金	700,000.00				700,000.00		是
增值税 50%即征即退	689,160.69				689,160.69		是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延 收益	其他收益	营业外收入		冲减成 本费用
农业物联网系统补贴	569,988.26				569,988.26			是
创新专项资金	500,000.00				500,000.00			是
绩效评估资助金	300,000.00				300,000.00			是
“金光网”建设项目资金	250,000.00				250,000.00			是
涉农资金管理改革试点示范补助资金	200,000.00				200,000.00			是
发展专项资金	187,900.00				187,900.00			是
专利资助资金	121,660.00				121,660.00			是
专项扶持资金	35,000.00				35,000.00			是
金屋顶项目扶持资金	2,851.70				2,851.70			是
知识产权创造与运用专项资金	2,000.00				2,000.00			是
两大高地资助资金	501,400.00					501,400.00		是
就业补贴	105,120.00					105,120.00		是
社保返还	80,190.21					80,190.21		是
科技后补助	64,500.00					64,500.00		是
“小升规”奖励资金	57,500.00					57,500.00		是
稳岗补贴	50,153.36					50,153.36		是
金山英才资助资金	48,000.00					48,000.00		是
实用新型专利授权奖励	40,000.00					40,000.00		是
博士后科研资助金	40,000.00					40,000.00		是
工业经济和科技创新奖励	30,000.00					30,000.00		是
其他	42,010.20					42,010.20		是
合计	7,583,434.42	2,265,000.00			4,259,560.65	1,058,873.77		

## 1、计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
金太阳示范工程财政补助摊销	与资产相关	24,036,120.64		
太阳能光电建筑应用示范补助	与资产相关	1,303,941.75		
风沙源治理补贴	与收益相关	701,000.00		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
政策引导类专项资金	与收益相关	700,000.00		
增值税 50%即征即退	与收益相关	689,160.69		
农业物联网系统补贴	与收益相关	569,988.26		
创新专项资金	与收益相关	500,000.00		
绩效评估资助金	与收益相关	300,000.00		
“金光网”建设项目资金	与收益相关	250,000.00		
涉农资金管理改革试点示范补助资金	与收益相关	200,000.00		
发展专项资金	与收益相关	187,900.00		
平原晋德 6.83 兆瓦分布式项目补贴	与资产相关	166,842.12		
长兴县吕山乡人民政府清洁能源示范县专项资金	与资产相关	158,666.73		
专利资助资金	与收益相关	121,660.00		
大棚建设补贴	与资产相关	100,000.00		
可再生能源专项发展基金	与资产相关	94,400.04		
专项扶持资金	与收益相关	35,000.00		
外线电缆沟工程费用补助	与资产相关	20,242.90		
金屋顶项目扶持资金	与收益相关	2,851.70		
知识产权创造与运用专项资金	与收益相关	2,000.00		
就业补贴	与收益相关		105,120.00	
“小升规”奖励资金	与收益相关		57,500.00	
社保返还	与收益相关		80,190.21	
两大高地资助资金	与收益相关		501,400.00	
金山英才资助资金	与收益相关		48,000.00	
稳岗补贴	与收益相关		50,153.36	
科技后补助	与收益相关		64,500.00	
实用新型专利授权奖励	与收益相关		40,000.00	
博士后科研资助金	与收益相关		40,000.00	
工业经济和科技创新奖励	与收益相关		30,000.00	
其他	与收益相关		42,010.20	
合 计		30,139,774.83	1,058,873.77	

## 31、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	559,191,036.38	6,221,000.00	25,880,214.18	539,531,822.20	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
合计	559,191,036.38	6,221,000.00	25,880,214.18	539,531,822.20	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	与资产/收益相关
			计营业外收入	计入其他收益		
金太阳示范工程财政补助资金	523,614,463.92	1,500,000.00		24,036,120.64	501,078,343.28	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范补助	23,274,014.61			1,303,941.75	21,970,072.86	与资产相关
可再生能源专项发展基金	2,297,066.65			94,400.04	2,202,666.61	与资产相关
平原晋德 6.83 兆瓦分布式项目	3,003,157.88			166,842.12	2,836,315.76	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	3,418,333.32	1,400,000.00		158,666.73	4,659,666.59	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	1,056,000.00			1,760,000.00	与资产相关
山西潞安农业大棚建设补贴	100,000.00			100,000.00		与资产相关
怀来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
怀来滴管项目补助		265,000.00			265,000.00	与资产相关
临沂光伏农业外线电缆沟工程费用补助		1,000,000.00		20,242.90	979,757.10	与资产相关
阿拉善盟基础设施补助		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	559,191,036.38	6,221,000.00		25,880,214.18	539,531,822.20	

### 32、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	1,366,862,742.00		273,372,548.00	1,366,862,742.00		1,640,235,290.00	3,007,098,032.00

注：根据本公司于 2017 年 3 月 16 日召开的第八届董事会第十八次会议决议，以截至 2016 年 12 月 31 日公司总股本

1,366,862,742 股为基数，向全体股东进行现金分红，每 10 股分配现金 0.52 元（含税）；每 10 股送红股 2 股，共派送红股 273,372,548 股；同时公司进行资本公积金向全体股东每 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金 1,366,862,742.00 元。

### 33、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	8,062,710,670.08		1,369,379,261.74	6,693,331,408.34
合计	8,062,710,670.08		1,369,379,261.74	6,693,331,408.34

注：（1）以资本公积转增股本 1,366,862,742 股，相应减少公司资本公积金 1,366,862,742.00 元，详见本附注六、32 注。

（2）资本公积本年减少 2,516,519.74 元系本公司之子公司太阳能有限收购控股子公司内蒙古香岛宇能农业有限公司 33.3315% 少数股权产生，本次交易完成后持有内蒙古香岛宇能农业有限公司 100% 股权。

### 34、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额		
		本年所得税前发生额	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	-64,682,432.22	7,280,759.06	-61,274,508.65	
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	-61,274,508.65		-61,274,508.65	
外币财务报表折算差额	-3,407,923.57	7,280,759.06		
其他综合收益合计	-64,682,432.22	7,280,759.06	-61,274,508.65	

（续）

项目	本年发生金额		年末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	68,555,267.71		3,872,835.49
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	61,274,508.65		
外币财务报表折算差额	7,280,759.06		3,872,835.49
其他综合收益合计	68,555,267.71		3,872,835.49

### 35、专项储备

项目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	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	2,442,034.78	143,650.32	4,500,385.99	1,795,513.85	4,996,635.04	293,922.20

注：子公司镇江公司 2017 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 4,500,385.99 元，实际使用 1,795,513.85 元，年末余额为 5,290,557.24 元。

**36、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	1,203,411.87		64,220,266.22	
合计	63,016,854.35	1,203,411.87		64,220,266.22	

注：2017 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。

**37、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	1,866,415,060.05	1,276,182,645.12
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	1,866,415,060.05	1,276,182,645.12
本年增加额	804,668,641.91	653,249,269.28
其中：本年净利润转入	804,668,641.91	653,249,269.28
本年减少额	345,652,816.17	63,016,854.35
其中：本年提取盈余公积数（附注八、36）	1,203,411.87	63,016,854.35
应付普通股股利	71,076,856.30	
转作股本的普通股股利	273,372,548.00	
本年年末余额	2,325,430,885.79	1,866,415,060.05

