

常州亚玛顿股份有限公司

CHANGZHOU ALMADEN CO.,LTD.

Almaden®
亞瑪頓®

2019 年半年度

财务报告

(未经审计)

二〇一九年八月二十三日

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：常州亚玛顿股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	470,949,643.94	606,455,035.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	130,168,723.74	161,142,074.49
应收账款	620,491,531.41	592,901,471.31
应收款项融资		
预付款项	81,816,869.96	50,379,220.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	99,283,252.78	217,964,927.68
其中：应收利息	1,734,324.73	663,716.19

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	169,799,403.06	131,954,736.02
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,558,155.75	80,551,003.05
流动资产合计	1,643,067,580.64	1,841,348,468.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		61,452,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	36,870,719.45	36,208,030.78
长期股权投资	18,445,668.43	
其他权益工具投资	61,452,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,928,038,042.77	1,994,053,908.75
在建工程	58,029,767.91	58,953,202.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	146,000,914.74	147,075,818.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,899,454.46	36,635,978.87
递延所得税资产	38,048,052.26	31,952,110.12
其他非流动资产	40,638,606.41	21,665,647.18
非流动资产合计	2,360,423,226.43	2,387,996,695.85
资产总计	4,003,490,807.07	4,229,345,164.14
流动负债：		
短期借款	454,247,240.00	616,679,200.00

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	184,242,882.76	141,781,642.20
应付账款	339,312,757.56	324,954,285.39
预收款项	18,528,072.99	28,539,301.83
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	880,396.76	4,123,590.97
应交税费	3,719,478.25	3,794,213.08
其他应付款	49,750,352.78	78,145,587.30
其中：应付利息	2,856,602.79	5,162,417.72
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	254,658,466.06	139,086,458.71
其他流动负债		
流动负债合计	1,305,339,647.16	1,337,104,279.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	158,000,000.00	313,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	292,573,673.01	322,071,714.47
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	30,677,635.33	34,493,774.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	481,251,308.34	669,565,488.68
负债合计	1,786,590,955.50	2,006,669,768.16
所有者权益:		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	1,485,173,291.57	1,485,173,291.57
减: 库存股		
其他综合收益	4,627,597.58	4,380,541.37
专项储备		
盈余公积	64,350,761.61	64,350,761.61
一般风险准备		
未分配利润	494,722,164.73	502,516,497.97
归属于母公司所有者权益合计	2,208,873,815.49	2,216,421,092.52
少数股东权益	8,026,036.08	6,254,303.46
所有者权益合计	2,216,899,851.57	2,222,675,395.98
负债和所有者权益总计	4,003,490,807.07	4,229,345,164.14

法定代表人: 林金锡

主管会计工作负责人: 刘芹

会计机构负责人: 刘芹

2、母公司资产负债表

单位: 元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	393,874,066.37	527,277,043.78
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	128,068,723.74	141,296,061.84
应收账款	421,784,019.56	435,621,181.38
应收款项融资		

预付款项	81,063,670.98	48,378,187.02
其他应收款	337,846,233.56	484,541,628.37
其中：应收利息	1,734,324.73	662,676.41
应收股利		
存货	139,114,811.67	113,882,223.90
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,446,294.35	3,943,116.57
流动资产合计	1,505,197,820.23	1,754,939,442.86
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		61,452,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	16,033,790.93	15,546,154.08
长期股权投资	628,104,099.61	650,375,299.61
其他权益工具投资	61,452,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	769,513,949.86	802,148,196.25
在建工程	48,418,225.48	49,341,659.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	146,000,914.74	147,075,818.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,450,766.28	22,646,757.17
递延所得税资产	27,431,302.74	21,506,586.23
其他非流动资产	40,470,606.41	21,497,647.18
非流动资产合计	1,757,875,656.05	1,791,590,118.24
资产总计	3,263,073,476.28	3,546,529,561.10
流动负债：		

短期借款	454, 247, 240. 00	613, 679, 200. 00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	184, 242, 882. 76	141, 781, 642. 20
应付账款	215, 490, 988. 86	279, 060, 013. 11
预收款项	18, 399, 220. 06	28, 333, 210. 16
合同负债		
应付职工薪酬	493, 713. 21	3, 332, 802. 04
应交税费	1, 916, 001. 43	2, 337, 444. 27
其他应付款	17, 737, 113. 58	45, 351, 643. 31
其中：应付利息	577, 562. 97	2, 359, 061. 86
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	175, 389, 870. 03	42, 554, 470. 10
其他流动负债		
流动负债合计	1, 067, 917, 029. 93	1, 156, 430, 425. 19
非流动负债：		
长期借款		140, 000, 000. 00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	23, 057, 441. 32	40, 370, 535. 42
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29, 120, 229. 99	33, 176, 431. 92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	52, 177, 671. 31	213, 546, 967. 34
负债合计	1, 120, 094, 701. 24	1, 369, 977, 392. 53
所有者权益：		
股本	160, 000, 000. 00	160, 000, 000. 00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,486,649,765.04	1,486,649,765.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,206,619.28	64,206,619.28
未分配利润	432,122,390.72	465,695,784.25
所有者权益合计	2,142,978,775.04	2,176,552,168.57
负债和所有者权益总计	3,263,073,476.28	3,546,529,561.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	517,240,870.49	954,990,844.11
其中：营业收入	517,240,870.49	954,990,844.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	538,187,237.38	937,050,446.89
其中：营业成本	446,519,245.39	825,181,091.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,570,930.83	5,389,074.76
销售费用	14,483,887.48	22,279,131.45
管理费用	27,314,866.07	27,223,851.95
研发费用	14,775,949.64	16,758,245.45
财务费用	30,522,357.97	40,219,051.91
其中：利息费用	35,026,697.93	38,880,190.44

利息收入	4, 345, 924. 88	2, 783, 970. 02
加： 其他收益	5, 116, 138. 88	8, 135, 746. 37
投资收益（损失以“-”号填列）	-2, 152, 300. 98	2, 270. 51
其中： 对联营企业和合营企业的投资收益	-2, 554, 331. 57	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7, 383, 558. 81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6, 019, 998. 72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3, 551. 40	-44, 073. 27
三、 营业利润（亏损以“-”号填列）	-10, 602, 521. 58	20, 014, 342. 11
加： 营业外收入	576, 359. 24	1, 296, 792. 76
减： 营业外支出	37, 149. 14	450, 976. 07
四、 利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10, 063, 311. 48	20, 860, 158. 80
减： 所得税费用	-4, 040, 710. 86	157, 700. 78
五、 净利润（净亏损以“-”号填列）	-6, 022, 600. 62	20, 702, 458. 02
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6, 022, 600. 62	20, 702, 458. 02
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	-7, 794, 333. 24	18, 901, 885. 37
2. 少数股东损益	1, 771, 732. 62	1, 800, 572. 65
六、 其他综合收益的税后净额	247, 056. 21	1, 552, 013. 29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	247, 056. 21	1, 552, 013. 29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	247, 056. 21	1, 552, 013. 29
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		

2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额	247,056.21	1,552,013.29
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-5,775,544.41	22,254,471.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,547,277.03	20,453,898.66
归属于少数股东的综合收益总额	1,771,732.62	1,800,572.65
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.05	0.12
(二) 稀释每股收益	-0.05	0.12

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

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：刘芹

会计机构负责人：刘芹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	431,171,686.01	684,381,108.26
减：营业成本	403,389,908.11	616,229,813.31
税金及附加	4,323,136.34	4,891,158.14
销售费用	13,532,245.14	19,462,812.83
管理费用	18,337,163.34	20,972,523.55
研发费用	14,775,949.64	16,758,245.45
财务费用	13,940,838.84	17,402,509.17
其中：利息费用	18,438,461.76	17,609,837.48
利息收入	3,894,288.98	2,700,353.83
加：其他收益	4,786,201.93	5,382,594.78
投资收益（损失以“—”号填列）	-14,837,936.21	62,482,176.12

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7, 161, 871. 82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4, 163, 163. 08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3, 551. 40	-44, 073. 27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-40, 020, 969. 26	-10, 160, 595. 76
加：营业外收入	547, 359. 24	1, 296, 300. 00
减：营业外支出	24, 500. 02	33, 669. 36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-39, 498, 110. 04	-8, 897, 965. 12
减：所得税费用	-5, 924, 716. 51	-540, 494. 71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-33, 573, 393. 53	-8, 357, 470. 41
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8, 357, 470. 41
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-33, 573, 393. 53	-8, 357, 470. 41

七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.21	-0.05
(二) 稀释每股收益	-0.21	-0.05

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	312,303,141.27	394,405,239.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	431,038.26	8,763,420.93
收到其他与经营活动有关的现金	22,417,583.60	33,002,547.14
经营活动现金流入小计	335,151,763.13	436,171,207.49
购买商品、接受劳务支付的现金	120,975,858.08	231,102,221.35
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	54,764,445.78	68,035,017.45
支付的各项税费	7,395,676.20	9,338,722.69
支付其他与经营活动有关的现金	64,629,516.46	56,304,977.88
经营活动现金流出小计	247,765,496.52	364,780,939.37

经营活动产生的现金流量净额	87,386,266.61	71,390,268.12
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	4,545,292.18	30,191,505.51
取得投资收益收到的现金	399,274.27	1,245,434.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,964,442.22	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,261.92	
收到其他与投资活动有关的现金	48,578,826.42	
投资活动现金流入小计	117,498,097.01	31,436,940.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,399,456.69	245,096,461.95
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,088,789.39	
支付其他与投资活动有关的现金	13,395,327.14	
投资活动现金流出小计	52,883,573.22	245,096,461.95
投资活动产生的现金流量净额	64,614,523.79	-213,659,521.60
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	360,247,240.00	851,316,203.36
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	447,375.32	162,053,932.00
筹资活动现金流入小计	360,694,615.32	1,013,370,135.36
偿还债务支付的现金	562,641,827.88	749,326,343.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,763,794.72	19,228,056.29
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	39,348,811.72	189,145,228.20
筹资活动现金流出小计	630,754,434.32	957,699,627.85
筹资活动产生的现金流量净额	-270,059,819.00	55,670,507.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	959,481.57	-1,997,386.61
五、现金及现金等价物净增加额	-117,099,547.03	-88,596,132.58
加: 期初现金及现金等价物余额	442,698,078.97	585,127,187.28

六、期末现金及现金等价物余额	325, 598, 531. 94	496, 531, 054. 70
----------------	-------------------	-------------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
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	259, 768, 137. 62	289, 082, 268. 76
收到的税费返还		8, 762, 928. 17
收到其他与经营活动有关的现金	11, 259, 147. 30	28, 344, 034. 07
经营活动现金流入小计	271, 027, 284. 92	326, 189, 231. 00
购买商品、接受劳务支付的现金	120, 071, 447. 54	215, 186, 318. 57
支付给职工以及为职工支付的现金	48, 610, 524. 17	56, 908, 441. 03
支付的各项税费	5, 218, 702. 24	6, 884, 983. 72
支付其他与经营活动有关的现金	58, 850, 719. 16	46, 407, 812. 94
经营活动现金流出小计	232, 751, 393. 11	325, 387, 556. 26
经营活动产生的现金流量净额	38, 275, 891. 81	801, 674. 74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	399, 274. 27	30, 191, 785. 00
取得投资收益收到的现金		1, 245, 434. 84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63, 938, 842. 22	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	655, 733. 1	
收到其他与投资活动有关的现金	53578826. 42	
投资活动现金流入小计	118, 572, 676. 01	31, 437, 219. 84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33, 585, 622. 00	20, 810, 543. 25
投资支付的现金		116, 260, 000. 00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	25, 000, 000. 00	
投资活动现金流出小计	58, 585, 622. 00	137, 070, 543. 25
投资活动产生的现金流量净额	59, 987, 054. 01	-105, 633, 323. 41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	360, 247, 240. 00	848, 316, 203. 36
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		107, 115, 721. 73

