



0510201904000097
报告文号：苏公W[2019]A311号

无锡市太极实业股份有限公司

审计报告

2018年度

CPA 725110



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@jsgztycpa.com

审计报告

苏公 W[2019]A311 号

无锡市太极实业股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了无锡市太极实业股份有限公司(以下简称“太极实业公司”)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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,公允反映了太极实业公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司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,我们独立于太极实业公司,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。



（一）建造合同收入确认

1、事项描述

如财务报表附注三、23和附注五、35所述，2018年度，太极实业公司营业收入为1,565,196.58万元，其中采用建造合同完工百分比法确认的收入为642,876.56万元，占营业收入41.07%，金额及比例重大。完工百分比法涉及管理层的重大判断和估计，包括对完成的进度、交付的范围以及所需的服务、合同总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计，并应于合同执行过程中持续评估和修订，因此我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对采用建造合同收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）了解、评估并测试了与建造合同收入确认相关的内部控制；

（2）检查建造合同收入确认的会计政策，检查并复核重大建造工程合同及关键合同条款；

（3）选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评估管理层所作估计是否合理、依据是否充分；

（4）选取建造合同样本，获取建造合同台账，检查实际发生工程成本的合同、发票、材料收发单、结算单等支持性文件，重新计算建造合同完工百分比的准确性；

（5）就项目名称、合同金额、项目实施进度、及项目结算情况向业主发函询证。

（6）选取建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工程度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序。

（二）商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注五、13 所述，截至2018年12月31日，太极实业公司商誉账面价值为57,172.37万元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因管理层商誉减值测试的评估过程复杂，需要高度的判断，减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。因为商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，我们将商誉减值识别为关键审计事项。



2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 对太极实业公司商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试；

(2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 了解资产组的历史业绩情况及发展规划，以及行业的发展趋势；

(4) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；

(5) 复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；

(6) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。

(7) 考虑在财务报表中有关商誉的减值以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

太极实业公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括太极实业公司2018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

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，管理层负责评估太极实业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极实业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太极实业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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能导致对太极实业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极实业公司不能持续经营。

（5）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。

（6）就太极实业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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

江苏公证天业会计师事务所

(特殊普通合伙)



中国·无锡

中国注册会计师

(项目合伙人)

沈岩



中国注册会计师

钟海涛



2019 年 4 月 2 日

合并资产负债表

会合01表
单位：元

编制单位：无锡市太湖实业股份有限公司

2018年12月31日

资产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	4,157,857,191.10	3,167,133,518.33	短期借款	五、17	1,634,960,165.29	1,512,678,647.77
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	拆入资金		-	-
衍生金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应收票据及应收账款	五、2	2,868,578,913.55	2,607,371,872.46	衍生金融负债		-	-
预付款项	五、3	991,903,773.64	1,246,799,770.65	应付票据及应付账款	五、18	4,419,921,833.40	3,425,473,135.35
应收保费		-	-	预收款项	五、19	1,203,331,715.92	1,593,996,941.81
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
其他应收款	五、4	468,472,654.40	579,083,325.02	应付职工薪酬	五、20	226,799,815.51	212,843,670.54
买入返售金融资产		-	-	应交税费	五、21	93,492,208.26	177,072,542.85
存货	五、5	2,253,605,858.45	1,853,923,946.23	其他应付款	五、22	325,580,033.04	267,774,760.33
持有待售资产		-	-	应付分保账款		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	保险合同准备金		-	-
其他流动资产	五、6	226,769,186.69	194,074,834.79	代理买卖证券款		-	-
流动资产合计		10,967,187,577.83	9,648,387,267.48	代理承销证券款		-	-
非流动资产：				持有待售负债		-	-
发放贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债	五、23	1,101,509,129.03	496,036,063.37
可供出售金融资产	五、7	117,381,142.07	103,614,089.28	其他流动负债	五、24	9,405,198.07	8,019,967.77
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		9,015,000,098.52	7,693,895,729.79
长期应收款		-	-	非流动负债：			
长期股权投资	五、8	209,034,469.18	144,926,666.92	长期借款	五、25	1,189,163,600.00	975,982,500.00
投资性房地产	五、9	168,059,685.54	180,230,109.86	应付债券	五、26	-	335,876,232.06
固定资产	五、10	4,842,293,286.18	5,195,718,000.59	其中：优先股		-	-
在建工程	五、11	297,178,883.36	224,528,659.76	永续债		-	-
生产性生物资产		-	-	长期应付款	五、27	405,163,193.72	453,762,681.52
油气资产		-	-	长期应付职工薪酬		-	-
无形资产	五、12	470,580,883.28	553,472,409.99	预计负债		-	-
开发支出		-	-	递延收益	五、28	33,133,866.71	14,510,358.58
商誉	五、13	571,723,661.57	571,723,661.57	递延所得税负债	五、15	75,298,499.05	80,906,590.10
长期待摊费用	五、14	33,420,696.85	40,984,029.30	其他非流动负债		-	-
递延所得税资产	五、15	89,916,912.57	76,212,763.56	非流动负债合计		1,702,759,159.48	1,861,038,362.26
其他非流动资产	五、16	104,485,135.40	102,745,712.28	负债合计		10,717,759,258.00	9,554,934,092.05
非流动资产合计		6,904,074,756.00	7,194,156,103.11	所有者权益（或股东权益）			
				实收资本（或股本）	五、29	2,106,190,178.00	2,106,190,178.00
				其他权益工具		-	-
				其中：优先股		-	-
				永续债		-	-
				资本公积	五、30	3,117,169,792.48	3,260,153,148.77
				减：库存股		-	-
				其他综合收益	五、31	18,086,104.57	-21,452,393.07
				专项储备	五、32	32,895,434.55	25,708,237.89
				盈余公积	五、33	98,038,132.29	63,913,979.72
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	五、34	1,063,368,628.70	735,186,686.04
				归属于母公司所有者权益合计		6,435,748,270.59	6,169,699,837.35
				少数股东权益		717,754,805.24	1,117,909,441.19
				所有者权益合计		7,153,503,075.83	7,287,609,278.54
资产总计		17,871,262,333.83	16,842,543,370.59	负债和股东权益合计		17,871,262,333.83	16,842,543,370.59

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

元赵
印振

主管会计工作负责人：

波杨
印少

会计机构负责人：

印胡
鉴敏

胡敏

母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

2018年12月31日

会企01表

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益（或股东权益）合计	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		802,030,307.44	150,179,067.19	短期借款		-	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据及应收账款	十四、1	15,551,734.84	25,144,537.50	应付票据及应付账款		1,625,024.15	3,388,080.63
预付款项		217,933.10	-	预收款项		909,263.46	913,869.09
其他应收款	十四、2	527,627.74	377,742,564.68	应付职工薪酬		258,364.38	209,407.24
存货		-	-	应交税费		26,989,251.54	3,496,816.39
持有待售资产		-	-	其他应付款		16,134,343.68	15,359,524.08
一年内到期的非流动资产		-	-	持有待售负债		-	-
其他流动资产		243,740.79	669,378.73	一年内到期的非流动负债		356,391,213.14	-
				其他流动负债		-	-
流动资产合计		818,571,343.91	553,735,548.10	流动负债合计		402,307,460.35	73,367,697.43
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		48,579,170.70	48,579,170.70	长期借款		305,000,000.00	-
持有至到期投资		-	-	应付债券		-	335,876,232.06
长期应收款		-	-	其中：优先股		-	-
长期股权投资	十四、3	6,096,029,180.90	5,780,968,945.90	永续债		-	-
投资性房地产		-	-	长期应付款		-	-
固定资产		41,920,871.94	160,670,977.02	长期应付职工薪酬		-	-
在建工程		82,758.62	32,925,649.10	预计负债		-	-
生产性生物资产		-	-	递延收益		-	3,139,005.71
油气资产		-	-	递延所得税负债		-	-
无形资产		625,273.83	699,563.79	其他非流动负债		-	-
开发支出		-	-	非流动负债合计		305,000,000.00	339,015,237.77
商誉		-	-	负债合计		707,307,460.35	412,382,935.20
长期待摊费用		-	-	所有者权益（或股东权益）：			
递延所得税资产		-	-	实收资本（或股本）		2,106,190,178.00	2,106,190,178.00
其他非流动资产		64,000.00	2,745,712.28	其他权益工具		-	-
非流动资产合计		6,187,301,255.99	6,026,590,018.79	其中：优先股		-	-
				永续债		-	-
				资本公积		3,726,117,817.10	3,726,117,817.10
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积		98,038,132.29	63,913,979.72
				一般风险准备		-	-
				未分配利润		368,219,012.16	271,720,656.87
				所有者权益（或股东权益）合计		6,298,565,139.55	6,167,942,631.69
资产总计		7,005,872,599.90	6,580,325,566.89	负债和所有者权益（或股东权益）合计		7,005,872,599.90	6,580,325,566.89

后附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

元赵
印振

主管会计工作负责人：

波杨
印少

会计机构负责人：

印胡
鉴敏

合并利润表

会合02表

单位：元

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

2018年度

	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		15,651,965,830.16	12,033,819,448.73
其中：营业收入	五、35	15,651,965,830.16	12,033,819,448.73
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		15,009,058,698.27	11,476,179,705.59
其中：营业成本	五、35	13,577,627,216.40	10,402,153,238.60
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	五、36	50,534,491.94	49,978,704.11
销售费用	五、37	52,887,842.80	50,210,119.61
管理费用	五、38	516,361,029.04	465,592,069.93
研发费用	五、39	451,966,408.95	260,012,674.97
财务费用	五、40	194,890,573.91	172,666,849.52
其中：利息费用	五、40	224,358,148.55	184,797,556.49
利息收入	五、40	29,563,168.33	26,531,255.69
资产减值损失	五、41	164,791,135.23	75,566,048.85
加：其他收益	五、42	7,159,790.28	15,582,955.23
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	100,636,832.99	73,795,063.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、43	48,152,309.28	31,513,238.12
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	16,785,953.77	-4,432,873.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		767,489,708.93	642,584,888.78
加：营业外收入	五、45	9,717,881.52	4,335,344.20
减：营业外支出	五、46	8,235,389.28	10,292,833.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		768,972,201.17	636,627,399.76
减：所得税费用	五、47	94,309,274.10	84,491,747.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		674,662,927.07	552,135,652.32
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		674,662,927.07	552,135,652.32
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		572,925,113.03	417,789,999.25
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		101,737,814.04	134,345,653.07
六、其他综合收益的税后净额		72,064,188.80	-94,337,980.58
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		39,766,126.22	-51,750,628.99
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定收益计划变动额		-	-
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		39,766,126.22	-51,750,628.99
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
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		39,766,126.22	-51,750,628.99
6、其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		32,298,062.58	-42,587,351.59
七、综合收益总额		746,727,115.87	457,797,671.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		612,691,239.25	366,039,370.26
归属于少数股东的综合收益总额		134,035,876.62	91,758,301.48
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.27	0.20
（二）稀释每股收益		0.27	0.20

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



法定代表人

张云

主管会计工作负责人

波杨

会计机构负责人

胡敏

胡敏





母 公 司 利 润 表

2018年度

会企02表

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	16,890,443.56	29,333,955.79
减：营业成本	十四、4	21,100,198.41	27,125,813.32
税金及附加		971,724.27	2,788,063.43
销售费用		-	3,531.81
管理费用		14,354,218.79	13,241,558.23
研发费用		-	-
财务费用		25,920,467.17	13,112,794.00
其中：利息费用		43,858,627.28	31,252,287.69
利息收入		15,299,547.68	18,659,861.82
资产减值损失		-1,674,474.49	505,729.49
加：其他收益		3,610,676.91	347,173.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	367,087,219.62	203,291,480.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,095,366.63	-1,302,474.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		341,011,572.57	174,892,646.01
加：营业外收入		885,485.61	387,000.00
减：营业外支出		655,532.52	2,383,233.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		341,241,525.66	172,896,412.77
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损总额以“-”号填列）		341,241,525.66	172,896,412.77
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. 重新计量设定收益计划净负债净资产的变动		-	-
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		-	-
3. 其他		-	-
（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		341,241,525.66	172,896,412.77
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

后附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

元赵
印振

主管会计工作负责人：

波杨
印少

会计机构负责人：

印胡
鉴敏

胡敏



合并现金流量表

2018年度

会合03表

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		15,152,091,721.99	11,676,991,513.71
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		-	-
保户储金及投资款增加净额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
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		60,022,319.95	60,118,538.58
收到的其他与经营活动有关的现金	五、48(1)	129,353,855.72	72,220,177.78
经营活动现金流入小计		15,341,467,897.66	11,809,330,230.07
购买商品、接受劳务支付的现金		11,986,259,073.82	9,230,502,588.77
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		1,377,738,201.34	1,180,115,949.20
支付的各项税费		344,451,756.62	277,134,413.46
支付的其他与经营活动有关的现金	五、48(2)	342,712,211.97	301,927,491.45
经营活动现金流出小计		14,051,161,243.75	10,989,680,442.88
经营活动产生的现金流量净额		1,290,306,653.91	819,649,787.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		317,597,573.51	84,252,058.32
取得投资收益所收到的现金		15,871,500.00	101,302,732.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		189,160,798.88	2,319,736.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		708,436,287.18	31,769,922.14
收到的其他与投资活动有关的现金	五、48(3)	25,391,497.00	289,391,297.00
投资活动现金流入小计		1,256,457,656.57	509,035,746.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,018,059,308.39	1,448,010,476.85
投资支付的现金		355,272,829.20	78,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	五、48(4)	284,144.50	5,530,826.86
投资活动现金流出小计		1,373,616,282.09	1,531,541,303.71
投资活动产生的现金流量净额		-117,158,625.52	-1,022,505,556.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	2,052,849,586.05
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	223,641.14
取得借款收到的现金		3,238,214,266.73	2,865,157,516.98
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、48(5)	-	41,500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,238,214,266.73	4,959,507,103.03
偿还债务支付的现金		2,325,548,609.21	3,253,101,419.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		491,073,313.72	427,900,601.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		77,537,783.76	100,034,064.36
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48(6)	680,225,390.03	281,722,210.49
筹资活动现金流出小计		3,496,847,312.96	3,962,724,231.82
筹资活动产生的现金流量净额		-258,633,046.23	996,782,871.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,005,158.29	-3,124,295.32
五、现金及现金等价物净增加额		913,509,823.87	790,802,806.31
加：期初现金及现金等价物余额		2,958,154,493.69	2,167,351,687.38
六、期末现金及现金等价物余额		3,871,664,317.56	2,958,154,493.69

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

元赵
印振

主管会计工作负责人：

波杨
印少

会计机构负责人：

印胡
鉴敏

胡敏



母公司现金流量表

2018年度

会企03表

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

单位：人民币元

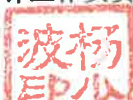
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,717,998.96	38,748,608.96
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		6,635,116.59	8,215,128.57
经营活动现金流入小计		36,353,115.55	46,963,737.53
购买商品、接受劳务支付的现金		906,473.98	54,955.63
支付给职工以及为职工支付的现金		9,029,024.07	9,948,284.43
支付的各项税费		5,689,163.75	6,663,214.37
支付的其他与经营活动有关的现金		2,696,739.64	3,008,595.87
经营活动现金流出小计		18,321,401.44	19,675,050.30
经营活动产生的现金流量净额		18,031,714.11	27,288,687.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		672,886,019.55	-
取得投资收益所收到的现金		411,850,668.02	92,976,350.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		173,509,546.61	82,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		279,337,569.49	285,386,457.09
投资活动现金流入小计		1,537,583,803.67	378,445,307.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,520,496.20	33,780,473.60
投资支付的现金		918,884,235.00	2,051,954,075.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		284,144.50	55,530,826.86
投资活动现金流出小计		923,688,875.70	2,141,265,376.38
投资活动产生的现金流量净额		613,894,927.97	-1,762,820,069.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	2,052,625,944.91
取得借款收到的现金		560,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		560,000,000.00	2,105,625,944.91
偿还债务支付的现金		285,000,000.00	295,273,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		254,049,088.83	117,264,102.55
支付其他与筹资活动有关的现金		1,026,313.00	2,631,263.64
筹资活动现金流出小计		540,075,401.83	415,168,366.19
筹资活动产生的现金流量净额		19,924,598.17	1,690,457,578.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	2,513.62
五、现金及现金等价物净增加额		651,851,240.25	-45,071,289.72
加：期初现金及现金等价物余额		150,179,067.19	195,250,356.91
六、期末现金及现金等价物余额		802,030,307.44	150,179,067.19

后附附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2018年度

编制单位：内江市太极实业股份有限公司
会企04表
金额单位：人民币元

归属于母公司所有者权益													本期	
项目	实收资本 (或股本)	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	其他	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债											其他
一、上年期末余额	2,106,190,178.00	-	-	3,260,153,148.77	-	-21,452,393.07	25,708,237.89	63,913,979.72	-	735,186,686.04	-	1,117,909,441.19	7,287,609,278.54	
加：会计政策变更													-	
前期差错更正													-	
同一控制下企业合并													-	
其他													-	
二、本年期初余额	2,106,190,178.00	-	-	3,260,153,148.77	-	-21,452,393.07	25,708,237.89	63,913,979.72	-	735,186,686.04	-	1,117,909,441.19	7,287,609,278.54	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-142,983,356.29	-	39,538,497.64	7,187,196.66	34,124,152.57	-	328,181,942.66	-	-400,154,635.95	-134,106,202.71	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	39,766,126.22	-	-	-	572,925,113.03	-	134,035,876.62	746,727,115.87	
（二）所有者投入资本和减少资本	-	-	-	-142,997,923.58	-	-227,628.58	3,069,898.92	-	-	-	-	-456,690,521.41	-596,846,174.65	
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	-	-	-	-142,997,923.58	-	-227,628.58	3,069,898.92	-	-	-244,743,170.37	-	-77,537,783.76	-288,156,801.56	
（三）利润分配								34,124,152.57		-			-	
1、提取盈余公积								34,124,152.57		-34,124,152.57			-	
2、提取一般风险准备										-			-	
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-210,619,017.80	-	-77,537,783.76	-288,156,801.56	
4、其他										-		-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	
1、资本公积转增资本（或股本）										-		-	-	
2、盈余公积转增资本（或股本）										-		-	-	
3、盈余公积弥补亏损										-		-	-	
4、设定受益计划变动额结转留存收益										-		-	-	
5、其他										-		-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	4,117,297.74	-	-	-		37,792.60	4,155,090.34	
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	11,140,682.64	-	-	-		216,469.75	11,357,152.39	
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	7,023,384.90	-	-	-		178,677.15	7,202,062.05	
（六）其他				14,567.29						-			14,567.29	
四、本期期末余额	2,106,190,178.00	-	-	3,117,169,792.48	-	18,086,104.57	32,895,434.55	98,038,132.29	-	1,063,368,628.70	-	717,754,805.24	7,153,503,075.83	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