注：根据本公司于 2017 年 3 月 16 日召开的第八届董事会第十八次会议决议，以截至 2016 年 12 月 31 日公司总股本 1,366,862,742 股为基数，向全体股东进行现金分红，每 10 股分配现金 0.52 元（含税）；每 10 股送红股 2 股，共派送红股 273,372,548 股。

**38、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
主营业务	5,156,994,456.96	3,388,135,738.29	4,265,830,842.00	2,884,216,747.81
其他业务	47,769,503.54	25,772,488.87	67,649,462.62	25,273,722.34
合计	5,204,763,960.50	3,413,908,227.16	4,333,480,304.62	2,909,490,470.15

**39、税金及附加**

项目	本年发生额	上年发生额
营业税		330,187.82
城市维护建设税	5,016,140.13	4,652,880.45
教育费附加	3,473,608.30	3,321,810.07
房产税	4,807,000.76	3,091,119.88
印花税	3,340,394.23	9,246,447.26
土地使用税	39,623,329.88	20,342,995.09

项目	本年发生额	上年发生额
车船使用税	71,904.93	31,805.26
其他	1,596,573.11	166,282.14
合计	57,928,951.34	41,183,527.97

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注七、税项。

#### 40、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	23,263,764.48	25,014,216.40
职工薪酬	4,783,908.51	4,413,248.21
样品及产品损耗	4,273,713.54	2,244,574.73
展览费	1,931,174.88	1,565,339.61
差旅费	1,444,599.36	819,647.01
销售服务费	971,733.78	2,231,760.44
广告宣传费	768,134.25	707,366.96
折旧费	111,495.84	259,186.95
其他	787,681.50	788,976.15
合计	38,336,206.14	38,044,316.46

#### 41、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	72,401,532.49	66,593,117.71
研究与开发费	37,291,347.12	33,378,044.36
聘请中介机构费	13,375,002.96	11,574,080.68
折旧费	9,902,775.34	8,310,087.46
差旅费	5,883,568.50	5,605,228.08
办公费	3,744,255.13	2,566,258.26
无形资产摊销	2,922,634.48	2,507,351.40
租赁费	4,111,239.66	3,337,727.40
物业服务费	2,778,291.17	1,465,526.29
交通费	2,207,948.61	1,674,308.14
税费	1,602,935.41	12,540,272.18
其他	22,142,496.54	18,267,772.07
合计	178,364,027.41	167,819,774.03

#### 42、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	679,607,361.34	559,467,140.83
减：利息收入	14,340,822.15	25,847,409.99
汇兑损益	5,504,108.13	-3,634,802.51
手续费	3,539,637.95	3,423,211.74
现金折扣	-5,116,895.24	-11,864,297.00
担保费	3,081,761.55	3,652,973.00
合 计	672,275,151.58	525,196,816.07

**43、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	11,406,116.74	-1,106,160.09
存货跌价损失	-1,023,385.06	3,078,642.13
可供出售金融资产减值损失	68,718,752.05	
合 计	79,101,483.73	1,972,482.04

**44、投资收益**

项 目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	222,000.00	568,000.00
银行理财产品	42,191,008.54	30,042,742.33
合 计	42,413,008.54	30,610,742.33

**45、资产处置收益**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	18,954.61	-1,557,360.12	18,954.61
无形资产处置收益		264,464.40	
合 计	18,954.61	-1,292,895.72	18,954.61

**46、其他收益**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
金太阳示范工程财政补助摊销	24,036,120.64		
太阳能光电建筑应用示范补助	1,303,941.75		
风沙源治理补贴	701,000.00		701,000.00
政策引导类专项资金	700,000.00		700,000.00
增值税 50%即征即退	689,160.69		
农业物联网系统补贴	569,988.26		569,988.26
创新专项资金	500,000.00		500,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
绩效评估资助金	300,000.00		300,000.00
“金光网”建设项目资金	250,000.00		250,000.00
涉农资金管理改革试点示范补助资金	200,000.00		200,000.00
发展专项资金	187,900.00		187,900.00
平原晋德 6.83 兆瓦分布式项目补贴	166,842.12		
长兴县吕山乡人民政府清洁能源示范县专项资金	158,666.73		
专利资助资金	121,660.00		121,660.00
大棚建设补贴	100,000.00		100,000.00
可再生能源专项发展基金	94,400.04		
专项扶持资金	35,000.00		35,000.00
外线电缆沟工程费用补助	20,242.90		
金屋顶项目扶持资金	2,851.70		2,851.70
知识产权创造与运用专项资金	2,000.00		2,000.00
合 计	30,139,774.83		3,670,399.96

## 47、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
非流动资产毁损报废利得			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,058,873.77	33,892,966.87	1,058,873.77
捐赠利得	4,864,821.44	2,380,304.00	4,864,821.44
违约赔偿收入	550,000.00	2,000.00	550,000.00
罚款利得	50,000.00		50,000.00
无需支付的应付款项	3,560,000.00	11,265,984.94	3,560,000.00
收前股东补偿款	3,479,335.45		3,479,335.45
返利款	1,901,987.32	1,052,589.99	1,901,987.32
保险理赔	1,715,034.01	424,236.14	1,715,034.01
其他	2,148,880.67	1,173,651.32	2,148,880.67
合计	19,328,932.66	50,191,733.26	19,328,932.66

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	与资产相关

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
新能源财政补贴		1,300,000.00	与收益相关
太阳能光电建筑应用示范补助		1,305,084.96	与资产相关
专利补贴		1,453,110.00	与收益相关
就业补贴	105,120.00		与收益相关
当地能源局及工信委对重点项目的奖励		50,000.00	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	57,500.00	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	80,190.21	173,846.50	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
两大高地资助资金	501,400.00		与收益相关
金山英才资助资金	48,000.00		与收益相关
稳岗补贴	50,153.36		与收益相关
科技后补助	64,500.00		与收益相关
实用新型专利授权奖励	40,000.00		与收益相关
博士后科研资助金	40,000.00		与收益相关
工业经济和科技创新奖励	30,000.00		与收益相关
其他	42,010.20	376,445.66	与收益相关
合计	1,058,873.77	33,892,966.87	

#### 48、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
非流动资产毁损报废损失	15,745.61	11,500.51	15,745.61

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
对外捐赠支出	22,200.00	2,137.63	22,200.00
滞纳金	1,720,555.72	549.24	1,720,555.72
非常损失	178,850.55		178,850.55
盘亏损失		186,833.48	
罚款支出	125,499.98	13,329.20	125,499.98
考核罚款	4,354,973.38		4,354,973.38
其他	43,455.56	495,267.95	43,455.56
合计	6,461,280.80	709,618.01	6,461,280.80

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	42,276,879.18	49,833,122.73
递延所得税费用	-2,614,272.57	126,386.20
合计	39,662,606.61	49,959,508.93

##### (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	850,289,302.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	212,572,325.78
子公司适用不同税率的影响	-184,179,135.65
调整以前期间所得税的影响	399,117.52
非应税收入的影响	-1,523,020.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,158,036.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,639,586.83
本年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	17,345,511.26
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,285,509.50
不免税收入的影响	905,614.39
研究开发费加计扣除的影响	-1,090,746.79
所得税费用	39,662,606.61

