



协鑫集成科技股份有限公司

GCL System Integration Technology Co., Ltd.

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：协鑫集成科技股份有限公司

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	4,849,435,794.92	4,396,436,298.74
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	939,769,210.70	1,326,420,409.80
应收账款	2,601,962,506.61	3,443,383,328.30
应收款项融资		
预付款项	577,061,115.07	335,192,454.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	984,941,039.96	971,057,499.81
其中：应收利息	15,825,364.27	5,093,257.73
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,117,873,488.20	1,239,756,594.87
合同资产		
持有待售资产		104,254,263.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	302,080,471.07	308,018,131.09
流动资产合计	11,373,123,626.53	12,124,518,980.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		20,699,493.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	68,978,425.25	64,491,504.12
长期股权投资	1,615,829,441.33	1,512,038,335.86
其他权益工具投资	21,274,775.52	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,655,929,990.15	3,697,839,171.23
在建工程	434,066,389.23	47,246,816.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	166,804,355.71	168,411,958.49
开发支出		
商誉	475,155,446.71	475,155,446.71
长期待摊费用	54,471,974.71	55,063,566.21
递延所得税资产	393,970,891.13	435,638,429.79
其他非流动资产	294,465,042.05	222,655,725.73
非流动资产合计	7,180,946,731.79	6,699,240,448.08
资产总计	18,554,070,358.32	18,823,759,428.22
流动负债：		
短期借款	4,411,555,333.08	4,059,295,838.45
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	2,652,751,451.56	2,069,284,986.88
应付账款	2,874,386,060.23	3,429,290,080.63
预收款项	574,886,459.40	942,972,360.08
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	71,750,515.92	150,281,583.12
应交税费	58,847,771.83	78,911,156.89
其他应付款	1,444,417,608.28	1,440,510,943.79
其中：应付利息	12,879,732.37	35,706,943.08
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		6,342,338.22
一年内到期的非流动负债	1,099,561,800.09	1,184,150,232.96
其他流动负债		
流动负债合计	13,188,157,000.39	13,361,039,521.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		296,170,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	724,929,138.57	633,397,961.77
长期应付职工薪酬		
预计负债	115,650,358.27	129,654,674.83
递延收益	29,827,356.81	21,433,498.13

递延所得税负债	94,273,609.45	94,398,238.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	964,680,463.10	1,175,054,373.09
负债合计	14,152,837,463.49	14,536,093,894.11
所有者权益：		
股本	5,081,799,700.00	5,065,055,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,774,803,384.19	2,700,307,132.96
减：库存股	41,033,594.00	41,333,594.00
其他综合收益	-8,427,278.68	-9,701,540.47
专项储备		
盈余公积	75,495,097.13	75,495,097.13
一般风险准备		
未分配利润	-3,523,076,594.34	-3,541,234,881.81
归属于母公司所有者权益合计	4,359,560,714.30	4,248,588,013.81
少数股东权益	41,672,180.53	39,077,520.30
所有者权益合计	4,401,232,894.83	4,287,665,534.11
负债和所有者权益总计	18,554,070,358.32	18,823,759,428.22

法定代表人：罗鑫

主管会计工作负责人：贺德勇

会计机构负责人：方建才

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	2,676,705,392.72	2,390,562,032.97
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	708,163,864.34	1,181,400,212.79
应收账款	2,033,831,809.62	1,635,845,350.40
应收款项融资		

预付款项	797,478,246.30	83,171,902.12
其他应收款	2,728,723,540.48	1,789,721,551.68
其中：应收利息	30,191,783.31	23,278,412.68
应收股利	200,000,000.00	200,000,000.00
存货	12,580,260.62	19,925,976.90
合同资产		
持有待售资产		148,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,274,711.68	61,304,684.39
流动资产合计	8,970,757,825.76	7,309,931,711.25
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		11,846,558.56
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,013,139,602.50	4,871,933,696.11
其他权益工具投资	12,421,841.08	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	39,865,893.27	42,616,758.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,948,678.65	11,193,224.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	169,753,312.69	193,336,507.03
其他非流动资产	6,709,267.51	6,709,267.51
非流动资产合计	5,252,838,595.70	5,137,636,012.84
资产总计	14,223,596,421.46	12,447,567,724.09
流动负债：		

短期借款	2,067,897,700.00	1,785,838,154.44
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	1,987,320,368.13	2,276,522,451.87
应付账款	2,005,865,833.86	1,072,702,006.67
预收款项	1,334,214,726.57	324,729,100.97
合同负债		
应付职工薪酬	4,062,637.21	3,916,873.36
应交税费	17,995,295.85	3,388,586.59
其他应付款	1,234,118,035.91	1,146,424,741.78
其中：应付利息	5,625,151.13	12,570,551.96
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	913,355,652.69	1,043,940,862.77
其他流动负债		
流动负债合计	9,564,830,250.22	7,657,462,778.45
非流动负债：		
长期借款		296,170,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	115,650,358.27	115,619,028.83
递延收益	2,712,691.69	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	118,363,049.96	411,789,028.83
负债合计	9,683,193,300.18	8,069,251,807.28
所有者权益：		
股本	5,081,799,700.00	5,065,055,800.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,797,108,999.91	2,722,612,748.68
减：库存股	41,033,594.00	41,333,594.00
其他综合收益	-7,708,619.19	-8,140,081.08
专项储备		
盈余公积	75,495,097.13	75,495,097.13
未分配利润	-3,365,258,462.57	-3,435,374,053.92
所有者权益合计	4,540,403,121.28	4,378,315,916.81
负债和所有者权益总计	14,223,596,421.46	12,447,567,724.09

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	5,088,849,402.76	6,083,075,434.90
其中：营业收入	5,088,849,402.76	6,083,075,434.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,249,278,408.73	5,987,723,273.75
其中：营业成本	4,600,035,775.82	5,277,906,957.27
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	10,415,634.45	12,313,059.65
销售费用	176,764,922.71	195,133,823.10
管理费用	200,853,312.55	219,333,607.89
研发费用	79,998,345.55	48,283,903.79

财务费用	181,210,417.65	234,751,922.05
其中：利息费用	186,060,395.63	236,129,545.12
利息收入	37,555,693.74	24,658,661.32
加：其他收益	5,987,127.09	5,793,158.51
投资收益（损失以“－”号填列）	229,503,766.15	16,582,794.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	61,791,105.47	16,582,794.77
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）	-186,399.16	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-66,121,241.40	-64,273,301.17
资产处置收益（损失以“－”号填列）	42,950,221.19	-2,191,170.58
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	51,704,467.90	51,263,642.68
加：营业外收入	1,170,743.90	1,688,708.41
减：营业外支出	-11,697,349.60	608,916.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,572,561.40	52,343,434.23
减：所得税费用	43,819,613.70	13,825,290.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,752,947.70	38,518,144.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,752,947.70	38,518,144.18
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	18,158,287.47	25,581,034.64

利润		
2.少数股东损益	2,594,660.23	12,937,109.54
六、其他综合收益的税后净额	1,274,261.79	-14,515,543.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,274,261.79	-14,515,543.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	431,461.89	
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	431,461.89	
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	842,799.90	-14,515,543.42
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		-7,710,694.34
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	842,799.90	-6,804,849.08
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	22,027,209.49	24,002,600.76
归属于母公司所有者的综合	19,432,549.26	11,065,491.22

收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额	2,594,660.23	12,937,109.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.004	0.005
（二）稀释每股收益	0.004	0.005

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

法定代表人：罗鑫

主管会计工作负责人：贺德勇

会计机构负责人：方建才

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	2,387,475,857.43	5,029,734,938.15
减：营业成本	2,293,121,722.43	4,864,064,234.61
税金及附加	3,103,206.70	1,510,120.48
销售费用	13,830,165.33	44,081,084.06
管理费用	54,021,986.53	42,588,641.11
研发费用	7,327,639.73	7,034,811.00
财务费用	65,061,585.85	51,839,234.09
其中：利息费用	90,774,185.94	160,049,485.78
利息收入	43,828,705.00	102,305,229.86
加：其他收益	457,694.08	1,185,153.72
投资收益（损失以“－”号填列）	161,797,470.22	-813.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-202,529.78	-813.79
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）		
资产减值损失（损失以	-15,029,998.85	-62,560,833.75

“-”号填列)		
资产处置收益（损失以“-”号填列)		2,745.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	98,234,716.31	-42,756,935.05
加：营业外收入	244,375.32	372,339.50
减：营业外支出	4,924,126.57	365,263.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	93,554,965.06	-42,749,858.55
减：所得税费用	23,439,373.71	-5,210,495.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	70,115,591.35	-37,539,362.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	70,115,591.35	-37,539,362.94
（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	431,461.89	-7,710,694.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	431,461.89	
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	431,461.89	
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		-7,710,694.34
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		-7,710,694.34
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	70,547,053.24	-45,250,057.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.014	-0.007
（二）稀释每股收益	0.014	-0.007

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	5,179,907,446.66	6,708,701,307.71
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	307,270,556.42	182,748,737.29

收到其他与经营活动有关的现金	991,581,426.84	789,884,746.40
经营活动现金流入小计	6,478,759,429.92	7,681,334,791.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,784,531,039.45	4,216,585,497.14
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	313,009,069.43	377,658,340.18
支付的各项税费	147,878,077.55	187,294,460.64
支付其他与经营活动有关的现金	2,882,288,854.28	1,065,565,820.16
经营活动现金流出小计	6,127,707,040.71	5,847,104,118.12
经营活动产生的现金流量净额	351,052,389.21	1,834,230,673.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		222,346.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	130,074,997.30	
收到其他与投资活动有关的现金		171,294,043.50
投资活动现金流入小计	130,074,997.30	171,516,390.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	425,310,608.34	221,857,774.66
投资支付的现金		853,560,524.43
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		332,294,047.00
投资活动现金流出小计	425,310,608.34	1,407,712,346.09
投资活动产生的现金流量净额	-295,235,611.04	-1,236,195,956.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	68,439,533.10	34,880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,058,703,482.34	3,884,487,538.57
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	134,674,052.96	170,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,261,817,068.40	4,089,367,538.57
偿还债务支付的现金	2,867,587,471.67	3,727,217,251.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,631,238.36	193,445,198.20
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	752,083,198.80	510,915,798.51
筹资活动现金流出小计	3,864,301,908.83	4,431,578,248.28
筹资活动产生的现金流量净额	-602,484,840.43	-342,210,709.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,304,444.85	11,997,557.72
五、现金及现金等价物净增加额	-572,972,507.11	267,821,565.23
加：期初现金及现金等价物余额	1,019,687,522.81	1,106,895,388.73
六、期末现金及现金等价物余额	446,715,015.70	1,374,716,953.96

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	3,159,459,041.11	3,875,429,502.14