赵元振



杨波



胡敏





合并所有者权益变动表（续）

2018年度

编制单位：无锡市水投实业股份有限公司
会企04表
金额单位：人民币元

归属于母公司所有者权益															上期
项目	实收资本 (或股本)	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	其他	少数股东权益	所有者权益合计		
		优先股	永续债												
一、上年期末余额	1,691,330,742.00	-	-	1,685,875,076.13	-	30,309,487.64	22,859,790.73	46,624,338.44	-	418,933,935.19	-	1,092,668,281.49	4,988,601,651.62		
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	1,691,330,742.00	-	-	1,685,875,076.13	-	30,309,487.64	22,859,790.73	46,624,338.44	-	418,933,935.19	-	1,092,668,281.49	4,988,601,651.62		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	414,859,436.00	-	-	1,574,278,072.64	-	-51,761,880.71	2,848,447.16	17,289,641.28	-	316,252,750.85	-	25,241,159.70	2,299,007,626.92		
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-51,750,628.99	-	-	-	417,789,999.25	-	91,758,301.48	457,797,671.74		
（二）所有者投入资本和减少资本	414,859,436.00			1,574,457,574.68		-11,251.72	2,252,706.22					33,359,958.07	2,024,918,423.25		
1、股东投入的普通股	414,859,436.00			1,637,766,508.91									2,052,623,944.91		
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		-	-	-63,308,934.23	-	-11,251.72	2,252,706.22					33,359,958.07	-27,707,521.66		
（三）利润分配		-	-		-			17,289,641.28		-101,537,248.40	-	-100,034,064.36	-184,281,671.48		
1、提取盈余公积		-	-		-			17,289,641.28		-17,289,641.28	-				
2、提取一般风险准备															
3、对所有者（或股东）的分配		-	-		-					-84,247,607.12		-100,034,064.36	-184,281,671.48		
4、其他															
（四）所有者权益内部结转															
1、资本公积转增资本（或股本）															
2、盈余公积转增资本（或股本）															
3、盈余公积弥补亏损															
4、设定受益计划变动额结转留存收益															
5、其他															
（五）专项储备		-	-		-		595,740.94					178,135.52	773,876.46		
1、本期提取		-	-		-		6,210,686.16					861,245.94	7,071,932.10		
2、本期使用					-		5,614,945.22					683,110.42	6,298,055.64		
（六）其他				-179,502.04	-							-21,171.01	-200,673.05		
四、本期末余额	2,106,190,178.00			3,260,153,148.77	-	-21,452,393.07	25,708,237.89	63,913,979.72		735,186,686.04	-	1,117,909,441.19	7,287,609,278.54		

法定代表人：

胡敏

元赵印振

主管会计工作负责人：

杨少

波杨印少

会计机构负责人：

胡敏

印胡鉴敏

母公司所有者权益变动表

2018年度

会企04表

金额单位：人民币元

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

项目	本期金额					所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	
	优先股	永续债	其他			
一、上年期末余额	2,106,190,178.00	-	-	3,726,117,817.10	-	6,167,942,631.69
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	2,106,190,178.00	-	-	3,726,117,817.10	-	6,167,942,631.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	130,622,507.86
（一）综合收益总额						341,241,525.66
（二）所有者投入资本和减少资本						-
1、股东投入的普通股						-
2、其他权益工具持有者投入资本						-
3、股份支付计入所有者权益的金额						-
4、其他						-
（三）利润分配						-
1、提取盈余公积						-244,743,170.37
2、提取一般风险准备						-34,124,152.57
3、对所有者（或股东）的分配						-
4、其他						-210,619,017.80
（四）所有者权益内部结转						-
1、资本公积转增资本（或股本）						-
2、盈余公积转增资本（或股本）						-
3、盈余公积弥补亏损						-
4、设定受益计划变动额结转留存收益						-
5、其他						-
（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	2,106,190,178.00	-	-	3,726,117,817.10	-	6,298,565,139.55

法定代表人：赵元



主管会计工作负责人：杨少波



会计机构负责人：胡敏



母公司所有者权益变动表 (续)

2018年度

会企04表

金额单位: 人民币元

编制单位: 无锡时泰实业股份有限公司

上期金额

项目	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,691,330,742.00	-	-	-	2,088,351,308.19	-	-	-	46,624,338.44	-	200,361,492.50	4,026,667,881.13
加: 会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	1,691,330,742.00	-	-	-	2,088,351,308.19	-	-	-	46,624,338.44	-	200,361,492.50	4,026,667,881.13
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)	414,859,436.00	-	-	-	1,637,766,508.91	-	-	-	17,289,641.28	-	71,359,164.37	2,141,274,750.56
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	172,896,412.77	172,896,412.77
(二) 所有者投入资本和减少资本	414,859,436.00	-	-	-	1,637,766,508.91	-	-	-	-	-	-	2,052,625,944.91
1、股东投入的普通股	414,859,436.00	-	-	-	1,637,766,508.91	-	-	-	-	-	-	2,052,625,944.91
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	-	-	-	-	-	-	-	-	17,289,641.28	-	-101,537,248.40	-84,247,607.12
1、提取盈余公积									17,289,641.28		-17,289,641.28	-
2、提取一般风险准备												-
2、对所有者 (或股东) 的分配	-										-84,247,607.12	-84,247,607.12
3、其他												-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本 (或股本)												-
2、盈余公积转增资本 (或股本)												-
3、盈余公积弥补亏损												-
4、设定受益计划变动额结转留存收益												-
5、其他												-
(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	2,106,190,178.00	-	-	-	3,726,117,817.10	-	-	-	63,913,979.72	-	271,720,656.87	6,167,942,631.69

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

元赵印振

波杨印少

胡敏印鉴

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司的历史沿革

无锡市太极实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经国家体改委体改生（1992）第 9 号文和中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）16 号文批准向社会公开发行股票的公司，于 1993 年 7 月 26 日在江苏省工商行政管理局注册成立，注册资本 193,400,400 元。至 1998 年 7 月前通过历次送股增资 95,416,981 元；1998 年 7 月经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）199 号和证监发字（1998）200 号文批准，向社会公众增发 8,000 万股 A 股；2009 年 7 月经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]602 号文核准，本公司向第一大股东无锡产业发展集团有限公司（以下简称“产业集团”）定向增发 10,000 万股 A 股。2012 年实施 2012 年中期利润分配方案，以 2012 年 6 月 30 日总股本 468,817,381 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2.6 股股份，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7.4 股股份，共计增加股份 468,817,379 股。2012 年经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]814 号文核准，向截至股权登记日 2012 年 10 月 24 日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东，按每 10 股配 3 股股份的比例配售人民币普通股，共计配售人民币普通股 253,639,512 股。

2016 年 10 月，根据本公司 2015 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1338 号《关于核准无锡市太极实业股份有限公司向无锡产业发展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》核准，向无锡产业发展集团有限公司等 4 名交易对象购买其合计持有的信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司 81.74%股权，同时向特定对象非公开发行不超过 420,000,000 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，发行价格为 5.00 元/股。截止 2016 年 12 月 31 日，发行股份购买资产已完成，共计发行人民币普通股 500,056,470 股，本公司股本总额为 1,691,330,742 股。2017 年 1 月，本公司募集配套资金共计发行 414,859,436 股股份，由于公司分红派息方案的实施，本次实际发行价格相应调整为 4.98 元/股，发行后股本变更为 2,106,190,178 股。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：无锡市梁溪区兴源北路 401 号 21 层。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司下设行政事业部、投资开发部、证券法务部、组织人事部、财务管理部、审计监察部、营运管理部、国际贸易部等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：化学纤维及制品、化纤产品、化纤机械及配件、纺织机械及配件、通用设备、电机、汽车零部件的制造、加工；机械设备的安装、维修服务；纺织技术服务；化纤的工艺设计、开发；针纺织品、纺织原料（不含棉花、蚕茧）的制造、加工、销售；化工原料（不含危险化学品）、仪器仪表、电子产品及通信设备（地面卫星接收设施除外）、建筑用材料、塑料制品、金属材料销售；机械设备租赁（不含融资性租赁）；利用自有资金对外投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

（1） 本期合并财务报表范围如下：

子公司名称	简称	注册资本 (人民币元)	实缴资本 (人民币元)
海太半导体(无锡)有限公司	无锡海太	17,500 万美元	17,500 万美元
太极半导体(苏州)有限公司	苏州半导体	522,108,575.00	522,108,575.00
太极微电子(苏州)有限公司	苏州微电子	100,498,650.00	100,498,650.00
无锡太极国际贸易有限公司	太极贸易	25,000,000.00	25,000,000.00
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	十一科技	545,297,876.00	545,297,876.00
四川爱德中建设工程有限公司		65,000,000.00	65,000,000.00
江苏华信新能源管理有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00
四川华凯工程项目管理有限公司		5,000,000.00	5,000,000.00
内蒙古新元能源有限公司		2,000,000.00	1,000,000.00
卓资县新元太阳能发电有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00
杭锦旗新元太阳能发电有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00
锡林浩特市新元太阳能发电有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00
察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00
昌吉州复盛新能源电力有限公司		10,000,000.00	2,020,000.00
玛纳斯县利拓新能源电力有限公司		10,000,000.00	2,000,000.00
象山兴元新能源有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00
巩义兴元新能源科技有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00
乌兰察布市新元新能源有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00
乌拉特前旗协合光伏发电有限公司		60,000,000.00	21,893,405.58
无锡十一产业投资有限公司		100,000,000.00	75,000,000.00
无锡十一新能源投资有限公司		300,000,000.00	300,000,000.00
山东惠元新能源有限公司		10,000,000.00	1,000,000.00
曲阜惠元新能源有限公司		8,000,000.00	8,000,000.00
北京惠元新能源技术开发有限公司		8,000,000.00	8,000,000.00
北京惠元越野车新能源技术开发有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00
北京惠元惠民技术开发有限公司		8,000,000.00	--
北京骏元新能源技术开发有限公司		5,000,000.00	--
鄂尔多斯市润博园林景观工程有限公司		3,000,000.00	3,000,000.00
镇江华元新能源有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00
海南惠元新能源有限公司		10,000,000.00	2,200,000.00
海南华元新能源有限公司		8,000,000.00	2,100,000.00
江苏兴元新能源科技有限公司		10,000,000.00	8,000,000.00

子公司名称	简称	注册资本 (人民币元)	实缴资本 (人民币元)
江苏十一蓝天新能源科技有限公司		10,000,000.00	--
无锡十一能源科技有限公司		2,000,000.00	--
巩义市盛元新能源有限公司		10,000,000.00	9,000,000.00
天津市十一兴元新能源科技有限公司		10,000,000.00	--
天津十一中际兴元新能源科技有限公司		8,000,000.00	--
阜平中民十一新能源有限公司		2,000,000.00	--
甘肃惠元新能源有限责任公司		8,000,000.00	--
郴州惠元新能源有限公司		8,000,000.00	--
辽宁全福冠能光电科技有限公司		90,000,000.00	--
凌源全福冠能科技有限公司		20,000,000.00	--
连云港众友新能源科技有限公司		2,000,000.00	--
扬州惠元新能源有限公司		8,000,000.00	8,000,000.00
临沂十一兴元新能源科技有限公司		20,000,000.00	
镇江惠元新能源有限公司		10,000,000.00	
祁东兴元新能源有限公司		8,000,000.00	
郴州鑫远新能源有限公司		20,000,000.00	
蔚点科技(上海)有限公司		10,000,000.00	
CHEDRI CONSTRUCTION PLC		4,600,000.00 比尔	4,600,000.00 比尔
十一科技巴基斯坦有限公司		USD1,000,000.00	--
十一科技香港有限公司		HKD 10,000.00	--

报告期内合并财务报表范围增减情况参见本附注六“合并范围的变更”。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于 2019 年 4 月 2 日第八届董事会第二十三次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、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》、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。

2、持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

本公司主要从事化学纤维及制品、化纤产品的生产、运输和销售；本公司控股子公司无锡海太、苏州半导体和苏州微电子主要从事半导体产品的封装、封装测试、模块装配和模块测试；本公司控股子公司十一科技主要从事工程技术设计和总承包、太阳能发电业务。本公司及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，详见本附注三、23“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，请参阅附注三、29“重大会计判断和估计”。

1、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 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。

2、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。

3、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。

4、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（除无锡海太外）以人民币为记账本位币，境内子公司无锡海太以美元为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、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。合并方支付的合并对价及取得的净资产均按最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（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。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并报表的编制方法

(1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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) 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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，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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”。

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”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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其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。

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

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，

计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债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以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司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。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是转回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。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的应收账款判断依据或金额标准	单项金额前 10 名或虽不属于前 10 名，但占应收款项总额的 5%（含 5%）以上的应收账款。
单项金额重大的其他应收款判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

按组合计提坏账准备应收款项：

(2) 确定组合的依据

组合 1	本公司化学纤维及半导体领域产生的应收款项，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2	本公司工程技术服务领域产生的应收款项，以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
政府补助组合	应收出口退税款
光伏发电应收款组合	应收光伏发电款项
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备
政府补助组合	不计提
光伏发电应收款组合	不计提
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合1中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	6	6
2-3 年	8	8
3 年以上	10	10

组合2中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	10

1-2 年	10	30
2-3 年	30	50
3-4 年	50	80
4-5 年	70	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工材料、库存商品、周转材料、低值易耗品、工程施工（已完工未结算）等。

本公司累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已完工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工款，在预收账款中反映。

(2) 发出存货的计价方法

存货按实际成本计价，库存材料购入按实际成本计价，主要原材料发出按先进先出法计价，辅助材料发出按加权平均法计价，工程承包及设计服务原材料领用和发出按个别计价法计价；低值易耗品采取领用时一次摊销的办法；产成品入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

工程施工（已完工未结算），如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用，同时计提存货跌价准备（合同预计损失准备），合同完工确认工程合同收入、费用时，转销合同预计损失准备。

当期提取的存货跌价准备计入当期损益；已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额为限）调整存货跌价准备及当期收益。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、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三、10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当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股东权益/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股东权益/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）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（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），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 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。

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

当期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 30 年计提折旧，地产按 50 年摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

16、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	预计使用寿命	预计净残值	年折旧率
房屋建筑物	20~40 年	0%、3%、10%	2.25%~4.85%
光伏电站资产	20 年	0%	5%
机器设备	10~14 年	0%、3%	6.93~10%
动力设备	18~28 年	0%、3%	3.46~5.39%
电子设备	2~5 年	0%、10%	18~50%
运输工具	5~12 年	0%、3%	8.08~20%
其他设备	5~12 年	0%、3%、10%	7.50~20%

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 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三、21“长期资产减值”。

17、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三、21“长期资产减值”。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的费用，减去将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确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、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。

无形资产按照成本进行初始计量。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。

(1) 无形资产的计价方法:

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产, 具有商业实质的, 按换出资产的公允价值入账; 不具有商业实质的, 按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产, 按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

本公司的土地使用权从出让起始日起, 按其出让年限平均摊销; 本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

(3) 内部研究开发支出

自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 应当于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产 (专利技术和非专利技术):

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;

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;

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、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。本公司的长期待摊费用主要包括房租及装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、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。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

23、收入

1.销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

国外销售以商品出库、报关出口确认收入实现。国内销售由公司负责运输的，以商品发运至客户，经客户签收后确认收入实现；由客户自提的，以商品出库，经客户签收确认收入实现。

2. 提供劳务的收入，在本公司对外劳务已经提供、劳务交易结果能够可靠估计时，采用完工百分比法确认营业收入。劳务交易结果能够可靠估计系指提供劳务收入的金额能够可靠计量、相关经济利益能够流入、完工进度能够可靠确定、已经发生和将发生的成本能够可靠计量。本公司提供的劳务包括建筑安装、设计、技术转让与咨询、监理等。其中：

(1) 建筑安装工程收入的确认原则

①在建造合同结果能够可靠估计，即劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入企业，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量的情况下，按照完工百分比法确认合同收入，合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。本公司确认建筑安装营业收入具体方法为：a) 对于当期在建过程中的工程项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的总造价作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。b) 对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入。c) 对于当期已完工尚未办理决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的差额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

②在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；b) 合同成本不可能收回的，在发生时确认为合同费用，不确认合同收入。

③工程总承包收入的具体确认方法

在建造合同结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用，完工百分比是指根据合同完工进度确认收入和费用的方法。

(a) 完工进度确认的方法

本公司确认工程总承包完工进度的方法为：根据工程项目累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。即：

完工进度 = 累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本 × 100%。

(b) 完工进度、实际发生的合同成本、预计总成本、预计毛利率等确认的具体依据

工程项目完工进度的确认依据：以资产负债表日本公司实际发生的合同成本作为完工进度的确认依据，以工程进度中客户或第三方监理对工程工作量清单进行确认为参考。

实际发生的合同成本的确认依据：在资产负债表日，以每月或每个进度节点中本公司确认的应付工程分包商的工程成本、实际发生的人工成本、材料设备费及项目管理费用等进行归集确认。