筹资活动现金流入小计	360,247,240.00	955,431,925.09
偿还债务支付的现金	519,679,200.00	747,326,343.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,001,200.58	18,449,204.99
支付其他与筹资活动有关的现金	28,184,091.09	194,900,268.64
筹资活动现金流出小计	564,864,491.67	960,675,816.99
筹资活动产生的现金流量净额	-204,617,251.67	-5,243,891.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	860,047.58	-2,875,921.41
五、现金及现金等价物净增加额	-105,494,258.27	-112,951,461.98
加：期初现金及现金等价物余额	368,812,539.78	478,949,730.38
六、期末现金及现金等价物余额	263,318,281.51	365,998,268.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											所有者权益合计	
	股本	归属于母公司所有者权益											
		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	小计		
一、上年期末余额	160,000,000.00		1,485,173,291.57		4,380,541.37		64,350,761.61		502,516,497.97		2,216,421,092.52	6,254,303.46395.98	
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	160,000,000.00		1,485,173,291.57		4,380,541.37		64,350,761.61		502,516,497.97		2,216,421,092.52	6,254,303.46395.98	

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					247,0 56.21			-7,79 4,333. 24		-7,54 7,277. 03	1,771, 732.6 2	-5,77 5,544 .41
(一)综合收益总额					247,0 56.21			-7,79 4,333. 24		-7,54 7,277. 03	1,771, 732.6 2	-5,77 5,544 .41
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	160,000,000.00			1,485,173,291.57		4,627,597.58		64,350,761.61		494,722,164.73		2,208,873,815.49	8,026,036.08	2,216,899,851.57

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度												所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	160,000,000.00				1,485,173,291.57		-1,094,860.88		62,825,817.93		424,809,561.30		2,131,713,809.92	3,051,091.01	2,134,764,900.93
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	160,				1,48		-1,0		62,8		424,8		2,13	3,051	2,134

余额 000, 000. 00				5, 17 3, 29 1. 57		94, 8 60. 8 8		25, 8 17. 9 3		09, 56 1. 30		1, 71 3, 80 9. 92	, 091. 01	, 764, 900. 9 3
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						5, 47 5, 40 2. 25		1, 52 4, 94 3. 68		77, 70 6, 936 . 67		84, 7 07, 2 82. 6 0	3, 203 , 212. 45	87, 91 0, 495 . 05
(一)综合收益总额						5, 47 5, 40 2. 25				79, 23 1, 880 . 35		84, 7 07, 2 82. 6 0	3, 203 , 212. 45	87, 91 0, 495 . 05
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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, 52 4, 94 3. 68		-1, 52 4, 943 . 68				
1. 提取盈余公积								1, 52 4, 94 3. 68		-1, 52 4, 943 . 68				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或														

股本)														
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 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	160, 000, 000. 00			1,48 5,17 3,29 1.57		4,38 0,54 1.37		64,3 50,7 61.6 1		502,5 16,49 7.97		2,21 6,42 1,09 2.52	6,254 ,303. 46	2,222 ,675, 395.9 8

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	其他	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	160,0 00,00 0.00				1,486,6 49,765. 04				64,206, 619.28	465,6 95,78 4.25		2,176,55 2,168.57
加：会计 政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00			1,486,649,765.04			64,206,619.28	465,695,784.25		2,176,552,168.57	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-33,573,393.53		-33,573,393.53	
(一)综合收益总额								-33,573,393.53		-33,573,393.53	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或											

股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 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	160,0 00,00 0.00				1,486,6 49,765. 04				64,206, 619.28	432,1 22,39 0.72		2,142,97 8,775.04

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	160,0 00,00 0.00				1,486 ,649, 765.0 4				62,68 1,675 .60	451,971 ,291.17		2,161,30 2,731.81
加：会计 政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	160,0 00,00 0.00				1,486 ,649, 765.0 4				62,68 1,675 .60	451,971 ,291.17		2,161,30 2,731.81

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1, 524 , 943. 68	13, 724, 493.08		15, 249, 4 36.76
(一)综合收益总额								15, 249, 436.76		15, 249, 4 36.76
(二)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
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, 524 , 943. 68	-1, 524, 943.68		
1. 提取盈余公积							1, 524 , 943. 68	-1, 524, 943.68		
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益										

计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	160,000.00 0.00			1,486 ,649, 765.0 4			64,20 6,619 .28	465,695 ,784.25		2,176,55 2,168.57	

三、公司基本情况

常州亚玛顿股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由常州亚玛顿光伏玻璃有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立，于2010年6月29日，公司取得了江苏省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为320400400021507，变更后注册资本为人民币12,000.00万元，股本为人民币12,000.00万元，业经南京立信永华会计师事务所有限公司出具了“宁信会验字（2010）0028号”《验资报告》审验。本公司的母公司为常州亚玛顿科技集团有限公司（以下简称“亚玛顿科技”），本公司的实际控制人为林金锡和林金汉。

根据本公司股东大会决议和修改后公司章程（草案）的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1471号文《关于核准常州亚玛顿股份有限公司首次公开发行股票并在中小板上市的批复》核准，向社会公众发行人民币普通股（A股）4,000万股，2011年10月13日在深圳证券交易所上市，发行后公司注册资本变更为16,000.00万元。公司简称：亚玛顿；股票代码：002623。所属行业为：光伏产业。

2011年10月13日公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了关于公司因首次公开发行股票并上市增加注册资本的议案、《关于修订〈公司章程〉（草案）部分条款的议案》。2011年10月19日，公司完成了工商变更登记手续，取得了江苏省常州工商行政管理局换发的《企 业

法人营业执照》，公司注册资本变更为 16,000.00 万元人民币；公司实收资本变更为 16,000.00 万元人民币。注册号为：320400400021507。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 16,000.00 万股，公司注册资本为 16,000.00 万元。

一般经营项目：太阳能用镀膜导电玻璃和常压及真空镀膜玻璃产品、节能与微电子用玻璃及太阳能新材料产品、太阳能电池组件及系统集成产品的制造和销售；太阳能电站工程的设计、安装及相关技术和设备的技术开发、技术咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营的商品和技术除外）；实业项目的投资。公司注册地：常州市天宁区青龙东路 639 号。法定代表人：林金锡。

主要产品或提供的劳务：公司专业从事光伏玻璃镀膜技术及双玻组件的研发以及光伏镀膜玻璃、双玻组件的生产和销售，主导产品为镀有减反膜的光伏 AR 玻璃，主要应用于晶体硅光伏电池组件封装和太阳能光伏组件。

本公司营业期限为：2006 年 09 月 11 日至*****。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的公司或主体。

本期的合并财务报表范围情况

序号	企业名称	注册地	控制的性质
1	江苏亚玛顿电力投资有限公司（以下简称“亚玛顿电力投资”）	常州市	全资子公司
2	亚玛顿（中东北非）有限公司（以下简称“亚玛顿中东北非”）	迪拜	全资子公司
3	宁波保税区亚玛顿新能源投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波合伙”）	宁波	全资子公司
4	贵安新区亚玛顿光电材料有限公司（以下简称“贵安亚玛顿”）	贵州	全资子公司
5	常州安迪新材料有限公司（以下简称“安迪新材料”）	常州	全资子公司

子公司具体情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本财务报告的经公司全体董事于 2019 年 8 月 22 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

I、调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

II、确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

I、判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则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。

II、分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

III、分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特

征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2)合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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：1)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；2)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；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损

益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融

资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十）金融工具进行处理。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项的单项金额重大是指：占应收款项余额10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
新能源补贴组合	新能源补贴组合不计提坏账准备

账龄分析法

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）	5.00	5.00
1-2年	15.00	15.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

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	其他不重大的应收款项指除上述情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款。
坏账准备的计提方法	将应收款项账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十）金融工具进行处理

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

除低值易耗品以外的存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在

正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额

内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

17、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

18、其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

19、长期应收款

本公司《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“三、（三十八）”。

对于《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“三、（四十二）”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

20、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的

份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

22、固定资产

(1) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4.00、5.00	5.00	19.00、23.75
专用设备	年限平均法	4.00、5.00	5.00	19.00、23.75
电站	年限平均法	20.00	5.00	4.75
电子及其他设备	年限平均法	3.00、5.00、10.00	5.00	9.50、19.00、31.67

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

23、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产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利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件类等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
专利权、非专利技术、软件类	5.00-10.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

26、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

27、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待

摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

I、本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

II、因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利的会计处理方法

I、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

II、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
 - ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
 - ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。
- 除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

I、在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

II、在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

29、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。
2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

30、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权

益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

31、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 销售商品

货物销售：内销收入在商品已发出并于客户签收时，确认产品收入的实现；外销收入以取得提单时作为货物交付并确认出口外销收入的实现；转口贸易以商品已发出并于客户签收时，确认产品收入的实现。

电力销售：以所发电量并网接入电力公司汇集站作为风险报酬转移的时点，确认产品销售收入。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用按提供劳务的期间确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

32、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，

在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

33、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. 本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。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年，财政部颁发了修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号- 金融工具列报》等多项会计准则，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起开始执	已经第四届董事会第三次会议审议通过	公司自 2019 年 1 月 1 日起适用新金融工具准则，根据新金融工具准则要求将原在“可供出售金融资产”中核算的 SolarMaxTechnology,INC 投资调整至“其他权益工具投资”

行新金融工具准则。		
根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 的规定, 公司对涉及的财务报表格式、项目列示和会计科目进行了调整, 并同步调整了可比会计期间的比较数据	已经第四届董事会第三次会议审议通过	详见说明一
本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。	已经第四届董事会第三次会议审议通过	详见说明二

说明一：本公司自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收票据及应收账款拆分为“应收票据”和“应收账款”列示	应收票据2019年6月30日列示金额130,168,723.74元, 2018年12月31日列示金额161,142,074.49元; 应收账款2019年6月30日列示金额620,491,531.41元, 2018年12月31日列示金额592,901,471.31元。
将应付票据及应付账款拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	应付票据2019年6月30日列示金额184,242,882.76元, 2018年12月31日列示金额141,781,642.20元; 应付账款2019年6月30日列示金额339,312,757.56元, 2018年12月31日列示金额324,954,285.39元。
将利润表中“减：资产减值损失”调整为“加资产减值损失（损失以“-”号列示）”	资产减值损失2019年1-6月列示金额0.00元, 2018年1-6月列示金额-6,019,998.72元。
新增“信用减值损失”项目，金融资产减值损失不再在“资产减值损失”项目中核算	信用减值损失2019年1-6月列示金额7,383,558.81元, 2018年1-6月列示金额0.00元。