#### 50、其他综合收益

详见附注八、34。

#### 51、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
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
保证金押金	57,598,713.32	62,946,487.72
往来款	51,740,548.42	49,645,527.11
受限货币资金	45,521,342.84	22,521,206.71
利息收入	14,340,822.15	25,847,409.99
保险赔款	5,981,541.18	8,001,403.91
担保费	5,472,426.27	
政府补助	5,151,220.22	9,254,925.66
员工归还备用金	3,973,281.68	3,156,249.87
租赁费	2,530,225.00	3,665,150.00
其他	9,524,918.90	5,455,348.10
合计	201,835,039.98	190,493,709.07

## (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
往来款	227,914,957.12	28,508,878.06
代垫费用	22,783,665.56	7,402,491.01
租赁费	22,701,666.69	10,910,959.35
保证金	19,627,201.00	118,624,515.67
聘请中介机构费	13,556,139.38	14,787,050.48
保险费	10,099,219.41	12,136,250.57
技术服务费	9,887,100.82	6,036,464.94
差旅费	9,015,245.87	8,878,599.07
维修费	6,269,178.79	2,409,816.34
办公费	5,094,803.56	3,760,307.61
手续费	4,452,835.64	2,793,459.67
车辆使用费	3,300,525.19	2,032,748.74
广告宣传费	3,185,997.90	2,581,078.33
交通费	3,176,210.05	3,003,086.94
业务招待费	2,718,725.45	2,131,244.46
咨询费	2,287,441.93	1,868,674.61
会议费	1,872,941.70	1,753,618.02
通讯费	1,683,287.72	1,022,595.19
水电费	785,659.63	1,065,074.56
其他	28,314,752.11	19,361,752.71

项目	本年发生额	上年发生额
合计	398,727,555.52	251,068,666.33

## (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
汇集站线路分摊款	22,014,598.00	
合计	22,014,598.00	

## (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	6,000,000.00	5,644,889.00
支付处置资产手续费	6,000.00	
合计	6,006,000.00	5,644,889.00

## (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	5,221,000.00	21,965,000.00
向非银行机构借款	11,800,000.00	1,543,000.00
融资租赁借款		130,000,000.00
合计	17,021,000.00	153,508,000.00

## (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
融资租赁借款本息	247,258,355.75	250,547,416.58
顾问、承销、募投公告费		42,080,000.00
合计	247,258,355.75	327,494,065.29

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	810,626,696.37	678,613,370.83
加：资产减值准备	79,101,483.73	1,972,482.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	855,161,425.34	640,803,490.68
无形资产摊销	12,608,642.48	11,956,863.42
长期待摊费用摊销	15,005,291.14	7,478,137.69
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）	-18,954.61	1,292,895.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,745.61	11,500.51

项 目	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	685,129,357.12	557,382,807.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,413,008.54	-30,610,742.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,614,272.57	126,386.20
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）	88,606,545.58	-120,803,565.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-679,150,324.43	-963,994,294.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-155,831,479.18	574,840,110.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,666,227,148.04	1,359,069,442.79
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	732,504,222.25	1,268,133,326.04
减：现金的期初余额	1,268,133,326.04	1,646,252,798.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-535,629,103.79	-378,119,472.37

## (2) 本年支付的取得子公司的现金净额

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	462,429,577.99
其中：嘉善舒能新能源科技有限公司	142,062,130.00
慈溪舒能新能源科技有限公司	104,094,047.99
宁夏盐池兆亿新能源有限公司	14,600,400.00
宁夏江山新能源有限公司	7,859,500.00
宁夏盐池光大新能源有限公司	14,592,500.00
慈溪风凌新能源科技有限公司	179,221,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	166,401,313.93
其中：嘉善舒能新能源科技有限公司	103,991,375.46
慈溪舒能新能源科技有限公司	205,196.02
宁夏盐池兆亿新能源有限公司	3,155.91

项 目	金 额
宁夏江山新能源有限公司	6.82
宁夏盐池光大新能源有限公司	5,187.21
慈溪风凌新能源科技有限公司	62,196,392.51
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	4,774,873.05
其中：奎屯绿能太阳能科技有限公司	1,000,000.00
特变电工临泽新能源有限责任公司	122,750.05
武威特变电工新能源有限责任公司	90,962.00
叶城枫霖电力科技有限公司	3,561,161.00
取得子公司支付的现金净额	300,803,137.11

## (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	732,504,222.25	1,268,133,326.04
其中：库存现金		3,723.26
可随时用于支付的银行存款	732,504,222.25	1,268,129,602.78
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	732,504,222.25	1,268,133,326.04

## 53、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	111,947,694.06	
其中：其他货币资金	100,316,694.06	保证金及押金
银行存款	11,631,000.00	复垦保证金
固定资产-发电设备	2,415,283,067.07	借款抵押
固定资产-房屋建筑物	116,613,052.27	未办妥产权证
应收账款	2,196,612,869.31	借款质押电费收费权
合 计	4,840,456,682.71	

## 54、外币货币性项目

## (1) 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			5,121,448.33
其中：美元	783,005.44	6.5398	5,120,666.23
欧元	7.95	7.7836	61.88
港元	861.60	0.8359	720.22

## (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。

## 九、合并范围的变更

### 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	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
嘉善舒能新能源科技有限公司	2017/2/28	202,945,900.00	100.00	收购	2017/2/28	实际控制	64,635,938.95	31,316,883.64
慈溪舒能新能源科技有限公司	2017/3/31	260,014,800.00	100.00	收购	2017/3/31	实际控制	85,643,929.96	41,255,467.67
宁夏盐池兆亿新能源有限公司	2017/5/31	24,790,000.00	100.00	收购	2017/5/31	实际控制	9,571,731.47	6,345,884.12
宁夏江山新能源有限公司	2017/5/31	16,030,000.00	100.00	收购	2017/5/31	实际控制	6,542,036.30	4,376,864.60
宁夏盐池光大新能源有限公司	2017/5/31	24,770,000.00	100.00	收购	2017/5/31	实际控制	9,757,125.18	6,128,055.49
慈溪风凌新能源科技有限公司	2017/7/31	256,030,000.00	100.00	收购	2017/7/31	实际控制	44,077,342.22	20,094,181.60