预计总成本的确认依据：在对工程成本进行概预算的基础上，根据签署的工程分包合同、所需采购的材料和设备、工程工作量情况及估价审核人员确认形成项目预计总成本。如果合同发生变化，预计成本也会相应调整。预计毛利率的确认依据：以当前确认合同收入及合同毛利计算合同毛利率。

当期确认的合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计年度累计已确认的收入;

当期确认的合同毛利=(合同总收入-合同预计总成本)×完工进度-以前会计年度累计确认的毛利。

(c) 合同成本归集的内容及方法

合同成本归集的内容主要包括分包商工程成本、人工成本、材料及设备费及项目管理费用等。其中,分包商工程成本按照在每月或每个进度中本公司确认的应付工程分包商的工程成本进行归集,人工成本按照工程项目组成员在实施项目期间所发生的工资、差旅费、办公费等费用进行归集,材料及设备费按照实际采购并安装完成后的材料及设备款进行归集,项目管理费用按照合同约定的项目管理费用总额根据工程进度情况的相同完工百分比法进行归集。

(2) 设计、技术服务收入的确认原则

①按合同规定的重要节点确认收入。即按已完成设计的重要节点工作量占总设计工作量的百分比和预计可收回合同金额确认收入。

本公司确认设计、技术服务营业收入具体方法为:a)对于当期未完工的项目,在资产负债表日,按照项目合同所确定的总金额作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额,根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。b)对于当期已完工的项目,按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价,则按已实现的收款确认总收入。

②设计收入的具体确认方法

在设计收入合同结果能够可靠估计时,在工程设计合同的重要节点按照完工百分比法确认合同收入。

(a) 完工进度确认的方法

本公司确认工程设计完工进度的方法为:根据工程设计合同的重要节点确认的实际完工量占预计总工作量的比例确定。

(b) 完工进度确认的具体依据

工程设计项目完工进度的确认依据:根据设计项目合同约定的工作内容将工作量划分为不同节点,完工进度根据该节点已完工工作量占全部工作量的比例确认;对于合同中无明确约定的,按照提交设计初步方案并经客户确认、提交初步设计成果并经客户确认、提交最终设计成果并经客户确认、设计项目工程竣工验收完成四个重要节点确认收入。

(3) 监理收入确认原则

在提供监理劳务的结果能够可靠估计的情况下,在监理期间平均确认收入。

24、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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；

②用于补偿企业已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。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

27、主要会计政策、会计的变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”，将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”，将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”，将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”，将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目，将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”，将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”，在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目主要影响如下：

2017年12月31日/2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	--	2,607,371,872.46	2,607,371,872.46
应收票据	373,381,729.57	--	-373,381,729.57
应收账款	2,233,990,142.89	--	-2,233,990,142.89
应付票据及应付账款	--	3,425,473,135.35	3,425,473,135.35
应付票据	291,624,120.04	--	-291,624,120.04
应付账款	3,133,849,015.31	--	-3,133,849,015.31
应付利息	13,408,320.75	--	-13,408,320.75
应付股利	878,648.00	--	-878,648.00
其他应付款	253,487,791.58	267,774,760.33	14,286,968.75
管理费用	725,604,744.90	465,592,069.93	-260,012,674.97
研发费用	--	260,012,674.97	260,012,674.97

财务报表格式的修订对本公司 2017 年末的资产总额、负债总额和净资产以及 2017 年度的净利润等未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

无。

28、前期会计差错更正

无

29、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）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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）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。

（3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）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。

（6）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）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。

（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。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、10%、13%、 16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	0、7.5%、15%、25%、 30%

2、税收优惠及批文

（1）出口销售执行增值税免、抵、退政策。

（2）2018 年 11 月，无锡海太取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号 GR201832006694 高新技术企业证书，有效期三年。无锡海太 2018 年度企业所得税税率为 15%。

（3）2018 年 10 月，江苏太极取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号 GR201832000292 高新技术企业证书，有效期三年。江苏太极 2018 年度企业所得税税率为 15%。

（4）2018 年 10 月，苏州半导体取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省

税务局联合颁发的编号 GR201832001396 高新技术企业证书，有效期三年。苏州半导体 2018 年度企业所得税税率为 15%。

(5) 2017 年 12 月，十一科技取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的编号 GR201751000852 高新技术企业证书，有效期三年。十一科技 2018 年度企业所得税税率为 15%。

(6) 根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令 512 号）的有关规定，本公司下属电站公司卓资县新元太阳能发电有限公司、杭锦旗新元太阳能发电有限公司、锡林浩特市新元太阳能发电有限公司、察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司、昌吉州复盛新能源电力有限公司、玛纳斯县利拓新能源电力有限公司、象山兴元新能源有限公司、巩义兴元新能源科技有限公司、乌兰察布市新元新能源有限公司、乌拉特前旗协合光伏发电有限公司、曲阜惠元新能源有限公司、北京惠元越野车新能源技术开发有限公司、鄂尔多斯市润博园林景观工程有限公司、镇江华元新能源有限公司、海南华元新能源有限公司、阜平中民十一新能源有限公司、郴州惠元新能源有限公司、凌源全福冠能科技有限公司、连云港众友新能源科技有限公司、北京惠元惠民技术开发有限公司、无锡十一能源科技有限公司、巩义市盛元新能源有限公司、天津十一中际兴元新能源科技有限公司、扬州惠元新能源有限公司、临沂十一兴元新能源科技有限公司、镇江惠元新能源有限公司、祁东兴元新能源有限公司、北京骏元新能源技术开发有限公司、郴州鑫远新能源有限公司，享受公共基础设施项目企业所得税优惠政策，即自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。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202 号）有关规定，本公司下属公司卓资县新元太阳能发电有限公司、杭锦旗新元太阳能发电有限公司、锡林浩特市新元太阳能发电有限公司、察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司、乌兰察布市新元新能源有限公司、乌拉特前旗协合光伏发电有限公司、鄂尔多斯市润博园林景观工程有限公司，自开始生产经营之日起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

卓资县新元太阳能发电有限公司、杭锦旗新元太阳能发电有限公司、锡林浩特市新元太阳能发电有限公司、察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司，2018 年实际执行所得税率 7.5%，其余电站公司 2018 年的企业所得税税率为零。

1、货币资金

(1) 项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,833,793.90	2,089,555.96
银行存款	3,869,830,523.66	2,956,064,937.73
其他货币资金	286,192,873.54	208,979,024.64
合 计	4,157,857,191.10	3,167,133,518.33

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：

期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、银行借款保证金、保函保证金、农民工保证金、海关保证金、信用证保证金，不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

2、应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	237,748,643.31	373,381,729.57
应收账款	2,630,830,270.24	2,233,990,142.89
合 计	2,868,578,913.55	2,607,371,872.46

(2) 应收票据

1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	223,840,943.31	327,039,522.12
商业承兑汇票	13,907,700.00	46,342,207.45
合 计	237,748,643.31	373,381,729.57

(2) 期末已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	17,000,000.00
商业承兑汇票	--
合 计	17,000,000.00

(3) 期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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	334,605,337.76	--
商业承兑汇票	6,196,444.00	--
合 计	340,801,781.76	--

(3) 应收账款

1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	170,519,651.27	5.60	8,530,324.44	5.00	161,989,326.83
组合 2	2,280,167,063.55	74.85	381,058,336.56	16.71	1,899,108,726.99
光伏发电应收款组合	569,732,216.42	18.70	--	--	569,732,216.42
组合小计:	3,020,418,931.24	99.15	389,588,661.00	12.90	2,630,830,270.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,702,842.44	0.85	25,702,842.44	100.00	--
合 计	3,046,121,773.68	100.00	415,291,503.44	13.63	2,630,830,270.24

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,123,932.83	0.40	10,123,932.83	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	288,448,296.74	11.30	14,459,865.04	5.01	273,988,431.70
组合 2	1,795,559,599.30	70.36	265,072,031.84	14.76	1,530,487,567.46
光伏发电应收款组合	426,482,613.23	16.71	--	--	426,482,613.23
组合小计:	2,510,490,509.27	98.37	279,531,896.88	11.13	2,230,958,612.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	31,350,738.68	1.23	28,319,208.18	90.33	3,031,530.50
合 计	2,551,965,180.78	100.00	317,975,037.89	12.46	2,233,990,142.89

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

③ 组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	170,432,813.70	8,521,640.68	5.00
1 至 2 年	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--
3 年以上	86,837.57	8,683.76	10.00
合 计	170,519,651.27	8,530,324.44	5.00

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	286,512,367.75	14,325,618.38	5.00
1 至 2 年	1,121,319.67	67,279.18	6.00
2 至 3 年	724,672.09	57,973.76	8.00
3 年以上	89,937.23	8,993.72	10.00
合 计	288,448,296.74	14,459,865.04	5.01

④ 组合 2 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,405,692,560.23	70,284,628.02	5.00
1 至 2 年	253,104,337.72	25,310,433.77	10.00
2 至 3 年	346,586,990.11	103,976,097.03	30.00
3 至 4 年	139,717,925.40	69,858,962.71	50.00
4 至 5 年	78,123,450.18	54,686,415.12	70.00
5 年以上	56,941,799.91	56,941,799.91	100.00
合 计	2,280,167,063.55	381,058,336.56	16.71

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	844,462,733.89	42,223,136.68	5.00
1 至 2 年	601,594,631.04	60,159,463.09	10.00
2 至 3 年	167,734,150.79	50,320,245.24	30.00

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	112,926,150.25	56,463,075.17	50.00
4 至 5 年	43,119,405.55	30,183,583.88	70.00
5 年以上	25,722,527.78	25,722,527.78	100.00
合 计	1,795,559,599.30	265,072,031.84	14.76

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 132,305,286.30 元, 本期转回坏账准备金额为 92,781.79 元, 本期坏账准备变动金额较计入资产减值损失减少 34,896,038.96 元, 其中: 本期合并范围变化减少坏账准备金额为 24,921,357.07, 实际核销的应收账款减少坏账准备 10,123,932.83 元, 外币报表折算差额增加 149,250.94 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	10,123,932.83

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,001,789,471.25 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 32.89%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 62,360,034.80 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司控股子公司无锡海太向中国工商银行股份有限公司无锡新吴支行以不附追索权的方式转让了应收账款 81,983,425.03 美元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	596,631,284.23	60.15	819,137,961.75	65.70
1 至 2 年	117,562,351.92	11.85	219,179,528.17	17.58
2 至 3 年	117,208,039.38	11.82	71,359,684.07	5.72
3 年以上	160,502,098.11	16.18	137,122,596.66	11.00
合计	991,903,773.64	100.00	1,246,799,770.65	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
江阴复睿新能源电力投资有限公司	86,624,508.00	2-4 年	项目未结算

中滨建筑工程（天津）有限公司	13,065,339.07	2-4 年	项目未结算
天津科安建筑安装工程有限公司	9,350,865.67	1-2 年	项目未结算
天津市利德市政建设工程有限公司	7,695,000.00	1-2 年	项目未结算
河南泰达新能源科技有限公司	7,000,000.00	1-3 年	项目未结算
合 计	123,735,712.74		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 228,858,079.24 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 23.07 %。

4、其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,612,672.36	--
其他应收款	464,859,982.04	579,083,325.02
合 计	468,472,654.40	579,083,325.02

(2) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
海安策兰投资有限公司	1,508,357.55	--
海安县光亚新能源有限公司	1,171,367.60	--
海安鼎辉新能源有限公司	526,753.43	--
南通市弘煜投资有限公司	230,041.74	--
南通建海投资有限公司	176,152.04	--
合 计	3,612,672.36	--

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	191,074,964.35	36.67	--	--	191,074,964.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	2,948,942.34	0.57	265,341.58	9.00	2,683,600.76

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 2	73,560,800.14	14.12	26,083,425.32	35.46	47,477,374.82
政府补助组合	12,929,287.98	2.48	--	--	12,929,287.98
组合小计:	89,439,030.46	17.17	26,348,766.90	29.46	63,090,263.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	240,485,345.20	46.16	29,790,591.07	12.39	210,694,754.13
合 计	520,999,340.01	100.00	56,139,357.97	10.78	464,859,982.04

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	282,070,766.61	44.79	--	--	282,070,766.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	4,047,313.99	0.64	351,649.29	8.69	3,695,664.70
组合 2	68,190,195.17	10.83	22,368,714.48	32.80	45,821,480.69
政府补助组合	19,901,815.19	3.16	--	--	19,901,815.19
组合小计:	92,139,324.35	14.63	22,720,363.77	24.66	69,418,960.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	255,550,420.05	40.58	27,956,822.22	10.94	227,593,597.83
合 计	629,760,511.01	100.00	50,677,185.99	8.05	579,083,325.02

①期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)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁十一电子信息发展有限公司	130,948,308.33	--	--	有股权质押, 预计可以收回
四川伟合力业置业有限公司	23,384,726.02	--	--	有股权质押, 预计可以收回

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都合力成实业有限公司	23,366,930.00	--	--	有股权质押，预计可以收回
交银金融租赁有限责任公司	13,375,000.00	--	--	融资租赁保证金，预计可以收回
合 计	191,074,964.35	--	—	—

⑤ 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	437,773.94	21,888.69	5.00
1 至 2 年	167,600.38	10,056.02	6.00
2 至 3 年	48,000.05	3,840.03	8.00
3 年以上	2,295,567.97	229,556.84	10.00
合 计	2,948,942.34	265,341.58	9.00

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	581,828.92	29,091.40	5.00
1 至 2 年	92,050.02	5,523.03	6.00
2 至 3 年	1,015,431.93	81,234.55	8.00
3 年以上	2,358,003.12	235,800.31	10.00
合 计	4,047,313.99	351,649.29	8.69

⑥ 组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	26,244,497.91	2,624,449.79	10.00
1 至 2 年	14,437,609.72	4,331,282.92	30.00
2 至 3 年	26,282,420.44	13,141,210.23	50.00
3 至 4 年	1,709,551.63	1,367,641.30	80.00
4 至 5 年	1,339,396.82	1,071,517.46	80.00
5 年以上	3,547,323.62	3,547,323.62	100.00
合 计	73,560,800.14	26,083,425.32	35.46

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,443,373.98	2,344,337.40	10.00
1 至 2 年	31,507,185.22	9,452,155.58	30.00
2 至 3 年	3,551,495.42	1,775,747.72	50.00
3 至 4 年	3,305,870.84	2,644,696.67	80.00
4 至 5 年	1,152,463.01	921,970.41	80.00
5 年以上	5,229,806.70	5,229,806.70	100.00
合 计	68,190,195.17	22,368,714.48	32.80

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 5,548,479.69 元, 本期转回坏账准备金额为 75,039.16; 本期坏账准备变动金额较计入资产减值损失减少 11,268.55 元, 其中: 本期合并范围变化减少坏账准备金额 13,630.00 元, 外币报表折算差额增加 2,361.45 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	182,426,756.37	133,441,660.17
出口退税	12,929,287.98	11,901,815.19
往来款	215,358,447.01	292,542,915.97
备用金	75,881,243.40	86,180,751.12
拆迁补偿款	--	8,000,000.00
股权转让款	23,366,930.00	87,366,930.00
其他	11,036,675.25	10,326,438.56
合 计	520,999,340.01	629,760,511.01

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
南宁十一电子信息发展有限 公司	往来款	130,948,308.33	1-2 年	25.13	--
成都合力成实业有限公司	往来款	23,384,726.02	2-3 年	4.49	--
四川伟合力业置业有限公司	股权	23,366,930.00	1-2 年	4.49	--

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
	转让款				
润峰电力有限公司	往来款	21,032,286.80	2-3 年	4.04	10,516,143.40
交银金融租赁有限责任公司	保证金	13,375,000.00	2-3 年	2.56	--
合 计	--	212,107,251.15	--	40.71	10,516,143.40

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	265,684,085.94	1,301,291.44	264,382,794.50
在产品	35,694,498.35	--	35,694,498.35
库存商品（产成品）	310,341,662.22	--	310,341,662.22
委托加工材料	--	--	--
工程施工（已完工未结算款）	1,643,758,009.95	571,106.57	1,643,186,903.38
合 计	2,255,478,256.46	1,872,398.01	2,253,605,858.45

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	235,999,618.17	5,620,816.28	230,378,801.89
在产品	63,302,872.65		63,302,872.65
库存商品（产成品）	244,393,479.25	18,997,095.87	225,396,383.38
委托加工材料	399,852.26		399,852.26
工程施工（已完工未结算款）	1,335,033,937.07	587,901.02	1,334,446,036.05
合 计	1,879,129,759.40	25,205,813.17	1,853,923,946.23

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,620,816.28	541,248.60	--	4,614,487.12	246,286.32	1,301,291.44
在产品	--	--	--	--	--	--
产成品	18,997,095.87	--	--	2,832,740.80	16,164,355.07	--

委托加工材料	--	--	--	--	--	--
工程施工(已完工未结算款)	587,901.02	--	--	16,794.45	--	571,106.57
合 计	25,205,813.17	541,248.60	--	7,464,022.37	16,410,641.39	1,872,398.01

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值	--	对外销售
在产品	可变现净值	--	对外销售
产成品	可变现净值	--	对外销售
委托加工材料	可变现净值	--	对外销售
工程施工(已完工未结算款)	可变现净值	价格回升	--

本期存货的转销金额为 2,731,187.36 元。

(4) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(5) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	17,001,929,136.42
累计已确认毛利	978,899,707.22
减：预计损失	571,106.57
已办理结算的金额	16,337,070,833.69
建造合同形成的已完工未结算资产	1,643,186,903.38

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
保险费	1,813,788.10	1,637,367.18
培训费	225,658.38	380,594.02
融资性票据贴现利息摊销余额	--	725,724.96
其他	1,185,017.18	3,047,388.99
租赁费	351,135.18	413,786.88
未抵扣增值税额	192,093,587.85	177,119,825.56
短期理财产品	31,100,000.00	9,000,000.00
其他预缴税金	--	1,750,147.20
合 计	226,769,186.69	194,074,834.79