现金		
收到的税费返还	79,123,667.56	173,332,681.57
收到其他与经营活动有关的现金	518,715,398.45	2,076,738,783.05
经营活动现金流入小计	3,757,298,107.12	6,125,500,966.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,673,398,525.88	2,798,385,164.54
支付给职工以及为职工支付的现金	14,998,435.74	10,890,177.26
支付的各项税费	28,496,789.16	3,301,596.20
支付其他与经营活动有关的现金	1,368,455,635.56	1,813,725,983.85
经营活动现金流出小计	3,085,349,386.34	4,626,302,921.85
经营活动产生的现金流量净额	671,948,720.78	1,499,198,044.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	134,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	134,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		414,710.00
投资支付的现金	90,000,000.00	203,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	90,000,000.00	203,414,710.00
投资活动产生的现金流量净额	44,000,000.00	-203,414,710.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	68,439,533.10	34,880,000.00
取得借款收到的现金	1,765,134,000.00	2,495,894,198.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	2,008,161,759.98	5,479,780,000.00
筹资活动现金流入小计	3,841,735,293.08	8,010,554,198.00
偿还债务支付的现金	1,764,620,754.44	2,564,155,213.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,140,233.06	172,274,211.43
支付其他与筹资活动有关的现金	2,861,954,094.00	6,464,098,789.27
筹资活动现金流出小计	4,773,715,081.50	9,200,528,214.07
筹资活动产生的现金流量净额	-931,979,788.42	-1,189,974,016.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,237,553.73	1,249,902.26
五、现金及现金等价物净增加额	-228,268,621.37	107,059,221.10
加：期初现金及现金等价物余额	266,539,703.89	224,386,329.83
六、期末现金及现金等价物余额	38,271,082.52	331,445,550.93

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														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	5,065,800.00				2,700,307,132.96	41,333,594.00	-9,701,540.47		75,495,097.13		-3,541,234,881.81		4,248,588,013.81	39,077,520.30	4,287,665,534.11
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															

其他															
二、本年期初余额	5,065,800.00				2,700,307,132.96	41,333,594.00	-9,701,540.47		75,495,097.13		-3,541,234,881.81		4,248,588,013.81	39,077,520.30	4,287,665,534.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	16,743,900.00				74,496,251.23	-300,000.00	1,274,261.79				18,158,287.47		110,972,700.49	2,594,660.23	113,567,360.72
（一）综合收益总额							1,274,261.79				18,158,287.47		19,432,549.26	2,594,660.23	22,027,209.49
（二）所有者投入和减少资本	16,743,900.00				74,496,251.23	-300,000.00							91,540,151.23		91,540,151.23
1. 所有者投入的普通股	16,743,900.00				56,668,065.00	-300,000.00							73,711,965.00		73,711,965.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,828,186.23								17,828,186.23		17,828,186.23
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	5,08 1,79 9,70 0.00				2,774, 803,3 84.19	41,03 3,594. 00	-8,42 7,278. 68		75,49 5,097. 13		-3,52 3,076, 594.3 4		4,359, 560,7 14.30	41,67 2,180. 53	4,401 ,232, 894.8 3

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优 先 股	永 续 债	其他											
一、上年期末 余额	5,04 6,40 0,00 0.00				2,637 ,805, 596.2 4		314,7 24.57		75,49 5,097 .13		-3,58 6,355, 614.9 2		4,173 ,659, 803.0 2	29,513 ,909.9 0	4,203, 173,71 2.92
加：会计															

政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	5,046,400.00				2,637,805.59	6.24	314,724.57		75,495,097.13		-3,586,355.61	4,173,659.80	29,513,909.90	4,203,173.71	2.92
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	16,000.00				44,572,550.00	34,880,000.00	-14,515,543.42				25,581,034.64	36,758,041.22	12,937,109.54	49,695,150.76	
(一)综合收益总额							-14,515,543.42				25,581,034.64	11,065,491.22	12,937,109.54	24,002,600.76	
(二)所有者投入和减少资本	16,000.00				44,572,550.00	34,880,000.00						25,692,550.00		25,692,550.00	
1. 所有者投入的普通股	16,000.00				18,880,000.00	34,880,000.00						0.00		0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,692,550.00							25,692,550.00		25,692,550.00	
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	5,06 2,40 0,00 0.00				2,682 ,378, 146.2 4	34,88 0,000 .00	-14,2 00,81 8.85		75,49 5,097 .13		-3,56 0,774, 580.2 8		4,210 ,417, 844.2 4	42,451 ,019.4 4	4,252, 868,86 3.68

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分	其他	所有者

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	配利 润		权益合 计
一、上年期末 余额	5,065, 055,8 00.00				2,722,6 12,748. 68	41,333, 594.00	-8,140, 081.08		75,495, 097.13	-3,435 ,374,0 53.92		4,378,31 5,916.81
加：会计 政策变更												
前期差 错更正												
其他												
二、本年期初 余额	5,065, 055,8 00.00				2,722,6 12,748. 68	41,333, 594.00	-8,140, 081.08		75,495, 097.13	-3,435 ,374,0 53.92		4,378,31 5,916.81
三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 列）	16,74 3,900. 00				74,496, 251.23	-300,00 0.00	431,46 1.89			70,11 5,591. 35		162,087, 204.47
（一）综合收 益总额							431,46 1.89			70,11 5,591. 35		70,547,0 53.24
（二）所有者 投入和减少 资本	16,74 3,900. 00				74,496, 251.23	-300,00 0.00						91,540,1 51.23
1. 所有者投 入的普通股	16,74 3,900. 00				56,668, 065.00	-300,00 0.00						73,711,9 65.00
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额					17,828, 186.23							17,828,1 86.23
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	5,081,799,700.00				2,797,108,999.91	41,033,594.00	-7,708,619.19		75,495,097.13	-3,365,258,462.57		4,540,403,121.28

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	5,046,400,000.00				2,660,111,211.96				75,495,097.13	-3,407,858,231.91		4,374,148,077.18

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,046,400.00				2,660,111,211.96				75,495,097.13	-3,407,858,231.91		4,374,148,077.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	16,000,000.00				26,911,477.50	34,880,000.00	-7,710,694.34			-37,539,362.94		-37,218,579.78
(一)综合收益总额							-7,710,694.34			-37,539,362.94		-45,250,057.28
(二)所有者投入和减少资本	16,000,000.00				26,911,477.50	34,880,000.00						8,031,477.50
1. 所有者投入的普通股	16,000,000.00				18,880,000.00	34,880,000.00						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,031,477.50							8,031,477.50
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	5,062,400,000.00				2,687,022,689.46	34,880,000.00	-7,710,694.34		75,495,097.13	-3,445,3197,594.85		4,336,929,497.40

三、公司基本情况

公司注册地：上海市奉贤区南桥镇江海经济园区。

公司总部地址：苏州工业园区新庆路 28 号。

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

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

本期新纳入合并范围的子公司

名称	取得方式
GCL System Integration Technology Pty Ltd	新设
营口协鑫能源有限公司	新设
苏州安鑫储能科技有限公司	新设

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	不纳入合并范围原因
协鑫集成（上海）能源科技发展有限公司	处置部分股权，不再控股
霍尔果斯协鑫集成科技有限公司	注销

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注九、在其他主体中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 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

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本按以下情况确定：

一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

① 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；

② 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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）报告期内增减子公司的处理

1.报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2.报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

- 1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3.其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，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。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1.公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

（一）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)其他金融负债。

（二）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1.金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2.金融资产的后续计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

3.金融负债的后续计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。

（2）其他金融负债

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

4.金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产

收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：

1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债； 2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（三）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。 本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

在每个资产负债表日，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。 对于应收票据及应收账款，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于 1) 已发生信用减值的金融资产基于单项为基础评估预期信用损失；2) 其他金融资产基于组合基础评估预期信用损失。

1. 单项计提坏账准备的应收款项：

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

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	期末余额在1,000.00万以上（含）或占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。单项测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按组合计提坏账准备。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	
单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：

经单独测试后未单项计提坏账准备的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

确定信用风险特征组合的依据	
组合1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
组合2	其他应收款中的质保金、备用金、工程建设保证金、融资租赁保证金及押金等均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发生减值的，则不计提坏账准备。
组合3	合并范围内的各公司之间的内部往来不计提坏账准备。
组合4	应收国家电网公司电费不计提坏账准备
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	其他方法
组合3	不计提坏账准备
组合4	不计提坏账准备

按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内	0	0
1年以内（含1年）	1	1

1~2年	15	15
2~3年	50	50
3年以上	100	100

（四）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司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；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见“第十节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

12、应收账款

详见“第十节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

13、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

详见“第十节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

15、 持有待售及终止经营

（一）持有待售

1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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，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。

(二) 终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

16、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本章节五之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1.采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2.采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2.确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

17、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1.与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；2.该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
光伏电站	年限平均法	25	4%	3.8%
房屋及建筑物	年限平均法	20	4%--5%	4.75%-4.80%
专用设备	年限平均法	10	4%--5%	9.50%-9.60%
通用设备	年限平均法	2--10	4%--5%	9.50%-48.00%
运输设备	年限平均法	2--5	4%--5%	19.00%-48.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1.融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2.融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3.融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

19、借款费用

（一）借款费用的范围

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

（二）借款费用的确认原则

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

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

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

2.借款费用暂停资本化时间的确定

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且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或

者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	46.08--50	权证规定年限
软件	5-10	按预计使用年限

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

（一）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

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

2.开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（三）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

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

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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.企业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.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

25、股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（一）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

（二）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(三) 可行权日之后的会计处理

1.对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2.对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(四) 回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

26、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

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

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

（二）提供劳务收入的确认原则

1.提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2.提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（四）建造合同收入的确认

1.在同一会计年度内开始并完成的建造合同，公司在合同完成时确认合同收入和合同费用。

2.如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，且在资产负债表日建造合同的结果能够可靠地估计的，则公司在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

（1）固定造价合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 成本加成合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

①与合同相关的经济利益很可能流入公司；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3.如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，但建造合同的结果不能可靠地估计的，则公司分别下列情况确认合同收入和合同费用：

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

(2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则公司将预计损失确认为当期费用。

(五) 具体原则

(1) 公司销售商品收入

本公司销售主要分为内销和外销，主要销售产品为光伏组件及 BOS 集成包，本公司内销收入确认时点的具体标准为：根据合同约定由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收，收款或取得收款权力时确认销售收入。本公司外销出口销售收入确认时点的具体标准为：根据合同的约定，所售产品报关后货物装船出口时确认销售收入。

(2) 公司加工劳务收入

加工劳务收入，于组件加工劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的依据时确认。

(3) 公司 EPC 收入

公司 EPC 项目依据合同约定分为光伏区工程和光伏区及送出线路工程，光伏区工程根据合同约定完成项目后获取客户签字的工程验收单时确认收入，光伏区及送出线路工程根据合同约定完成项目后获取客户盖章签字的工程验收单和并网发电依据时确认收入。