#### (2) 合并成本及商誉

项 目	嘉善舒能新能源科技有限公司	慈溪舒能新能源科技有限公司
合并成本		
— 现金	202,945,900.00	260,014,800.00
合并成本合计	202,945,900.00	260,014,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	202,945,900.00	260,014,800.00
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	宁夏盐池兆亿新能源有限公司	宁夏江山新能源有限公司
合并成本		
— 现金	24,790,000.00	16,030,000.00
合并成本合计	24,790,000.00	16,030,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	24,790,000.00	16,030,000.00
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	宁夏盐池光大新能源有 限公司	慈溪风凌新能源科技 有限公司
合并成本		
—现金	24,770,000.00	256,030,000.00
合并成本合计	24,770,000.00	256,030,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	24,770,000.00	256,030,000.00
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上海东洲资产评估有限公司、中资资产评估有限公司、北京卓信大华资产评估有限公司、北京亚超资产评估有限公司、北京中天华资产评估有限责任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	嘉善舒能新能源科技有限公司		慈溪舒能新能源科技有限公司	
	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	103,991,375.46	103,991,375.46	205,196.02	205,196.02
应收款项	12,494,476.80	12,494,476.80	26,799,854.40	26,799,854.40
预付款项	7,204.90	7,204.90	11,666.67	11,666.67
其他应收款	4,400,977.39	4,400,977.39	719,262.40	719,262.40
其他流动资产			117,924.53	117,924.53
固定资产	472,792,764.23	493,429,425.57	688,973,992.50	718,336,592.86
无形资产	1,230,649.31	1,230,649.31	3,977,485.05	3,977,485.05
长期待摊费用	3,541,958.33	3,541,958.33	4,338,750.00	4,338,750.00
其他非流动资产	53,637,531.79	53,637,531.79	78,004,546.95	78,004,546.95
负债：				
应付款项	126,709,842.03	126,709,842.03	43,275,963.33	43,275,963.33
应付职工薪酬	128,938.03	128,938.03	146,222.81	146,222.81
应交税费	326,858.59	326,858.59	273,668.45	273,668.45
应付利息	1,225,000.00	1,225,000.00	733,638.89	733,638.89
其他应付款	41,397,060.90	41,397,060.90	38,066,985.40	38,066,985.40
一年内到期的非流动负债			62,500,000.00	62,500,000.00
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	427,500,000.00	427,500,000.00
净资产	182,309,238.66	202,945,900.00	230,652,199.64	260,014,800.00
减：少数股东权益				
取得的净资产	182,309,238.66	202,945,900.00	230,652,199.64	260,014,800.00

(续)

项 目	宁夏盐池兆亿新能源有限公司		宁夏江山新能源有限公司	
	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	3,155.91	3,155.91	6.82	6.82
应收款项	3,890,124.00	3,890,124.00	2,665,656.00	2,665,656.00
其他应收款			580,000.00	580,000.00
固定资产	111,158,106.84	110,448,106.84	74,377,183.98	73,407,183.98
其他非流动资产	12,647,576.27	12,647,576.27	8,367,614.87	8,367,614.87
负债：				
应付款项	102,085,463.02	102,085,463.02	68,940,961.67	68,940,961.67
应付职工薪酬	50,500.00	50,500.00	49,500.00	49,500.00
其他应付款	63,000.00	63,000.00		
净资产	25,500,000.00	24,790,000.00	17,000,000.00	16,030,000.00
减：少数股东权益				
取得的净资产	25,500,000.00	24,790,000.00	17,000,000.00	16,030,000.00

(续)

项 目	宁夏盐池光大新能源有限公司		慈溪风凌新能源科技有限公司	
	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	5,187.21	5,187.21	62,196,392.51	62,196,392.51
应收款项	4,409,244.00	4,409,244.00	46,252,368.35	46,252,368.35
预付账款			1,176.00	1,176.00
其他应收款	200,000.00	200,000.00	1,026,000.00	1,026,000.00
固定资产	110,813,837.11	110,083,837.11	669,219,234.13	675,960,436.62
在建工程	2,201,283.63	2,201,283.63		
长期待摊费用			3,430,350.00	3,430,350.00
其他非流动资产	12,531,694.36	12,531,694.36	67,726,853.29	67,726,853.29
负债：				
应付款项	104,539,746.31	104,539,746.31	29,069,002.06	29,069,002.06
应付职工薪酬	49,500.00	49,500.00	121,994.48	121,994.48
应交税费			281,448.57	281,448.57
应付利息			2,728,891.66	2,728,891.66

项 目	宁夏盐池光大新能源有限公司		慈溪风凌新能源科技有限公司	
	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：				
其他应付款	72,000.00	72,000.00	79,362,240.00	79,362,240.00
一年内到期的非流动负债			55,000,000.00	55,000,000.00
长期借款			434,000,000.00	434,000,000.00
净资产	25,500,000.00	24,770,000.00	249,288,797.51	256,030,000.00
减：少数股东权益				
取得的净资产	25,500,000.00	24,770,000.00	249,288,797.51	256,030,000.00

## 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

### (1) 2017 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（运城）太阳能科技有限公司	60,000,000.00	100.00
2	中节能（阳泉）太阳能科技有限公司	60,000,000.00	100.00
3	中节能太阳能科技（安徽）有限公司	243,260,000.00	100.00
	合计	363,260,000.00	

### (2) 2017 年注销的子公司

本公司之子公司中节能（湖州）太阳能科技有限公司于 2017 年 5 月 31 日注销。

## 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	中节能太阳能科技有限公司	北京	北京	太阳能发电	100		反向收购
2	中节能（上海）太阳能发电有限公司	上海	上海	太阳能发电		100.00	股东投入
3	中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司	石嘴山	石嘴山	太阳能发电		80.00	股东投入

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	
4	中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司	太阳山	太阳山	太阳能发电		100.00	股东投入
5	中节能武汉太阳能发电有限公司	武汉	武汉	太阳能发电		100.00	股东投入
6	中节能阿拉善盟太阳能发电有限公司	阿拉善	阿拉善	太阳能发电		100.00	设立
7	中节能青海大柴旦太阳能发电有限公司	大柴旦	大柴旦	太阳能发电		100.00	设立
8	中节能甘肃武威太阳能发电有限公司	武威	武威	太阳能发电		100.00	设立
9	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
10	中节能太阳能射阳发电有限公司	射阳	射阳	太阳能发电		100.00	设立
11	中节能太阳能发电(德州)有限公司	德州	德州	太阳能发电		100.00	设立
12	中节能东台太阳能发电有限公司	东台	东台	太阳能发电		100.00	设立
13	中节能太阳能鄯善有限公司	鄯善	鄯善	太阳能发电		100.00	设立
14	中节能太阳能(酒泉)发电有限公司	酒泉	酒泉	太阳能发电		100.00	设立
15	中节能太阳能发电江阴有限公司	江阴	江阴	太阳能发电		100.00	设立
16	中节能太阳能科技库尔勒有限公司	库尔勒	库尔勒	太阳能发电		100.00	设立
17	中节能太阳能科技轮台有限公司	轮台	轮台	太阳能发电		100.00	设立
18	中节能(汉川)光伏农业科技有限公司	汉川	汉川	太阳能发电		85.00	设立
19	中节能宁夏太阳能发电有限公司	石嘴山	石嘴山	太阳能发电		100.00	设立
20	中节能光伏农业科技(招远)有限公司	招远	招远	太阳能发电		100.00	设立
21	中节能太阳能科技南京有限公司	南京	南京	太阳能发电		100.00	设立