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	--	--	--
可供出售权益工具	117,381,142.07	--	117,381,142.07
按公允价值计量的	--	--	--
按成本计量的	117,381,142.07	--	117,381,142.07
合 计	117,381,142.07	--	117,381,142.07

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	--	--	--
可供出售权益工具	103,614,089.28	--	103,614,089.28
按公允价值计量的	--	--	--
按成本计量的	103,614,089.28	--	103,614,089.28
合 计	103,614,089.28	--	103,614,089.28

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

表 1：账面余额

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位 持股比例（%）
中国电子系统工程 第二建设有限公司	46,366,064.64	--	--	46,366,064.64	14.2
四川九州电子科技 股份有限公司	7,535,412.36	--	--	7,535,412.36	0.85
中国华西工程设计 建设有限公司	1,133,441.58	--	--	1,133,441.58	1.6
海安鼎辉新能源有 限公司	--	8,123,246.57	--	8,123,246.57	10.00
南通建海投资有限 公司	--	2,573,847.96	--	2,573,847.96	10.00
南通市弘煜投资有 限公司	--	3,069,958.26	--	3,069,958.26	10.00

无锡宏源新材料科技股份有限公司	28,759,170.70	--	--	28,759,170.70	15.57
无锡锡东科技产业园股份有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	1.43
无锡宏源机电科技股份有限公司	14,820,000.00	--	--	14,820,000.00	14.08
合计	103,614,089.28	13,767,052.79	--	117,381,142.07	--

(续) 减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
中国电子系统工程第二建设有限公司	--	--	--	--	7,100,000.00
四川九州电子科技股份有限公司	--	--	--	--	--
中国华西工程设计建设有限公司	--	--	--	--	64,000.00
海安鼎辉新能源有限公司	--	--	--	--	--
南通建海投资有限公司	--	--	--	--	--
南通市弘煜投资有限公司	--	--	--	--	--
无锡宏源新材料科技股份有限公司	--	--	--	--	--
无锡锡东科技产业园股份有限公司	--	--	--	--	--
无锡宏源机电科技股份有限公司	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	7,164,000.00

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
中国电子系统工程第四建设有限公司	135,220,704.45	--	--	47,963,430.79	--	14,567.29
雷利新能源科技(江苏)股份有限公司	6,510,966.48	--	--	-558,978.53	--	--
天津环宇阳光新能源科技有限公司	3,194,995.99	--	--	-693,002.70	--	--
国电太阳能系统科技(上海)有限公司	--	--	--	--	--	--
海安策兰投资有限公司	--	16,941,642.45	--	-153,717.50	--	--
海安县光亚新能源有限公司	--	9,278,632.40	--	22,728.06	--	--
合 计	144,926,666.92	26,220,274.85	--	46,580,460.12	--	14,567.29

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
中国电子系统工程第四建设有限公司	8,707,500.00	--	--	174,491,202.53	--
雷利新能源科技(江苏)股份有限公司	--	--	--	5,951,987.95	--
天津环宇阳光新能源科技有限公司	--	--	--	2,501,993.29	--
国电太阳能系统科技(上海)有限公司	--	--	--	--	--
海安策兰投资有限公司	--	--	--	16,787,924.95	--
海安县光亚新能源有限公司	--	--	--	9,301,360.46	--
合 计	8,707,500.00	--	--	209,034,469.18	--

注：1、国电太阳能系统科技（上海）有限公司因为超额亏损，长期股权投资已经减计为零。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	218,496,608.02	--	218,496,608.02

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
2、本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 在建工程转入			
3、本期减少金额	1,320,000.00		1,320,000.00
(1) 处置	1,320,000.00		1,320,000.00
4、期末余额	217,176,608.02		217,176,608.02
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	38,266,498.16		38,266,498.16
2、本期增加金额	12,170,424.32		12,170,424.32
(1) 计提或摊销	12,170,424.32		12,170,424.32
3、本期减少金额	1,320,000.00	--	1,320,000.00
(1) 处置	1,320,000.00	--	1,320,000.00
(2) 其他转出			
4、期末余额	49,116,922.48	--	49,116,922.48
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、期末余额	--	--	
四、账面价值			
1、期末账面价值	168,059,685.54		168,059,685.54
2、期初账面价值	180,230,109.86	--	180,230,109.86

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都总部高新技术工程中心项目 A 栋	60,413,542.80	正在办理之中
合计	60,413,542.80	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	光伏电站资产	机器设备	运输设备	电子设备	动力设备	其他设备	合计
一、账面原值								-
1、期初余额	1,692,011,196.15	2,044,733,770.08	783,111,950.59	69,061,814.70	3,756,374,721.57	119,685,147.03	187,319,105.61	8,652,297,705.73
2、本期增加金额	106,972,414.07	68,356,037.45	71,595,800.55	9,212,528.11	826,652,140.35	103,889.11	26,223,583.11	1,109,116,392.75
(1) 购置	16,468,028.21	68,356,037.45	679,622.09	9,212,528.11	--	10,862.07	8,577,157.88	103,304,235.81
(2) 在建工程转入	50,918,937.13	--	70,916,178.46	--	619,580,585.28	93,027.04	11,988,386.76	753,497,114.67
(3) 外币报表折算	39,585,448.73	--	--	--	207,071,555.07	--	5,658,038.47	252,315,042.27
(4) 其他增加	--	--	--	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	310,035,069.15	--	560,495,153.93	14,725,082.86	53,021,033.08	119,789,036.14	24,395,333.64	1,082,460,708.80
(1) 处置或报废	2,264,471.38	--	270,426,245.79	7,594,902.05	52,497,425.63	15,190,206.91	5,134,433.65	353,107,685.41
(2) 企业合并减少	307,770,597.77	--	290,068,908.14	7,130,180.81	523,607.45	104,598,829.23	19,260,899.99	729,353,023.39
(3) 其他处置	--	--	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	1,488,948,541.07	2,113,089,807.53	294,212,597.21	63,549,259.95	4,530,005,828.84	--	189,147,355.08	8,678,953,389.68
二、累计折旧								
1、期初余额	362,421,004.82	177,560,533.81	237,117,181.77	48,265,406.09	2,401,350,094.37	34,904,024.87	123,804,724.78	3,385,422,970.51
2、本期增加金额	96,954,158.21	104,094,653.56	60,498,226.05	6,881,207.94	499,187,511.10	7,930,394.40	22,482,523.16	798,028,674.42
(1) 计提	84,331,490.87	104,094,653.56	60,498,226.05	6,881,207.94	368,083,140.39	7,930,394.40	18,580,797.20	650,399,910.41
(2) 外币报表折算	12,622,667.34	--	--	--	131,104,370.71	--	3,901,725.96	147,628,764.01
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--	--	--	--

项 目	房屋及建筑物	光伏电站资产	机器设备	运输设备	电子设备	动力设备	其他设备	合计
3、本期减少金额	57,726,972.18	--	185,356,145.03	10,105,007.01	42,016,265.71	42,834,419.27	15,108,648.17	353,147,457.37
(1) 处置或报废	1,076,061.34	--	79,071,898.08	6,804,781.42	42,016,265.71	3,593,721.60	3,676,456.81	136,239,184.96
(2) 企业合并减少	56,650,910.84	--	106,284,246.95	3,300,225.59	--	39,240,697.67	11,432,191.36	216,908,272.41
4、期末余额	401,648,190.85	281,655,187.37	112,259,262.79	45,041,607.02	2,858,521,339.76	--	131,178,599.77	3,830,304,187.56
三、减值准备								
1、年初余额	--	--	65,324,078.59	194,470.10	5,271,069.52	320,968.32	46,148.10	71,156,734.63
2、本期增加金额	--	--	--	--	1,283,928.81	--	6,268.74	1,290,197.55
(1) 计提	--	--	--	--	991,252.00	--	4,894.11	996,146.11
(2) 外币报表折算	--	--	--	--	292,676.81	--	1,374.63	294,051.44
3、本期减少金额	--	--	65,324,078.59	194,470.10	236,855.90	320,968.32	14,643.33	66,091,016.24
(1) 处置或报废	--	--	65,324,078.59	194,470.10	236,855.90	320,968.32	14,643.33	66,091,016.24
4、期末余额	--	--	--	--	6,318,142.43	--	37,773.51	6,355,915.94
四、账面价值								
1、期末账面价值	1,087,300,350.22	1,831,434,620.16	181,953,334.42	18,507,652.93	1,665,166,346.65	--	57,930,981.80	4,842,293,286.18
2、期初账面价值	1,329,590,191.33	1,867,173,236.27	480,670,690.23	20,601,938.51	1,349,753,557.68	84,460,153.84	63,468,232.73	5,195,718,000.59

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(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
成都总部高新技术工程中心项目 A 栋	127,723,207.33	正在办理之中
合 计	127,723,207.33	

(4) 固定资产的抵押情况详见附注五、50。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无锡海太厂房及模组工程	88,170,924.58	--	88,170,924.58	79,785,702.60	--	79,785,702.60
无锡海太软件系统	3,550,835.27	--	3,550,835.27	--	--	--
苏州半导体扩建工程	24,181,562.40	--	24,181,562.40	5,863,000.21	--	5,863,000.21
北创办公用房项目	--	--	--	32,733,751.66	--	32,733,751.66
成都总部高新技术工程中心项目 B 栋	65,705,605.54	--	65,705,605.54	11,291,686.72	--	11,291,686.72
西北分公司科研楼项目	62,100,808.58	--	62,100,808.58	24,358,317.71	--	24,358,317.71
绵阳分院零星装修工程	--	--	--	141,789.62	--	141,789.62
杭州分院零星装修工程	--	--	--	193,891.89	--	193,891.89
乌兰察布 50MW 光伏发电项目	4,134,885.05	4,134,885.05	--	4,134,885.05	--	4,134,885.05
象山 14.88MW 光伏发电项目	71,286,810.21	26,165,745.44	45,121,064.77	65,264,744.55	--	65,264,744.55
北京骏元光伏发电项目	7,200,000.00	--	7,200,000.00	--	--	--
祁东兴元光伏发电项目	1,065,323.60	--	1,065,323.60	--	--	--
零星工程	82,758.62	--	82,758.62	952,787.18	191,897.43	760,889.75
合 计	327,479,513.85	30,300,630.49	297,178,883.36	224,720,557.19	191,897.43	224,528,659.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
无锡海太厂房及模组工程	--	79,785,702.60	630,042,283.38	625,826,925.43	-4,169,864.03	88,170,924.58
无锡海太软件系统	--	--	10,376,726.79	--	6,825,891.52	3,550,835.27
苏州半导体扩建工程	--	5,863,000.21	96,238,918.48	77,920,356.29	--	24,181,562.40
北创办公用房项目	--	32,733,751.66	7,035,766.46	39,769,518.12	--	--
成都总部高新技术工程中心项目 B 栋	23,000.00	11,291,686.72	54,413,918.82	--	--	65,705,605.54

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
西北分公司科研楼项目	20,000.00	24,358,317.71	37,742,490.87	--	--	62,100,808.58
象山 14.88MW 光伏发电项目	10,800.00	65,264,744.55	6,022,065.66	--	--	71,286,810.21
乌兰察布 50MW 光伏发电项目	43,675.00	4,134,885.05		--	--	4,134,885.05
北京骏元光伏发电项目	750.00	--	7,200,000.00	--	--	7,200,000.00
祁东兴元光伏发电项目	7,600.00	--	1,065,323.60	--	--	1,065,323.60
合计	--	223,432,088.50	850,137,494.06	743,516,799.84	2,656,027.49	327,396,755.23

(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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
无锡海太厂房及模组工程	--	--	--	--	--	自筹
无锡海太软件系统	--	--	--	--	--	自筹
苏州半导体扩建工程	--	--	--	--	--	自筹
北创办公用房项目	100.00	100.00	--	--	--	自筹
成都总部高新技术工程中心项目 B 栋	28.56	28.56	--	--	--	自筹、募集资金
西北分公司科研楼项目	31.05	31.05	--	--	--	自筹
象山 14.88MW 光伏发电项目	87.11	87.11	--	--	--	募集资金
乌兰察布 50MW 光伏发电项目	--	--	--	--	--	自筹、募集资金
北京骏元光伏发电项目	96.00	96.00	--	--	--	自筹
祁东兴元光伏发电项目	1.40	1.40	--	--	--	自筹
合计	--	--	--	--	--	

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	专利技术	商标	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	364,802,388.80	86,208,548.14	81,335,802.20	168,000,000.00	700,346,739.14
2、本期增加金额	6,056,974.60	15,188,887.97	445,942.17	--	21,691,804.74
(1) 购置	1,545,983.41	12,123,769.51	445,942.17	--	14,115,695.09
(2) 外币报表折算	4,510,991.19	3,065,118.46	--	--	7,576,109.65

项 目	土地使用权	软件	专利技术	商标	合 计
3、本期减少金额	70,682,005.18	216,045.47	--	--	70,898,050.65
(1) 处置	--	216,045.47	--	--	216,045.47
(2) 企业合并减少	70,682,005.18	--	--	--	70,682,005.18
4、期末余额	300,177,358.22	101,181,390.64	81,781,744.37	168,000,000.00	651,140,493.23
二、累计摊销					
1、期初余额	59,102,111.80	47,261,023.95	40,511,193.40	--	146,874,329.15
2、本期增加金额	12,881,644.40	11,944,654.04	16,263,776.71	--	41,090,075.15
(1) 计提	11,257,950.15	10,352,506.45	16,263,776.71	--	37,874,233.31
(2) 外币报表折算	1,623,694.25	1,592,147.59	--	--	3,215,841.84
3、本期减少金额	7,199,627.28	205,167.07	--	--	7,404,794.35
(1) 处置	--	205,167.07	--	--	205,167.07
(2) 企业合并减少	7,199,627.28	--	--	--	7,199,627.28
4、期末余额	64,784,128.92	59,000,510.92	56,774,970.11	--	180,559,609.95
三、减值准备					--
1、期初余额	--	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置	--	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					--
1、期末账面价值	235,393,229.30	42,180,879.72	25,006,774.26	168,000,000.00	470,580,883.28
2、期初账面价值	305,700,277.00	38,947,524.19	40,824,608.80	168,000,000.00	553,472,409.99

(2) 无形资产的抵押情况详见附注五、50。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
十一科技	571,723,661.57	--	--	--	--	571,723,661.57
合 计	571,723,661.57	--	--	--	--	571,723,661.57

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		计提	其他	处置	其他	
十一科技						
合 计						

2016 年 10 月, 根据本公司 2015 年第一次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会(证监许可[2016]1338 号)《关于核准无锡市太极实业股份有限公司向无锡产业发展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[2016]1338 号)核准, 本公司向无锡产业发展集团有限公司等 4 名交易对象购买其合计持有的十一科技 81.74%股权, 其中同一控制下收购无锡产业发展集团有限公司持有的十一科技 60.39%的股权, 将原无锡产业发展集团有限公司非同一控制下收购十一科技 60.39%的股权的合并成本大于合并中取得的十一科技可辨认净资产公允价值份额的差额 571,723,661.57 元确认为商誉。

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试, 首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内, 调整各资产组的账面价值, 然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较, 以确定各资产组(包括商誉)是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下:

项目	十一科技
商誉账面余额①	571,723,661.57
商誉减值准备余额②	---
商誉的账面价值③=①-②	571,723,661.57
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	374,995,433.59
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	946,719,095.16
不含商誉的资产组的账面价值⑥	836,994,126.51
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	1,783,713,221.67
资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)⑧	2,300,000,000.00
整体商誉减值损失(大于 0 时)⑨=⑦-⑧	---
合并报表商誉减值损失⑩=⑨*(1-购买日少数股权比例)	---

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下:

十一科技于评估基准日的评估范围, 是公司并购十一科技形成商誉相关的资产组, 该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。十一科技评估范围为与商誉相关的长期资产(包括固定资产、无形资产、长期待摊费用)。

上述资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)利用了江苏中企华中天资产评估有限公司 2019 年 3 月 28 日苏中资评报字(2019)第 4014 号《无锡市太极实业股份有限公司拟进行减值测试所涉及信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司商誉和相关资产组合可回收价值资产评估报告》的评估结果。

(4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

1) 重要假设及依据

A、基本假设

①假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，被评估单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；

②针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营；

③假设和被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化；

④假设评估基准日后被评估单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；

⑤除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律法规；

⑥假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。

B、特殊假设

①假设评估基准日后被评估单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致；

②假设评估基准日后被评估单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致；

③假设评估基准日后被评估单位的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出；

④假设被评估单位资本结构在未来的经营期限内改变为行业平均水平。

2) 关键参数

被投资单位名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率 (加权平均 资本成本 WACC)
十一科技	2019 年-2023 年 (后续为稳定期)	[注 1]	持平	根据预测的收入、 成本、费用等计算	14.95%

[注 1]：根据十一科技已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。十一科技主要从事工程技术服务，经营方式为承接工业与民用建设工程项目的工程咨询、设计、监理、项目管理和工程总承包业务，主要服务于电子高科技与高端制造，生物医药与保健，市政与路桥，物流与民用建筑，电力，综合业务等业务领域。相比较 2017 年，由于合肥长鑫、上海华力、武汉国家存储器等 EPC 总包项目加快施工，2018 年收入大幅增长，由于收入已在高位，预计未来增长速度将呈逐步放缓态势，因此十一科技 2019 年至 2023 年预计销售收入增长率分别为：0.5%、0.3%、0.25%、0.20%、0.10%。

(5) 商誉减值测试的影响

1) 十一科技业绩承诺完成情况：

考核期	承诺金额 (万元)	实现金额(扣除非经常性损益及募 集资金影响) (万元)
2015 年度	20,000.00	22,470.36
2016 年度	25,327.00	30,796.01
2017 年度	28,551.00	32,702.55
2018 年度	30,315.00	36,350.62
合计	104,193.00	122,319.54

2015-2018 年十一科技累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 133,249.12 万元,考虑本次配套募集资金对盈利预测的影响数额后实际完成的净利润数为 122,319.54 万元,2015-2018 年累计承诺净利润数为 104,193 万元,完成业绩承诺。