(4) 公司咨询服务费收入

咨询服务费收入的依据：公司已按咨询服务合同内容提供咨询服务，以咨询合同上列明的业务完成时间作为咨询收入的确认时点；咨询服务收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量时，确认咨询服务费收入实现。

(5) 利息收入

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（6）使用费收入

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（7）光伏电站收入

按照光伏电站与电网公司双方确认的结算单，确认收入。

27、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

- 1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

（3）资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；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

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额

确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

30、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
根据财政部 2017 年修订并发布的《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)四项金融工具相关会计准则的规定和要求,以及根据深圳证券交易所 2018 年下发的《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》,自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则,公司原采用的相关会计政策需要进行相应调整。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	经公司第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第九次会议审议通过	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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),要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表,企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号要求编制执行。	经公司第四届董事会第四十四次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过	

(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	4,396,436,298.74	4,396,436,298.74	
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	1,326,420,409.80	1,326,420,409.80	
应收账款	3,443,383,328.30	3,443,383,328.30	
应收款项融资			
预付款项	335,192,454.03	335,192,454.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	971,057,499.81	971,057,499.81	
其中：应收利息	5,093,257.73	5,093,257.73	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,239,756,594.87	1,239,756,594.87	
合同资产			
持有待售资产	104,254,263.50	104,254,263.50	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	308,018,131.09	308,018,131.09	
流动资产合计	12,124,518,980.14	12,124,518,980.14	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	20,699,493.00		-20,699,493.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	64,491,504.12	64,491,504.12	
长期股权投资	1,512,038,335.86	1,512,038,335.86	
其他权益工具投资		20,699,493.00	20,699,493.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,697,839,171.23	3,697,839,171.23	

在建工程	47,246,816.94	47,246,816.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	168,411,958.49	168,411,958.49	
开发支出			
商誉	475,155,446.71	475,155,446.71	
长期待摊费用	55,063,566.21	55,063,566.21	
递延所得税资产	435,638,429.79	435,638,429.79	
其他非流动资产	222,655,725.73	222,655,725.73	
非流动资产合计	6,699,240,448.08	6,699,240,448.08	
资产总计	18,823,759,428.22	18,823,759,428.22	
流动负债：			
短期借款	4,059,295,838.45	4,059,295,838.45	
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	2,069,284,986.88	2,069,284,986.88	
应付账款	3,429,290,080.63	3,429,290,080.63	
预收款项	942,972,360.08	942,972,360.08	
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	150,281,583.12	150,281,583.12	
应交税费	78,911,156.89	78,911,156.89	
其他应付款	1,440,510,943.79	1,440,510,943.79	
其中：应付利息	35,706,943.08	35,706,943.08	
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	6,342,338.22	6,342,338.22	
一年内到期的非流动负债	1,184,150,232.96	1,184,150,232.96	
其他流动负债			
流动负债合计	13,361,039,521.02	13,361,039,521.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	296,170,000.00	296,170,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	633,397,961.77	633,397,961.77	
长期应付职工薪酬			
预计负债	129,654,674.83	129,654,674.83	
递延收益	21,433,498.13	21,433,498.13	
递延所得税负债	94,398,238.36	94,398,238.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,175,054,373.09	1,175,054,373.09	
负债合计	14,536,093,894.11	14,536,093,894.11	
所有者权益：			
股本	5,065,055,800.00	5,065,055,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,700,307,132.96	2,700,307,132.96	
减：库存股	41,333,594.00	41,333,594.00	
其他综合收益	-9,701,540.47	-9,701,540.47	
专项储备			
盈余公积	75,495,097.13	75,495,097.13	
一般风险准备			

未分配利润	-3,541,234,881.81	-3,541,234,881.81	
归属于母公司所有者权益合计	4,248,588,013.81	4,248,588,013.81	
少数股东权益	39,077,520.30	39,077,520.30	
所有者权益合计	4,287,665,534.11	4,287,665,534.11	
负债和所有者权益总计	18,823,759,428.22	18,823,759,428.22	

调整情况说明

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	2,390,562,032.97	2,390,562,032.97	
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	1,181,400,212.79	1,181,400,212.79	
应收账款	1,635,845,350.40	1,635,845,350.40	
应收款项融资			
预付款项	83,171,902.12	83,171,902.12	
其他应收款	1,789,721,551.68	1,789,721,551.68	
其中：应收利息	23,278,412.68	23,278,412.68	
应收股利	200,000,000.00	200,000,000.00	
存货	19,925,976.90	19,925,976.90	
合同资产			
持有待售资产	148,000,000.00	148,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	61,304,684.39	61,304,684.39	
流动资产合计	7,309,931,711.25	7,309,931,711.25	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	11,846,558.56		-11,846,558.56
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,871,933,696.11	4,871,933,696.11	
其他权益工具投资		11,846,558.56	11,846,558.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	42,616,758.87	42,616,758.87	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,193,224.76	11,193,224.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	193,336,507.03	193,336,507.03	
其他非流动资产	6,709,267.51	6,709,267.51	
非流动资产合计	5,137,636,012.84	5,137,636,012.84	
资产总计	12,447,567,724.09	12,447,567,724.09	
流动负债：			
短期借款	1,785,838,154.44	1,785,838,154.44	
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	2,276,522,451.87	2,276,522,451.87	
应付账款	1,072,702,006.67	1,072,702,006.67	
预收款项	324,729,100.97	324,729,100.97	
合同负债			
应付职工薪酬	3,916,873.36	3,916,873.36	
应交税费	3,388,586.59	3,388,586.59	
其他应付款	1,146,424,741.78	1,146,424,741.78	
其中：应付利息	12,570,551.96	12,570,551.96	

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,043,940,862.77	1,043,940,862.77	
其他流动负债			
流动负债合计	7,657,462,778.45	7,657,462,778.45	
非流动负债：			
长期借款	296,170,000.00	296,170,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	115,619,028.83	115,619,028.83	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	411,789,028.83	411,789,028.83	
负债合计	8,069,251,807.28	8,069,251,807.28	
所有者权益：			
股本	5,065,055,800.00	5,065,055,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,722,612,748.68	2,722,612,748.68	
减：库存股	41,333,594.00	41,333,594.00	
其他综合收益	-8,140,081.08	-8,140,081.08	
专项储备			
盈余公积	75,495,097.13	75,495,097.13	
未分配利润	-3,435,374,053.92	-3,435,374,053.92	
所有者权益合计	4,378,315,916.81	4,378,315,916.81	
负债和所有者权益总计	12,447,567,724.09	12,447,567,724.09	

调整情况说明

(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%

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
句容协鑫集成科技有限公司	15%
张家港协鑫集成科技有限公司	15%
徐州协鑫半导体创新发展有限公司	15%
阜宁协鑫集成科技有限公司	15%
协鑫集成科技(香港)有限公司	按照当地法律法规缴纳所得税
GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY LLC	按照当地法律法规缴纳所得税
GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY PTE.LTD.	按照当地法律法规缴纳所得税
ONE STOP WAREHOUSE PTY LTD<AU 澳大利亚>	按照当地法律法规缴纳所得税
GCL Solar Japan Co., Ltd.	按照当地法律法规缴纳所得税
GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY (INDIA) PRIVATE LIMITED	按照当地法律法规缴纳所得税
GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY GmbH	按照当地法律法规缴纳所得税
阜宁协鑫集成能源科技有限公司	20%
东昇光伏科技(香港)有限公司	按照当地法律法规缴纳所得税
GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY KOREA CO.,LTD.	按照当地法律法规缴纳所得税

2、税收优惠

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

本公司之子公司徐州集成 2017 年被认定为高新技术企业，根据企业所得税法及相关规定 2017 年、2018 年、2019 年按应纳税所得额的 15% 税率计缴企业所得税。

本公司之子公司阜宁集成 2018 年被认定为高新技术企业，根据企业所得税法及相关规定 2018 年、2019 年、2020 年按应纳税所得额的 15% 税率计缴企业所得税。

本公司之子公司阜宁能源 2018 年属于小型微利企业，根据企业所得税法及相关规定 2018 年、2019 年、2020 年其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率计缴企业所得税。

本公司之子公司德州协衡新能源有限公司、淮安金鑫光伏电力有限责任公司、金寨鑫瑞太阳能发电有限公司、南通安达光伏科技有限公司、秦能卢龙县光伏电力开发有限公司、望都英源光伏科技有限公司、乌兰察布市香岛光伏科技有限公司，陕西中天佳阳新能源开发有限公司、石源元氏光伏电力开发有限公司，根据企业所得税法及相关规定，属于国家重点扶持的公共基础设施项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，其中，德州协衡新能源有限公司、淮安金鑫光伏电力有限责任公司、金寨鑫瑞太阳能发电有限公司、南通安达光伏科技有限公司、秦能卢龙县光伏电力开发有限公司、望都英源光伏科技有限公司、乌兰察布市香岛光伏科技有限公司从 2016 年开始，陕西中天佳阳新能源开发有限公司从 2017 年开始，石源元氏光伏电力开发有限公司从 2018 年开始。

3、其他

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		617.60
银行存款	456,552,324.64	1,029,494,349.13
其他货币资金	4,392,883,470.28	3,366,941,332.01
合计	4,849,435,794.92	4,396,436,298.74
其中：存放在境外的款项总额	149,755,437.93	42,097,138.72

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,514,635,108.40	2,720,916,597.79
信用证保证金	633,131,405.67	386,538,374.83

保函保证金	192,193,444.63	259,486,359.39
借款保证金	30,200,000.00	
其他保证金	17,022,079.68	
中登资金专户-期权行权	5,701,431.90	
破产重整管理人账户银行存款	9,837,308.94	9,807,443.92
合计	4,402,720,779.22	3,376,748,775.93

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	302,811,620.23	471,070,953.47
商业承兑票据	636,957,590.47	855,349,456.33
合计	939,769,210.70	1,326,420,409.80

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) 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	276,403,010.22
合计	276,403,010.22

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	958,234,857.55	
商业承兑票据		80,224,310.45
合计	958,234,857.55	80,224,310.45

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				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	124,293,493.32	4.21%	55,372,524.66	44.55%	68,920,968.66	121,544,399.35	3.25%	51,170,727.24	42.10%	70,373,672.11
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,824,049,362.57	95.79%	291,007,824.62	10.30%	2,533,041,537.95	3,612,399,675.61	96.75%	239,390,019.42	6.63%	3,373,009,656.19
其中：										
合计	2,948,342,855.89	100.00%	346,380,349.28		2,601,962,506.61	3,733,944,074.96	100.00%	290,560,746.66		3,443,383,328.30