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	
22	中节能(乐平)光伏农业科技有 限公司	乐平	乐平	太阳能发电		100.00	设立
23	中节能(应城)光伏农业科技有 限公司	应城	应城	太阳能发电		100.00	设立
24	中节能(临沂)光伏农业科技有 限公司	临沂	临沂	太阳能发电		90.00	设立
25	中节能太阳能科技淮安有限公 司	淮安	淮安	太阳能发电		100.00	设立
26	中节能太阳能科技如皋有限公 司	如皋	如皋	太阳能发电		100.00	设立
27	中节能中卫太阳能发电有限公 司	中卫	中卫	太阳能发电		100.00	设立
28	中节能太阳能(武威)科技有限 公司	武威	武威	太阳能发电		100.00	设立
29	中节能太阳能(敦煌)科技有限 公司	敦煌	敦煌	太阳能发电		100.00	设立
30	中节能(青岛)太阳能科技有限 公司	青岛	青岛	太阳能发电		100.00	设立
31	中节能(临沂)太阳能科技有限 公司	临沂	临沂	太阳能发电		100.00	设立
32	中节能太阳能香港有限公司	香港	香港	太阳能发电		100.00	设立
33	中节能丰镇光伏农业科技有限 公司	丰镇	丰镇	太阳能发电		100.00	设立
34	中节能(石嘴山)光伏农业科技 有限公司	石嘴山	石嘴山	太阳能发电		100.00	设立
35	中节能(汾阳)光伏农业科技有 限公司	汾阳	汾阳	太阳能发电		100.00	设立
36	中节能太阳能科技德令哈有限 公司	德令哈	德令哈	太阳能发电		100.00	设立
37	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
38	中节能易成(平顶山)太阳能科 技有限公司	平顶山	平顶山	太阳能发电		51.00	设立
39	阿克苏舒奇蒙光伏发电有限公 司	阿克苏	阿克苏	太阳能发电		100.00	非同一控制企 业合并

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	
40	阿克苏融创光电科技有限公司	阿克苏	阿克苏	太阳能发电		100.00	非同一控制企业合并
41	中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	长治	长治	太阳能发电		60.00	设立
42	中节能太阳能科技哈密有限公司	哈密	哈密	太阳能发电		100.00	设立
43	中节能(怀来)光伏农业科技有限公司	怀来	怀来	太阳能发电		100.00	设立
44	中节能(平原)太阳能科技有限公司	平原	平原	太阳能发电		100.00	设立
45	中节能大荔光伏农业科技有限公司	大荔	大荔	太阳能发电		100.00	设立
46	内蒙古香岛宇能农业有限公司	土默特右旗	土默特右旗	太阳能发电		100.00	非同一控制企业合并
47	中节能太阳能科技霍尔果斯有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	太阳能发电		100.00	设立
48	中节能平罗光伏农业科技有限公司	平罗	平罗	太阳能发电		100.00	设立
49	中节能腾格里太阳能科技有限公司	阿拉善	阿拉善	太阳能发电		100.00	设立
50	敦煌力诺太阳能电力有限公司	敦煌	敦煌	太阳能发电		100.00	非同一控制企业合并
51	中节能太阳能科技(镇赉)有限公司	镇赉	镇赉	太阳能发电		100.00	设立
52	中节能(新泰)太阳能科技有限公司	新泰	新泰	太阳能发电		100.00	设立
53	中节能(杭州)光伏发电有限公司	杭州	杭州	太阳能发电		100.00	同一控制企业合并
54	中节能莲花太阳能科技有限公司	莲花	莲花	太阳能发电		100.00	设立
55	中节能贵溪太阳能科技有限公司	贵溪	贵溪	太阳能发电		100.00	设立
56	中节能太阳能科技柯坪有限公司	柯坪	柯坪	太阳能发电		100.00	设立
57	中节能(长兴)太阳能科技有限公司	长兴	长兴	太阳能发电		100.00	设立

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	
58	中节能浙江太阳能科技有限公司	嘉兴	嘉兴	太阳能发电		100.00	设立
59	中节能太阳能科技扬州有限公司	扬州	扬州	太阳能发电		100.00	设立
60	中节能兴化太阳能发电有限公司	兴化	兴化	太阳能发电		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	设立
64	乌什风凌电力科技有限公司	乌什	乌什	太阳能发电		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	非同一控制企业合并
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		100.00	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	奎屯	太阳能发电		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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	
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		100.00	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		100.00	设立
78	中节能先锋能源互联网(江西)技术有限公司	江西南昌	江西南昌	能源互联网		60.00	设立
79	慈溪风凌新能源科技有限公司	慈溪	慈溪	太阳能发电		100.00	非同一控制企业合并
80	慈溪舒能新能源科技有限公司	慈溪	慈溪	太阳能发电		100.00	非同一控制企业合并
81	宁夏江山新能源有限公司	盐池	盐池	太阳能发电		100.00	非同一控制企业合并
82	宁夏盐池光大新能源有限公司	盐池	盐池	太阳能发电		100.00	非同一控制企业合并
83	宁夏盐池兆亿新能源有限公司	盐池	盐池	太阳能发电		100.00	非同一控制企业合并
84	中节能(阳泉)太阳能科技有限公司	阳泉	阳泉	太阳能发电		100.00	设立
85	中节能(运城)太阳能科技有限公司	运城	运城	太阳能发电		100.00	设立
86	中节能太阳能科技(安徽)有限公司	宿州	宿州	太阳能发电		100.00	设立
87	嘉善舒能新能源科技有限公司	嘉善	嘉善	太阳能发电		100.00	非同一控制企业合并

## (1) 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	264,615.36		9,089,436.11
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	5.56	-963,288.73		49,775,916.33
中节能(汉川)光伏农业科技有限公司	15.00	-831,427.57		2,673,572.77
中节能(临沂)光伏农业科技有限公司	10.00	310,830.59		10,787,846.35
宁夏中卫长河新能源有限公司	14.29	828,933.40	1,870,000.00	8,279,071.85
中节能易成(平顶山)太阳能科技有限公司	49.00			8,624,000.00
中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	40.00	6,187,140.43		59,225,016.33
中节能先锋能源互联网(江西)技术有限公司	40.00	-230,993.11		1,759,559.57

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
合计		5,565,810.37	1,870,000.00	150,214,419.31

(2) 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	16,897,286.07	125,211,744.28	142,109,030.35	19,661,849.81	77,000,000.00	96,661,849.81
中节能太阳能科技(镇江)有限公司	2,139,929,598.54	918,905,117.23	3,058,834,715.77	2,084,409,591.00	59,555,395.77	2,143,964,986.77
中节能(汉川)光伏农业科技有限公司	6,786,678.08	137,005,596.06	143,792,274.14	66,258,275.00	59,710,180.67	125,968,455.67
中节能(临沂)光伏农业科技有限公司	42,882,504.78	230,477,903.53	273,360,408.31	164,502,187.69	979,757.10	165,481,944.79
宁夏中卫长河新能源有限公司	39,560,145.69	140,053,602.57	179,613,748.26	13,256,485.91	108,400,000.00	121,656,485.91
中节能易成(平顶山)太阳能科技有限公司	17,184,387.80	450,372.24	17,634,760.10	34,760.10		34,760.10
中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	120,141,635.76	430,409,922.82	550,551,558.58	111,155,679.76	291,333,338.00	402,489,017.76
中节能先锋能源互联网(江西)技术有限公司	4,122,410.17	422,884.37	4,545,294.54	146,395.61		146,395.61

(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	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（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
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	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
中节能尚德石嘴山太阳能发电有限责任公司	13,499,713.45	1,323,076.80	1,323,076.80	2,011,570.55
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	2,587,366,425.98	-17,339,058.38	-17,339,058.38	167,597,527.07
中节能（汉川）光伏农业科技有限公司	5,244,558.21	-5,542,850.47	-5,542,850.47	1,238,943.92
中节能（临沂）光伏农业科技有限公司	25,833,244.92	3,108,305.92	3,108,305.92	9,521,796.40
宁夏中卫长河新能源有限公司	23,683,263.39	5,802,533.82	5,802,533.82	6,699,021.74
中节能易成（平顶山）太阳能科技有限公司				
中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	54,392,341.91	15,467,851.08	15,467,851.08	13,872,450.07
中节能先锋能源互联网（江西）技术有限公司		-577,482.78	-577,482.78	-468,297.42