经测试,公司因收购十一科技形成的商誉本期不存在减值。

14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租及物业费	1,883,506.55	110,404.15	603,120.61	---	1,390,790.09
房屋装修费	38,454,955.99	3,934,050.94	11,780,279.37	---	30,608,727.56
保险费	645,566.76	352,127.40	704,254.80	---	293,439.36
土地租赁费用摊销	---	2,941,930.00	1,814,190.16	---	1,127,739.84
合 计	40,984,029.30	7,338,512.49	14,901,844.94	---	33,420,696.85

15、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	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	454,661,676.88	69,518,841.09	353,633,990.53	54,095,210.31
存货跌价准备	571,106.57	85,665.99	19,831,283.21	2,999,692.48
未实现内部利润	48,347,496.69	7,629,307.79	60,830,751.25	9,142,699.63
递延收益	5,463,534.37	819,530.16	1,426,361.89	213,954.28
固定资产及无形资产 摊销差异	72,742,989.51	10,911,448.43	59,780,592.87	8,967,088.94
固定资产减值准备	6,347,460.92	952,119.11	5,294,119.27	794,117.92
合 计	588,134,264.94	89,916,912.57	500,797,099.02	76,212,763.56

(2) 递延所得税负债明细

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	501,810,540.97	75,298,499.05	538,938,676.93	80,906,590.10
合 计	501,810,540.97	75,298,499.05	538,938,676.93	80,906,590.10

注：非同一控制下企业合并资产评估增值为本公司 2016 年度同一控制下收购无锡产业发展集团有限公司持有的十一科技 60.39%的股权，原无锡产业发展集团有限公司非同一控制下收购十一科技 60.39%的股权资产评估增值。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备	16,769,184.53	15,018,233.35
存货跌价准备	1,301,291.44	5,374,529.96
固定资产减值准备	8,455.02	65,862,615.36
在建工程减值准备	30,300,630.49	191,897.43
可抵扣亏损	378,934,144.34	492,417,367.97
合 计	427,313,705.82	578,864,644.07

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2018 年	--	117,760,331.62	
2019 年	111,661,024.85	111,691,014.85	
2020 年	124,367,329.74	124,589,521.08	
2021 年	91,408,540.07	90,856,720.67	
2022 年	49,982,652.64	47,519,779.75	
2023 年	1,514,597.04	--	
合 计	378,934,144.34	492,417,367.97	

(5) 递延所得税资产本期增加额为 13,704,149.01 元及递延所得税负债减少额-5,608,091.05 元，与所得税费用中递延所得税差额 442,241.41 元为外币报表折算影响额，-6,201,844.27 元为合并范围变更影响额。

16、其他非流动资产

(1) 分项列示

项目	期末余额	期初余额
长期资产性质预付款项	104,485,135.40	102,745,712.28
合 计	104,485,135.40	102,745,712.28

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	101,046,530.29	487,678,647.77
信用借款	1,528,913,635.00	950,000,000.00
融资性票据借款	---	30,000,000.00
合 计	1,634,960,165.29	1,512,678,647.77

(2) 质押借款：以部分应收账款作为 500 万元银行借款的质押物，详见附注五、50。

18、应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	404,393,735.70	291,624,120.04
应付账款	4,015,528,097.70	3,133,849,015.31
合 计	4,419,921,833.40	3,425,473,135.35

(2) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	396,775,100.79	280,412,561.00
商业承兑汇票	7,618,634.91	11,211,559.04
合 计	404,393,735.70	291,624,120.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(3) 应付账款

1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,134,581,593.54	2,458,361,509.12
1-2 年	510,563,366.54	404,890,974.69
2-3 年	246,665,361.62	179,800,561.59
3 年以上	123,717,776.00	90,795,969.91
合 计	4,015,528,097.70	3,133,849,015.31

2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
江苏竣博建设工程有限公司	27,984,000.00	2-3 年	项目未结算

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
无锡尚德太阳能电力有限公司	28,407,070.25	1-3 年、3 年以上	项目未结算
深圳市达和机电有限公司	11,000,000.00	2-3 年	项目未结算
合 计	67,391,070.25		

19、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	954,866,467.66	1,252,153,022.02
1-2 年	104,917,809.34	257,394,877.24
2-3 年	78,742,089.13	54,648,653.54
3 年以上	64,805,349.79	29,800,389.01
合 计	1,203,331,715.92	1,593,996,941.81

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
湖南红太阳光电科技有限公司	45,084,050.00	1-2 年	项目未结算
阜阳市颍东区扶贫开发办公室	15,228,000.00	1-3 年	项目未结算
北京地太科特电子技术有限公司	8,951,962.86	3 年以上	项目未结算
乐威(天津)医药科技发展有限公司	7,870,000.00	1-3 年、3 年以上	项目未结算
北京恒盛中和医疗器械有限公司	5,266,527.19	1-3 年、3 年以上	项目未结算
合 计	82,400,540.05		

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项 目	金额
累计已发生成本	6,181,846,686.49
累计已确认毛利	283,921,184.66
减：预计损失	
已办理结算的金额	6,927,874,705.40
建造合同形成的已结算未完工项目	462,106,834.25

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	206,499,353.35	1,290,163,548.49	1,275,471,341.09	221,191,560.75
二、离职后福利-设定提存计划	6,344,317.19	105,617,438.62	106,353,501.05	5,608,254.76

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利	--	299,483.37	299,483.37	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合 计	212,843,670.54	1,396,080,470.48	1,382,124,325.51	226,799,815.51

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	185,456,121.39	1,058,830,310.41	1,047,048,430.44	197,238,001.36
2、职工福利费	--	79,037,095.38	79,037,095.38	--
3、社会保险费	6,523,596.37	65,695,452.06	64,934,810.11	7,284,238.32
其中：医疗保险费	4,902,061.34	56,714,764.67	57,031,263.83	4,585,562.18
工伤保险	1,035,851.05	4,942,345.29	3,974,657.29	2,003,539.05
生育保险费	585,683.98	4,038,342.10	3,928,888.99	695,137.09
4、住房公积金	1,374,641.56	67,047,264.76	66,760,496.60	1,661,409.72
5、工会经费和职工教育经费	13,144,994.03	19,056,712.14	17,193,794.82	15,007,911.35
6、其他	--	496,713.74	496,713.74	--
合 计	206,499,353.35	1,290,163,548.49	1,275,471,341.09	221,191,560.75

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,923,291.33	102,003,321.14	102,692,313.55	4,234,298.92
2、失业保险费	1,421,025.86	3,075,984.22	3,123,054.24	1,373,955.84
3、企业年金缴费	--	538,133.26	538,133.26	--
合 计	6,344,317.19	105,617,438.62	106,353,501.05	5,608,254.76

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

21、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	40,184,832.63	108,972,187.70
企业所得税	41,536,412.53	51,256,201.37
城市维护建设税	2,890,709.98	3,126,515.65
房产税	2,814,016.92	3,163,847.80
土地使用税	213,410.19	1,340,267.64
个人所得税	2,365,130.49	3,546,930.46

项 目	期末余额	期初余额
教育费附加	2,045,839.87	2,193,935.67
印花税	601,776.21	1,203,413.87
耕地占用税	--	2,098,781.50
其他	840,079.44	170,461.19
合 计	93,492,208.26	177,072,542.85

22、其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	15,758,247.26	13,408,320.75
应付股利	--	878,648.00
其他应付款	309,821,785.78	253,487,791.58
合 计	325,580,033.04	267,774,760.33

(2) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
借款利息	6,577,995.60	4,228,069.09
债券利息	9,180,251.66	9,180,251.66
合 计	15,758,247.26	13,408,320.75

(3) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付股利	--	878,648.00
合 计	--	878,648.00

(4) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金	94,621,138.03	54,101,124.61
往来款	162,081,780.20	167,550,059.82
其他	42,480,677.29	31,836,607.15
职工持股资管计划代收款	10,638,190.26	--
合计	309,821,785.78	253,487,791.58

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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

自贡锦诚劳务有限公司	6,380,000.00	项目未结算
深圳市广融工程产业基金管理有限公司	5,000,000.00	项目未结算
亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司	4,182,964.00	项目未结算
合 计	15,562,964.00	

23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	717,577,120.00	442,302,000.00
一年内到期的融资租赁款	47,540,795.89	53,734,063.37
一年内到期的应付债券	336,391,213.14	--
合 计	1,101,509,129.03	496,036,063.37

24、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用	9,405,198.07	8,019,967.77
合 计	9,405,198.07	8,019,967.77

25、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	77,530,000.00	454,490,000.00
保证借款	325,000,000.00	--
信用借款	1,504,210,720.00	963,794,500.00
减：一年内到期的长期借款	717,577,120.00	442,302,000.00
合 计	1,189,163,600.00	975,982,500.00

(1)抵押借款：本公司以部分房屋建筑物及土地使用权作为 7,753.00 万元银行借款的抵押物，详见附注五、50。

26、应付债券

(1) 应付债券分类列示

类别	期末余额	期初余额
公司债	336,391,213.14	335,876,232.06
减：一年内到期的公司债	336,391,213.14	--
合 计	--	335,876,232.06

(2) 应付债券期末余额明细

债券名称	债券面值	债券发行费用调整	期末余额
第一期公司债	250,000,000.00	126,309.14	249,873,690.86
第二期公司债	86,727,000.00	209,477.72	86,517,522.28
合 计	336,727,000.00	335,786.86	336,391,213.14

(3) 债券发行费用明细

债券发行费用	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	摊销方法
第一期公司债	414,101.54	--	287,792.40	126,309.14	按照实际利率法摊销
第二期公司债	436,666.40	--	227,188.68	209,477.72	按照实际利率法摊销
合 计	850,767.94	--	514,981.08	335,786.86	--

(4) 应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行
第一期公司债	250,000,000.00	2014-6-9	5 年	250,000,000.00	249,585,898.46	--
第二期公司债	250,000,000.00	2014-12-3	5 年	250,000,000.00	86,290,333.60	--
合 计	500,000,000.00	—	—	500,000,000.00	335,876,232.06	--

(续)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
第一期公司债	15,625,000.00	287,792.40	--	249,873,690.86
第二期公司债	4,553,167.50	227,188.68	--	86,517,522.28
合 计	20,178,167.50	514,981.08	--	336,391,213.14

(5) 债券发行情况说明

①第一期公司债：2014 年 3 月 10 日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准无锡市太极实业股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2014〕267 号）的批复，核准公司向社会公开发行面值不超过 5 亿元的公司债券，采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的 50%，自中国证监会核准发行之日起 6 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。2014 年 6 月 9 日，公司发行第一期公司债，债券总额为 2.5 亿元，每张面值 100 元，按面值平价发行；债券期限为 5 年，债券期间为 2014 年 6 月 9 日至 2019 年 6 月 8 日；票面利率为 6.25%，债券票面利率采取单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；债券起息日期为 2014 年 6 月 9 日；债券由产业集团提供连带责任保证担保。2014 年 6 月 13 日江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公 W[2014]B065 号验资报告对募集资金进行了验证。

②第二期公司债：2014 年 12 月 3 日，公司发行第二期公司债，债券总额为 2.5 亿元，每张面值 100 元，按面值平价发行；债券期限为 5 年，债券期间为 2014 年 12 月 3 日至 2019 年 12 月 2 日；票面利率为 5.25%，债券票面利率采取单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，

最后一期利息随本金的兑付一起支付；债券起息日期为 2014 年 12 月 3 日；债券由产业集团提供连带责任保证担保。2014 年 12 月 9 日江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公 W[2014]B132 号验资报告对募集资金进行了验证。

③根据《无锡市太极实业股份有限公司公开发行 2013 年公司债券（第二期）募集说明书》中所设定的公司债券回售条款，无锡市太极实业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 10 月 25 日披露了《无锡市太极实业股份有限公司关于“13 太极 02”公司债券回售的公告》（公告编号：临 2017-052），并于 2017 年 10 月 27 日、10 月 28 日、10 月 31 日、11 月 7 日分别披露了“13 太极 02”回售的第一次、第二次、第三次提示性公告和回售申报情况公告（公告编号：临 2017-053、临 2017-054、临 2017-059、临 2017-060）。投资者可在回售申报期（2017 年 11 月 1 日至 2017 年 11 月 3 日）选择将持有的“13 太极 02”全部或部分回售给公司，回售价格为人民币 100 元/张。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据，“13 太极 02”的回售数量为 163,273 手，回售金额为 163,273,000 元。本次回售实施完毕后，“13 太极 02”债券在上海证券交易所上市并交易的数量为 86,727 手（面值为人民币 86,727,000 元）。

27、长期应付款

（1）按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	555,252,371.30	636,485,633.46
减：未确认融资费用	102,548,381.69	128,988,888.57
减：一年内到期的应付融资租赁款	47,540,795.89	53,734,063.37
合 计	405,163,193.72	453,762,681.52

28、递延收益

（1）按项目列示：

项目	期末余额	期初余额
科技成果转化	--	368,632.79
信息化工程拨款	--	80,000.00
工业丝技改	--	180,000.00
促进外贸发展专项拨款	--	1,760,372.92
省技改项目专项拨款	--	750,000.00
科技成果经费	--	1,122,280.54
转型升级专项引导资金	--	514,289.14
智能传感器芯片封装产业化	716,783.96	1,309,828.35
LED 节能项目补贴	47,440.36	116,533.54
办公用房拆迁补偿	17,724,718.30	333,421.30
光伏扶贫工程政府补贴	9,450,000.00	7,975,000.00
冷冻机热回收节能项目改造	441,148.86	--

PWC 免费制冷节能项目改造	167,867.35	--
技术改造项目资助	4,090,293.84	--
苏州工业园区促进开放型经济高质量发展、提升企业竞争能力专项资金	495,614.04	--
合计	33,133,866.71	14,510,358.58

(2) 涉及政府补助的项目:

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他变动（增 加）	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
科技成果转化	368,632.79	--	265,528.43	-103,104.36	--	与资产相关
信息化工程拨款	80,000.00	--	--	-80,000.00	--	与资产相关
工业丝技改	180,000.00	--	--	-180,000.00	--	与资产相关
促进外贸发展专项拨款	1,760,372.92	--	--	-1,760,372.92	--	与资产相关
省技改项目专项拨款	750,000.00	--	--	-750,000.00	--	与资产相关
科技成果经费	1,122,280.54	--	140,285.00	-981,995.54	--	与资产相关
转型升级专项引导资金	514,289.14	--	57,142.00	-457,147.14	--	与资产相关
智能传感器芯片封装产业化	1,309,828.35	--	666,666.73	73,622.34	716,783.96	与资产相关
LED 节能项目补贴	116,533.54	--	75,833.34	6,740.16	47,440.36	与资产相关
光伏扶贫工程政府补贴	7,975,000.00	2,000,000.00	525,000.00	--	9,450,000.00	与资产相关
冷冻机热回收节能项目改造	--	456,458.30	29,723.08	14,413.64	441,148.86	与资产相关
PWC 免费制冷节能项目改造	--	174,066.06	11,671.29	5,472.58	167,867.35	与资产相关
技术改造项目资助	--	4,665,423.74	569,706.15	-5,423.75	4,090,293.84	与资产相关
苏州工业园区促进开放型经济高质量发展、提升企业竞争能力专项资金	--	500,000.00	4,385.96	--	495,614.04	与资产相关
合 计	14,176,937.28	7,795,948.10	2,345,941.98	-4,217,794.99	15,409,148.41	

注:其他变动为-4,217,794.99 元,其中外币报表折算差额 94,824.97 元,处置变动为-4,312,619.96 元。

29、股本

项 目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,106,190,178	--	--	--	--	--	2,106,190,178

30、资本公积

项 目	期初余额	增加	减少	期末余额
股本溢价	3,258,191,064.32	--	142,997,923.58	3,115,193,140.74
其他资本公积	1,962,084.45	14,567.29	--	1,976,651.74
合 计	3,260,153,148.77	14,567.29	142,997,923.58	3,117,169,792.48

(1) 本期本公司收购十一科技少数股东持有的十一科技 10.55%的股权，交易价值大于增加的应享有的十一科技净资产份额的差额，减少资本公积 129,058,101.99 元。

(2) 本期本公司收购苏州半导体少数股东持有的苏州半导体 5%的股权，交易价值大于增加的应享有的苏州半导体净资产份额的差额，减少资本公积 13,697,959.54 元。

(3) 本期本公司收购苏州微电子少数股东持有的苏州微电子 5%的股权，交易价值大于增加的应享有的苏州微电子净资产份额的差额，减少资本公积 241,862.05 元。

(4) 本公司控股子公司十一科技权益法核算的联营企业中国电子系统工程第四建设有限公司本期其他权益变动，本公司按享有的份额增加资本公积 14,567.29 元。

31、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	--	--	--	--	--	--	--
外币财务报表折算差额	-21,452,393.07	72,064,188.80	227,628.58	--	39,538,497.64	32,298,062.58	18,086,104.57
合 计	-21,452,393.07	72,064,188.80	227,628.58	--	39,538,497.64	32,298,062.58	18,086,104.57

32、专项储备

项 目	期初余额	增加	减少	期末余额	备 注
安全生产费	25,708,237.89	14,210,581.56	7,023,384.90	32,895,434.55	
合 计	25,708,237.89	14,210,581.56	7,023,384.90	32,895,434.55	

33、盈余公积

项 目	期初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	63,913,979.72	34,124,152.57	--	98,038,132.29

项 目	期初余额	增加	减少	期末余额
合 计	63,913,979.72	34,124,152.57	--	98,038,132.29

34、未分配利润

项 目	期末金额	期初金额
调整前上年末未分配利润	735,186,686.04	418,933,935.19
同一控制下企业合并调整数	--	--
调整后年初未分配利润	735,186,686.04	418,933,935.19
加：本期归属于母公司股东的净利润	572,925,113.03	417,789,999.25
减：提取法定盈余公积	34,124,152.57	17,289,641.28
应付普通股股利	210,619,017.80	84,247,607.12
其他	--	--
期末未分配利润	1,063,368,628.70	735,186,686.04