说明二：本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、

《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“信用减值损失”项目，金融资产减值损失不再在“资产减值损失”项目中核算	资产减值损失2019年1-6月列示金额0元，2018年1-6月列示金额-6,019,998.72元；信用减值损失2019年1-6月列示金额7,383,558.81元，2018年1-6月列示金额0.00元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	606,455,035.15	606,455,035.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	161,142,074.49	161,142,074.49	
应收账款	592,901,471.31	592,901,471.31	
应收款项融资			
预付款项	50,379,220.59	50,379,220.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	217,964,927.68	217,964,927.68	
其中：应收利息	663,716.19	663,716.19	
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	131,954,736.02	131,954,736.02	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	80,551,003.05	80,551,003.05	
流动资产合计	1,841,348,468.29	1,841,348,468.29	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	61,452,000.00		-61,452,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	36,208,030.78	36,208,030.78	
长期股权投资			
其他权益工具投资		61,452,000.00	61,452,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,994,053,908.75	1,994,053,908.75	
在建工程	58,953,202.09	58,953,202.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	147,075,818.06	147,075,818.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	36,635,978.87	36,635,978.87	
递延所得税资产	31,952,110.12	31,952,110.12	
其他非流动资产	21,665,647.18	21,665,647.18	
非流动资产合计	2,387,996,695.85	2,387,996,695.85	
资产总计	4,229,345,164.14	4,229,345,164.14	
流动负债:			
短期借款	616,679,200.00	616,679,200.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	141,781,642.20	141,781,642.20	
应付账款	324,954,285.39	324,954,285.39	
预收款项	28,539,301.83	28,539,301.83	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,123,590.97	4,123,590.97	
应交税费	3,794,213.08	3,794,213.08	
其他应付款	78,145,587.30	78,145,587.30	
其中：应付利息	5,162,417.72	5,162,417.72	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	139,086,458.71	139,086,458.71	
其他流动负债			
流动负债合计	1,337,104,279.48	1,337,104,279.48	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	313,000,000.00	313,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	322,071,714.47	322,071,714.47	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	34,493,774.21	34,493,774.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	669,565,488.68	669,565,488.68	
负债合计	2,006,669,768.16	2,006,669,768.16	
所有者权益:			
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	1,485,173,291.57	1,485,173,291.57	
减: 库存股			
其他综合收益	4,380,541.37	4,380,541.37	
专项储备			
盈余公积	64,350,761.61	64,350,761.61	
一般风险准备			
未分配利润	502,516,497.97	502,516,497.97	
归属于母公司所有者权益合计	2,216,421,092.52	2,216,421,092.52	
少数股东权益	6,254,303.46	6,254,303.46	
所有者权益合计	2,222,675,395.98	2,222,675,395.98	
负债和所有者权益总计	4,229,345,164.14	4,229,345,164.14	

调整情况说明

财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会〔2017〕9号),《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会〔2017〕14号)等四项金融工具相关会计准则,我公司自2019年1月1日起施行。

母公司资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	527,277,043.78	527,277,043.78	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	141, 296, 061. 84	141, 296, 061. 84	
应收账款	435, 621, 181. 38	435, 621, 181. 38	
应收款项融资			
预付款项	48, 378, 187. 02	48, 378, 187. 02	
其他应收款	484, 541, 628. 37	484, 541, 628. 37	
其中： 应收利息	662, 676. 41	662, 676. 41	
应收股利			
存货	113, 882, 223. 90	113, 882, 223. 90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3, 943, 116. 57	3, 943, 116. 57	
流动资产合计	1, 754, 939, 442. 86	1, 754, 939, 442. 86	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	61, 452, 000. 00		-61, 452, 000. 00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	15, 546, 154. 08	15, 546, 154. 08	
长期股权投资	650, 375, 299. 61	650, 375, 299. 61	
其他权益工具投资		61, 452, 000. 00	61, 452, 000. 00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	802, 148, 196. 25	802, 148, 196. 25	
在建工程	49, 341, 659. 66	49, 341, 659. 66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	147, 075, 818. 06	147, 075, 818. 06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	22, 646, 757. 17	22, 646, 757. 17	

递延所得税资产	21,506,586.23	21,506,586.23	
其他非流动资产	21,497,647.18	21,497,647.18	
非流动资产合计	1,791,590,118.24	1,791,590,118.24	
资产总计	3,546,529,561.10	3,546,529,561.10	
流动负债:			
短期借款	613,679,200.00	613,679,200.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	141,781,642.20	141,781,642.20	
应付账款	279,060,013.11	279,060,013.11	
预收款项	28,333,210.16	28,333,210.16	
合同负债			
应付职工薪酬	3,332,802.04	3,332,802.04	
应交税费	2,337,444.27	2,337,444.27	
其他应付款	45,351,643.31	45,351,643.31	
其中: 应付利息	2,359,061.86	2,359,061.86	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	42,554,470.10	42,554,470.10	
其他流动负债			
流动负债合计	1,156,430,425.19	1,156,430,425.19	
非流动负债:			
长期借款	140,000,000.00	140,000,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	40,370,535.42	40,370,535.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	33,176,431.92	33,176,431.92	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	213, 546, 967. 34	213, 546, 967. 34	
负债合计	1, 369, 977, 392. 53	1, 369, 977, 392. 53	
所有者权益:			
股本	160, 000, 000. 00	160, 000, 000. 00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	1, 486, 649, 765. 04	1, 486, 649, 765. 04	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	64, 206, 619. 28	64, 206, 619. 28	
未分配利润	465, 695, 784. 25	465, 695, 784. 25	
所有者权益合计	2, 176, 552, 168. 57	2, 176, 552, 168. 57	
负债和所有者权益总计	3, 546, 529, 561. 10	3, 546, 529, 561. 10	

调整情况说明

财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会〔2017〕9号),《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会〔2017〕14号)等四项金融工具相关会计准则,我公司自2019年1月1日起施行。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	5.00、6.00、9.00、10.00、11.00、13.00、16.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00、7.00

企业所得税	应纳税所得额	免税、12.50、15.00、20.00、25.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴；从租 计征的，按租金收入的 12.00%计缴	1.20、12.00
土地使用税	实际占用面积	2.00 元/平方米、5.00 元/平方米、 6.00 元/ 平方米、8.00 元/平方米、 9.00 元/平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
常州亚玛顿股份有限公司	15.00
江苏亚玛顿电力投资有限公司	12.50
亚玛顿（中东北非）有限公司	0.00
响水亚玛顿太阳能电力有限公司	12.50
常州亚玛顿新能源有限公司	25.00
驻马店市亚玛顿新能源有限公司	免税
睢宁亚玛顿新能源有限公司	免税
睢宁亚玛顿农业发展有限公司	25.00
宁波保税区亚玛顿新能源投资合伙企业（有限合伙）	
宁波保税区弘信新能源有限公司	25.00
丰县日昌太阳能发电有限公司	12.50
丰县日昌农业科技有限公司	20.00
丰县耀辉新能源有限公司	免税
徐州丰晟新能源有限公司	12.50
肥城盛阳新能源有限公司	12.50
沛县伟科特太阳能科技开发有限公司	12.50
开封市晶能农业发展有限公司	25.00
开封市晶能新能源科技有限公司	免税
徐州宁禾农业发展有限公司	25.00
贵安新区亚玛顿光电材料有限公司	25.00
常州安迪新材料有限公司	25.00
黔西南州义龙亚玛顿新能源有限公司	25.00

2、税收优惠

公司2014年9月2日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，公司2014至2016年度适用15%的所得税税率。2017年12月7日，公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，公司2017年至2020年适用15%的所得税税率。

子公司江苏亚玛顿电力投资有限公司、响水亚玛顿太阳能电力有限公司、丰县日昌太阳能发电有限公司、徐州丰晟新能源有限公司、肥城盛阳新能源有限公司、沛县伟科特太阳能科技开发有限公司、开封市晶能新能源科技有限公司、睢宁亚玛顿新能源有限公司、丰县耀辉新能源有限公司、普安县中弘新能源有限公司经营业务为《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》中的“电力——太阳能发电新建项目”。根据相关规定，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。江苏亚玛顿电力投资有限公司2014至2016年度免征企业所得税，2017至2019年度减半征收企业所得税；响水亚玛顿太阳能电力有限公司2015至2017年度免征企业所得税，2018至2020年度减半征收企业所得税；丰县日昌太阳能发电有限公司2016至2018年度免征企业所得税，2019至2021年度减半征收企业所得税；徐州丰晟新能源有限公司2016至2018年度免征企业所得税，2019至2021年度减半征收企业所得税；肥城盛阳新能源有限公司2016至2018年度免征企业所得税，2019至2021年度减半征收企业所得税；沛县伟科特太阳能科技开发有限公司2016至2018年度免征企业所得税，2019至2021年度减半征收企业所得税；开封市晶能新能源科技有限公司2017至2019年度免征企业所得税，2020至2022年度减半征收企业所得税；睢宁亚玛顿新能源有限公司2017至2019年度免征企业所得税，2020至2022年度减半征收企业所得税；丰县耀辉新能源有限公司2017至2019年度免征企业所得税，2020至2022年度减半征收企业所得税。子公司丰县日昌农业科技有限公司属于年应纳税所得额低于50万元的小型微利企业，根据《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税【2017】43号），其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；驻马店市亚玛顿新能源有限公司2018年至2020年度免征企业所得税，2021年至2023年度减半征收企业所得税。

3、其他

子公司亚玛顿中东北非因注册地为境外，执行所在国税收政策。亚玛顿中东北非主要税项如下：

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值额	5.00

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	139,400.54	238,633.05
银行存款	325,459,131.40	442,459,445.92
其他货币资金	145,351,112.00	163,756,956.18
合计	470,949,643.94	606,455,035.15
其中：存放在境外的款项总额	22,679,570.00	10,728,971.62

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项145,351,112.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	80,941,856.55	132,996,757.23
商业承兑票据	49,226,867.19	28,145,317.26
合计	130,168,723.74	161,142,074.49

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	36,414,844.21
合计	36,414,844.21

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	200,207,732.80	
合计	200,207,732.80	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
按单项计提坏账准备的应收账款	17,077,031.81	2.62%	5,103,656.92		11,973,374.89	17,075,138.68	2.71%	5,101,763.79	11,973,374.89	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,603,552.52	1.93%	630,177.63	5.00%	11,973,374.89	12,603,552.52	2.00%	630,177.63	11,973,374.89	
单项金额不重大但单独计提坏账	4,473,479.29	0.69%	4,473,479.29	100.00%		4,471,586.16	0.71%	4,471,586.16	100.00%	

准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	635,182,433.47	97.38%	26,664,276.95		608,518,156.52	612,267,348.83	97.29%	31,339,252.41		580,928,096.42
其中：										
按账龄分析计提坏账准备	447,972,512.01	68.68%	26,664,276.95		421,308,235.06	476,719,644.80	75.75%	31,339,252.41	6.57%	445,380,392.39
按其他组合计提坏账准备	187,209,921.46	28.70%			187,209,921.46	135,547,704.03	21.54%			135,547,704.03
合计	652,259,465.28	100.00%	31,767,933.87		620,491,531.41	629,342,487.51	100.00%	36,441,016.20		592,901,471.31

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	4,336,171.00	216,808.55	5.00%	
第二名	2,599,243.21	129,962.16	5.00%	
第三名	5,668,138.31	283,406.92	5.00%	
第四名	3,515,865.79	3,515,865.79	100.00%	客户破产
第五名	957,613.50	957,613.50	100.00%	预计无法收回
合计	17,077,031.81	5,103,656.92	--	--

按单项计提坏账准备：对企业 2017 年 4 月 1 日以前新能源补贴组合的应收款项按照 5% 计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	409,162,326.73	20,458,116.39	5.00%
1-2 年（含 2 年）	37,711,234.54	5,656,685.19	15.00%
2-3 年（含 3 年）	1,098,950.74	549,475.37	50.00%
合计	447,972,512.01	26,664,276.95	--

确定该组合依据的说明：

除单金额重大或单金额不重大并已单项计提坏账准备的应收款项以及新能源补贴组

合的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合。

按组合计提坏账准备：按其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
新能源补贴组合	187,209,921.46		
合计	187,209,921.46	--	

确定该组合依据的说明：

公司于2017年4月1日起变更会计估计：对新能源补贴所形成的应收款项计提坏账准备的估计更改为单独作为一种信用风险特征组合——新能源补贴组合计提坏账准备。新能源补贴组合金额为2017年4月1日及以后发电收入对应的应收补贴款项。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	409,162,326.73
1至2年	37,711,234.54
2至3年	1,098,950.74
合计	447,972,512.01