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
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
中节能易成(平顶山)太阳能科技有限公司				
中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	52,921,743.62	20,502,526.41	20,502,526.41	16,288,169.81
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

## 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

本公司收购控股子公司内蒙古香岛宇能农业有限公司33.3315%少数股权,本次交易完成后本公司持有内蒙古香岛宇能农业有限公司100%股权。

## 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2017年12月31日,除附注八、54、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。

利率风险敏感性分析:

在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：万元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润总额的影响	对股东权益的影响	对利润总额的影响	对股东权益的影响
借款	增加 1%	-15,000.00	-11,250.00	-13,000.00	-9,750.00
借款	减少 1%	15,000.00	-11,250.00	13,000.00	9,750.00

## 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				
可供出售金融资产	2,391,049.34			2,391,049.34
持续以公允价值计量的资产总额	2,391,049.34			2,391,049.34

### 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 2017 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

	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(%)
中国节能环保集团有限公司	北京	节能环保	770,000.00	31.27	34.70

注：本公司的最终控制方是中国节能环保集团有限公司（注：2017 年度由全民所有制企业整体改制为国有独资公司，名称由中国节能环保集团公司变更为中国节能环保集团有限公司）。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注十、1、在子公司中的权益。

### 3、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
中节能财务有限公司	同受最终控制方控制
中国启源工程设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
中国地质工程集团有限公司	同受最终控制方控制
中节能环保（南京）有限公司	同受最终控制方控制
中节能（天津）投资集团有限公司	同受最终控制方控制
甘肃蓝野建设监理有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
兰州有色冶金设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
江西中节能高新材料有限公司	同受最终控制方控制
中国第四冶金建设有限责任公司	同受最终控制方控制
中节能（甘肃）风力发电有限公司	同受最终控制方控制
中节能（无锡）节能环保投资有限公司	同受最终控制方控制
中节能（天津）融资租赁有限公司	同受最终控制方控制
中节能（杭州）物业管理有限公司	同受最终控制方控制
中节能（杭州）环保投资有限公司	同受最终控制方控制

#### 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
中国启源工程设计研究院有限公司	电站建设	26,950,921.72	306,801,706.68
江西中节能高新材料有限公司	材料采购	12,629,148.14	14,827,880.26
兰州有色冶金设计研究院有限公司	咨询费	1,388,785.55	998,868.22
甘肃蓝野建设监理有限公司	监理费	424,785.40	1,571,573.19
中国第四冶金建设有限责任公司	咨询服务费	17,662,264.16	1,500,000.00
中节能（杭州）物业管理有限公司	组件清洗费	100,000.00	
中节能（杭州）环保投资有限公司	电费	17,947.80	
中节能（甘肃）风力发电有限公司	运维费	566,490.00	
中国启源工程设计研究院有限公司	咨询服务费	2,322,000.00	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
中国启源工程设计研究院有限公司	销售光伏产品		57,834.00
中国地质工程集团有限公司	销售光伏产品	747,050.00	116,422.00

##### (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	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
中国节能环保集团有限公司	办公楼	1,535,396.96	1,501,992.34
中节能环保（南京）有限公司	办公楼	427,698.87	140,200.33

##### (3) 关联担保情况

###### 本公司之子公司太阳能有限作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国节能环保集团有限公司	139,380,000.00	2013/8/28	2028/8/27	否
中国节能环保集团有限公司	137,520,000.00	2013/8/28	2028/8/27	否
中国节能环保集团有限公司	134,000,000.00	2013/8/28	2028/8/27	否
中国节能环保集团有限公司	143,000,000.00	2014/3/24	2025/1/27	否
中国节能环保集团有限公司	120,000,000.00	2014/3/24	2025/3/17	否
中国节能环保集团有限公司	204,000,000.00	2014/3/24	2026/12/15	否
合计	877,900,000.00			

注：本公司 2016 年计提对节能集团的担保费 3,652,973.00 元，2017 年计提对节能集团的担保费 3,360,903.00 元；上述担保金额为借款合同金额，截至 2017 年 12 月 31 日尚未归还借款金额为 648,000,000 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）	606.02	724.06

#### (5) 金融财务服务交易

①节能集团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；报告期内中节能财务有限公司吸收本公司存款、发放贷款明细如下：

项目名称	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	894,388,749.49	9,544,182,361.11	9,955,319,984.32	483,251,126.28
二、向中节能财务有限公司借款	1,976,370,000.00	1,226,000,000.00	380,060,000.00	2,822,310,000.00
（一）短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
（二）长期借款	1,676,370,000.00	926,000,000.00	80,060,000.00	2,522,310,000.00

其中本年长期借款中与中节能财务公司本年增加的拆借金额如下表：

关联方	拆借金额（万元）	起始日	到期日	说明
拆入：				
中节能财务有限公司	3,400.00	2017-7-19	2030-6-1	
中节能财务有限公司	500.00	2017-1-16	2031-3-21	
中节能财务有限公司	24,000.00	2017-6-23	2032-6-22	
中节能财务有限公司	7,000.00	2017-6-27	2031-5-18	
中节能财务有限公司	1,200.00	2017-7-6	2031-4-27	
中节能财务有限公司	5,400.00	2017-7-6	2031-4-27	
中节能财务有限公司	1,600.00	2017-7-5	2030-10-12	
中节能财务有限公司	2,000.00	2017-6-22	2030-10-12	
中节能财务有限公司	400.00	2017-1-13	2030-10-12	

关联方	拆借金额（万元）	起始日	到期日	说明
中节能财务有限公司	1,000.00	2017-1-9	2030-10-12	
中节能财务有限公司	3,000.00	2017-11-20	2031-6-26	
中节能财务有限公司	8,600.00	2017-7-12	2031-6-26	
中节能财务有限公司	2,000.00	2017-5-19	2031-6-26	
中节能财务有限公司	2,000.00	2017-5-3	2031-6-26	
中节能财务有限公司	1,500.00	2017-2-16	2031-6-26	
中节能财务有限公司	2,600.00	2017-9-8	2031-3-21	
中节能财务有限公司	2,400.00	2017-12-22	2031-12-22	
中节能财务有限公司	24,000.00	2017-6-23	2032-6-22	
中节能财务有限公司	20,000.00	2017-4-14	2018-4-14	
中节能财务有限公司	10,000.00	2017-4-19	2018-4-19	
合 计	122,600.00			

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	8,463,657.45	13,256,683.52
向中节能财务有限公司借款利息支出	110,862,066.44	76,186,965.67

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

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
在中节能（天津）融资租赁有限公司租赁本金	112,500,000.00		10,000,000.00	102,500,000.00