35、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,594,158,930.96	13,538,997,112.17	11,984,321,521.38	10,366,874,524.22
其他业务	57,806,899.20	38,630,104.23	49,497,927.35	35,278,714.38
合 计	15,651,965,830.16	13,577,627,216.40	12,033,819,448.73	10,402,153,238.60

36、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,163,816.71	10,720,456.77
教育费附加	7,430,678.10	7,747,154.71
房产税	17,674,648.59	17,452,822.13
土地使用税	3,102,124.77	2,959,889.16
印花税	9,450,163.71	10,207,924.36
其他税费	2,713,060.06	890,456.98
合 计	50,534,491.94	49,978,704.11

37、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	21,918,268.40	20,773,114.02

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	4,088,687.96	2,579,411.75
咨询费	309,892.77	152,061.00
运输费	10,506,211.90	9,944,417.33
广告费	1,388,226.32	1,607,181.17
其他	14,676,555.45	15,153,934.34
合 计	52,887,842.80	50,210,119.61

38、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	282,934,064.44	230,061,410.93
一般行政开支	86,031,640.91	80,509,980.67
折旧与摊销	94,925,944.68	89,545,097.35
其他	52,469,379.01	65,475,580.98
合 计	516,361,029.04	465,592,069.93

39、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	300,356,725.02	173,437,814.00
技术服务费	48,064,298.30	30,510,970.53
原辅材料	39,810,693.86	24,011,274.94
折旧与摊销	30,671,401.01	12,678,398.01
其他	33,063,290.76	19,374,217.49
合 计	451,966,408.95	260,012,674.97

40、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	224,358,148.55	184,797,556.49
减：利息收入	29,563,168.33	26,531,255.69
汇兑损益	-8,090,310.84	7,484,520.68
债券发行费用摊销	514,981.08	514,981.08
银行手续费支出及其他	7,670,923.45	6,401,046.96
合 计	194,890,573.91	172,666,849.52

41、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	137,685,945.04	74,571,527.00
存货跌价损失	-4,191,586.41	994,521.85
固定资产减值准备	996,146.11	--
在建工程减值准备	30,300,630.49	--
合 计	164,791,135.23	75,566,048.85

42、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	5,989,383.64	15,582,955.23	5,989,383.64
其他	1,170,406.64	--	1,170,406.64
合计	7,159,790.28	15,582,955.23	7,159,790.28

其中，计入其他收益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
省级商务发展专项资金	3,095,600.00	86,300.00	与收益相关
梁溪财政局产业政策发展资金	3,000,000.00	--	与收益相关
递延收益转入	2,345,941.98	1,777,384.83	与资产相关
成都市成华区商务局扶持奖励基金	1,215,000.00	--	与收益相关
政府扶持资金	950,000.00	--	与收益相关
再生水补贴收入	840,882.24	481,582.24	与收益相关
人力资源稳岗补贴	453,904.42	2,413,856.99	与收益相关
象山县能源节约利用补贴	252,875.00	--	与收益相关
专利资助补贴经费	117,200.00	109,050.00	与收益相关
残联 2017 满比例奖励金	109,620.00	--	与收益相关
滨湖区商务发展专项资金	80,000.00	--	与收益相关
中信保财政补贴	44,900.00	--	与收益相关
无锡蠡园经济开发区商会补贴	30,000.00	--	与收益相关
2018 年度安全生产专项资金项目	25,000.00	--	与收益相关
广陵区先进单位表彰奖励	10,000.00	--	与收益相关
大峪沟镇政府项目建设现金单位奖	10,000.00	10,000.00	与收益相关
零星补贴	8,460.00	105,483.49	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
市级先进制造业发展引导资金	--	469,000.00	与收益相关
扬州市中小企业转型升级奖励扶持资金	--	400,000.00	与收益相关
广陵区工业和信息化转型升级	--	192,000.00	与收益相关
能源管理体系补贴	--	50,000.00	与收益相关
口岸发展专项资金	--	24,000.00	与收益相关
节水型城市复查经费补贴	--	20,000.00	与收益相关
成都市成华区商务局专项资金	--	145,200.00	与收益相关
2016 年规模企业扶持奖励资金	--	337,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区科技与经济发展局火炬统计补贴	--	10,000.00	与收益相关
社保返还	--	55,172.60	与收益相关
工业园税收返还	--	147,000.00	与收益相关
增值税即征即退退税	--	2,121,597.08	与收益相关
外经贸发展专项基金	-6,600,000.00	6,628,328.00	与收益相关
合 计	5,989,383.64	15,582,955.23	

43、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	48,152,309.28	31,513,238.12
处置长期股权投资产生的投资收益	43,475,961.94	27,999,250.90
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	7,164,000.00	13,530,517.50
银行理财产品投资收益	1,844,561.77	752,057.32
合 计	100,636,832.99	73,795,063.84

44、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	16,796,832.17	-4,432,873.43
无形资产处置收益	-10,878.40	--
合 计	16,785,953.77	-4,432,873.43

45、营业外收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	14,932.45	14,932.45	17,195.90	17,195.90
违约金及罚款收入	7,968,603.93	7,968,603.93	2,412,283.60	2,412,283.60
其他	1,734,345.14	1,734,345.14	1,905,864.70	1,905,864.70
合 计	9,717,881.52	9,717,881.52	4,335,344.20	4,335,344.20

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
征地补贴	14,932.45	17,195.90	与收益相关
合 计	14,932.45	17,195.90	--

46、营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	660,976.10	660,976.10	--	--
债务重组损失	13,000.00	13,000.00	3,405,623.00	3,405,623.00
搬迁损失	--	--	2,383,233.24	2,383,233.24
对外捐赠支出	6,148,454.21	6,148,454.21	361,482.89	361,482.89
罚款及滞纳金	476,046.67	476,046.67	360,269.88	360,269.88
其他	936,912.30	936,912.30	3,782,224.21	3,782,224.21
合 计	8,235,389.28	8,235,389.28	10,292,833.22	10,292,833.22

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	119,381,117.02	101,063,426.37
递延所得税费用	-25,071,842.92	-16,571,678.93
合 计	94,309,274.10	84,491,747.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	768,972,201.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	192,243,050.29

项 目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-84,036,644.28
调整以前期间所得税的影响	-998,161.96
非应税收入的影响	-8,061,669.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,161,828.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,748,091.38
年度内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	794,586.27
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	--
前期确认递延所得税资产本期不再确认的影响	--
研发费加计扣除的影响	-5,045,623.91
所得税费用	94,309,274.10

48、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金、押金	31,191,092.13	19,198,506.66
政府补助	11,454,322.21	11,701,169.22
银行存款利息	29,563,168.33	26,531,255.69
支付往来款	43,356,138.39	10,559,715.13
其他收入	13,789,134.66	4,229,531.08
合 计	129,353,855.72	72,220,177.78

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	298,079,800.69	236,081,674.20
支付的往来款等	16,602,027.86	35,965,907.98
支付的保证金、押金	20,666,620.42	25,004,366.56
其他支出	7,363,763.00	4,875,542.71
合 计	342,712,211.97	301,927,491.45

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的搬迁补偿款	25,391,497.00	289,391,297.00
合 计	25,391,497.00	289,391,297.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他支出	284,144.50	5,530,826.86
合 计	284,144.50	5,530,826.86

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁款	--	30,000,000.00
收到的与资产相关的政府补助	--	8,500,000.00
收回借款保证金	--	3,000,000.00
合 计	--	41,500,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权支付的现金	596,942,135.00	--
归还的暂借款	--	200,000,000.00
支付融资租入固定资产租赁费	82,256,942.03	78,975,797.95
其他支出	1,026,313.00	2,746,412.54
合 计	680,225,390.03	281,722,210.49

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	674,662,927.07	552,135,652.32
加：资产减值准备	164,791,135.23	75,566,048.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	662,570,334.73	618,890,692.91
无形资产摊销	37,874,233.31	37,807,521.79
长期待摊费用摊销	14,901,844.94	9,924,718.71
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）	-16,785,953.77	4,432,873.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	660,976.10	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	225,878,287.92	185,312,537.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,636,832.99	-73,795,063.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,463,751.87	-10,630,035.27

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-5,608,091.05	-5,941,643.66
存货的减少（增加以“—”号填列）	-505,453,842.37	-495,016,875.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-504,631,846.20	-16,797,332.05
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	657,392,142.51	-64,439,890.62
其他	4,155,090.35	2,200,582.77
经营活动产生的现金流量净额	1,290,306,653.91	819,649,787.19
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,871,664,317.56	2,958,154,493.69
减：现金的年初余额	2,958,154,493.69	2,167,351,687.38
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	913,509,823.87	790,802,806.31

(2) 各期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期金额	上期金额
年度内处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	674,143,657.02	37,442,970.00
其中：南宁十一电子信息发展有限公司	--	10,773,810.00
四川十一联合物流股份有限公司	--	2,365,530.00
昆明十一物流有限公司	--	24,303,630.00
江苏太极实业新材料有限公司	672,886,019.55	--
EDRI INTERNATIONAL SDN. BHD.	1,257,637.47	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	29,707,369.84	5,673,047.86
其中：南宁十一电子信息发展有限公司	--	4,137,075.87
四川十一联合物流股份有限公司	--	262.48
昆明十一物流有限公司	--	1,535,709.51
江苏太极实业新材料有限公司	24,539,262.92	--
EDRI INTERNATIONAL SDN. BHD.	5,168,106.92	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	64,000,000.00	--

项 目	本期金额	上期金额
处置子公司收到的现金净额	708,436,287.18	31,769,922.14
(3) 现金及现金等价物的构成		
项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	3,871,664,317.56	2,958,154,493.69
其中：库存现金	1,833,793.90	2,089,555.96
可随时用于支付的银行存款	3,869,830,523.66	2,956,064,937.73
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	3,871,664,317.56	2,958,154,493.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

其他说明：本年销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额是 81,535.35 万元。

50、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	286,192,873.54	银行承兑汇票保证金、银行借款保证金、保函保证金、农民工保证金、海关保证金、信用证保证金
应收票据	17,000,000.00	用于开立银行承兑汇票、保函的质押
应收账款	329,562,827.69	用于银行借款、融资租赁的质押
固定资产	758,050,784.06	用于融资租赁的抵押
无形资产	146,935,138.31	用于银行借款的抵押
长期股权投资	16,787,924.95	用于对外担保的质押
可供出售金融资产	13,767,052.79	用于对外担保的质押
合 计	1,568,296,601.34	

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	938,603,411.12

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	136,508,791.43	6.8632	936,887,137.35
欧元	6,236.20	7.8473	48,937.33
日元	99.00	0.0619	6.13
澳元	2,600.00	4.8250	12,545.00
韩元	1,214,140.00	0.0061	7,434.18
比尔	6,795,722.66	0.2424	1,647,351.13
应收账款	--	--	171,427,780.67
其中：美元	24,812,935.13	6.8632	170,296,136.39
比尔	4,668,306.92	0.2424	1,131,644.28
短期借款	--	--	315,574,530.29
其中：美元	45,980,669.41	6.8632	315,574,530.29
应付账款	--	--	697,038,716.16
其中：美元	95,439,395.81	6.8632	655,019,661.32
日元	649,081,740.00	0.0619	40,169,721.64
比尔	7,628,947.66	0.2424	1,849,333.20
其他应付款	--	--	121,359.15
其中：美元	17,682.59	6.8632	121,359.15
一年内到期的非流动负债	--	--	645,827,120.00
其中：美元	94,100,000.00	6.8632	645,827,120.00
长期借款	--	--	758,383,600.00
其中：美元	110,500,000.00	6.8632	758,383,600.00

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置方 式	丧失控制权 的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置 投资对应的合并 报表层面享有该 子公司净资产份 额的差额
江苏太极实业新材 料有限公司	675,489,300.00	100.00	股权转让	2018/12/31	权利义务转 移	45,056,931.17
EDRI INTERNATIONAL SDN.	1,211,145.00	100.00	股权转让	2018/1/3	权利义务转 移	-1,580,969.23
云南招宝绿光新能 源有限公司	--	80.00	股权转让	2018/8/7	权利义务转 移	--
黑河招宝绿光新能 源有限公司	--	80.00	股权转让	2018/8/7	权利义务转 移	--

(续)

子公司名称	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 (%)	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
江苏太极实业新材 料有限公司	--	--	--	--	--	--
EDRI INTERNATIONAL SDN.	--	--	--	--	--	--
云南招宝绿光新能 源有限公司	--	--	--	--	--	--
黑河招宝绿光新能 源有限公司	--	--	--	--	--	--

5、其他原因的合并范围变动

2018 年度新纳入合并范围的子公司

序号	名 称	期末净资产 (万元)	本期净利润 (万元)
1	临沂十一兴元新能源科技有限公司	--	--
2	镇江惠元新能源有限公司	--	--
3	祁东兴元新能源有限公司	-70.22	-70.22
4	北京骏元新能源技术开发有限公司	--	--

5	郴州鑫远新能源有限公司		
6	蔚点科技(上海)有限公司		

2018 年度不纳入合并范围的子公司

序号	名 称	不纳入合并范围的原因
1	肇源新元太阳能发电有限公司	公司注销
2	勐腊县迪诚科技开发有限公司	公司注销
3	象山惠元智慧能源有限公司	公司注销
4	顺平县惠元新能源有限公司	公司注销
5	兰州华元新能源有限公司	公司注销

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
海太半导体(无锡)有限公司	无锡市	无锡市	半导体产品的封装测试、模块装配和测试	55.00	--	55.00	投资设立
太极半导体(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	半导体产品的封装测试与研究开发	79.33	20.67	100.00	投资设立
太极微电子(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	内存芯片的封装测试与研究开发	100.00	--	100.00	投资设立
无锡太极国际贸易有限公司	无锡市	无锡市	出口贸易业务	100.00	--	100.00	投资设立
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	成都市	成都市	工程技术服务	99.68	0.32	100.00	同一控制下收购
四川爱德中创建设工程有限公司	成都市	成都市	建筑安装业	--	100.00	100.00	投资设立
江苏华信新能源管理有限公司	无锡市	无锡市	服务业	--	100.00	100.00	同一控制下收购
四川华凯工程项目管理有限公司	成都市	成都市	建筑安装业	--	100.00	100.00	同一控制下收购
内蒙古新元能源有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	同一控制下收购
卓资县新元太阳能发电有限公司	卓资县	卓资县	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	同一控制下收购
杭锦旗新元太阳能发电有限公司	杭锦旗	杭锦旗	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	同一控制下收购

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
锡林浩特市新元太阳能发电有限公司	锡林浩特市	锡林浩特市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	同一控制下收购
察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司	察哈尔右翼后旗	察哈尔右翼后旗	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	同一控制下收购
昌吉州复盛新能源电力有限公司	昌吉州	昌吉州	太阳能电站开发	--	70.00	70.00	非同一控制下收购
玛纳斯县利拓新能源电力有限公司	玛纳斯县	玛纳斯县	太阳能电站开发	--	70.00	70.00	非同一控制下收购
象山兴元新能源有限公司	象山县	象山县	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	同一控制下收购
巩义兴元新能源科技有限公司	巩义市	巩义市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	同一控制下收购
乌兰察布市新元新能源有限公司	乌兰察布市	乌兰察布市	太阳能电站开发	--	80.00	80.00	同一控制下收购
乌拉特前旗协合光伏发电有限公司	巴彦淖尔市	巴彦淖尔市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
无锡十一产业投资有限公司	无锡市	无锡市	对外投资	--	100.00	100.00	同一控制下收购
无锡十一新能源投资有限公司	无锡市	无锡市	新能源项目投资	--	100.00	100.00	同一控制下收购
山东惠元新能源有限公司	济南市	济南市	对外投资	--	100.00	100.00	同一控制下收购
曲阜惠元新能源有限公司	曲阜市	曲阜市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	同一控制下收购
北京惠元新能源技术开发有限公司	北京市	北京市	对外投资	--	100.00	100.00	同一控制下收购
北京惠元惠民技术开发有限公司	北京市	北京市	对外投资	--	100.00	100.00	投资设立
北京惠元越野车新能源技术开发有限公司	北京市	北京市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	同一控制下收购
北京骏元新能源技术开发有限公司	北京市	北京市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
鄂尔多斯市润博园林景观工程有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
镇江华元新能源有限公司	镇江市	镇江市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
海南惠元新能源有限公司	海口市	海口市	对外投资	--	100.00	100.00	投资设立
海南华元新能源有限公司	海口市	海口市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
江苏兴元新能源科技有限公司	南京市	海口市	对外投资	--	100.00	100.00	投资设立
江苏十一蓝天新能源科技有限公司	无锡市	无锡市	太阳能电站开发	--	51.00	51.00	投资设立
无锡十一能源科技有限公司	无锡市	无锡市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
巩义市盛元新能源有限公司	巩义市	巩义市	太阳能电站开发	--	90.00	90.00	投资设立
阜平中民十一新能源有限公司	阜平县	阜平县	太阳能电站开发	--	90.00	90.00	投资设立
天津市十一兴元新能源科技有限公司	天津市	天津市	对外投资	--	100.00	100.00	投资设立
天津十一中际兴元新能源科技有限公司	天津市	天津市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
甘肃惠元新能源有限责任公司	兰州市	兰州市	对外投资	--	100.00	100.00	投资设立
郴州惠元新能源有限公司	郴州市	郴州市	太阳能电站开发	--	90.00	90.00	投资设立
辽宁全福冠能光电科技有限公司	沈阳市	沈阳市	对外投资	--	100.00	100.00	投资设立
凌源全福冠能科技有限公司	凌源市	凌源市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
连云港众友新能源科技有限公司	连云港市	连云港市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
扬州惠元新能源有限公司	扬州市	扬州市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
镇江惠元新能源有限公司	镇江市	镇江市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
祁东兴元新能源有限公司	衡阳市	衡阳市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
郴州鑫远新能源有限公司	临武县	临武县	太阳能电站开发	--	90.00	90.00	投资设立
临沂十一兴元新能源科技有限公司	临沂市	临沂市	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
蔚点科技(上海)有限公司	上海市	上海市	批发和零售业	--	100.00	100.00	投资设立
CHEDRICONSTRUCT IONPLC	埃塞俄比亚	埃塞俄比亚	建筑安装业	--	99.00	99.00	投资设立
十一科技巴基斯坦有限公司	巴基斯坦	巴基斯坦	建筑安装业	--	100.00	100.00	投资设立
十一科技香港有限公司	香港	香港	建筑安装业	--	100.00	100.00	投资设立