按单项计提坏账准备：55,372,524.66

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
江阴海润太阳能电力有限公司	56,154,966.80	44,923,973.44	80.00%	预计部分无法收回
其他	68,138,526.52	10,448,551.22	15.33%	信用风险异常
合计	124,293,493.32	55,372,524.66	--	--

按组合计提坏账准备：291,007,824.62

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	1,563,707,592.52	1,855,590.12	0.12%
1 至 2 年	650,954,840.64	97,643,226.10	15.00%
2 至 3 年	246,531,306.62	123,265,653.31	50.00%
3 年以上	68,243,355.09	68,243,355.09	100.00%
合计	2,529,437,094.87	291,007,824.62	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 4：应收电网公司电费	294,612,267.70	0.00	0.00%
合计	294,612,267.70	0.00	--

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）	1,914,154,245.40
1 至 2 年	553,311,614.54
2 至 3 年	134,496,646.67
合计	2,601,962,506.61

（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	
货款	290,560,746.66	71,341,727.61	-14,790,429.74	-731,695.25	346,380,349.28
合计	290,560,746.66	71,341,727.61	-14,790,429.74	-731,695.25	346,380,349.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	6,681,637.04	电汇
客户二	2,780,106.01	电汇
客户三	1,106,695.25	电汇
客户四	1,063,533.25	电汇
客户五	940,000.00	电汇/银行承兑汇票
合计	12,571,971.55	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,877,968.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	4,877,968.33	双方达成和解协议		否
合计	--	4,877,968.33	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	174,721,968.91	5.93	
第二名	156,455,623.86	5.31	
第三名	156,118,083.74	5.30	27,342,465.78
第四名	99,569,259.35	3.38	
第五名	98,504,950.00	3.34	
合计	685,369,885.86	23.26	27,342,465.78

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	519,958,960.70	90.10%	333,610,541.35	99.53%
1 至 2 年	56,985,259.33	9.88%	1,517,642.68	0.45%
2 至 3 年	116,895.04	0.02%	64,270.00	0.02%
合计	577,061,115.07	--	335,192,454.03	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	153,765,866.47	26.65
第二名	71,328,289.84	12.36
第三名	48,400,000.00	8.39
第四名	25,569,730.00	4.43
第五名	24,312,358.40	4.21
合计	323,376,244.71	56.04

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	15,825,364.27	5,093,257.73
其他应收款	969,115,675.69	965,964,242.08
合计	984,941,039.96	971,057,499.81

(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	7,808,697.58	3,904,376.43
保理利息	8,016,666.69	1,188,881.30
合计	15,825,364.27	5,093,257.73

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
------	--------	--------

单位往来	715,631,146.21	715,159,906.43
保证金	240,803,244.04	245,389,521.25
押金	6,600,635.38	1,818,631.91
个人往来	6,644,059.41	3,973,192.68
合计	969,679,085.04	966,341,252.27

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	377,010.19			377,010.19
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	186,399.16			186,399.16
2019 年 6 月 30 日余额	563,409.35			563,409.35

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）	876,548,820.42
其中：6 个月以内	806,786,861.57
6 个月-1 年以内	69,761,958.85
1 至 2 年	79,525,456.89
2 至 3 年	10,314,486.31
3 年以上	2,726,912.07
3 至 4 年	2,726,912.07
合计	969,115,675.69

3) 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	单位往来	475,000,000.00	1 年以内	48.99%	
第二名	保证金	133,381,936.50	1 年以内	13.76%	

第三名	单位往来	30,986,738.79	1 年以内	3.20%	
第四名	保证金	28,468,834.81	1 年以内	2.94%	
第五名	单位往来	20,300,000.00	1 年以内	2.09%	
合计	--	688,137,510.10	--	70.98%	

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	215,955,198.99	370,567.87	215,584,631.12	299,919,138.65	851,180.59	299,067,958.06
库存商品	861,989,843.39	13,177,684.21	848,812,159.18	862,762,121.03	10,135,134.24	852,626,986.79
委托加工物资	15,606,465.10		15,606,465.10	5,929,502.25		5,929,502.25
生产成本	37,870,232.80		37,870,232.80	82,132,147.77		82,132,147.77
合计	1,131,421,740.28	13,548,252.08	1,117,873,488.20	1,250,742,909.70	10,986,314.83	1,239,756,594.87

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	851,180.59			480,612.72		370,567.87
库存商品	10,135,134.24	10,301,638.74		7,259,088.77		13,177,684.21
合计	10,986,314.83	10,301,638.74		7,739,701.49		13,548,252.08

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
应交增值税的借方余额	237,129,105.63	184,372,006.22
待抵扣进项税额的借方余额	869,444.94	37,271,499.05
待认证进项税额的借方余额	4,630,680.93	55,718,468.28
已到期未托收银行汇票		
待摊票据贴现利息等费用	44,549,184.12	24,167,602.70
预缴所得税	4,240,658.09	5,837,339.11
其他	10,661,397.36	651,215.73
合计	302,080,471.07	308,018,131.09

其他说明：

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	
分期收款销售商品	68,978,425.25		68,978,425.25	64,491,504.12		64,491,504.12	7%
合计	68,978,425.25		68,978,425.25	64,491,504.12		64,491,504.12	--

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	期初余额(账面)	本期增减变动	期末余额(账面价)	减值
------	----------	--------	-----------	----

位	价值)	追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他	值)	准备 期末 余额
一、合营企业											
二、联营企业											
北京智新 传媒科技 有限公司	10,408,648.20			-202,529.78						10,206,118.42	
盐城阿特 斯协鑫阳 光电力科 技有限公 司	39,137,499.13			6,371,150.27						45,508,649.40	
万户联新 能源科技 有限公司	3,318,315.18			-1,558,108.13						1,760,207.05	
协鑫新能 源控股有 限公司	898,312,499.34			57,179,134.22						955,491,633.56	
徐州睿芯 电子产业 基金	560,861,374.01			1,458.89						560,862,832.90	
协鑫集成 (上海) 能源科技 发展有限 公司									42,000,000.00	42,000,000.00	
苏州米藤 科技有限 公司											
苏州协鑫 能源光伏 科技有限 公司											
小计	1,512,038,335.86			61,791,105.47					42,000,000.00	1,615,829,441.33	
合计	1,512,038,335.86			61,791,105.47					42,000,000.00	1,615,829,441.33	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对洛阳玻璃持有的股票	12,421,841.08	11,846,558.56
The Solaria Corporation	8,852,934.44	8,852,934.44
合计	21,274,775.52	20,699,493.00

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,655,929,990.15	3,697,839,171.23
合计	3,655,929,990.15	3,697,839,171.23

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	光伏电站	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,341,901,929.08	957,384,663.59	1,684,613,777.96	309,085,935.29	12,275,414.27	4,305,261,720.19
2.本期增加金额	43,032,674.29	372,096.66	60,764,470.26	1,454,496.09	5,000.00	105,628,737.30
(1) 购置			218,933.60	309,840.60	5,000.00	533,774.20
(2) 在建工程转入	43,032,674.29	372,096.66	60,545,536.66	1,144,655.49		105,094,963.10
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			20,597,188.28	761,772.07		21,358,960.35
(1) 处置或报废			20,597,188.28	761,772.07		21,358,960.35
4.期末余额	1,384,934,603.37	957,756,760.25	1,724,781,059.94	309,778,659.31	12,280,414.27	4,389,531,497.14
二、累计折旧						
1.期初余额	97,921,213.72	141,888,871.72	266,906,939.22	82,602,176.75	9,014,628.06	598,333,829.47
2.本期增加金额	28,991,797.44	21,509,008.14	60,594,104.09	18,247,476.75	1,232,734.89	130,575,121.31

额						
(1) 计提	28,991,797.44	21,509,008.14	60,594,104.09	18,247,476.75	1,232,734.89	130,575,121.31
3.本期减少金额			3,948,245.09	447,918.19		4,396,163.28
(1) 处置或报废			3,948,245.09	447,918.19		4,396,163.28
4.期末余额	126,913,011.16	163,397,879.86	323,552,798.22	100,401,735.31	10,247,362.95	724,512,787.50
三、减值准备						
1.期初余额		2,913,312.81	5,944,088.83	17,865.63	213,452.22	9,088,719.49
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		2,913,312.81	5,944,088.83	17,865.63	213,452.22	9,088,719.49
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,258,021,592.21	791,445,567.58	1,395,284,172.89	209,359,058.37	1,819,599.10	3,655,929,990.15
2.期初账面价值	1,243,980,715.36	812,582,479.06	1,411,762,749.91	226,465,892.91	3,047,333.99	3,697,839,171.23

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	2,141,245.55	1,113,433.00	360,592.17	667,220.38	
通用设备	1,295,810.36	1,218,601.00	21,379.74	55,829.62	
合计	3,437,055.91	2,332,034.00	381,971.91	723,050.00	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	432,197,077.58	44,943,984.19
工程物资	1,869,311.65	2,302,832.75
合计	434,066,389.23	47,246,816.94

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
徐州鑫宇电池片项目	340,418,949.79		340,418,949.79	4,911,546.96		4,911,546.96
徐州集成太阳能组件项目	29,547,479.77		29,547,479.77	26,862,491.64		26,862,491.64
张家港设备安装工程	8,102,407.34		8,102,407.34	5,145,170.07		5,145,170.07
句容太阳能组件项目	21,923,103.34		21,923,103.34	5,404,000.34		5,404,000.34
阜宁太阳能组件项目	8,060,490.27		8,060,490.27			
金寨太阳能组件项目	16,096,127.61		16,096,127.61			
马鞍山其辰电池片项目	4,992,196.69		4,992,196.69			
其他	3,056,322.77		3,056,322.77	2,620,775.18		2,620,775.18
合计	432,197,077.58		432,197,077.58	44,943,984.19		44,943,984.19

(2) 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
工程材料	1,869,311.65		1,869,311.65	2,302,832.75		2,302,832.75
合计	1,869,311.65		1,869,311.65	2,302,832.75		2,302,832.75

其他说明：

13、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

14、油气资产

□ 适用 √ 不适用

15、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	157,658,775.09			36,177,944.97	193,836,720.06
2.本期增加金额				1,279,187.96	1,279,187.96
(1) 购置				1,279,187.96	1,279,187.96
(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	157,658,775.09			37,457,132.93	195,115,908.02
二、累计摊销					
1.期初余额	17,026,082.00			8,398,679.57	25,424,761.57
2.本期增加金额	497,813.69			2,388,977.05	2,886,790.74

(1) 计提	497,813.69			2,388,977.05	2,886,790.74
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	17,523,895.69			10,787,656.62	28,311,552.31
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	140,134,879.40			26,669,476.31	166,804,355.71
2.期初账面价值	140,632,693.09			27,779,265.40	168,411,958.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购句容集成产生的商誉	407,105,535.58					407,105,535.58
收购张家港集成产生的商誉	14,290,570.88					14,290,570.88
收购能源工程产生	23,623,438.68					23,623,438.68