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	630,177.63				630,177.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,471,586.16	1,893.13			4,473,479.29
按账龄分析计提坏账准备	31,339,252.41	-4,674,975.46			26,664,276.95
合计	36,441,016.20	-4,673,082.33			31,767,933.87

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	199,813,473.98	2年以内	30.63	630,177.63
第二名	103,726,000.18	1年以内	15.90	5,186,300.01
第三名	52,441,543.45	2年以内	8.04	3,531,381.38
第四名	25,028,889.60	2年以内	3.84	3,693,759.94
第五名	23,742,109.67	1年以内	3.64	1,187,105.48
合计	404,752,016.88		62.05	14,228,724.44

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	73,848,685.07	90.26%	49,935,282.15	99.11%
1至2年	7,587,408.67	9.27%	330,473.10	0.66%
2至3年	380,776.22	0.47%	105,404.54	0.21%
3年以上			8,060.80	0.02%
合计	81,816,869.96	--	50,379,220.59	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
第一名	37,716,557.59	1年以内	46.10
第二名	19,633,595.49	2年以内	24.00

第三名	4,263,195.02	1年以内	5.21
第四名	3,695,221.50	1年以内	4.52
第五名	780,554.90	1年以内	0.95
合计	66,089,124.50		80.78

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,734,324.73	663,716.19
其他应收款	97,548,928.05	217,301,211.49
合计	99,283,252.78	217,964,927.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,734,324.73	663,716.19
合计	1,734,324.73	663,716.19

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权处置款	98,176,000.00	145,472,000.00
土地房屋拆迁款		63,807,882.00
资金拆借款		9,339,500.00
单位往来	1,361,597.00	3,340,201.74
垫付款项	1,762,640.46	1,736,586.04

押金、保证金	1,188,447.02	1,111,396.63
其他	359,269.53	504,301.51
合计	102,847,954.01	225,311,867.92

2) 坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	8,010,656.43			8,010,656.43
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-2,711,630.47			-2,711,630.47
2019 年 6 月 30 日余额	5,299,025.96			5,299,025.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	101,274,807.90
1 至 2 年	1,501,677.11
2 至 3 年	60,000.00
3 年以上	11,469.00
3 至 4 年	11,469.00
合计	102,847,954.01

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄分析计提坏账准备	8,010,656.43	-2,711,630.47		5,299,025.96
合计	8,010,656.43	-2,711,630.47		5,299,025.96

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权收购款	98,176,000.00	1 年以内	95.46%	4,908,800.00
第二名	单位往来	1,028,000.00	1 年以内	1.00%	51,400.00
第三名	垫付款项	982,925.01	2 年以内	0.96%	144,907.25
第四名	垫付款项	257,289.00	1 年以内	0.25%	12,864.45
第五名	垫付款项	251,811.66	1 年以内	0.24%	12,590.58
合计	--	100,696,025.67	--	97.91%	5,130,562.28

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,705,453.55	1,331,639.71	46,373,813.84	41,004,798.27	1,331,639.71	39,673,158.56
在产品	335,575.16		335,575.16	379,977.10		379,977.10
库存商品	127,293,396.39	4,203,382.33	123,090,014.06	97,265,314.49	8,972,038.98	88,293,275.51
发出商品				3,608,324.85		3,608,324.85
合计	175,334,425.10	5,535,022.04	169,799,403.06	142,258,414.71	10,303,678.69	131,954,736.02

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

否

(2) 存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,331,639.71					1,331,639.71
库存商品	8,972,038.98		2,127.85	4,770,784.50		4,203,382.33

合计	10,303,678.69		2,127.85	4,770,784.50		5,535,022.04
----	---------------	--	----------	--------------	--	--------------

本期计提的存货跌价准备系对成本高于可变现净值的相关产品计提跌价准备。本期转销的存货跌价准备系销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	66,714,963.09	75,800,495.73
待认证进项税	2,625,397.58	3,204,662.29
预缴税金	485,851.76	491,003.85
待摊费用	731,943.32	1,054,841.18
合计	70,558,155.75	80,551,003.05

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	36,870,719.45		36,870,719.45	36,208,030.78		36,208,030.78	1.26-1.82
合计	36,870,719.45		36,870,719.45	36,208,030.78		36,208,030.78	--

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

9、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备					
一、合营企业													
二、联营企业													
黔西南州义龙亚玛顿新能源有限公司	21,000,000.00			-2,554,331.57					18,445,668.43				
小计	21,000,000.00			-2,554,331.57					18,445,668.43				
合计	21,000,000.00			-2,554,331.57					18,445,668.43				

10、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
SolarMax Technology, INC	61,452,000.00	0.00
合计	61,452,000.00	0.00

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,928,038,042.77	1,994,053,908.75
合计	1,928,038,042.77	1,994,053,908.75

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	电站	电子及其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	502,223,021.36	758,205,409.43	11,916,954.73	5,773,771.93	1,242,144,595.13	36,408,551.57	2,556,672,304.15
2.本期增加金额	2,398,615.99	9,903,511.33	1,462.38	258,620.69		674,642.48	13,236,852.87
(1) 购置	698,106.08	6,327,708.82	1,462.38	258,620.69		674,642.48	7,960,540.45
(2) 在建工程转入	1,700,509.91	3,575,802.51					5,276,312.42
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	114,418.94	315,908.26			25,600.01	85,945.23	541,872.44
(1) 处置或报废		315,908.26				85,945.23	401,853.49
(2) 其他	114,418.94				25,600.01		140,018.95
4.期末余额	504,507,218.41	767,793,012.50	11,918,417.11	6,032,392.62	1,242,118,995.12	36,997,248.82	2,569,367,284.58
二、累计折旧							
1.期初余额	116,277,182.51	266,838,460.20	10,930,500.70	4,690,953.14	121,096,375.95	30,132,296.02	549,965,768.52
2.本期增加金额	12,123,538.75	35,664,464.07	154,478.34	282,183.47	29,904,186.34	963,756.25	79,092,607.22
(1) 计	12,123,538.75	35,664,464.07	154,478.34	282,183.47	29,904,186.34	963,756.25	79,092,607.22

提	5	7			4		2
3.本期减少金额		300,112.85				81,647.96	381,760.81
(1) 处置或报废		300,112.85				81,647.96	381,760.81
4.期末余额	128,400,721. 26	302,202,811. 42	11,084,979.0 4	4,973,136.61	151,000,562. 29	31,014,404.3 1	628,676,614. 93
三、减值准备							
1.期初余额		12,652,626.8 8					12,652,626.8 8
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		12,652,626.8 8					12,652,626.8 8
四、账面价值							
1.期末账面价值	376,106,497. 15	452,937,574. 20	833,438.07	1,059,256.01	1,091,118,43 2.83	5,982,844.51	1,928,038,04 2.77
2.期初账面价值	385,945,838. 85	478,714,322. 35	986,454.03	1,082,818.79	1,121,048,21 9.18	6,276,255.55	1,994,053,90 8.75

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	59,560,861.98	22,913,876.70		36,646,985.28
电站	527,592,778.81	74,518,452.49		453,074,326.32

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,138,009.32	49,061,443.50
工程物资	9,891,758.59	9,891,758.59
合计	58,029,767.91	58,953,202.09

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
源畅厂房及设备改造	1,277,866.04		1,277,866.04	1,277,866.04		1,277,866.04
生产线辅助设备	36,537,727.30		36,537,727.30	37,701,520.42		37,701,520.42
DMD 净化车间工程项目	1,224,570.79		1,224,570.79			
其他零星工程	9,097,845.19		9,097,845.19	10,082,057.04		10,082,057.04
合计	48,138,009.32		48,138,009.32	49,061,443.50		49,061,443.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产线辅助设备	40,000,000.00	37,701,520.42	1,250,000.00	2,413,793.12		36,537,727.30	97.38%	97.38				其他

DMD 净化车间工程 项目	2,800,0 00.00		1,224,5 70.79		1,224,5 70.79	43.73%	43.73					其他
合计	42,800, 000.00	37,701, 520.42	2,474,5 70.79	2,413,7 93.12	37,762, 298.09	--	--					--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东枣庄农户分布 3.24MW 电站项目	435,930.56	155,714.40	280,216.16	435,930.56	155,714.40	280,216.16
驻马店 70MWp 光伏发 电项目	10,979,440.27	1,367,897.84	9,611,542.43	10,979,440.2 7	1,367,897.84	9,611,542.43
合计	11,415,370.83	1,523,612.24	9,891,758.59	11,415,370.8 3	1,523,612.24	9,891,758.59

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

15、油气资产

适用 不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件类	合计
一、账面原值					
1.期初余额	170,091,554.48			2,054,547.10	172,146,101.58

2.本期增加 金额				869,433.96	869,433.96
(1) 购置				869,433.96	869,433.96
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	170,091,554.48			2,923,981.06	173,015,535.54
二、累计摊销	24,014,616.62			1,055,666.90	25,070,283.52
1.期初余额	24,014,616.62			1,055,666.90	25,070,283.52
2.本期增加 金额	1,700,915.52			243,421.76	1,944,337.28
(1) 计提	1,700,915.52			243,421.76	1,944,337.28
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,715,532.14			1,299,088.66	27,014,620.80
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	144,376,022.34			1,624,892.40	146,000,914.74
2.期初账面价值	146,076,937.86			998,880.20	147,075,818.06

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,952,610.80	1,123,534.63	2,900,069.68		8,176,075.75
绿化费	222,707.63		60,380.28		162,327.35
房屋附属设施	3,623,466.03		610,468.08		3,012,997.95
土地租金	5,598,335.04		653,289.78		4,945,045.26
融资手续费	5,432,428.84		455,999.52		4,976,429.32
融资服务费	1,932,075.45		181,132.08		1,750,943.37
枣庄农户顶分布式电站项目	5,016,342.93		286,648.16		4,729,694.77
莱阳分布式电站项目	4,858,012.15		257,526.02		4,600,486.13
房屋租赁费		1,090,909.10	545,454.54		545,454.56
合计	36,635,978.87	2,214,443.73	5,950,968.14		32,899,454.46

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	59,481,066.18	9,188,405.00	71,368,100.77	11,015,093.59
递延收益	29,805,713.87	4,539,405.47	33,861,915.80	5,147,835.76
固定资产折旧	690,773.06	103,615.96	758,318.26	113,747.74
预收款项（税法已确认收入）	1,661,671.55	249,250.73	1,266,088.82	189,913.32
未实现内部交易	40,341,437.42	8,606,431.02	40,661,074.89	8,850,589.93
未弥补亏损	99,277,400.93	15,360,944.08	42,502,553.71	6,634,929.78
合计	231,258,063.01	38,048,052.26	190,418,052.25	31,952,110.12

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		38,048,052.26		31,952,110.12

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,421,295.37	2,671,558.88
可抵扣亏损	36,238,096.33	9,698,182.66
合计	39,659,391.70	12,369,741.54

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		1,324,216.43	
2021	27,053,371.21	4,286,203.84	
2022	3,184,589.69	4,051,526.85	
2023	73,412.85	36,235.54	
2024	5,926,722.58		
合计	36,238,096.33	9,698,182.66	--

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款项	40,638,606.41	21,665,647.18
合计	40,638,606.41	21,665,647.18

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	52,873,740.00	25,000,000.00
保证借款	401,373,500.00	497,679,200.00
信用借款		94,000,000.00
合计	454,247,240.00	616,679,200.00