支付的利息支出如下表：

项目名称	本年金额	上年金额
中节能（天津）融资租赁有限公司-利息	5,236,875.01	4,105,451.38

#### （6）其他关联交易

①中节能（天津）投资集团有限公司与本公司下属子公司存在质保金折让情况，报告期质保金折让的金额如下：

项目名称	本年金额	上年金额
中节能（天津）投资集团有限公司-质保金折让	3,560,000.00	

②江西中节能高新材料有限公司与本公司下属子公司存在质量索赔情况，报告期索赔金额如下：

项目名称	本年金额	上年金额
江西中节能高新材料有限公司	265.38	

## 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：				
中国启源工程设计研究院有限公司	735,810.00		11,536,278.17	
中国地质工程集团有限公司	28,230.00			
合计	764,040.00		11,536,278.17	
其他应收款：				
中节能环保（南京）有限公司	93,177.00		93,177.00	
合计	93,177.00		93,177.00	
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：		
中国启源工程设计研究院有限公司	128,553,427.84	182,535,492.93
中节能（天津）投资集团有限公司		3,560,000.00
甘肃蓝野建设监理有限公司	454,670.40	501,687.69
兰州有色冶金设计研究院有限公司	1,906,160.86	888,868.22
江西中节能高新材料有限公司	3,513,138.27	4,666,800.63
中国第四冶金建设有限责任公司	13,962,264.16	
中节能（甘肃）风力发电有限公司	566,490.00	
中节能（无锡）节能环保投资有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	149,056,151.53	192,252,849.47
其他应付款：		
中国节能环保集团有限公司	8,013,876.00	9,584,472.28
合计	8,013,876.00	9,584,472.28
应付利息：		
中节能财务有限公司	3,935,354.37	3,213,445.37
中国节能环保集团有限公司		310,234.39
合计	3,935,354.37	3,523,679.76
一年内到期的非流动负债：		
中国节能环保集团有限公司	95,800,000.00	90,000,000.00
中节能（天津）融资租赁有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00

项目名称	年末余额	年初余额
合 计	105,800,000.00	100,000,000.00
长期应付款：		
中国节能环保集团有限公司	49,425,000.00	148,225,000.00
中节能（天津）融资租赁有限公司	91,583,852.50	100,702,001.10
合 计	141,008,852.50	248,927,001.10

#### 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	519,127,509.98	945,383,227.71
—对外投资承诺		
合 计	519,127,509.98	945,383,227.71

###### (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	32,300,324.43	21,716,247.50
资产负债表日后第 2 年	48,351,391.22	22,014,038.40
资产负债表日后第 3 年	44,907,636.53	22,066,254.96
以后年度	677,901,422.45	523,467,193.57
合 计	803,460,774.63	589,263,734.43

##### 2、或有事项

###### (1) 太阳能有限为子公司提供担保情况

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中节能中卫太阳能发电有限公司	12,000.00	2013-10-23	2028-10-22	否
中节能中卫太阳能发电有限公司	11,132.00	2015-5-27	2027-5-26	否
中节能中卫太阳能发电有限公司	5,468.00	2015-5-27	2027-5-26	否
中节能浙江太阳能科技有限公司	12,000.00	2015-7-28	2028-12-20	否
中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司	38,100.00	2012-12-5	2030-12-4	否
中节能腾格里太阳能科技有限公司	10,250.00	2016-3-30	2019-3-29	否

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中节能太阳能科技南京有限公司	1,100.00	2013-10-25	2023-10-24	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	20,000.00	2017-12-29	2018-12-29	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	9,700.00	2017-10-13	2018-4-13	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	8,860.00	2017-9-27	2018-3-27	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	4,650.00	2017-11-16	2018-5-16	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	3,000.00	2017-8-22	2018-2-22	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	804.76	2017-6-21	2018-6-21	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	646.01	2017-7-12	2018-1-12	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	440.00	2017-2-14	2018-2-13	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	400.98	2017-7-11	2020-7-11	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	393.23	2017-6-29	2018-6-29	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	388.00	2017-2-7	2018-2-6	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	381.61	2017-7-12	2018-1-12	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	378.84	2017-2-7	2018-2-6	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	360.88	2017-7-11	2020-7-11	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	305.00	2017-6-21	2018-6-21	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	250.96	2017-2-7	2018-2-6	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	207.90	2017-9-15	2018-9-15	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	191.10	2017-2-8	2018-2-7	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	168.52	2017-2-14	2018-2-13	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	154.91	2017-7-17	2018-7-17	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	121.72	2017-6-29	2018-6-29	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	98.92	2017-6-29	2018-6-29	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	90.31	2017-2-7	2018-2-6	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	80.03	2017-6-29	2018-6-29	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	80.00	2017-9-20	2018-3-20	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	75.00	2017-11-7	2018-11-8	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	4.88	2017-2-7	2018-2-6	否
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	582.28	2016-11-24	2018-11-23	否
中节能太阳能发电淮安有限公司	1,250.00	2014-3-24	2022-12-31	否
中节能太阳能（武威）科技有限公司	55,100.00	2014-1-2	2029-1-1	否
中节能太阳能（酒泉）发电有限公司	10,400.00	2013-9-2	2028-9-1	否

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	24,500.00	2013-12-13	2028-12-12	否
中节能山西潞安光伏农业科技有限公司	31,666.66	2014-12-26	2029-11-26	否
中节能平罗光伏农业科技有限公司	14,607.00	2015-2-21	2027-7-30	否
中节能宁夏太阳能发电有限公司	11,000.00	2013-4-28	2028-4-27	否
中节能光伏农业科技（招远）有限公司	3,800.00	2013-12-31	2018-12-31	否
中节能甘肃武威太阳能发电有限公司	6,300.00	2013-8-15	2028-8-15	否
中节能甘肃武威太阳能发电有限公司	5,250.00	2014-2-19	2028-9-30	否
中节能东台太阳能发电有限公司	9,250.00	2014-3-14	2024-3-13	否
中节能大荔光伏农业科技有限公司	14,900.00	2015-7-14	2030-7-14	否
中节能阿拉善盟太阳能发电有限公司	26,800.00	2013-6-26	2028-6-25	否
中节能（长兴）太阳能科技有限公司	31,661.00	2015-12-29	2025-12-25	否
中节能（运城）太阳能科技有限公司	24,000.00	2017-6-23	2032-6-22	否
中节能（应城）光伏农业科技有限公司	2,642.58	2015-1-22	2020-1-22	否
中节能（阳泉）太阳能科技有限公司	24,000.00	2017-6-23	2032-6-22	否
中节能（石嘴山）光伏农业科技有限公司	13,500.00	2014-3-7	2028-12-28	否
中节能（上海）太阳能发电有限公司	1,889.03	2015-10-23	2027-10-22	否
中节能（青岛）太阳能科技有限公司	12,250.00	2014-6-30	2019-6-28	否
中节能（平原）太阳能科技有限公司	3,325.00	2015-6-15	2030-6-15	否
中节能（临沂）太阳能科技有限公司	6,300.00	2014-6-30	2019-6-28	否
中节能（临沂）光伏农业科技有限公司	15,200.00	2013-12-31	2018-12-31	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
中节能（汉川）光伏农业科技有限公司	2,933.87	2015-7-28	2020-7-28	否
宁夏中卫长河新能源有限公司	11,840.00	2014-5-29	2029-5-28	否
内蒙古香岛宇能农业有限公司	36,272.73	2015-4-20	2027-4-16	否
奎屯绿能太阳能科技有限公司	11,000.00	2017-8-24	2037-8-24	否
嘉善舒能新能源科技有限公司	34,000.00	2017-1-24	2025-1-23	否
杭州舒能电力科技有限公司	35,678.96	2015-12-11	2024-6-10	否
敦煌力诺太阳能电力有限公司	32,050.00	2015-3-26	2026-12-24	否
慈溪舒能新能源科技有限公司	45,875.00	2016-9-30	2025-3-21	否
慈溪风凌新能源科技有限公司	46,150.00	2017-3-26	2026-6-21	否
合计	771,657.67			