注：内蒙古新元能源有限公司(以下简称新元公司)系由内蒙古大唐国际新能源有限公司(以下简称大唐国际)和十一科技联合设立，注册资本为 200.00 万元，其中大唐国际 100.00 万元，占出资额的 50%，十一科技出资 100.00 万元，占出资额的 50%。根据项目合作协议，大唐国际和十一科技（以下简称双方）联合开发光伏发电项目，双方同意在项目公司电站并网时，如大唐国际仍未缴纳已认缴的出资额，大唐国际同意不再为项目公司出资人，并放弃在项目公司相应的权利和义务，双方同意据此调整项目公司的股比，大唐国际配合本公司完成股权的工商变更登记；双方同意按项目公司实际到位的资金比例享有分红。若大唐国际未缴纳认缴出资额，项目公司的分红均由十一科技

按照其对项目公司的出资份额完全享有，大唐国际不享受分红。项目公司电站并网时，十一科技已缴纳了出资额，大唐国际未缴纳认缴出资额，按照项目合作协议，十一科技 2014 年起将新元公司纳入合并范围。

内蒙古新元能源有限公司 2014 年投资设立了卓资县新元太阳能发电有限公司、杭锦旗新元太阳能发电有限公司、锡林浩特市新元太阳能发电有限公司、察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	年度内归属于少数股东的损益	年度内向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡海太	45%	93,222,108.76	77,355,577.11	716,615,908.43

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡海太	1,265,063,321.20	2,429,731,625.84	3,694,794,947.04	1,338,468,016.15	763,847,134.37	2,102,315,150.52

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡海太	1,146,769,621.40	2,110,082,147.62	3,256,851,769.02	871,533,047.47	899,878,861.89	1,771,411,909.36

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡海太	3,744,577,052.53	207,160,241.68	278,941,219.31	627,130,612.90

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡海太	3,503,028,909.22	204,292,215.51	109,550,865.04	610,535,518.15

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期本公司收购十一科技少数股东持有的十一科技 10.55%的股权，交易价值大于增加的应享有的十一科技净资产份额的差额，减少资本公积 129,058,101.99 元。

本期本公司收购苏州半导体少数股东持有的苏州半导体 5%的股权，交易价值大于增加的应享有的苏州半导体净资产份额的差额，减少资本公积 13,697,959.54 元。

本期本公司收购苏州微电子少数股东持有的苏州微电子 5%的股权，交易价值大于增加的应享有的苏州半导体净资产份额的差额，减少资本公积 241,862.05 元。

(2) 本期发生的交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	十一科技	苏州半导体	苏州微电子
购买成本/处置对价			
—现金	586,346,800.00	5,126,775.00	5,468,560.00
—非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	586,346,800.00	5,126,775.00	5,468,560.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	457,288,698.01	-8,571,184.54	5,226,697.95
差额	129,058,101.99	13,697,959.54	241,862.05
其中：调整资本公积	129,058,101.99	13,697,959.54	241,862.05
调整盈余公积	--	--	--
调整未分配利润	--	--	--

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中国电子系统工程第四建设有限公司	石家庄市	石家庄市	建筑安装业	--	20.00	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	中国电子系统工程第四建设有限公司	中国电子系统工程第四建设有限公司
流动资产	4,867,497,070.87	2,760,368,090.84
非流动资产	362,512,483.77	314,733,459.46
资产合计	5,230,009,554.64	3,075,101,550.30
流动负债	4,284,715,598.05	2,327,369,078.82
非流动负债	9,442,852.05	7,894,424.43
负债合计	4,294,158,450.10	2,335,263,503.25

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	中国电子系统工程第四建设有限公司	中国电子系统工程第四建设有限公司
归属于母公司股东权益	872,456,012.64	676,103,522.26
少数股东权益	63,395,091.90	63,734,524.79
按持股比例计算的净资产份额	174,491,202.53	135,220,704.45
调整事项	--	--
—商誉	--	--
—内部交易未实现利润	--	--
—其他	--	--
对联营企业权益投资的账面价值	174,491,202.53	135,220,704.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	--	--
营业收入	8,044,137,571.38	5,273,234,345.79
净利润	243,563,154.53	171,336,968.48
归属于母公司的净利润	232,868,680.75	155,393,072.22
少数股东损益	10,694,473.78	15,943,896.26
终止经营的净利润	--	--
其他综合收益	--	--
综合收益总额	243,563,154.53	171,336,968.48
年度内收到的来自联营企业的股利	8,707,500.00	7,290,000.00

(4) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	34,543,266.65	9,705,962.47
下列各项按持股比例计算的合计数		

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
—净利润	188,878.50	434,623.68
—其他综合收益	--	--
—综合收益总额	188,878.50	434,623.68

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营或联营企业名称	上年末累积未确认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
国电太阳能系统科技（上海）有限公司	36,873,398.43	139,560.93	37,012,959.36

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、短期借款、应付票据、应付账款、预收款项、长期借款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

(一) 市场风险

(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和日元有关，除本公司的几个下属子公司以美元和日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元和日元等余额外，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。

项 目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
外币金融资产			
货币资金	936,887,137.35	1,716,273.77	938,603,411.12
应收账款	170,296,136.39	1,131,644.28	171,427,780.67

小计	1,107,183,273.74	2,847,918.05	1,110,031,191.79
外币金融负债			
短期借款	315,574,530.29	--	315,574,530.29
应付账款	655,019,661.32	42,019,054.84	697,038,716.16
其他应付款	121,359.15	--	121,359.15
一年内到期的非流动负债	645,827,120.00	--	645,827,120.00
长期借款	758,383,600.00	--	758,383,600.00
小计	2,374,926,270.76	42,019,054.84	2,416,945,325.60
净 额	-1,267,742,997.02	-39,171,136.79	-1,306,914,133.81

(续)

项 目	期初余额		
	美元	其他外币	合计
外币金融资产			
货币资金	926,946,467.22	3,882,429.71	930,828,896.93
应收账款	150,568,175.50	--	150,568,175.50
小计	1,077,514,642.72	3,882,429.71	1,081,397,072.43
外币金融负债			
短期借款	--	--	--
应付账款	353,898,843.98	2,536,282.57	356,435,126.55
一年内到期的非流动负债	392,052,000.00	--	392,052,000.00
长期借款	898,452,500.00	--	898,452,500.00
小计	1,644,403,343.98	2,536,282.57	1,646,939,626.55
净 额	-566,888,701.26	1,346,147.14	-565,542,554.12

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。截止 2018 年 12 月 31 日，公司存在 399,440.49 万元借款及融资租赁款、面值为 33,672.70 万元的应付债券，利率风险偏高。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

(二) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、

外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或提起诉讼等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。同时，本公司于资产负债表日对应收款项的回收情况进行评估，以确保就无法收回的应收款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

无

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
无锡产业发展集团有限公司	无锡市	实业投资和投资管理	472,067.10	29.92	29.92

注：本公司的最终控制方是无锡市国资委。

母公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

母公司名称	期初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
无锡产业发展集团有限公司	372,067.10	100,000.00	--	472,067.10

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、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
---------	-------------

爱思开海力士株式会社	持有无锡海太 45%股权
SK 海力士半导体（无锡）有限公司	爱思开海力士株式会社子公司
SK 海力士半导体（中国）有限公司	爱思开海力士株式会社子公司
爱思开海力士半导体(重庆)有限公司	爱思开海力士株式会社子公司
雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	联营企业
海辰半导体（无锡）有限公司	控股股东联营企业
锡产投资（香港）有限公司	同一实际控制人
天津环宇阳光新能源科技有限公司	联营企业
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	联营企业全资子公司
无锡市北创科技创业园有限公司	同一实际控制人
中国电子系统工程第四建设有限公司	联营企业
海安策兰投资有限公司	联营企业
海安县光亚新能源有限公司	联营企业
江苏太极实业新材料有限公司	同一实际控制人

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
爱思开海力士株式会社	设备	15,953,041.76	28,028,613.71
爱思开海力士株式会社	原辅料	3,850,905.83	6,047,732.26
SK 海力士半导体（中国）有限公司	原辅料	16,392.92	2,507.42
爱思开海力士半导体(重庆)有限公司	设备租赁费	637,925.02	207,942.02
雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	逆变器及组件	--	2,626,632.48
无锡产业发展集团有限公司	逆变器及组件	--	15,979,287.14
中国电子系统工程第四建设有限公司	工程分包	276,475,672.50	--
中国电子系统工程第四建设有限公司	商品采购及安装	31,891,957.08	--

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
爱思开海力士株式会社	半导体封装测试和模组装配服务	3,741,370,535.64	3,499,340,084.60
爱思开海力士株式会社	设备	11,280,742.80	--
爱思开海力士株式会社	原辅料	449,322.71	334,256.74
SK 海力士半导体（重庆）有限公司	设备	1,278,578.95	--

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡产业发展集团有限公司	原辅料	1,883,299.76	--
海辰半导体（无锡）有限公司	设计及总包	373,805,885.70	--
天津环宇阳光新能源科技有限公司	工程施工	6,476,961.30	--
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	工程施工	33,986,233.28	--
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	设备销售	3,340,561.94	--
锡产投资（香港）有限公司	商品销售	166,868.56	4,136,691.26
中国电子系统工程第四建设有限公司	咨询服务	165,094.34	--

(2) 关联受托管理/委托管理情况

无

(3) 关联承包情况

无

(4) 关联租赁情况

无

(5) 关联担保情况

1) 与关联方之间的担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无锡产业发展集团有限公司	无锡市太极实业股份有限公司	25,000.00	2014-6-9	2019-6-9	否
无锡产业发展集团有限公司	无锡市太极实业股份有限公司	8,672.70	2014-12-3	2019-12-3	否
无锡产业发展集团有限公司	无锡市太极实业股份有限公司	32,500.00	2018/3/26	2025/3/26	否
合 计		66,172.70			

(6) 关联方资金拆借：

本期列支无锡产业发展集团有限公司资金占用费为 0 元，上年度 355.56 万元。

(7) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡产业发展集团有限公司	固定资产	152,324,000.24	--
无锡市北创科技园有限公司	购买科技办公用房	--	31,141,942.86

(8) 关键管理人员报酬

单位：人民币万元

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

关键管理人员报酬	721.04	507.25
----------	--------	--------

(9) 其他关联交易

2018 年 12 月 12 日，本公司与无锡产业发展集团有限公司签订股权转让协议，将持有的江苏太极 100% 的股权转让给无锡产业发展集团有限公司，转让价格为人民币 67,548.93 万元，于 2018 的 12 月已办妥工商变更手续

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	爱思开海力士株式会社	67,449,314.36	3,372,465.72	44,807,849.30	2,240,392.46
应收账款	锡产投资（香港）有限公司	--	--	1,560,988.36	78,049.42
应收账款	海辰半导体（无锡）有限公司	54,368,455.43	2,718,422.77	--	--
应收账款	内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	3,875,051.87	193,752.5	--	--
预付款项	雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	--	--	307,316.00	--
应收股利	海安策兰投资有限公司	1,508,357.55	--	--	--
应收股利	海安县光亚新能源有限公司	1,171,367.60	--	--	--

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	无锡市北创科技创业园有限公司	--	3,269,904.00
应付账款	江苏太极实业新材料有限公司	2,931,493.57	--
应付账款	中国电子系统工程第四建设有限公司	617,666.82	--
预付款项	天津环宇阳光新能源科技有限公司	500,000.00	--
其他应付款	中国电子系统工程第四建设有限公司	2,629,132.00	--

7、关联方承诺

无

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼

a、起诉标的具体情况如下：

序号	案号	原告	被告	起诉标的(万元)	立案时间	案由	程序阶段
1	(2016)贵仲字第329号	十一科技	贵州益佰制药股份有限公司	1,494.00	2016年6月17日	建设工程施工合同纠纷	仲裁阶段
2	锡仲(2018)字第(209)号	十一科技	江苏博纬新能源科技有限公司、南京瑞源建设工程有限公司	2,088.00	2018年3月26日	建设工程施工合同纠纷	仲裁阶段
3	(2018)鲁1481民字第1199号	十一科技	北京实创泰昌建筑工程有限公司	298.00	2018年5月3日	建设工程劳务合同纠纷	一审阶段
4	(2018)苏06民终3380号	十一科技	江苏金日光福新能源有限公司	263.00	2018年8月3日	保证金合同纠纷	二审阶段
5	(2018)豫0311民初6243号	十一科技	力盛芯(洛阳)电子科技有限公司	518.00	2018年9月27日	民间借贷合同纠纷	一审阶段
6	(2018)沪仲案字第1563号	十一科技	昊坤能源科技(上海)有限公司	36.00	2018年11月27日	建设工程设计合同纠纷	仲裁阶段
7	(2018)沪仲案字第1560号	十一科技	白银昊坤新能源科技有限公司	17.00	2018年11月27日	建设工程设计合同纠纷	仲裁阶段
8	SDP2017403	十一科技	中嘉汽车制造(成都)有限公司	424.00	2018年3月23日	建设工程施工合同纠纷	仲裁阶段
9	(2018)津0116民初48040号	十一科技	天津瑞天钢结构有限公司、天津市兴滨伟业机械制造有限公司	76.00	2018年10月31日	建设工程分包合同纠纷	一审阶段
10	(2018)苏0211民初3314号	十一科技	浙江中硅电子科技有限公司	409.00	2018年8月29日	买卖合同纠纷	一审阶段
11	(2018)川0131民初140号	成都市第六建筑工程公司、成都兴蜀勘察基础工程公司、十	成都江中天地置业实业有限公司、中新房天府实业有限公司	546.54	2018年8月10日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段

序号	案号	原告	被告	起诉标的(万元)	立案时间	案由	程序阶段
		一科技					
合计		—	—	6,169.54			—

b、应诉标的具体情况如下:

序号	案号	原告	被告	起诉标的(万元)	立案时间	案由	程序阶段
1	(2016)鄂0191民初168号	顾景飞	十一科技、武汉施密茨挂车有限公司	900.00	2016年1月18日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
2	(2016)成仲案字第811号	四川域高建筑工程有限公司	十一科技	52.00	2016年11月8日	建设工程合同纠纷	仲裁阶段
3	(2017)贵仲字第40号	贵州益佰制药股份有限公司	十一科技	381.00	2016年12月29日	工程施工合同纠纷	仲裁阶段
4	(2018)苏06民终3382号	江苏金日光福新能源有限公司	十一科技	301.00	2018年8月3日	建设工程施工合同纠纷	二审阶段
5	(2018)苏0211民初7430号	常州益鑫新能源科技有限公司	十一科技	3,998.00	2018年11月26日	合作协议纠纷	一审阶段
6	SDP2017403	中嘉汽车制造(成都)有限公司	十一科技	149.00	2017年9月15日	建设工程施工合同纠纷	仲裁阶段
7	(2018)川0114民初2024号	四川润源租赁有限公司	十一科技	454.00	2018年2月24日	建筑设备租赁合同纠纷	一审阶段
8	乐仲案字(2018)第82号	乐山市人民公墓管理处	十一科技	125.00	2018年5月4日	建设工程设计合同纠纷	仲裁阶段
9	(2018)苏0211民初3314号	浙江中硅电子科技有限公司	十一科技、江苏启安建设集团有限公司	551.00	2018年5月29日	买卖合同纠纷	一审阶段
10	(2018)川0180民初4297号	河北超靓工贸有限公司	十一科技	90.00	2018年5月28日	买卖合同纠纷	一审阶段
11	(2018)苏0111民初4445号	江苏地质基桩工程公司	十一科技	25.00	2018年6月11日	建设工程合同纠纷	一审阶段
12	(2018)琼9026民初519号	王利、付勇	十一科技	57.00	2018年5月30日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
13	(2018)津0111民初8412号	河北天森建工集团有限公司	天津长飞鑫茂光通信有限公司、十一科技	23.00	2018年10月8日	建设工程合同纠纷	一审阶段

序号	案号	原告	被告	起诉标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
14	(2018)津 0116民初 48040号	天津瑞天钢 结构有限公 司	十一科技、天津 市兴滨伟业机 械制造有限公 司	84.00	2018年9月 21日	建设工程分 包合同纠	一审阶段
15	(2018)内 0105民初7433	盐城正军堵 漏工程有限 公司	内蒙古蒙建建 筑安装工程有 限责任公司、十 一科技	41.00	2018年8月 29日	建设工程施 工合同纠	一审阶段
16	(2018)湘 1125民初826 号	义牛增	王志明、王克 全、江永县绿城 混凝土有限公 司、十一科技、 长沙盛德里建 筑工程公司、孟 璐辉	8.00	2018年9月 18日	提供劳务者 受害责任纠 纷	一审阶段
17	(2018)渝01 民初606号	上海雅市晶 科技有限公 司	十一科技、重庆 超硅半导体有 限公司	1,399.00	2018年11 月2日	建设工程施 工合同纠	一审阶段
18	(2018)京仲 案字第3950号	北京豪泰新 能源科技有 限公司	上海吉电吉能 新能源有限公 司、十一科技	140.00	2018年11 月19日	建设工程施 工合同纠	仲裁阶段
19	(2018)京仲 案字第3949号	北京豪泰新 能源科技有 限公司	上海吉电吉能 新能源有限公 司、十一科技	8.00	2018年11 月19日	建设工程施 工合同纠	仲裁阶段
20	(2018)苏 0211民初7696 号	无锡运通涂 装设备有限 公司	天津同力重工 有限公司、十一 科技	77.00	2018年11 月29日	定作合同纠 纷	一审阶段
21	(2018)津 0111民初9656 号	天津速奥达 机电设备有 限公司	十一科技、天津 市中环晶瑞电 子有限公司	8.00	2018年10 月26日	买卖合同纠 纷	一审阶段
22	(2018)津 0111民初9657 号	天津速奥达 机电设备有 限公司	十一科技、天津 市中环晶瑞电 子有限公司	6.00	2018年10 月26日	买卖合同纠 纷	一审阶段
23	(2018)鲁 0212民初2527 号	青岛特锐德 电气股份有 限公司	十一科技	10.00	2018年6月 30日	买卖合同纠 纷	一审阶段
24	(2018)川 3424民初1308 号	黄国才	十一科技、四川 益兴房地产开发 有限公司德昌分 公司、四川益兴 房地产开发有限 公司、成都盛辉 源劳务有限公 司	2,934.00	2018年11 月28日	劳务合同纠 纷	一审阶段
25	(2018)桂 0107民初7201 号	黄忠明、黄 静宁、覃浩 宇	十一科技、河北 超靛工贸有限 公司	38.00	2018年10 月30日	建设工程施 工合同纠	一审阶段