短期借款分类的说明：

本公司2019年新增工行经济开发区支行借款50,000,000.00元，借款到期日为2020年1月3日，借款条件由常州亚玛顿科技集团有限公司提供最高额保证担保。

本公司2019年新增工行经济开发区支行借款5,000,000.00美元，借款到期日为2020年1月29日，借款条件为由常州亚玛顿科技集团有限公司提供最高额保证担保，截至2019年6月30日，该借款折合人民币34,373,500.00元。

本公司2019年新增农业银行常州天宁支行借款11,000,000.00元，借款到期日为2019年7月22日，借款条件为由林金锡个人提供最高额保证担保，以及提供应收账款质押。

本公司2019年新增农业银行常州天宁支行借款13,000,000.00元，借款到期日为2019年9月5日，借款条件为由林金锡个人提供最高额保证担保，以及企业提供应收账款质押。

本公司2019年新增农业银行常州天宁支行借款42,000,000.00美元，借款到期日为2019年12月12日，借款条件为由林金锡个人提供最高额保证担保，以及企业提供应收账款质押，截至2019年6月30日，该借款折合人民币28,873,740.00元。

本公司2019年新增建设银行常州惠民支行借款5,000,000.00元，借款到期日为2020年1月10日，借款条件由常州亚玛顿科技集团有限公司提供最高额保证担保。

本公司2019年新增建设银行常州惠民支行借款35,000,000.00元，借款到期日为2020年3月18日，借款条件由常州亚玛顿科技集团有限公司提供最高额保证担保。

本公司2019年新增江苏银行常州分行借款50,000,000.00元，借款到期日为2020年1月10日，借款条件为由常州亚玛顿科技集团有限公司提供最高额保证担保。

本公司2019年新增江苏银行常州分行借款20,000,000.00元，借款到期日为2020年1月31

日，借款条件为由常州亚玛顿科技集团有限公司提供最高额保证担保。

本公司2019年新增江苏银行常州分行借款13,000,000.00元，借款到期日为2020年4月1日，借款条件为由常州亚玛顿科技集团有限公司提供最高额保证担保。

本公司2019年新增江南农商银行天宁支行借款20,000,000.00元，借款到期日为2020年2月28日，借款条件为由常州亚玛顿科技集团有限公司提供最高额保证担保。

本公司2019年新增江南农商银行天宁支行借款80,000,000.00元，借款到期日为2020年4月29日，借款条件为由常州亚玛顿科技集团有限公司提供最高额保证担保。

21、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	184,242,882.76	141,781,642.20
合计	184,242,882.76	141,781,642.20

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	207,491,577.55	262,076,389.22
1 至 2 年	101,204,187.95	54,242,221.59
2 至 3 年	22,742,090.52	3,663,028.98
3 年以上	7,874,901.54	4,972,645.60
合计	339,312,757.56	324,954,285.39

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	44,000,000.00	尚未结算
第二名	41,050,277.89	尚未结算
第三名	15,920,000.00	尚未结算
第四名	11,886,572.54	尚未结算

第五名	7,899,030.30	尚未结算
第六名	5,739,593.48	尚未结算
合计	126,495,474.21	--

23、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,232,328.58	20,628,370.21
1 至 2 年	3,131,564.26	7,819,760.65
2 至 3 年	160,055.90	91,170.97
3 年以上	4,124.25	
合计	18,528,072.99	28,539,301.83

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,618,980.53	预收组件销售款，未结算
合计	2,618,980.53	--

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、 短期薪酬	4,123,590.97	51,080,616.70	54,323,810.91	880,396.76
二、 离职后福利-设定提存计划		138,102.26	138,102.26	
三、 辞退福利		44,000.00	44,000.00	
合计	4,123,590.97	51,262,718.96	54,505,913.17	880,396.76

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,783,170.24	41,051,627.60	44,455,103.94	379,693.90
2、职工福利费		2,583,891.03	2,583,891.03	
3、社会保险费		4,638,972.85	4,638,972.85	
4、住房公积金		1,620,717.69	1,620,717.69	
5、工会经费和职工教育经费	340,420.73	1,185,407.53	1,025,125.40	500,702.86
合计	4,123,590.97	51,080,616.70	54,323,810.91	880,396.76

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		134,560.53	134,560.53	
2、失业保险费		3,541.73	3,541.73	
合计		138,102.26	138,102.26	

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,326.37	318,024.74
企业所得税	1,708,201.37	1,133,022.97
个人所得税	82,836.09	92,856.70
城市维护建设税	1,122.68	208,179.92
土地使用税	462,844.05	556,469.05
房产税	1,309,305.68	1,288,195.05
教育费附加	1,122.69	148,699.95
印花税	62,838.00	48,764.70
关税	85,881.32	
合计	3,719,478.25	3,794,213.08

26、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,856,602.79	5,162,417.72
其他应付款	46,893,749.99	72,983,169.58
合计	49,750,352.78	78,145,587.30

(1) 应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,066,943.53	3,999,952.45
短期借款应付利息	1,789,659.26	1,162,465.27
合计	2,856,602.79	5,162,417.72

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	45,666,650.07	71,563,818.41
个人往来	275,409.49	367,694.96
押金、保证金	837,214.80	937,214.80
其他	114,475.63	114,441.41
合计	46,893,749.99	72,983,169.58

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	22,928,200.62	未结算
第二名	5,402,123.00	未结算
合计	28,330,323.62	--

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	193,000,000.00	70,000,000.00
一年内到期的长期应付款	61,658,466.06	69,086,458.71
合计	254,658,466.06	139,086,458.71

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	151,000,000.00	164,000,000.00
保证借款	7,000,000.00	149,000,000.00
合计	158,000,000.00	313,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 2017年6月19日，本公司子公司丰县耀辉新能源有限公司与新华信托股份有限公司签订借款合同，取得借款本金224,000,000.00元。合同约定借款期限为96个月，到期日为2025年6月29日，借款条件为：①本公司提供不可撤销的连带责任保证担保；②林金锡提供不可撤销的连带责任保证担保；③宁波保税区弘信新能源有限公司以其持有的丰县耀辉新能源有限公司100%股权提供质押担保；④丰县耀辉新能源有限公司以其装机总量40MW光伏发电设备作为抵押物提供抵押担保。截至2019年6月30日，该借款余额为194,000,000.00元。长期借款列示151,000,000.00元，在1年内到期的非流动负债列示43,000,000.00元。

(2) 2016年4月29日，本公司子公司江苏亚玛顿电力投资有限公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订借款合同，取得借款本金20,000,000.00元。合同约定借款期限为2016年4月29日至2021年4月20日，借款条件为由本公司提供不可撤销的连带责任保证担保。截至2019年6月30日，该借款余额为11,000,000.00元，其中7,000,000.00元在长期借款列示，4,000,000.00元在1年内到期的非流动负债列示。

(3) 2015年3月11日，本公司子公司江苏亚玛顿电力投资有限公司与招商银行股份有限公司常州分行签订借款合同，取得借款本金20,000,000.00元。合同约定借款期限为2015年3月11日至2020年3月10日，借款条件为由本公司提供不可撤销的连带责任保证担保。截至2019年6月30日，该借款余额为6,000,000.00元，全部在1年内到期的非流动负债列示。

(4) 2018年3月5日，本公司与中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行签订借款合同，取得借款本金140,000,000.00元。合同约定借款期限为2018年3月5日至2020年4月21日，借款条件为由本公司母公司常州亚玛顿科技集团有限公司提供不可撤销的连带责任保证担保。截至2019年6月30日，该借款余额为140,000,000.00元，全部在一年内到期的非流动负债列示。

29、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	292,573,673.01	322,071,714.47
合计	292,573,673.01	322,071,714.47

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	292,573,673.01	322,071,714.47

30、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,493,774.21	1,050,000.00	4,866,138.88	30,677,635.33	政府补助
合计	34,493,774.21	1,050,000.00	4,866,138.88	30,677,635.33	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
透明导电玻璃项目	816,666.43			100,000.02			716,666.41	与资产相关
光伏玻璃镀膜生产线二期项目	446,139.82			107,073.54			339,066.28	与资产相关
引进国际	518,531.77			67,634.58			450,897.19	与资产相

先进设备 新建太阳能建筑一体化								关
超高透过率多功能低成本光伏封装玻璃减反射膜高技术产业化	869,565.38			869,565.38				与资产相关
首次引进重大设备-气浮式钢化炉	650,943.60			84,905.64			566,037.96	与资产相关
超薄双玻光伏建筑一体化模组生产项目进口贴息	313,055.28			40,833.36			272,221.92	与资产相关
多功能轻质强化光电玻璃及BIPV 双玻组件应用生产线技术改造	1,079,999.86			102,857.16			977,142.70	与资产相关
超薄双玻光伏建筑一体化BIPV 组件生产项目	4,762,537.99			459,836.94			4,302,701.05	与资产相关
购置工业机器人等自动化、智能化装备补助-光伏镀膜玻璃生产线技术改造项目	168,750.07			16,071.42			152,678.65	与资产相关

2014 年外经贸转型升级第一批项目资金-首次引进重大装备(气浮式钢化炉)	720,014.55			67,677.18			652,337.37	与资产相关
"三位一体"发展战略促进工业企业转型升级专项资金	14,185,842.43			998,603.34			13,187,239.09	与资产相关
多功能轻质强化光电玻璃生产线节能改造	2,318,654.86			193,221.24			2,125,433.62	与资产相关
多功能轻质强化光电玻璃生产线进口贴息	112,916.75			8,065.50			104,851.25	与资产相关
省级工业和信息产业转型升级专项基金补助项目	3,718,803.89			272,153.10			3,446,650.79	与资产相关
工业转型升级(中国制造 2025)资金-光电玻璃基板制造绿色关键工艺系统集成	1,671,428.64			835,714.26			835,714.38	与收益相关
高性能石墨烯光伏组件关键技术的研发	1,508,064.48	1,050,000.00		604,758.08			1,953,306.40	与收益相关

专项资金								
智能化超薄双玻组件生产项目	631,858.41			37,168.14			594,690.27	与资产相关

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、 -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,485,039,368.02			1,485,039,368.02
其他资本公积	133,923.55			133,923.55
合计	1,485,173,291.57			1,485,173,291.57

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,380,541.37	247,056.21				247,056.21	4,627,597.58
外币财务报表折算差额	4,380,541.37	247,056.21				247,056.21	4,627,597.58
其他综合收益合计	4,380,541.37	247,056.21				247,056.21	4,627,597.58

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,350,761.61			64,350,761.61
合计	64,350,761.61			64,350,761.61

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	502,516,497.97	424,809,561.30
调整后期初未分配利润	502,516,497.97	424,809,561.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,794,333.24	79,231,880.35
减：提取法定盈余公积		1,524,943.68
期末未分配利润	494,722,164.73	502,516,497.97

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	513,998,937.37	444,332,220.87	944,859,805.67	819,377,903.56
其他业务	3,241,933.12	2,187,024.52	10,131,038.44	5,803,187.81
合计	517,240,870.49	446,519,245.39	954,990,844.11	825,181,091.37

是否已执行新收入准则

是 否

37、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	337,171.99	275,438.06
教育费附加	241,640.22	196,741.47
房产税	2,619,753.74	2,659,812.03
土地使用税	1,052,783.60	1,318,124.60
车船使用税	12,614.48	12,984.30
印花税	306,966.80	925,974.30
合计	4,570,930.83	5,389,074.76

38、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,727,791.45	2,201,733.32
车辆费用	438.04	609.30
运输费	8,137,359.98	16,586,043.14
差旅费	309,848.25	329,496.76
广告宣传费	1,822,659.58	740,485.05
业务招待费	353,289.26	346,892.98
报关代理费	22,850.00	305,812.72
办公费	8,685.00	93,207.97
样品费	330,892.43	926,549.33
保险费	212.13	
投标费	2,386.79	158,786.79
咨询费	1,692,509.75	516,075.27
其他	74,964.82	73,438.82
合计	14,483,887.48	22,279,131.45