## (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”）诉中节能太阳能科技（镇江）有限公司（以下简称“镇江公司”）借款纠纷 3,003.00 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 3,206.00 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 3,003.00 万元借款并支付相应违约金，2016 年 6 月 8 日，基于判决程序问题和实体问题，镇江公司向安徽省高级人民法院提出了上诉。

2017 年 3 月 7 日，安徽高院作出（2016）皖民终 899 号《民事裁定书》，裁定该上诉案件按镇江公司自动撤回上诉处理，裁定为终审裁定；2017 年 4 月 10 日，在镇江公司未收到执行通知书的情况下，芜湖中院依中安海兴申请对案件判决结果进行强制执行，2017 年 4 月 12 日，镇江公司以执行程序违法以及执行金额超出诉讼请求金额为由向芜湖中院提交执行异议书；2017 年 12 月 28 日，镇江公司同中安海兴签署附生效条件的和解协议，截至 2017 年 12 月 31 日，该案件正在和解中。

## 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
国家开发银行股份有限公司	固定资产借款	人民币	1,000.00	13 年	中节能青海大柴旦太阳能发电有限公司互助 20 兆瓦并网光伏发电项目
国家开发银行新疆分行	固定资产借款	人民币	745.00	20 年	奎屯绿能 20 兆瓦光伏发电项目
中国工商银行乌鲁木齐明德路支行	固定资产借款	人民币	3,000.00	15 年	中节能石城子 20 兆瓦光伏发电项目
中国建设银行北京市朝阳支行	固定资产借款	人民币	471.00	13 年	中节能宁城县 20 兆瓦结合设施农业分布式光伏发电项目
中节能财务有限公司	固定资产借款	人民币	1,600.00	15 年	中节能万年一期项目
邮储银行土地支行	流动资金借款	人民币	20,000.00	1 年	太阳能有限本部流贷
华夏银行永安支行	流动资金借款	人民币	20,000.00	1 年	太阳能有限本部流贷
合计			46,816.00		

## 2、利润分配情况

2018 年 3 月 29 日，本公司第八届董事会召开的第三十次会议，审议通过 2017 年度利润分配预案，以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 3,007,098,032 股为基数，公司向全体股东进行现金分红，每 10 股分配现金 0.73 元（含税），共计分配现金 219,518,156.34 元；2017 年度公司不以资本公积金转增股本，不送红股。本预案尚需经股东大会审议并批准。本预案尚需经股东大会审议并批准。

## 十六、其他重要事项

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

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

### (2) 2017 年 12 月 31 日/2017 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	2,586,972,550.05	2,567,625,626.32	2,463,869.65	-67,589.06	5,156,994,456.96
主营业务成本	947,138,963.53	2,423,371,087.25	13,760,906.40	3,864,781.11	3,388,135,738.29
资产总额	57,089,069,495.48	3,058,834,715.77		-28,599,630,008.09	31,548,274,203.16
负债总额	24,988,822,596.84	2,143,964,986.77		-7,833,677,862.64	19,299,109,720.97

### (3) 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
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、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	16,793,634.62		
1	建设用地	25,928.00		中节能中卫太阳能发电有限公司
2	建设用地	4,763.00		
3	建设用地	151,761.41		中节能吴忠太阳山光伏发电有限责任公司
4	建设用地	225,001.00		
5	建设用地	12,209.30		
6	建设用地	563,641.00		中节能太阳能科技哈密有限公司
7	建设用地	1,449,000.00		
8	建设用地	226,739.00		中节能太阳能科技德令哈有限公司
9	建设用地	700,258.00		中节能太阳能（武威）科技有限公司
10	建设用地	736,708.50		
11	建设用地	732,577.20		
12	建设用地	1,285,088.16		中节能太阳能（敦煌）科技有限公司

序号	地块类别	面积（平方米）	年末价值	备注
13	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
14	建设用地	456,100.00		中节能青海大柴旦太阳能发电有限公司（合并）
15	建设用地	578,500.00		
16	建设用地	265,650.60		
17	建设用地	19,867.00		中节能平罗光伏农业科技有限公司
18	建设用地	7,051.00		中节能宁夏太阳能发电有限公司
19	建设用地	690,000.00		中节能甘肃武威太阳能发电有限公司（合并）
20	建设用地	977,561.00		
21	建设用地	568,502.30		
22	公共设施用地	11,764.00		中节能东台太阳能发电有限公司
23	公共设施用地	4,347.00		
24	工业用地	12,078.00		中节能（石嘴山）光伏农业科技有限公司
25	建设用地	218,244.50		武威特变电工新能源有限责任公司
26	建设用地	752,623.90		乌什风凌电力科技有限公司
27	建设用地	829,257.60		特变电工临泽新能源有限责任公司
28	建设用地	10,237.00		宁夏中卫长河新能源有限公司
29	建设用地	1,300,806.45		敦煌力诺太阳能电力有限公司
30	公共基础设施用地	499,346.30		阿克苏舒奇蒙光伏发电有限公司
31	公共基础设施用地	284,382.90		
32	公共基础设施用地	864,959.40		
33	公共基础设施用地	776,980.10		阿克苏融创光电科技有限公司
34	公共基础设施用地	773,800.00		
35	公共基础设施用地	533,286.00		

#### 4、其他事项

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

### 十七、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		
	账面余额	坏账准备	账面价值

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,650,000.00	100.00			23,650,000.00
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	23,650,000.00	100.00			23,650,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	23,650,000.00	100.00			23,650,000.00

(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					
按信用风险特征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
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

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
关联方往来款	23,650,000.00		
合 计	23,650,000.00		

(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。

(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
关联方往来款	23,650,000.00	
员工借款		308,011.17
合 计	23,650,000.00	308,011.17

(5) 按欠款方归集的年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
中节能太阳能科技有限公司	关联方往来款	23,650,000.00	7-12 个月	100.00	
合 计		23,650,000.00		100.00	

## 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	12,123,898,323.96		12,123,898,323.96	10,968,686,386.78		10,968,686,386.78
合 计	12,123,898,323.96		12,123,898,323.96	10,968,686,386.78		10,968,686,386.78

### (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	10,968,686,386.78	1,155,211,937.18		12,123,898,323.96		
合 计	10,968,686,386.78	1,155,211,937.18		12,123,898,323.96		

## 3、投资收益

项 目	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
银行理财产品	42,191,008.54	30,042,742.33
合 计	42,191,008.54	680,042,742.33

## 十八、补充资料

### 1、本年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	3,209.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,729,273.73	
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	42,191,008.54	

项 目	金额	说明
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年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	11,824,523.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	58,748,014.97	
所得税影响额	762,962.07	
少数股东权益影响额（税后）	401,929.70	
合 计	57,583,123.20	

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 2017 年损益的补助金额为 25,685,814.14 元，另外增值税即征即退计入 2017 年损益的金额为 689,160.69 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	6.88	0.268	0.268
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.39	0.248	0.248

## 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

2018 年 3 月 30 日