的商誉						
收购 OSW 产生的商誉	36,031,901.57					36,031,901.57
合计	481,051,446.71					481,051,446.71

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购能源工程产生的商誉	5,896,000.00					5,896,000.00
合计	5,896,000.00					5,896,000.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

①在进行减值测试时，公司将句容协鑫集成科技有限公司与商誉有关的资产认定为一个资产组。

本公司 2015 年收购句容协鑫集成科技有限公司产生商誉 407,105,535.58 元，句容协鑫集成科技有限公司的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计现金流量根据管理层制定的未来 5 年财务预算为基础的现金流量预测来确定。其中，5 年以后的现金流量与第 5 年现金流量一致。减值测试中采用的其他关键参数包括：收入增长率（-0.77%-5.78%）、毛利率（11.78%-28.99%）。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设，并采用 WACC 模型确定税前折现率为 13.44%。上述假设用以分析资产组的可收回金额。

公司认为，经测试，截至 2019 年 6 月 30 日收购句容协鑫集成科技有限公司而产生的商誉不存在减值。

②在进行减值测试时，公司将协鑫能源工程有限公司与商誉有关的资产认定为一个资产组。

本公司 2015 年收购协鑫能源工程有限公司产生商誉 23,623,438.68 元，协鑫能源工程有限公司的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计现金流量根据管理层制定的未来 5 年财务预算为基础的现金流量预测来确定。其中，5 年以后的现金流量与第 5 年现金流量一致。减值测试中采用的其他关键假设包括：收入增长率（-1.8%-2%）、毛利率（7.4%-9.4%）。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设，并采用 WACC 模型确定税前折现率为 16.14%。上述假设用以分析资产组的可收回金额。

公司认为，经测试，截至 2019 年 6 月 30 日收购协鑫能源工程有限公司而产生的商誉不存在减值。

③在进行减值测试时，公司将 ONE STOP WAREHOUSE PTY LTD 的与商誉有关的资产认定为一个资产组。

本公司 2016 年收购 ONE STOP WAREHOUSE PTY LTD 产生商誉 36,031,901.57 元, ONE STOP WAREHOUSE PTY LTD 的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定,其预计现金流量根据管理层制定的未来 5 年财务预算为基础的现金流量预测来确定。其中, 5 年以后的现金流量与第 5 年现金流量一致。减值测试中采用的其他关键假设包括: 收入增长率 (3%-8%)、毛利率 (8.7%-8.9%)。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设, 并采用 WACC 模型确定税前折现率为 19.04%。上述假设用以分析资产组的可收回金额。

公司认为, 经测试, 截至 2019 年 6 月 30 日收购 ONE STOP WAREHOUSE PTY LTD 而产生的商誉不存在减值象。

④在进行减值测试时, 公司将张家港协鑫集成科技有限公司与商誉有关的资产认定为一个资产组。

本公司 2015 年收购张家港协鑫集成科技有限公司时形成商誉 14,290,570.88 元, 张家港协鑫集成科技有限公司可收回金额按照公允价值减处置费用后的净额确认。由于基准日时被评估资产组处于可持续经营状态, 且在评估基准日前后, 市场上仍有多个同类光伏组件生产线的在建项目, 故本次对被评估资产组公允价值采用重新建造同类项目的市场价值。考虑到被评估资产组的利益最大化原则, 处置费用接近为零。

公司认为, 经测试, 截至 2019 年 6 月 30 日收购张家港协鑫集成科技有限公司而产生的商誉不存在减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

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
经营租入固定资产改良支出	53,604,621.49	11,010,000.00	5,480,753.18	5,827,254.55	53,306,613.76
排污权有偿使用费	1,445,047.53		279,686.58		1,165,360.95
其他	13,897.19		13,897.19		
合计	55,063,566.21	11,010,000.00	5,774,336.95	5,827,254.55	54,471,974.71

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	308,511,833.44	76,128,900.68	262,916,644.02	65,539,143.79
内部交易未实现利润	76,615,793.42	19,153,948.36	84,274,286.16	21,068,571.54
可抵扣亏损	524,020,977.56	129,716,298.05	716,328,842.11	174,728,780.59
非同一控制企业合并资产评估减值	406,782,086.72	99,679,265.88	410,706,377.98	100,640,887.56
存货跌价准备	8,493,538.82	1,887,290.47	1,744,780.30	261,717.05
固定资产减值准备	9,088,719.49	2,272,179.87	9,088,719.49	2,272,179.87
递延收益	19,757,703.86	3,234,924.75	47,370,353.82	11,379,417.15
预提费用	114,088,317.92	17,217,173.83	55,869,980.14	12,478,163.86
预计负债	115,650,358.27	28,912,589.57	115,619,028.83	28,904,757.21
固定资产折旧、无形资产摊销纳税差异	2,278,320.71	341,748.11	779,905.49	116,985.82
应付职工薪酬（预提职工教育经费及工会经费）	6,616,950.78	1,239,005.39	25,283,301.05	6,903,037.91
可供出售金融资产公允价值变动	10,278,158.92	2,569,539.73	10,853,441.44	2,713,360.36
股权激励费用	51,906,573.31	11,618,026.44	36,492,983.51	8,494,194.44
其它			457,442.13	137,232.64
合计	1,654,089,333.22	393,970,891.13	1,777,786,086.47	435,638,429.79

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	301,811,294.44	74,041,871.97	302,606,861.52	74,166,500.88
固定资产折旧摊销纳税差异	119,010,220.47	20,231,737.48	119,010,220.47	20,231,737.48

合计	420,821,514.91	94,273,609.45	421,617,081.99	94,398,238.36
----	----------------	---------------	----------------	---------------

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
预付设备款	191,254,200.35	175,225,248.21
预付软件款	4,087,317.49	2,039,287.46
预付工程款	99,123,524.21	45,391,190.06
合计	294,465,042.05	222,655,725.73

其他说明：

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	1,437,097,700.00	1,344,551,200.00
保证借款	730,892,246.00	974,486,954.44
商业汇票贴现	690,000,000.00	389,975,555.54
信用证贴现	1,150,000,000.00	1,003,334,222.22
保证加质押	303,882,237.08	346,947,906.25
其他借款	99,683,150.00	
合计	4,411,555,333.08	4,059,295,838.45

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	657,287,492.68	429,494,768.19
银行承兑汇票	1,995,463,958.88	1,639,790,218.69
合计	2,652,751,451.56	2,069,284,986.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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
应付货款	2,874,386,060.23	3,429,290,080.63
合计	2,874,386,060.23	3,429,290,080.63

(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
深圳华胜天成信息技术有限公司	18,752,257.98	尚未结算
北京北明伟业科技有限公司	10,975,577.85	尚未结算
合计	29,727,835.83	--

其他说明：

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
预收货款	574,886,459.40	942,972,360.08
合计	574,886,459.40	942,972,360.08

(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
金寨汇金投资有限公司	85,222,796.28	尚未结算
合计	85,222,796.28	--

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	148,158,590.08	229,810,312.66	308,454,745.86	69,514,156.88
二、离职后福利-设定提存计划	2,110,493.04	16,723,074.57	16,609,708.57	2,223,859.04
三、辞退福利	12,500.00	1,111,915.20	1,111,915.20	12,500.00
合计	150,281,583.12	247,645,302.43	326,176,369.63	71,750,515.92

(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	137,825,294.41	187,924,603.61	268,958,862.68	56,791,035.34
2、职工福利费		18,398,187.95	16,852,971.89	1,545,216.06
3、社会保险费	1,087,472.57	10,227,193.33	10,145,002.95	1,169,662.95
其中：医疗保险费	922,096.00	9,088,558.30	8,999,594.24	1,011,060.06
工伤保险费	83,617.44	516,922.95	524,160.83	76,379.56
生育保险费	81,759.13	621,712.08	621,247.88	82,223.33
4、住房公积金	1,317,575.19	10,119,128.40	9,950,620.19	1,486,083.40
5、工会经费和职工教育经费	7,928,110.61	3,112,593.19	2,520,297.13	8,520,406.67
8、其他	137.30	28,606.18	26,991.02	1,752.46
合计	148,158,590.08	229,810,312.66	308,454,745.86	69,514,156.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,040,414.96	16,177,297.46	16,092,876.31	2,124,836.11
2、失业保险费	70,078.08	545,777.11	516,832.26	99,022.93
合计	2,110,493.04	16,723,074.57	16,609,708.57	2,223,859.04

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,954,169.83	22,402,864.61
企业所得税	12,909,772.58	36,477,667.66
个人所得税	1,056,907.27	6,948,269.81
城市维护建设税	741,978.27	1,470,641.42
房产税	1,764,787.54	1,827,478.03
印花税	4,245,127.21	3,279,867.54
土地使用税	615,773.72	742,062.63
教育费附加	953,079.85	1,123,487.64
水利基金	64,627.77	39,937.50
耕地占用税	3,410,000.00	3,410,000.00
其他	1,131,547.79	1,188,880.05
合计	58,847,771.83	78,911,156.89

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	12,879,732.37	35,706,943.08
其他应付款	1,431,537,875.91	1,404,804,000.71
合计	1,444,417,608.28	1,440,510,943.79

(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		63,333.33
短期借款应付利息	9,912,084.12	34,325,109.75
非金融机构借款利息	2,967,648.25	1,318,500.00
合计	12,879,732.37	35,706,943.08

(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	623,542,052.67	925,882,951.23
工程设备款	420,566,161.38	301,778,418.53
预提费用	134,187,368.07	104,403,268.03
投标保证金	6,081,811.99	5,724,118.07
个人往来	5,971,562.30	3,070,493.38
限制性股票回购义务	41,033,594.00	41,333,594.00
非金融机构借款	200,000,000.00	21,198,373.00
其他	155,325.50	1,412,784.47
合计	1,431,537,875.91	1,404,804,000.71

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
国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	220,092,204.00	尚未结算
合计	220,092,204.00	--

其他说明

27、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待出售子公司负债		6,342,338.22
合计		6,342,338.22

其他说明：

28、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	720,000,000.00	740,000,000.00
一年内到期的长期应付款	379,561,800.09	444,150,232.96
合计	1,099,561,800.09	1,184,150,232.96

其他说明：

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保借款		296,170,000.00
合计		296,170,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	年初余额
长安国际信托股份有限公司	2017年1月13日	2020年1月13日	人民币	7.00%		102,860,000.00
长安国际信托股份有限公司	2017年2月24日	2020年2月24日	人民币	7.00%		142,970,000.00
长安国际信托股份有限公司	2017年3月27日	2020年3月27日	人民币	7.00%		50,340,000.00
合 计						296,170,000.00