39、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	9,961,644.33	8,091,710.52

残疾人就业保障金	418,458.40	356,472.72
无形资产及长期待摊费用摊销	2,386,562.13	2,044,233.27
折旧费用	2,884,195.12	6,558,040.71
诉讼费	22,299.00	66,389.05
业务招待费	717,342.42	992,529.63
差旅费	613,950.89	743,833.02
办公费	793,351.44	927,167.42
商标、专利等费用	342,800.97	127,355.77
审计咨询顾问费	4,807,769.85	3,261,314.47
水电费	751,076.69	1,057,452.40
劳保	88,814.50	131,397.79
会员费	98,484.89	114,495.19
保险费	515,223.75	638,052.82
汽车费用	309,733.94	600,138.05
土地租金	2,042,456.47	1,016,272.28
代扣代缴税金		17,245.00
其他	560,701.28	479,751.84
合计	27,314,866.07	27,223,851.95

40、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	6,261,089.92	7,928,619.78
人员人工	4,879,258.69	5,423,207.70
折旧	3,533,794.94	2,972,919.29
其他相关费用	101,806.09	433,498.68
合计	14,775,949.64	16,758,245.45

41、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,026,697.93	38,880,190.44
减： 利息收入	4,345,924.88	2,783,970.02
手续费	718,107.05	2,952,864.63

汇兑损益	-876,522.13	1,169,966.86
合计	30,522,357.97	40,219,051.91

42、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
透明导电玻璃项目	100,000.02	100,000.02
光伏玻璃镀膜生产线二期项目	107,073.54	107,073.53
引进国际先进设备新建太阳能建筑一体化	67,634.58	67,634.58
超高透过率多功能低成本光伏封装玻璃减反射膜高技术产业化	869,565.38	1,739,130.42
首次引进重大设备-气浮式钢化炉	84,905.64	84,905.64
超薄双玻光伏建筑一体化模组生产项目进口贴息	40,833.36	40,833.36
多功能轻质强化光电玻璃及 BIPV 双玻组件应用生产线技术改造	102,857.16	102,857.16
超薄双玻光伏建筑一体化 BIPV 组件生产项目	459,836.94	459,836.94
购置工业机器人等自动化、智能化装备补助-光伏镀膜玻璃生产线技术改造项目	16,071.42	16,071.42
2014 年外经贸转型升级第一批项目资金-首次引进重大装备	53,571.42	53,571.42
2015 年外经贸发展专项扶持资金-首次引进重大装备	14,105.76	14,105.76
"三位一体"发展战略促进工业企业转型升级专项资金	998,603.34	871,997.82
智能车间建设项目	175,221.24	175,221.24
多功能轻质强化光电玻璃生产线节能改造	18,000.00	18,000.00
多功能轻质强化光电玻璃生产线进口贴息	8,065.50	8,065.50
省级工业和信息产业转型升级专项	272,153.10	272,153.10
大尺寸新型显示面板用超薄玻璃基板的联合开发		40,000.00

工业转型升级（中国制造 2025）资金-光电玻璃基板制造绿色关键工艺系统集成	835,714.26	835,714.27
高性能石墨烯光伏组件关键技术研究	604,758.08	532,258.08
贵安新区超薄双玻太阳能组件及玻璃智能化生产项目	37,168.14	2,511,216.11
中小企业市场开拓专项资金		85,100.00
天宁区财政局科技创新奖励资金	230,000.00	
销售业绩达标政府奖励费	20,000.00	

43、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,554,331.57	
银行理财收益	402,030.59	
其他		2,270.51
合计	-2,152,300.98	2,270.51

44、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,711,630.47	
应收账款坏账损失	4,671,928.34	
合计	7,383,558.81	

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		-348,575.59
应收账款坏账损失		-5,671,423.13
合计		-6,019,998.72

46、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	519,000.00	1,296,300.00	519,000.00
其他	57,359.24	492.76	57,359.24
合计	576,359.24	1,296,792.76	576,359.24

47、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金		77,025.00	
赔偿金		250,000.00	
罚款、滞纳金	700.14	7,786.07	700.14
其他	36,449.00	116,165.00	36,449.00
合计	37,149.14	450,976.07	37,149.14

48、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,055,231.28	941,101.94
递延所得税费用	-6,095,942.14	-783,401.16
合计	-4,040,710.86	157,700.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	-10,063,311.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,509,496.72
子公司适用不同税率的影响	-2,028,129.56
调整以前期间所得税的影响	39,422.42

非应税收入的影响	-1,960,098.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,503.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,401,088.03
所得税费用	-4,040,710.86

49、其他综合收益

详见附注“六、合并财务报表主要项目注释（33）其他综合收益”。

50、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,275,316.34	820,554.62
政府补助	1,329,000.00	5,842,616.11
单位往来	17,255,807.40	26,225,695.64
其他	557,459.86	113,680.77
合计	22,417,583.60	33,002,547.14

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	34,273,760.64	46,620,170.74
手续费	763,094.97	1,337,836.73
单位往来	29,592,660.85	8,346,970.41
合计	64,629,516.46	56,304,977.88

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金往来	2,682,826.42	
股权款	45,896,000.00	
合计	48,578,826.42	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	13,395,327.14	
合计	13,395,327.14	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		160,000,000.00
资金往来	447,375.32	2,053,932.00
合计	447,375.32	162,053,932.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		112,192,583.88
融资费用	39,348,811.72	76,952,644.32
合计	39,348,811.72	189,145,228.20

51、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-6,022,600.62	20,702,458.02
加： 资产减值准备	-7,383,558.81	6,017,507.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,075,115.23	82,116,680.29
无形资产摊销	1,944,337.28	2,169,117.90
长期待摊费用摊销	5,950,968.14	14,785,899.47
固定资产报废损失(收益以“—”号填)	3,551.40	44,073.27

列)		
财务费用（收益以“-”号填列）	34,150,175.80	40,947,208.02
投资损失（收益以“-”号填列）	2,152,300.98	-869,634.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,095,942.14	-783,401.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,076,010.39	-114,578,616.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	336,310,669.65	-140,814,170.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-319,622,739.91	161,653,146.26
经营活动产生的现金流量净额	87,386,266.61	71,390,268.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	325,598,531.94	496,531,054.70
减：现金的期初余额	442,698,078.97	585,127,187.28
现金及现金等价物净增加额	-117,099,547.03	-88,596,132.58

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	325,598,531.94	442,698,078.97
其中：库存现金	139,400.54	238,633.05
可随时用于支付的银行存款	325,459,131.40	442,459,445.92
三、期末现金及现金等价物余额	325,598,531.94	442,698,078.97

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	145,351,112.00	银行承兑汇票保证金、保函保证金、诉讼冻结
应收票据	36,414,844.21	银行借款质押
固定资产	489,721,311.60	融资租赁租入固定资产
长期股权投资	105,250,366.43	融资租赁业务股权质押、其他
合计	776,737,634.24	--

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	91,190,959.58
其中： 美元	3,965,094.37	6.8747	27,258,834.24
欧元	5,958,420.04	7.8170	46,576,969.43
港币			
日元	68,262.86	0.0638	4,355.17
迪拉姆	9,270,571.03	1.8716	17,350,800.74
应收账款	--	--	49,897,069.98
其中： 美元	6,338,331.65	6.8747	43,574,128.59
欧元	55,903.50	7.8170	436,997.66
港币			
迪拉姆	3,144,872.69	1.8716	5,885,943.73
长期借款	--	--	
其中： 美元			
欧元			
港币			
其他应收款			273,324.42
其中： 美元	5,000.00	6.8747	34,373.50
迪拉姆	127,672.00	1.8716	238,950.92
短期借款			63,247,240.00
其中： 美元	9,200,000.00	6.8747	63,247,240.00
应付账款			14,424,401.01
其中： 美元	1,230,305.81	6.8747	8,457,983.35
欧元	745,000.00	7.8170	5,823,665.00
迪拉姆	76,273.06	1.8716	142,752.66
其他应付款			12,151.42
其中： 迪拉姆	6,492.53	1.8716	12,151.42

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

适用 不适用

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
透明导电玻璃项目	100,000.02	其他收益	100,000.02
光伏玻璃镀膜生产线二期项目	107,073.54	其他收益	107,073.54
引进国际先进设备新建太阳能建筑一体化	67,634.58	其他收益	67,634.58
超高透过率多功能低成本光伏封装玻璃减反射膜高技术产业化	869,565.38	其他收益	869,565.38
首次引进重大设备-气浮式钢化炉	84,905.64	其他收益	84,905.64
超薄双玻光伏建筑一体化模组生产项目进口贴息	40,833.36	其他收益	40,833.36
多功能轻质强化光电玻璃及 BIPV 双玻组件应用生产线技术改造	102,857.16	其他收益	102,857.16
超薄双玻光伏建筑一体化 BIPV 组件生产项目	459,836.94	其他收益	459,836.94
购置工业机器人等自动化、智能化装备补助-光伏镀膜玻璃生产线技术改造项目	16,071.42	其他收益	16,071.42
2014 年外经贸转型升级第一批项目资金-首次引进重大装备	53,571.42	其他收益	53,571.42
2015 年外经贸发展专项扶持资金-首次引进重大装备	14,105.76	其他收益	14,105.76
"三位一体"发展战略促进	998,603.34	其他收益	998,603.34

工业企业转型升级专项资金			
智能车间建设项目	175,221.24	其他收益	175,221.24
多功能轻质强化光电玻璃生产线节能改造	18,000.00	其他收益	18,000.00
多功能轻质强化光电玻璃生产线进口贴息	8,065.50	其他收益	8,065.50
省级工业和信息产业转型升级专项	272,153.10	其他收益	272,153.10
工业转型升级（中国制造2025）资金-光电玻璃基板制造绿色关键工艺系统集成	835,714.26	其他收益	835,714.26
高性能石墨烯光伏组件关键技术研发	604,758.08	其他收益	604,758.08
贵安新区超薄双玻太阳能组件及玻璃智能化生产项目	37,168.14	其他收益	37,168.14
天宁区财政局科技创新奖励资金	230,000.00	其他收益	230,000.00
高性能石墨烯光伏组件关键技术研发专项资金	1,050,000.00	递延收益	604,758.08
外贸进出口先进奖	230,000.00	营业外收入	230,000.00
市商务发展专项资金-国家对外投资与经济技术合作项目	70,000.00	营业外收入	70,000.00
经济发展专项补助	29,000.00	营业外收入	29,000.00
天宁区工业三星级企业奖励金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
天宁区国家标准奖励金	140,000.00	营业外收入	140,000.00

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

常州亚玛顿电子玻璃有限公司：公司于2018年11月19日召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司拟注销子公司的议案》，公司基于整体战略规划及经营效益的考虑，为进一步整合和优化现有资源配置，降低管理成本，提高公司整体经营效益，同意公司清算并注销全资子公司常州亚玛顿电子玻璃有限公司。电子玻璃注销后，公司合并财务报表范围将相应发生变化，同时公司会将电子玻璃原有的资产和业务等整合至公司显示材料事业部统一管理。2019年4月电子玻璃完成工商、税务、银行等全部注销手续。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏亚玛顿电力投资有限公司	常州	常州	太阳能电站项目的投资	100.00%		设立
亚玛顿（中东北非）有限公司	迪拜	迪拜	制造业	100.00%		设立
响水亚玛顿太阳能电力有限公司	盐城	盐城	太阳能电站项目的建设		100.00%	设立
响水亚玛顿农业科技有限公司	盐城	盐城	太阳能电站配套公司		100.00%	设立
常州亚玛顿新能源有限公司	常州	常州	太阳能电站项目的建设		100.00%	设立
驻马店市亚玛顿新能源有限公司	驻马店	驻马店	太阳能电站项目的建设		100.00%	设立
睢宁亚玛顿新	睢宁	睢宁	太阳能电站项		55.00%	设立