序号	案号	原告	被告	起诉标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
26	(2018) 苏 0214 民初 7106 号	日本财产保 险(中国) 有限公司江 苏分公司	海太半导体(无 锡)有限公司、 平高集团有限 公司	230.00	2018.12	保险人代位 求偿权纠纷	一审
合计		—	—	12,089.00		—	—

对于未决诉讼中的起诉事项, 公司对于已形成应收账款的部分, 已根据款项收回的可能性计提了足额的坏账准备; 对于未形成应收账款的部分, 不存在损失。

(2)、对外担保

1) 在完成转让江苏太极 100%股权的交易之后, 江苏太极变为公司控股股东无锡产业发展集团有限公司的全资子公司, 构成公司的关联方, 公司原为江苏太极提供的债务未到期担保将构成关联担保。为了江苏太极业务经营的正常开展, 公司同意在完成股权转让交易后担保期限届满前继续履行对江苏太极的原担保协议, 同时, 公司将不再为江苏太极提供新的担保。

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	3,000.00	2018-1-15	2019-1-14	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	2,000.00	2018-3-30	2019-3-29	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	2,000.00	2018-7-30	2019-7-29	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	1,000.00	2018-1-23	2019-1-21	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	4,500.00	2018-5-8	2019-5-7	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	3,000.00	2018/4/27	2019/4/27	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	600.00	2018-8-14	2019-2-14	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	976.00	2018-10-31	2019-4-30	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	1,000.00	2018-10-31	2019-1-31	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	600.00	2018-8-9	2019-2-9	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	350.00	2018-8-30	2019-2-28	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	290.00	2018-9-28	2019-3-28	否
无锡市太极实业股份有限公司	江苏太极实业新材料有限公司	540.00	2018-7-12	2019-1-12	否
合 计		19,856.00			

2) 本公司全资子公司十一科技为南通建海投资有限公司股东, 为保证上海电力新能源发展有限公司在上海电力新能源发展有限公司、南通建海投资有限公司和国家开发银行股份有限公司签署的借款合同中的利益不受损失, 十一科技以所持南通建海投资有限公司 10%股权(对应的出质股权

数额为 150 万元，账面价值 257.38 万元）为上海电力新能源发展有限公司提供质押担保，质押期限为 2018 年 10 月 24 日至 2029 年 6 月 12 日。

3) 本公司全资子公司十一科技为南通市弘煜投资有限公司股东，为保证上海电力新能源发展有限公司在上海电力新能源发展有限公司、南通市弘煜投资有限公司和国家开发银行股份有限公司签署的借款合同中的利益不受损失，十一科技以所持南通市弘煜投资有限公司 10% 股权（对应的出质股权数额为 115 万元，账面价值 307 万元）为上海电力新能源发展有限公司提供质押担保，质押期限为 2018 年 10 月 24 日至 2029 年 12 月 17 日。

4) 本公司全资子公司十一科技为海安鼎辉新能源有限公司股东，为保证上海电力新能源发展有限公司在上海电力新能源发展有限公司、海安鼎辉新能源有限公司和国家开发银行股份有限公司签署的借款合同中的利益不受损失，十一科技以所持海安鼎辉新能源有限公司 10% 股权（对应的出质股权数额为 310 万元，账面价值 812.32 元）为上海电力新能源发展有限公司提供质押担保，质押期限为 2018 年 10 月 24 日至 2029 年 6 月 12 日。

5) 本公司全资子公司十一科技作为海安策兰投资有限公司股东，出资比例为 25%，为确保上海电力股份有限公司在上海电力股份有限公司、海安策兰投资有限公司和中电投财务有限公司签署的委托贷款合同中的利益不受损失，十一科技以所持海安策兰投资有限公司 25% 的股权（对应的股权出质数额为 1,000.5 万元，账面价值 1,678.79 元）为上海电力股份有限公司提供质押担保，质押期限为 2018 年 10 月 24 日至 2019 年 4 月 20 日。

(3)、本公司期末已背书未到期的商业承兑汇票金额为 619.64 万元。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

2019 年 4 月 2 日公司第八届董事会第二十三次会议审议通过 2018 年度利润分配预案，拟以股权登记日的总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 1.37 元（含税）向全体股东分配，共派发现金 288,548,054.39 元，母公司剩余未分配利润 79,670,957.77 元结转以后年度。2018 年度不进行送股及资本公积金转增股本。此议案尚需提请公司 2018 年度股东大会审议。

3、销售退回

无

4、其他重要的资产负债表日后非调整事项

(1) 2019 年 1 月 10 日，本公司下属公司无锡十一新能源投资有限公司签订股权转让协议将其持有的控股子公司郴州惠元新能源有限公司的 90% 股权全部出售给湖南沐鑫新能源科技有限公司，并于 2019 年 1 月 9 日完成工商变更登记。

(2) 2019 年 1 月 21 日, 本公司全资子公司十一科技与武汉索泰能源集团股份有限公司签订股权转让协议, 收购武汉索泰能源集团股份有限公司持有的温州忠天电力有限公司 100% 股权, 并于 2019 年 1 月 21 日完成工商变更登记。

(3) 2019 年 2 月 20 日, 本公司全资子公司十一科技与苏州复睿电力科技股份有限公司签订股权转让协议, 收购苏州复睿电力科技股份有限公司持有的南京复睿电力科技有限公司 100% 股权, 并于 2019 年 4 月 1 日完成工商变更登记。

(4) 2019 年 2 月 20 日, 本公司全资子公司十一科技与江阴复睿电力科技有限公司签订股权转让协议, 收购江阴复睿电力科技有限公司持有的无锡复睿新能源电力投资有限公司 100% 股权, 并于 2019 年 3 月 19 日完成工商变更登记。

(5) 2019 年 4 月 2 日召开的公司第八届董事会第二十三次会议做出决议, 拟将象山光伏发电项目由原规模 25MW 变更为 10.12MW, 并终止该项目剩余 14.88MW 部分的实施; 终止乌兰察布 50MW 光伏发电项目的实施; 上述项目尚未使用的募集资金将和其他募投项目结余的募集资金一起用于承债式收购青海蓓翔新能源开发有限公司 100% 股权, 上述议案尚需提请公司股东大会审议。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度, 本公司的经营业务划分为 3 个经营分部, 本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果, 以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部, 分别为化学纤维及半导体业务分部、工程技术服务业务分部和电力业务分部。这些报告分部是以收入为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为化学纤维及半导体产品生产和销售、工程技术服务销售及电力的生产和销售。

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。财务报表按照本附注三、23 所述的会计政策按权责发生制确认收入; 分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本, 未包括税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2) 报告分部的财务信息

项 目	化学纤维及半 导体分部	工程技术服务 分部	电力分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,866,484,335.27	10,568,046,605.75	318,024,760.32	-158,396,770.38	15,594,158,930.96
主营业务成本	4,180,520,792.87	9,391,456,365.05	138,241,876.22	-171,221,921.97	13,538,997,112.17
资产总额	5,597,686,300.57	9,352,960,971.18	2,907,797,910.49	12,817,151.59	17,871,262,333.83
负债总额	2,958,966,270.44	5,343,398,208.67	2,415,402,778.89	-8,000.00	10,717,759,258.00

2、其他对投资者决策有影响的事项

业绩承诺事项：

根据公司与无锡产业发展集团有限公司、无锡市金融投资有限责任公司、赵振元及成都成达签署的《盈利预测补偿协议》的相关约定，无锡产业发展集团有限公司、无锡市金融投资有限责任公司、赵振元及成都成达承诺十一科技 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年扣除非经常性损益的归属于母公司所有者的净利润分别不低于 20,000 万元、25,327 万元、28,551 万元和 30,315 万元。2015-2018 年度十一科技实现的扣除非经常性损益及募集资金影响后的归属于母公司所有者的净利润为分别为 22,470.36 万元、30,796.01 万元、32,702.55 万元和 36,350.62 万元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2018 年 12 月 31 日，期初指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度，货币单位人民币元。

1、应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,190,000.00	13,050,000.00
应收账款	5,361,734.84	12,094,537.50
合计	15,551,734.84	25,144,537.50

(2) 应收票据

1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,190,000.00	13,050,000.00
商业承兑汇票	--	--
合 计	10,190,000.00	13,050,000.00

2) 期末无已质押的应收票据

3) 期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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	422,274.79	--
商业承兑汇票	--	--
合 计	422,274.79	--

(3) 应收账款

1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				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应收账款		--			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	5,645,795.96	36.89	284,061.12	5.03	5,361,734.84

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合并范围内往来组合	--	--	--	--	--
组合小计:	5,645,795.96	36.89	284,061.12	5.03	5,361,734.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,656,918.31	63.11	9,656,918.31	100.00	--
合 计	15,302,714.27	100.00	9,940,979.43	64.96	5,361,734.84

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	35,426.50	0.16	3,542.65	10.00	31,883.85
合并范围内往来组合	12,062,653.65	55.27	--	--	12,062,653.65
组合小计:	12,098,080.15	55.43	3,542.65	0.03	12,094,537.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,726,531.08	44.57	9,726,531.08	100.00	--
合 计	21,824,611.23	100.00	9,730,073.73	44.58	12,094,537.50

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,610,369.46	280,518.47	5.00
1 至 2 年	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--
3 年以上	35,426.50	3,542.65	10.00
合 计	5,645,795.96	284,061.12	5.03

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--
3 年以上	35,426.50	3,542.65	10.00
合 计	35,426.50	3,542.65	10.00

③组合中, 采用合并范围内往来组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内往来组合	--	--	--
合 计	--	--	--

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内往来组合	12,062,653.65	--	--
合 计	12,062,653.65	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 288,805.70 元; 本期收回或转回的坏账准备金额为 77,900.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 8,291,152.81 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 54.18%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,680,783.35 元。

2、其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	3,860,277.79
应收股利	--	110,315,130.93
其他应收款	527,627.74	263,567,155.96
合计	527,627.74	377,742,564.68

(2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收子公司利息		3,860,277.79
合计		3,860,277.79

(3) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
海太半导体（无锡）有限公司	--	110,315,130.93
合计	--	110,315,130.93

(4) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
账龄组合	579,297.49	31.11	51,669.75	8.92	527,627.74
合并范围内往来组合	--	--	--	--	--
组合小计:	579,297.49	31.11	51,669.75	8.92	527,627.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,282,741.81	68.89	1,282,741.81	100.00	--
合 计	1,862,039.30	100.00	1,334,411.56	71.66	527,627.74

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	620,906.14	0.24	53,750.18	8.66	567,155.96

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合并范围内往来组合	255,000,000.00	96.26	--	--	255,000,000.00
组合小计：	255,620,906.14	96.50	53,750.18	0.02	255,567,155.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,282,741.81	3.50	1,282,741.81	13.82	8,000,000.00
合 计	264,903,647.95	100.00	1,336,491.99	0.50	263,567,155.96

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	125,200.00	6,260.00	5.00
1 至 2 年	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--
3 年以上	454,097.49	45,409.75	10.00
合 计	579,297.49	51,669.75	8.92

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	166,808.65	8,340.43	5.00
1 至 2 年	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--
3 年以上	454,097.49	45,409.75	10.00
合 计	620,906.14	53,750.18	8.66

③组合中，采用合并范围内往来组合法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内往来组合	--	--	--
合 计	--	--	--

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内往来组合	255,000,000.00	--	--
合 计	255,000,000.00	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备 2,080.43 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	--	255,000,000.00
拆迁补偿款	--	8,000,000.00
保证金及押金	606,107.48	454,097.49
其他	1,255,931.82	1,449,550.46
合 计	1,862,039.30	264,903,647.95

(5) 按欠款方归集的期末余额主要的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
无锡市物业管理中心	押金	424,097.49	22.78	45,409.75
合 计	--	424,097.49	22.78	45,409.75

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,096,029,180.90	--	6,096,029,180.90	5,780,968,945.90	--	5,780,968,945.90
合 计	6,096,029,180.90	--	6,096,029,180.90	5,780,968,945.90	--	5,780,968,945.90

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准 备期末 余额
江苏太极	603,824,000.00	--	603,824,000.00	--	--	--
无锡海太	652,634,125.00	--	--	652,634,125.00	--	--
苏州半导体	89,497,125.00	325,126,775.00	--	414,623,900.00	--	--
苏州微电子	95,471,105.00	5,468,560.00	--	100,939,665.00	--	--

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准 备期末 余额
太极贸易	5,000,000.00	20,000,000.00	--	25,000,000.00	--	--
十一科技	4,334,542,590.90	568,288,900.00	--	4,902,831,490.90	--	--
合 计	5,780,968,945.90	918,884,235.00	603,824,000.00	6,096,029,180.90	--	--

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	--	--	6,559,560.95	6,406,151.65
其他业务	16,890,443.56	21,100,198.41	22,774,394.84	20,719,661.67
合 计	16,890,443.56	21,100,198.41	29,333,955.79	27,125,813.32

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	298,025,200.07	196,198,963.43
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	--	7,092,517.50
处置长期股权投资产生的投资收益	69,062,019.55	--
合 计	367,087,219.62	203,291,480.93

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	59,600,939.61	
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	6,004,316.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	857,602.74	
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	1,844,561.77	
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	--	

项 目	本期发生额	说明
债务重组损益	-13,000.00	
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	77,900.00	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,141,535.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
小 计	70,513,856.10	
所得税影响额	2,142,672.76	
少数股东权益影响额 (税后)	3,020,444.01	
合 计	65,350,739.33	

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 (元/股)	
		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	9.13	0.27	0.27
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.09	0.24	0.24





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

编号 3202000000201903050085



扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息、备案、许可、监管信息。

名称 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至*****

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(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)



登记机关



2019



证书序号: 000454

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张彩斌



证书号: 39

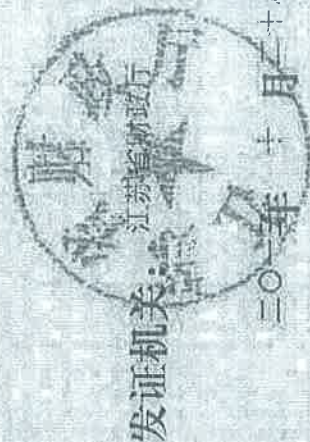
发证时间: 二〇一〇年十一月十日

证书有效期至: 二〇一〇年十一月十日

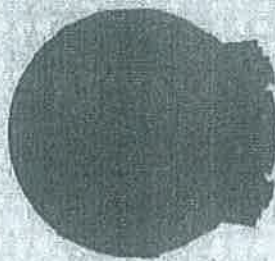
证书序号: NO.010721

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 张彩斌

办公场所: 无锡市新区龙山路4号C幢303室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32020028

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 苏财会[2013]36号

批准设立日期: 2013-09-12



授 权 书

兹授权本所下列人员签发验资、审计报告，授权期限自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

被授权人员如下：

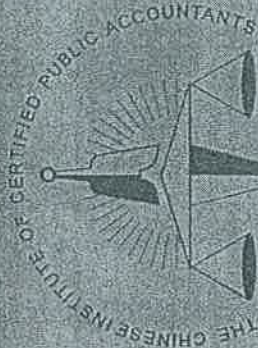
沈 岩 柏凌菁 朱佑敏 夏正曙 毛 俊 朱红芬
王 震 华可天 王 微 钟海涛

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、主任会计师



二〇一九年一月一日



中国注册会计师协会

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格

This certificate is valid for this renewal.

沈岩(320200010003)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



证书编号
No. of Certificate

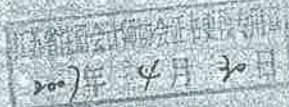
320200010003

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

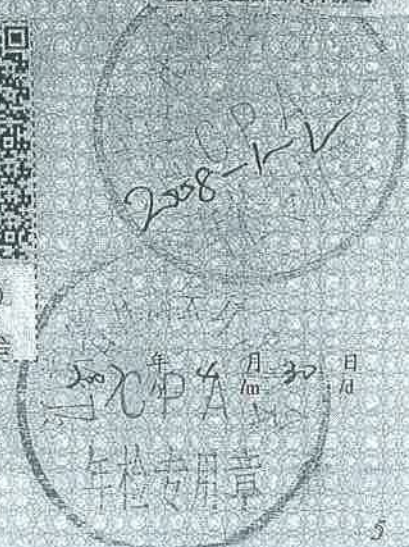
江苏省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance

1994 年 6 月 17 日



沈岩(320200010003)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



姓名 Full name 钟海清
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1980-04-03
 工作单位 Working unit 无锡太湖会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 320201198004032535



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

无锡太湖

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏公证

事务所
CPAs

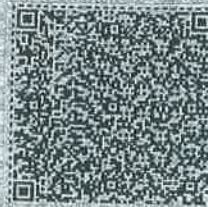


年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



钟海清(320200030022)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



钟海清(320200030022)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号
No. of Certificate 320200030022

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance 2007 年 3 月 30 日

年 月 日
/y /m /d