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	724,929,138.57	633,397,961.77
合计	724,929,138.57	633,397,961.77

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁公司款项	423,929,138.57	466,703,431.97
应付沛县鑫尚基金其他合伙人借款	301,000,000.00	166,000,000.00
长期应付职工薪酬		694,529.80
合计	724,929,138.57	633,397,961.77

其他说明：

31、预计负债

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	形成原因
未决诉讼	1,001,581.60	1,238,567.75	原超日证券虚假陈述纠纷
产品质量保证	114,648,776.67	114,380,461.08	原超日计提组件销售质量保证金
其他		14,035,646.00	银欣设备抵债预计拆除费用
合计	115,650,358.27	129,654,674.83	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

32、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	21,433,498.13	10,847,300.00	2,453,441.32	29,827,356.81	
合计	21,433,498.13	10,847,300.00	2,453,441.32	29,827,356.81	--

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
阜宁两化融合信息化建设补助	673,380.00			448,920.00			224,460.00	与资产相关
淮安金鑫光伏电力有限公司淮阴区五里镇 5Wp 农业大棚分布式光伏发电项目	834,429.06			18,892.74			815,536.32	与资产相关
金寨工业发展专项资金项目	4,342,053.32			283,731.24			4,058,322.08	与资产相关
六安金寨	5,520,427.25			324,632.70			5,195,794.55	与资产相关

先进光伏制造								
句容省级工业和信息产业转型升级专项资金	431,495.48			72,216.24			359,279.24	与资产相关
徐州太阳能组件项目设备补贴	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
张家港光伏组件生产线技术改造项目	3,992,867.80			305,555.58			3,687,312.22	与资产相关
高效接触钝化 N 晶体硅太阳能电池研发	150,000.00						150,000.00	与资产相关
张家港工业企业技术改造综合奖补资金	488,845.22			36,935.16			451,910.06	与资产相关
张家港智能工厂补贴项目		6,888,000.00		435,949.35			6,452,050.65	与资产相关
P 型多晶硅电池技术开发项目		2,574,700.00		214,558.32			2,360,141.68	与资产相关
N 型多晶硅电池技术开发项目		384,600.00		32,049.99			352,550.01	与资产相关
徐州超细栅和多主栅光伏电池技术		1,000,000.00		280,000.00			720,000.00	与资产相关

其他说明：

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,065,055,800.00				16,743,900.00	16,743,900.00	5,081,799,700.00

其他说明：

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,660,483,390.24	57,097,065.00	429,000.00	2,717,151,455.24
其他资本公积	39,823,742.72	17,828,186.23		57,651,928.95
合计	2,700,307,132.96	74,925,251.23	429,000.00	2,774,803,384.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	41,333,594.00		300,000.00	41,033,594.00
合计	41,333,594.00		300,000.00	41,033,594.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其	-8,140,081.08	575,282.52			143,820.63	431,461.89		-7,708,619.19

其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-8,140,081.08	575,282.52			143,820.63	431,461.89		-7,708,619.19
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,561,459.39	842,799.90				842,799.90		-718,659.49
外币财务报表折算差额	-1,561,459.39	842,799.90				842,799.90		-718,659.49
其他综合收益合计	-9,701,540.47	1,418,082.42			143,820.63	1,274,261.79		-8,427,278.68

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

37、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,541,234,881.81	-3,586,355,614.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-3,541,234,881.81	-3,586,355,614.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,158,287.47	45,120,733.11
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	-3,523,076,594.34	-3,541,234,881.81

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、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	4,951,956,200.66	4,538,216,974.57	6,060,562,843.69	5,271,146,767.54
其他业务	136,893,202.10	61,818,801.25	22,512,591.21	6,760,189.73
合计	5,088,849,402.76	4,600,035,775.82	6,083,075,434.90	5,277,906,957.27

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

40、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	704,661.62	621,385.22
教育费附加	1,791,582.83	802,538.71
房产税	3,513,236.27	3,203,839.84
土地使用税	978,586.93	1,484,125.34
车船使用税	5,703.41	7,500.00
印花税	3,142,636.50	5,873,702.47
水利基金	276,181.15	136,300.40
其他	3,045.74	183,667.67
合计	10,415,634.45	12,313,059.65

其他说明:

41、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	35,680,815.43	25,582,782.39
运输费	79,069,744.77	109,456,341.15
保险费	15,639,574.02	18,616,902.95
仓储费	7,948,112.82	169,750.61
销售佣金	15,539,058.86	21,994,914.35
租赁费	4,766,059.54	3,019,751.09
展览与广告费	10,273,190.22	8,868,954.94
差旅费	3,516,075.30	3,164,240.46
业务招待费	1,871,558.92	1,949,647.83
折旧费	55,532.85	26,735.08
办公费	543,265.23	581,960.32
其他	1,861,934.75	1,701,841.93
合计	176,764,922.71	195,133,823.10

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,584,977.92	126,790,046.80
折旧及摊销	17,077,990.84	14,303,436.57
咨询费	18,106,617.32	15,709,706.48
中介机构费用	16,318,294.21	14,649,080.92
租赁费	13,124,568.69	12,017,910.83
差旅费	6,777,621.81	8,349,856.41
办公费	4,682,545.82	3,026,932.35
水电及物业管理费	10,449,054.93	9,889,039.52
宣传费	1,304,906.09	4,640,958.62
业务招待费	2,940,178.55	2,566,411.84
技术转让费	2,154,780.89	
会务费	585,019.78	1,004,044.51
劳务费	383,773.44	395,251.04
保险费	1,070,929.44	726,780.15
税金及政府规费	1,287,184.71	800,665.89
其他	3,004,868.11	4,463,485.96

合计	200,853,312.55	219,333,607.89
----	----------------	----------------

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,725,801.84	17,231,814.99
材料费	41,981,821.92	17,906,182.60
研发设备折旧	4,292,793.25	5,086,922.41
水电燃料费	2,768,384.59	1,580,666.50
差旅费	950,166.47	1,075,777.77
检验费	7,852,357.49	3,827,165.21
其它	3,427,019.99	1,575,374.31
合计	79,998,345.55	48,283,903.79

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	186,060,395.63	236,129,545.12
减：利息收入	37,555,693.74	24,658,661.32
汇兑损益	2,454,429.07	9,324,493.86
其他	30,251,286.69	13,956,544.39
合计	181,210,417.65	234,751,922.05

其他说明：

45、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
太阳能电池板项目		104,250.00
硅太阳光伏电池片及组件研发项目		29,333.70
年产 50MW 高效单晶硅太阳能电池片及组件出口项目		113,730.00
年产 50MW 高效单晶硅太阳能电池片项目		148,500.00

年产 50MW 单晶硅太阳能电池片和研发中心建设项目		313,500.00
863 项目财政补贴		454,840.02
S 125-C 型太阳能芯片的专项补贴		13,500.00
双层氮化硅减反膜电池片		7,500.00
苏州博士后科研资助专项经费	50,000.00	110,000.00
苏州商务发展专项资金	1,144,800.00	779,900.00
阜宁 2017 年税收奖励		294,357.00
阜宁省高新技术企业培育资金		86,000.00
苏州科技城管理委员会研发奖励		64,300.00
金寨工业发展专项资金项目	283,731.24	324,632.68
张家港 2018 年产业发展补贴资金	1,002,000.00	846,417.00
张家港工业企业技术改造综合奖补资金	36,935.16	37,051.62
张家港光伏组件生产线技术改造项目	305,555.58	305,555.58
徐州开发区高新企业代培费用补贴款		55,000.00
徐州开发区政府高新企业补贴款		300,000.00
句容省级供应和信息产业转型升级专项资金	72,216.24	72,216.21
句容企业信息化建设奖	100,000.00	80,000.00
句容 2017 年省工程技术研究中心奖励资金		100,000.00
句容市知识产权专项资金		50,000.00
句容知识产权创造与运用专项奖金补贴		42,000.00
句容职业技能培训补助资金		120,800.00
个税手续费返还	211,085.77	387,966.48
光伏发电增值税即征即退		40,705.22
句容发改委光伏发电补贴		511,103.00
分布式电站发电补贴		
工研院知识产权专项补助	9,000.00	
工研院科技发展资金补助	30,000.00	
六安金寨先进光伏制造	324,632.70	
张家港先进制造产业奖励	840,000.00	
能源工程高新技术企业补贴	141,800.00	
淮安金鑫农业大棚分布式光伏发电项目补贴	18,892.74	
苏州工业园区科技发展资金补助	5,000.00	
张家港智能工厂补贴项目	435,949.35	
阜宁两化融合信息化建设补助	448,920.00	

鑫宇超细栅和多主栅光伏电池技术	280,000.00	
P 型多晶硅电池技术开发项目	214,558.32	
N 型多晶硅电池技术开发项目	32,049.99	
合计	5,987,127.09	5,793,158.51

46、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	61,791,105.47	16,582,794.77
处置长期股权投资产生的投资收益	167,712,660.68	
合计	229,503,766.15	16,582,794.77

其他说明：

47、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	-186,399.16	
合计	-186,399.16	

其他说明：

48、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
一、坏账损失	-55,819,602.66	-60,961,888.62
二、存货跌价损失	-10,301,638.74	-3,311,412.55
合计	-66,121,241.40	-64,273,301.17

其他说明：

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产产生的利得或损失	5,908,646.15	-2,193,091.98
处置无形资产产生的利得或损失	37,041,575.04	1,921.40
合计	42,950,221.19	-2,191,170.58

50、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
债务重组利得	41,593.50		41,593.50
政府补助	330,956.38	992,200.00	330,956.38
赔偿金收入	297,633.38	406,462.17	297,633.38
不需支付的应付款项	52,925.75		52,925.75
其他	447,634.89	290,046.24	447,634.89
合计	1,170,743.90	1,688,708.41	1,170,743.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金寨公益性岗位补贴	金寨县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	8,697.50	0.00	与收益相关
金寨失业保险费返还	金寨县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	62,774.00	0.00	与收益相关
文明企业标兵奖励	张家港市杨舍镇人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	20,000.00	10,000.00	与收益相关
二级标准化达标企业奖励	张家港市杨舍镇人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00	0.00	与收益相关
沛县失业保险费返还	沛县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	139,084.88	0.00	与收益相关
句容星级企业	句容财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策	是	否	50,000.00	0.00	与收益相关

奖励			策而获得的补助					
句容云 补助	句容财政 局	补助	因从事国家鼓励和扶 持特定行业、产业而 获得的补助（按国家 级政策规定依法取 得）	是	否	10,400.00	0.00	与收益相关
沛县科 学技术 奖励	沛县财政 局	奖励	因研究开发、技术更 新及改造等获得的补 助	是	否	20,000.00	0.00	与收益相关