能源有限公司			目的建设			
睢宁亚玛顿农 业发展有限公 司	睢宁	睢宁	太阳能电站配 套公司		100.00%	设立
宁波保税区亚 玛顿新能源投 资合伙企业 (有限合伙)	宁波	宁波	实业投资	100.00%		非同一控制下 企业合并
宁波保税区弘 信新能源有限 公司	宁波	宁波	太阳能电站项 目的投资		100.00%	非同一控制下 企业合并
丰县日昌太阳 能发电有限公 司	丰县	丰县	太阳能电站项 目的建设		100.00%	非同一控制下 企业合并
丰县日昌农业 科技有限公司	丰县	丰县	太阳能电站配 套公司		100.00%	非同一控制下 企业合并
丰县耀辉新能 源有限公司	丰县	丰县	太阳能电站项 目的建设		100.00%	非同一控制下 企业合并
徐州丰晟新能 源有限公司	丰县	丰县	太阳能电站项 目的建设		100.00%	非同一控制下 企业合并
肥城盛阳新能 源有限公司	泰安	泰安	太阳能电站项 目的建设		100.00%	非同一控制下 企业合并
沛县伟科特太 阳能科技开发 有限公司	沛县	沛县	太阳能电站项 目的建设		100.00%	非同一控制下 企业合并
开封市晶能农 业发展有限公 司	通许	通许	太阳能电站配 套公司		100.00%	非同一控制下 企业合并
开封市晶能新 能源科技有限 公司	通许	通许	太阳能电站项 目的建设		100.00%	非同一控制下 企业合并
徐州顺辉电力 科技有限公司	徐州市	徐州市	太阳能电站项 目的建设		100.00%	非同一控制下 企业合并
徐州宁禾农业 发展有限公司	睢宁	睢宁	太阳能电站配 套公司		100.00%	非同一控制下 企业合并
睢宁明禾光伏 新能源有限公 司	睢宁县	睢宁县	太阳能电站项 目的建设		100.00%	非同一控制下 企业合并
徐州弘耀新能 源有限公司	徐州市	徐州市	太阳能电站项 目的建设		100.00%	设立
丰县鑫瑞新能	丰县	丰县	太阳能电站项		100.00%	非同一控制下

源有限公司			目的建设			企业合并
丰县兆丰新能源有限公司	丰县	丰县	太阳能电站项目的建设		100.00%	非同一控制下企业合并
丰县全旺新能源有限公司	丰县	丰县	太阳能电站项目的建设		100.00%	非同一控制下企业合并
丰县永昌农业科技有限公司	丰县	丰县	太阳能电站配套公司		100.00%	非同一控制下企业合并
丰县宏运新能源有限公司	丰县	丰县	太阳能电站项目的建设		100.00%	非同一控制下企业合并
贵安新区亚玛顿光电材料有限公司	贵安	贵安	制造业	100.00%		设立
常州安迪新材料有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
南通弘耀新能源科技有限公司	南通	南通	太阳能电站项目的建设		100.00%	设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
黔西南州义龙亚玛顿新能源有限公司	贵州兴义	贵州兴义	太阳能光伏电站开发与运营	30.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	47,644,654.50	36,856,165.09
非流动资产	198,820,470.98	203,324,320.84
资产合计	246,465,125.48	240,180,485.93
流动负债	12,416,833.80	78,149,556.75
非流动负债	160,000,000.00	160,000,000.00

负债合计	172,416,833.80	238,149,556.75
归属于母公司股东权益	74,048,291.68	2,030,929.18
按持股比例计算的净资产份额	22,214,487.50	609,278.75
--内部交易未实现利润	198,358.90	-3,967,177.97
--其他	-3,967,177.97	3,357,899.22
对联营企业权益投资的账面价值	18,445,668.43	
营业收入	13,109,389.37	
净利润	2,017,362.50	
综合收益总额	2,017,362.50	

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括美元/欧元交叉货币掉期业务，目的在于管理本企业的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2019年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	470,949,643.94			470,949,643.94
应收票据	130,168,723.74			130,168,723.74
应收账款	620,491,531.41			620,491,531.41
其他应收款	999,283,252.78			999,283,252.78
其他权益工具投资			61,452,000.00	61,452,000.00

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计

	期损益的金融资产				
货币资金		606,455,035.15		606,455,035.15	
应收票据		161,142,074.49		161,142,074.49	
应收账款		592,901,471.31		592,901,471.31	
其他应收款		217,964,927.68		217,964,927.68	
可供出售金融资产			61,452,000.00	61,452,000.00	
长期应收款		36,208,030.78		36,208,030.78	

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		454,247,240.00	454,247,240.00
应付票据		184,242,882.76	184,242,882.76
应付账款		339,312,757.56	339,312,757.56
其他应付款		49,750,352.78	49,750,352.78
长期借款		158,000,000.00	158,000,000.00
一年内到期的非流动负债		254,658,466.06	254,658,466.06
长期应付款		292,573,673.01	292,573,673.01

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		616,679,200.00	616,679,200.00
应付票据		141,781,642.20	141,781,642.20
应付账款		324,954,285.39	324,954,285.39
其他应付款		78,145,587.30	78,145,587.30
长期借款		313,000,000.00	313,000,000.00
一年内到期的非流动负债		139,086,458.71	139,086,458.71
长期应付款		322,071,714.47	322,071,714.47

(二) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，

所以无需担保物。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司的其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、二和附注六、四的披露。

本公司认为没有发生减值/认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	470,949,643.94	470,949,643.94			
应收票据	130,168,723.74	130,168,723.74			
应收账款	620,491,531.41	620,491,531.41			
其他应收款	99,283,252.78	99,283,252.78			
其他权益工具投资	61,452,000.00	61,452,000.00			

接上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	606,455,035.15	606,455,035.15			
应收票据	161,142,074.49	161,142,074.49			
应收账款	592,901,471.31	592,901,471.31			
其他应收款	217,301,211.49	217,301,211.49			
可供出售金融资产	61,452,000.00	61,452,000.00			

(三) 流动性风险

流动风险，是指公司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。本公司通过利用银行借款、融资租赁和其他计息借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

本公司期末流动资产合计1,643,067,580.64元，期末流动负债合计1,305,339,647.16元，其流动比率为1.26，期初该比率为1.38。由此分析，本公司流动性比较充足，流动性短缺的

风险较小。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	454,247,240.00		454,247,240.00
应付票据	184,242,882.76		184,242,882.76
应付账款	207,491,577.55	131,821,180.01	339,312,757.56
其他应付款	18,924,403.30	30,825,949.48	49,750,352.78
长期借款		158,000,000.00	158,000,000.00
一年内到期的非流动负债	254,658,466.06		254,658,466.06
长期应付款		292,573,673.01	292,573,673.01

接上表：

项目	期初余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	616,679,200.00		616,679,200.00
应付票据	141,781,642.20		141,781,642.20
应付账款	262,076,389.22	62,877,896.17	324,954,285.39
其他应付款	48,001,401.29	30,144,186.01	78,145,587.30
长期借款		313,000,000.00	313,000,000.00
一年内到期的非流动负债	139,086,458.71		139,086,458.71
长期应付款		322,071,714.47	322,071,714.47

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不大，本公司认为面临利率风险敞口亦不重大，本公司现通过短期借款和长期借款应对利率风险以管理利息成本。

在管理层进行敏感性分析时，20–50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能性，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时将对利润总额和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/ (减少)
人民币	0.50	-3,061,236.20	-2,602,050.77
人民币	-0.50	3,061,236.20	2,602,050.77

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/ (减少)
人民币	0.50	-69,541.87	-69,541.87
人民币	-0.50	69,541.87	69,541.87

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，本公司的业务主要位于中国，绝大多数交易以人民币结算，惟若干销售、采购等业务须以外币结算。该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

本公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降到最低程度。

在管理层进行敏感性分析时，汇率变动5.00%是基于本公司对资产负债表日至下一个资产负债表日期间汇率变动的合理预期，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，本公司于2018年12月31日人民币对美元变动使人民币升值/贬值将对利润总额和股东权益产生的影响，此影响按资产负债表日期汇率折算为人民币列示。因其他币种的金融工具在汇率发生变动时对利润总额和股东权益影响不重大，此处略去相关敏感性分析。

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

项目	本期		
	美元汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/ (减少)
人民币对美元贬值	5.00%	-6,059,333.79	-6,059,333.79
人民币对美元升值	-5.00%	6,059,333.79	6,059,333.79

接上表：

项目	上期		
	美元汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/ (减少)
人民币对美元贬值	5.00%	1,405,697.70	1,405,697.70

人民币对美元升值	-5.00%	-1,405,697.70	-1,405,697.70
----------	--------	---------------	---------------

3. 权益工具投资价格风险

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常州亚玛顿科技集团有限公司	常州	制造业、实业投资	50,000.00	45.00%	45.00%

本企业最终控制方是林金锡。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的概况详见附注九、1、在子公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、1、在子公司的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
黔西南州义龙亚玛顿新能源有限公司	联营企业

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
常州亚玛顿科技集团有限公司	厂房	545,454.54	545,454.54

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林金锡	32,000,000.00	2018年05月28日	2019年05月27日	是
林金锡	40,000,000.00	2018年07月20日	2019年07月19日	否
林金锡	7,500,000.00	2018年08月31日	2019年02月27日	是
常州亚玛顿科技集团有限公司/林金锡	50,000,000.00	2018年01月12日	2019年01月11日	是
常州亚玛顿科技集团有限公司/林金锡	50,000,000.00	2018年08月22日	2019年02月01日	是
常州亚玛顿科技集团有限公司/林金锡	50,000,000.00	2018年04月28日	2019年04月28日	是
常州亚玛顿科技集团有限公司林金锡	30,000,000.00	2018年05月24日	2019年04月28日	是
林金锡	80,000,000.00	2017年07月30日	2022年03月20日	否
林金锡/林金汉	71,111,111.00	2018年08月20日	2021年08月20日	否
林金锡	180,000,000.00	2017年12月20日	2027年02月20日	否
林金锡	150,000,000.00	2017年06月29日	2025年06月29日	否
林金锡	74,000,000.00	2017年08月31日	2025年08月31日	否
林金锡	3,000,000.00	2018年02月08日	2019年02月07日	是
常州亚玛顿科技集团有限公司	50,000,000.00	2018年03月05日	2020年03月03日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	40,000,000.00	2018年03月05日	2020年02月18日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	50,000,000.00	2018年05月03日	2020年04月21日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	32,000,000.00	2018年10月31日	2019年10月31日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	127,000,000.00	2018年05月29日	2019年05月29日	是
常州亚玛顿科技集团有限公司	35,000,000.00	2018年12月28日	2019年12月20日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	41,179,200.00	2018年04月27日	2019年04月22日	是
常州亚玛顿科技集团有限公司	50,000,000.00	2019年01月04日	2020年01月03日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	34,373,500.00	2019年04月30日	2020年01月29日	否