其他说明：

51、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
债务重组损失	-12,174,550.83	79,140.40	-12,174,550.83
赔偿金及违约金	450,664.89	515,276.27	450,664.89
其他	26,536.34	14,500.19	26,536.34
合计	-11,697,349.60	608,916.86	-11,697,349.60

其他说明：

52、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	39,156,161.75	21,071,084.49
递延所得税费用	4,663,451.95	-7,245,794.44
合计	43,819,613.70	13,825,290.05

（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	64,572,561.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,143,140.35

子公司适用不同税率的影响	-2,482,762.79
非应税收入的影响	-15,447,776.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,928,119.68
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	35,678,892.83
所得税费用	43,819,613.70

其他说明

53、其他综合收益

详见附注 36。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	22,847,271.19	64,106,266.86
专项补贴、补助款	34,330,718.01	44,506,168.38
利息收入	28,155,304.49	12,880,975.96
营业外收入	1,074,700.45	36,541.03
收到的票据保证金	905,173,432.70	668,354,794.17
合计	991,581,426.84	789,884,746.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	88,160,589.31	122,910,911.87
费用支出	205,824,630.22	354,321,349.95
营业外支出	1,735,749.60	25,828,374.74
支付的票据保证金	2,586,567,885.15	562,505,183.60
合计	2,882,288,854.28	1,065,565,820.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
收回归还的保理借款		106,606,043.50
收回对外投资的保证金		64,688,000.00
合计		171,294,043.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
保理业务支付融资人的款项		332,294,047.00
合计		332,294,047.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
非金融机构借款		20,000,000.00
收到融资租赁款	134,674,052.96	150,000,000.00
合计	134,674,052.96	170,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
支付信托、票据等保证金	600,000,000.00	30,010,000.00
还非金融机构借款		20,000,000.00
融资租赁归还本金	152,083,198.80	460,905,798.51
合计	752,083,198.80	510,915,798.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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	20,752,947.70	38,518,144.18
加：资产减值准备	66,307,640.56	64,273,301.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,575,121.31	91,401,548.62
无形资产摊销	2,886,790.74	3,732,695.88
长期待摊费用摊销	5,774,336.95	3,993,519.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-42,950,221.19	2,191,170.58
财务费用（收益以“—”号填列）	188,514,824.70	245,454,038.98
投资损失（收益以“—”号填列）	-229,503,766.15	-16,582,794.77
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	41,667,538.66	-7,134,400.10
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-124,628.91	-111,394.34
存货的减少（增加以“—”号填列）	111,581,467.93	-126,108,541.54
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	585,668,620.50	1,669,595,697.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-530,098,283.59	-134,992,312.53
经营活动产生的现金流量净额	351,052,389.21	1,834,230,673.28
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	446,715,015.70	1,374,716,953.96
减：现金的期初余额	1,019,687,522.81	1,106,895,388.73
现金及现金等价物净增加额	-572,972,507.11	267,821,565.23

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	134,000,000.00
其中：	--

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,925,002.70
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	130,074,997.30

其他说明：

(3) 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	446,715,015.70	1,019,687,522.81
其中：库存现金		617.60
可随时用于支付的银行存款	446,715,015.70	1,019,686,905.21
三、期末现金及现金等价物余额	446,715,015.70	1,019,687,522.81

其他说明：

56、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	4,387,182,038.38	银行承兑汇票/信用证/保函/借款等保证金
应收票据	276,403,010.22	质押
固定资产	317,903,824.60	借款抵押
无形资产	51,117,206.59	借款抵押
中登资金专户	5,701,431.90	
破产重整管理人账户银行存款	9,837,308.94	
固定资产	44,561,599.85	借款担保
无形资产	11,406,252.00	借款担保
长期股权投资	841,756,086.93	质押
应收账款	505,670,000.00	押汇借款
合计	6,451,538,759.41	--

其他说明：

57、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	--	--	
其中：美元	12,188,653.77	6.8747	83,793,338.05
欧元	7,994,224.69	7.8170	62,490,854.40
港币	719,149.04	0.8797	632,635.40
印度卢比	391,443.22	0.0996	38,987.74
日元	129,476,600.00	0.0638	8,260,607.08
澳元	9,912,802.16	4.8156	47,736,090.08
港币	719,149.04	0.8797	632,635.40
瑞士法郎	0.05	7.0388	0.35
韩元	93,339,626.00	0.0059	550,704.13
新加坡元	2,871.81	5.0805	14,590.25
应收账款	--	--	
其中：美元	59,603,275.06	6.8747	409,754,635.04
欧元	2,354,150.31	7.8170	18,402,392.97
港币			
日元	219,294,594.00	0.0638	13,990,995.10
澳元	11,979,810.47	4.8156	57,689,975.30
欧元	2,354,150.31	7.8170	18,402,392.97
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,683,707.01	6.8747	11,574,980.58
欧元	1,095,771.93	7.8170	8,565,649.19
港币	872,794.50	0.8797	767,797.33
加拿大元	1,265,326.86	5.2490	6,641,700.69
日元	90,631,500.00	0.0638	5,782,289.70
印度卢比	15,576,669.00	0.0996	1,551,436.23

新加坡元	321.00	5.0805	1,630.84
瑞士法郎	143,797.20	7.0388	1,012,159.75
预付账款			
其中：美元	171,882.17	6.8747	1,181,638.35
欧元	49,231.00	7.8170	384,838.73
日元	45,488,000.00	0.0638	2,902,134.40
应付账款			
其中：美元	48,147,270.47	6.8747	330,998,033.47
欧元	1,046,500.00	7.8170	8,180,490.50
澳元	32,128,258.30	4.8156	154,716,840.66
其他应付款			
其中：美元	3,622,384.52	6.8747	24,902,806.87
欧元	114,143.14	7.8170	892,256.89
澳元	141,005.98	4.8156	679,028.40
港币	217,927.00	0.8797	191,710.38
印度卢比	657,236.00	0.0996	65,460.71
韩元	4,950,000.00	0.0059	29,205.00
日币	10,308,282.47	0.0638	657,668.42
新加坡币	21,400.00	5.0805	108,722.70
预收账款			
其中：美元	8,390,019.39	6.8747	57,678,866.30
欧元	4,109,522.00	7.8170	32,124,133.50
澳元	406,714.59	4.8156	1,958,574.78
波兰兹罗提	368,414.62	1.8514	682,067.15
日币	220,659,699.40	0.0638	14,078,088.83
短期借款			
其中：美元	109,680,000.00	6.8747	754,017,096.00
港币	212,665,950.98	0.8797	187,082,237.08
澳元	10,000,000.00	4.8156	48,156,000.00

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

58、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
金寨公益性岗位补贴	8,697.50	营业外收入	8,697.50
金寨失业保险费返还	62,774.00	营业外收入	62,774.00
文明企业标兵奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
二级标准化达标企业奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
沛县失业保险费返还	139,084.88	营业外收入	139,084.88
句容星级企业奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
句容云补助	10,400.00	营业外收入	10,400.00
沛县科学技术奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
苏州博士后科研资助专项经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
苏州商务发展专项资金	1,144,800.00	其他收益	1,144,800.00
张家港 2018 年产业发展补贴资金	1,002,000.00	其他收益	1,002,000.00
句容企业信息化建设奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
工研院知识产权专项补助	9,000.00	其他收益	9,000.00
工研院科技发展资金补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
张家港先进制造产业奖励	840,000.00	其他收益	840,000.00
能源工程高新技术企业补贴	141,800.00	其他收益	141,800.00
苏州工业园区科技发展资金补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
个税手续费返还	211,085.77	其他收益	211,085.77
金寨工业发展专项资金项目		其他收益	283,731.24
张家港工业企业技术改造综合奖补资金		其他收益	36,935.16
张家港光伏组件生产线技术改造项目		其他收益	305,555.58
句容省级供应和信息产业转型升级专项资金		其他收益	72,216.24
六安金寨先进光伏制造		其他收益	324,632.70
淮安金鑫农业大棚分布式光伏发电项目补贴		其他收益	18,892.74
阜宁两化融合信息化建设补助		其他收益	448,920.00

张家港智能工厂补贴项目	6,888,000.00	其他收益	435,949.35
鑫宇超细栅和多主栅光伏电池技术	1,000,000.00	其他收益	280,000.00
P 型多晶硅电池技术开发项目	2,574,700.00	其他收益	214,558.32
N 型多晶硅电池技术开发项目	384,600.00	其他收益	32,049.99

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

59、其他

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
协鑫集成（上海）能源科技发展有限公司	268,000,000.00	80.00%	出售	2019 年 01 月 02 日	过户完成	167,712,660.68	20.00%	42,000,000.00	42,000,000.00			

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

2、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司如下：

1、GCL System Integration Technology Pty Ltd

2、营口协鑫能源有限公司

3、苏州安鑫储能科技有限公司

本期注销子公司霍尔果斯协鑫集成科技有限公司

3、其他

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	
句容协鑫集成科技有限公司	江苏句容	江苏句容	光伏组件制造	100.00%		非同一控制企业合并
句容市东昇能源科技有限公司	江苏句容	江苏句容	光伏组件销售		100.00%	新设取得
马鞍山其辰能源科技有限公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	光伏电池制造		100.00%	新设取得
GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY KOREA CO.,LTD.	韩国	韩国	光伏组件销售		100.00%	新设取得
沛县鑫尚新能源产业基金合伙企业（有限合伙）	江苏徐州	江苏徐州	商务服务业	39.37%	1.38%	新设取得
张家港协鑫集成科技有限公司	江苏张家港	江苏张家港	光伏组件制造	100.00%		非同一控制企业合并

徐州协鑫半导体创新发展有限公司	江苏徐州	江苏徐州	光伏组件制造		100.00%	非同一控制企业合并
协鑫集成科技(苏州)有限公司	江苏苏州	江苏苏州	光伏电站集成	100.00%		新设取得
徐州鑫宇光伏科技有限公司	江苏徐州	江苏徐州	光伏电池制造		100.00%	新设取得
阜宁协鑫集成科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	光伏组件制造		100.00%	新设取得
阜宁协鑫集成能源科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	新能源技术服务		100.00%	新设取得
金寨协鑫集成科技有限公司	江苏金寨	江苏金寨	光伏组件制造		100.00%	新设取得
苏州协鑫集成投资有限公司	江苏苏州	江苏苏州	投资咨询	100.00%		新设取得
苏州协鑫集成储能科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	储能系统研发制造		100.00%	新设取得
协鑫集成科技香港有限公司	香港	香港	销售太阳能发电系统集成	100.00%		新设取得
GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY (INDIA) PRIVATE LIMITED	印度	印度	光伏组件销售	1.00%	99.00%	新设取得
GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY LLC	美国	美国	光伏组件销售		100.00%	新设取得
ジーシーエル・ソーラー・ジャパン株式会社	日本	日本	光伏组件销售		70.00%	新设取得
GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY PTE.LTD.	新加坡	新加坡	光伏太阳能等新能源产品、设备的投资、销售	100.00%		新设取得
ONE STOP WAREHOUSE PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	光伏组件销售		51.00%	非同一控制企业合并
CLIENT SOLUTIONS PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	软件研发		100.00%	非同一控制企业合并
GREEN DEAL PTY	澳大利亚	澳大利亚	STC 代理(外部)		100.00%	新设取得