林金锡	11,000,000.00	2019 年 01 月 23 日	2019 年 07 月 22 日	否
林金锡	13,000,000.00	2019 年 03 月 11 日	2019 年 09 月 05 日	否
林金锡	28,873,740.00	2019 年 06 月 25 日	2019 年 12 月 12 日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	35,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2020 年 03 月 18 日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	5,000,000.00	2019 年 01 月 11 日	2020 年 01 月 10 日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	20,000,000.00	2019 年 02 月 01 日	2020 年 01 月 31 日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	50,000,000.00	2019 年 01 月 11 日	2020 年 01 月 10 日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	13,000,000.00	2019 年 06 月 21 日	2020 年 04 月 01 日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	80,000,000.00	2019 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 29 日	否
常州亚玛顿科技集团有限公司	20,000,000.00	2019 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 28 日	否

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州亚玛顿科技集团有限公司	233,768.66	3,410,157.62

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

(一) 分部信息

本公司根据所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个

经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(二) 借款费用

当期资本化的借款费用为0.00元。

(三) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额-876,522.13元。

(四) 租赁

1. 融资租赁承租人

(1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	59,560,861.98	22,913,876.70		59,560,861.98	21,721,773.65	
电站	527,592,778.81	74,518,452.49		545,705,664.66	54,143,886.91	

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	67,938,616.21
1年以上2年以内(含2年)	55,696,866.31
2年以上3年以内(含3年)	64,853,254.25
3年以上	179,895,045.39
<u>合计</u>	<u>368,383,782.16</u>

(3) 期末未确认融资费用余额为14,151,643.09元。

2. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

常州亚玛顿股份有限公司与平安融资租赁有限公司在2017年3月签订合同编号为2017PAZL2124-ZL-01的售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币80,000,000.00元的售后回租融资租赁业务，其中10,010,000.00元为售后回租融资租赁业务保证金，该笔保证金可抵扣最后两期融资租赁价款，项目期限为五年，起止日为2017年3月20日至2022年3月20日，实际租赁期为三年，起止日为2017年3月30日至2020年3月30日，最后两年仅需每期支付名义租金1元。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有并由林金锡提供连带责任保证，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款(人民币100.00元)回购这部分机器设备。

常州亚玛顿股份有限公司与平安融资租赁有限公司在2018年8月签订合同编号为2018PAZL0102564-ZL-01、2018PAZL0102565-ZL-01、2018PAZL0102566-ZL-01的售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额人民币分别为24,000,000.00元、24,000,000.00元、23,111,111.00元的售后回租融资租赁业务，其中售后融资租赁业务保证金分别为2,400,000.00元、2,400,000.00元、2,311,111.00元，保证金可抵扣最后两期融资租赁价款，业务起止日为2018年8月20日至2021年8月20日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，并由江苏亚玛顿电力投资有限公司、林金锡以及林金汉提供连带责任保证，由江苏亚玛顿电力投资有限公司将其安置地在江苏省常州市天宁区青龙东路616号的1套分布式光伏并网发电系统、16批太阳能支架、1套光伏电站、4,960,890W太阳能组件、274,970W型号SEAP60-A太阳能组件、1台型号为KSG-30K的组串式逆变器、1台型号为KSG-50K的组串式逆变器、80台型号为KSG-60K的组串式逆变器、2台型号为KSG-20K的逆变器提供抵押保证，由江苏亚玛顿电力投资有限公司以其与国网江苏省电力公司常州供电公司、常州亚玛顿股份有限公司于2014年10月11日签订的《购售电合同》及后续将要与国网江苏省电力公司常州供电公司签署的含购售电合同等在内的任何合同项下对国网江苏省电力公司常州供电公司已经及将要形成的全部应收款和江苏亚玛顿电力投资有限公司分布式光伏并网发电系统（5MW）电费收费权提供质押保证。租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款（人民币100.00元）回购这部分机器设备。

驻马店市亚玛顿新能源有限公司与苏州金融租赁股份有限公司在2017年11月签订合同编号为苏州租赁（2018）直字第1820001号的融资租赁业务合同，约定以驻马店市亚玛顿新能源有限公司自有光伏电站作为融资租赁的标的物开展金额为人民币289,000,000.00元的融资租赁业务，其中14,400,000.00元为融资租赁业务风险金，该笔风险金可抵扣最后三期融资租赁价款，业务起止日为2017年12月20日至2027年2月20日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有并由常州亚玛顿股份有限公司及林金锡提供连带责任保证，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款（人民币10,000.00元）购买这部分光伏电站。

肥城盛阳新能源有限公司与华夏金融租赁有限公司在2016年10月签订合同编号为HXZL-HZ-2016234的售后回租融资租赁业务合同，约定以肥城盛阳新能源有限公司自有光伏电站设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币110,000,000.00元的售后回租融资租赁业务，其中11,000,000.00元为售后回租融资租赁业务押金，该笔保证金将于承租人履行完毕全部责任和义务后一次性退还，业务起止日为2016年11月15日至2026年11月15日。在租赁期间

内，租赁物所有权归融资租赁公司所有并由常州亚玛顿股份有限公司提供连带责任保证、由宁波保税区弘信新能源有限公司以其持有的肥城盛阳新能源有限公司 100.00% 股权提供质押保证，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款（人民币 1.00 元）回购这部分光伏电站设备。

响水亚玛顿太阳能电力有限公司与顺泰融资租赁股份有限公司在 2016 年 4 月签订合同编号为 ST-ZL-2016008 的售后回租融资租赁业务合同，约定以响水亚玛顿太阳能电力有限公司自有集中式光伏发电系统作为融资租赁的标的物开展金额为人民币 32,000,000.00 元的售后回租融资租赁业务，其中 1,600,000.00 元为售后回租融资租赁业务保证金，该笔保证金可冲抵剩余应当支付的租金、违约金、名义货价等款项，或者顺泰融资租赁股份有限公司在收取全部租金和响水亚玛顿应付款项后将全部保证金一次性退还，业务起止日为 2016 年 4 月 29 日至 2024 年 4 月 28 日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款（人民币 100.00 元）留购租赁物。

徐州丰晟新能源有限公司与华夏金融租赁有限公司在 2016 年 7 月签订合同编号为 HXZL-HZ-2016219 的售后回租融资租赁业务合同，约定以徐州丰晟新能源有限公司自有光伏发电设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币 50,000,000.00 元的售后回租融资租赁业务，其中 5,000,000.00 元为租赁押金，该笔押金可在租赁到期后一次性退还，业务起止日为 2016 年 7 月 27 日至 2024 年 7 月 27 日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，由常州亚玛顿股份有限公司提供连带责任保证，由徐州丰晟新能源有限公司股东将其持有的本公司 100% 股权提供质押担保，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款（人民币 1.00 元）回购租赁物。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	3,515,865.79	0.78%	3,515,865.79			3,515,865.79	0.75%	3,515,865.79		
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,515,865.79	0.78%	3,515,865.79	100.00%	%	3,515,865.79	0.75%	3,515,865.79	100.00%	%
按组合计提坏账准备的应收账款	446,253,832.76	99.22%	24,469,813.20			421,784,019.56	464,650,706.40	99.25%	29,029,525.02	
其中：										
按账龄分析计提坏账准备	416,900,739.70	92.69%	24,469,813.20	5.87%		392,430,926.50	440,120,973.88	94.01%	29,029,525.02	6.60%
关联方组合	29,353,093.06	6.53%				29,353,093.06	24,529,732.52	5.24%		
合计	449,769,698.55	100.00%	27,985,678.99			421,784,019.56	468,166,572.19	100.00%	32,545,390.81	
										435,621,181.38

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中电电气(南京)新能源有限公司	3,515,865.79	3,515,865.79	100.00%	客户破产

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	380,760,183.43	19,038,009.17	5.00%
1-2年（含2年）	36,109,926.04	5,416,488.91	15.00%
2-3年（含3年）	30,630.23	15,315.12	50.00%
合计	416,900,739.70	24,469,813.20	--

按组合计提坏账准备：按关联方组合划分的应收账款

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	29,353,093.06		

确定该组合依据的说明：

除单项金额重大或单项金额不重大并已单项计提坏账准备的应收款项以及关联方组合的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	393,070,825.58
1至2年	53,152,376.95
2至3年	30,630.23
3年以上	3,515,865.79
3至4年	3,515,865.79
合计	449,769,698.55

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,515,865.79				3,515,865.79
按账龄分析计提坏账准备	29,029,525.02	-4,559,711.82			24,469,813.20
合计	32,545,390.81	-4,559,711.82			27,985,678.99

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	103,726,000.18	1年以内	23.06	5,186,300.01
第二名	42,593,873.85	1年以内	9.47	2,129,693.69
第三名	25,028,889.60	2年以内	5.56	3,693,759.94
第四名	23,742,109.67	1年以内	5.28	1,187,105.48

第五名	21,612,056.60	1年以内	4.81	1,080,602.83
合计	216,702,929.90		48.18	13,277,461.95

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,734,324.73	662,676.41
其他应收款	336,111,908.83	483,878,951.96
合计	337,846,233.56	484,541,628.37

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,734,324.73	662,676.41
合计	1,734,324.73	662,676.41

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业垫付款项	1,749,768.35	1,715,209.81
单位往来	240,252,929.04	281,059,903.67
押金、保证金	825,012.10	885,012.10
其他	327,963.96	165,869.00
股权收购款	98,176,000.00	144,072,000.00
土地房屋拆迁款		63,807,882.00
合计	341,331,673.45	491,705,876.58

2) 坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	7,826,924.62			7,826,924.62
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-2,607,160.00			-2,607,160.00
2019 年 6 月 30 日余额	5,219,764.62			5,219,764.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	149,466,186.49
1 至 2 年	145,268,494.98
2 至 3 年	46,587,522.98
3 年以上	9,469.00
3 至 4 年	9,469.00
合计	341,331,673.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄分析计提坏账准备	7,826,924.62	-2,607,160.00		5,219,764.62
合计	7,826,924.62	-2,607,160.00		5,219,764.62

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权收购款	98,176,000.00	1 年以内	28.76%	4,908,800.00
第二名	单位往来	1,028,000.00	1 年以内	0.30%	51,400.00

第三名	垫付款项	982,925.01	2 年以内	0.29%	144,907.25
第四名	垫付款项	257,289.00	1 年以内	0.08%	12,864.45
第五名	垫付款项	251,811.66	1 年以内	0.07%	12,590.58
合计	--	100,696,025.67	--	29.50%	5,130,562.28

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	628,104,099.61		628,104,099.61	650,375,299.61		650,375,299.61
合计	628,104,099.61		628,104,099.61	650,375,299.61		650,375,299.61

(1) 对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动				期末余额(账面 价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
江苏亚玛顿 电力投资有 限公司	57,000,000.00					57,000,000.00	
亚玛顿(中 东北非)有限 公司	130,916,653.02					130,916,653.02	
宁波保税区 亚玛顿新能 源投资合伙 企业(有限合 伙)	367,758,026.17					367,758,026.17	
常州亚玛顿 电子玻璃有 限公司	22,271,200.00		22,271,200.00				
贵安新区亚 玛顿光电材 料有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
常州安迪新 材料有限公 司	22,429,420.42					22,429,420.42	

合计	650,375,299.61		22,271,200.00			628,104,099.61	
----	----------------	--	---------------	--	--	----------------	--

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	427,636,435.75	401,153,609.77	674,254,203.94	610,719,125.50
其他业务	3,535,250.26	2,236,298.34	10,126,904.32	5,510,687.81
合计	431,171,686.01	403,389,908.11	684,381,108.26	616,229,813.31

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,237,210.48	62,454,571.16
理财收益	399,274.27	27,604.96
合计	-14,837,936.21	62,482,176.12

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,557,882.97	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,635,138.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,210.10	
减： 所得税影响额	499,673.00	
合计	2,597,793.01	--

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

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.35%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.47%	-0.06	-0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

常州亚玛顿股份有限公司

法定代表人：林金锡

2019年8月23日