LTD						
ONE STOP WAREHOUSE FINANCE PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	STC 代理(内部)		100.00%	新设取得
ONE STOP ENERGY SOLUTIONS PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	EPC		100.00%	新设取得
协鑫集成(上海)太阳能科技有限公司	上海	上海	新能源技术服务		100.00%	新设取得
协鑫能源工程有限公司	江苏南京	江苏南京	新能源技术服务	100.00%		非同一控制企业合并
苏州协鑫集成科技工业应用研究院有限公司	江苏苏州	江苏苏州	新能源技术服务	100.00%		新设取得
苏州协鑫国鑫财务咨询有限公司	江苏苏州	江苏苏州	金融服务	100.00%		新设取得
上海协鑫金融信息服务有限公司	上海	上海	金融服务	100.00%		新设取得
苏州建鑫商业保理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	金融服务	100.00%		新设取得
东昇光伏科技(香港)有限公司	香港	香港	投资管理咨询		100.00%	新设取得
协鑫(苏州)能源检测技术有限公司	江苏苏州	江苏苏州	新能源技术服务		100.00%	新设取得
苏州协鑫清洁能源发展有限公司	江苏苏州	江苏苏州	新能源技术服务		100.00%	新设取得
GCL System Integration Technology GmbH	德国	德国	光伏组件销售		100.00%	新设取得
张家港协鑫集成科技发展有限公司	江苏张家港	江苏张家港	新能源技术服务		100.00%	新设取得
霍尔果斯协鑫集成科技有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	新能源技术服务		100.00%	新设取得, 本年注销
苏州协鑫明鹏能源科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	新能源技术服务		100.00%	新设取得
协鑫能源技术有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	新能源技术服务		100.00%	新设取得
淮安金鑫光伏电力有限公司	江苏淮安	江苏淮安	光伏电站	100.00%		非同一控制企业合并

德州协衡新能源有限公司	山东德州	山东德州	光伏电站	100.00%		非同一控制企业合并
陕西中天佳阳新能源开发有限公司	陕西商洛	陕西商洛	光伏电站	100.00%		非同一控制企业合并
乌兰察布市香岛光伏科技有限公司	内蒙古自治区乌兰察布市	内蒙古自治区乌兰察布市	光伏电站	100.00%		非同一控制企业合并
金寨鑫瑞太阳能发电有限公司	安徽六安	安徽六安	光伏电站	100.00%		非同一控制企业合并
望都英源光伏科技有限公司	河北保定	河北保定	光伏电站		100.00%	非同一控制企业合并
秦能卢龙县光伏电力开发有限公司	河北秦皇岛	河北秦皇岛	光伏电站	100.00%		非同一控制企业合并
石源元氏光伏电力开发有限公司	河北石家庄	河北石家庄	光伏电站	100.00%		非同一控制企业合并
南通安达光伏科技有限公司	江省南通	江苏南通	光伏电站	100.00%		非同一控制企业合并
唐能(迁西)光伏电力开发有限公司	河北迁西县	河北迁西县	光伏电站	100.00%		非同一控制企业合并
GCL System Integration Technology Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	光伏组件销售		100.00%	新设取得
营口协鑫能源有限公司	辽宁营口	辽宁营口	光伏太阳能等新能源产品、设备的投资、销售		100.00%	新设取得
苏州安鑫储能科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	储能系统研发制造		70.00%	新设取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权益
-------	--------	----------	----------	----------

	比例	股东的损益	宣告分派的股利	余额
ONE STOP WAREHOUSE PTY LTD	49.00%	2,594,660.23		41,672,180.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
ONE STOP WAREHOUSE PTY LTD	342,768,784.22	6,316,984.46	349,085,768.68	262,290,490.12		262,290,490.12	341,107,683.73	6,441,770.65	347,549,454.38	267,104,883.14	694,529,80	267,799,412.94

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
ONE STOP WAREHOUSE PTY LTD	748,434,874.18	5,295,224.96	5,295,224.96	-38,437,493.45	544,681,069.48	26,402,264.36	26,402,264.36	27,584,050.61

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

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	
万户联新能源科技有限公司	南京	南京	新能源技术服务		35.29%	权益法
北京智新传媒科技有限公司	北京	北京	会展服务	30.00%		权益法
盐城阿特斯协鑫阳光电力科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	光伏电池片制造		20.00%	权益法
协鑫新能源控股有限公司	江苏苏州	香港	太阳能发电		10.01%	权益法
徐州睿芯电子产业基金	江苏徐州	江苏徐州	商务服务业		25.38%	权益法
苏州米藤科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	零售业		30.00%	权益法
协鑫集成（上海）能源科技发展有限公司	上海	上海	新能源技术服务		20.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司持有协鑫新能源控股有限公司 10.01%股权，在协鑫新能源控股有限公司派有董事，能够对其实施重大影响，采用权益法核算。

(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		
	盐城阿特斯协鑫阳光电力科技有限公司	徐州睿芯电子产业基金	协鑫新能源控股有限公司	盐城阿特斯协鑫阳光电力科技有限公司	徐州睿芯电子产业基金	协鑫新能源控股有限公司
流动资产	253,350,870.18	99,036,493.71	9,023,722,442.81	357,873,696.50	29,745.51	9,333,188,646.00
非流动资产	973,430,619.64	2,110,363,447.02	52,502,659,234.53	1,046,602,655.78	1,960,485,717.65	51,846,671,260.00

资产合计	1,226,781,489.82	2,209,399,940.73	61,526,381,677.34	1,404,476,352.28	1,960,515,463.16	61,179,859,906.00
流动负债	822,648,694.64	1,000.00	19,951,552,429.96	1,085,977,903.31		20,574,504,802.00
非流动负债	205,478,965.19		31,388,073,713.29	150,376,052.81		30,903,814,987.00
负债合计	1,028,127,659.83	1,000.00	51,339,626,143.25	1,236,353,956.12		51,478,319,789.00
少数股东权益	45,508,649.40	560,862,832.90	3,641,762,381.68			3,566,342,117.00
归属于母公司股东权益	153,145,180.59	1,648,536,107.83	6,544,993,152.41	168,122,396.16	1,960,515,463.16	6,135,198,000.00
按持股比例计算的净资产份额	39,730,766.00	560,745,451.16	1,019,694,228.96	33,624,479.23	560,861,374.01	614,133,319.80
调整事项	5,777,883.40	117,381.74	284,179,179.54	5,513,019.90		284,179,179.54
--商誉	5,777,883.40		284,179,179.54	5,513,019.90		284,179,179.54
--其他		117,381.74				
对联营企业权益投资的账面价值	45,508,649.40	560,862,832.90	955,491,633.56	39,137,499.13	560,861,374.01	898,312,499.34
营业收入	810,713,208.55		3,172,984,493.71	1,905,792,064.43		5,632,397,182.00
净利润	31,855,751.34	5,748.20	571,220,122.29	49,253,134.09	-484,536.84	749,353,526.00
综合收益总额	31,855,751.34	5,748.20	571,220,122.29	49,253,134.09	-484,536.84	749,353,526.00

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	53,966,325.47	13,726,963.38
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,760,637.91	-3,358,928.49
--综合收益总额	-1,760,637.91	-3,358,928.49

其他说明

十、与金融工具相关的风险

披露金融工具产生的信用风险、流动性风险、市场风险等各类风险，包括风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序、计量风险的方法，以及上述信息在本期发生的变化；期末风险敞口的量化信息，以及有助于投资者评估风险的其他依据。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司成立专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有其他重大的信用集中风险。

2.市场风险

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 95.44%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(2) 汇率风险

本公司面临的汇率风险主要来源于以下两方面：

中国境内经营的公司：主要风险来源于所持有的外币货币资金及非记账本位币计价的金融资产和金融负债在汇率波动时造成的汇兑差异；

中国境外经营的公司：主要风险来源于记账本位币汇率波动造成的海外资产贬值及报表利润在折合等值人民币时的下降。

（3）其他价格风险

本公司持有的以公允价值计量的其他权益工具投资为购买的洛阳玻璃股份有限公司的股票，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司持有 1,065,338.00 股，期末价格为 11.66 元/股，公允价值合计为 12,421,841.08 元，该其他权益工具持有期间存在股价波动的风险，相关公允价值波动计入公司其他综合收益，不影响公司损益，除非出现重大的或者非暂时性的下跌从而计提减值。

3.流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	12,421,841.08			12,421,841.08
持续以公允价值计量的资产总额	12,421,841.08			12,421,841.08
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场 (最有利市场)	交易价格	历史 交易量	

一、持续的公允价值计量	12,421,841.08	上海证券交易所	11.66元/股		
-------------	---------------	---------	----------	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
协鑫集团	江苏省苏州市	项目投资	880,000 万元	17.16%	47.52%

本企业的母公司情况的说明

协鑫集团成立于 2011 年 10 月 24 日，协鑫集团注册资本 88 亿元，主要经营范围：电力、矿业及其他工业、商业项目投资，储能、动力电池产品销售，工矿产品销售；投资管理、投资咨询、企业管理咨询；软件开发；大型设备安装服务、机电设备安装服务；信息化规划、信息技术管理咨询、信息系统工程管理；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是朱共山。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之 2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京智新传媒科技有限公司	联营公司
万户联新能源科技有限公司	联营公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
保利协鑫（苏州）新能源有限公司	受同一方控制

保利协鑫（句容）新能源有限公司	受同一方控制
协鑫太阳能电力（苏州）有限公司	受同一方控制
喀什博思光伏科技有限公司	受同一方控制
协鑫光电科技（江苏）有限公司	受同一方控制
苏州协鑫光伏科技有限公司	受同一方控制
苏州协鑫科技发展有限公司	受同一方控制
深圳协鑫智慧能源有限公司	受同一方控制
兰溪金瑞太阳能发电有限公司	受同一方控制
苏州智电节能科技有限公司	受同一方控制
GCL Solar Energy, Inc.,	受同一方控制
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	受同一方控制
江苏中能硅业科技发展有限公司	受同一方控制
协鑫智慧新能源交通科技发展（苏州）有限公司	受同一方控制
南京协鑫燃机热电有限公司	受同一方控制
德令哈阳光能源电力有限公司	受同一方控制
无锡蓝天燃机热电有限公司	受同一方控制
协鑫新能源交通科技发展（石家庄）有限公司	受同一方控制
苏州建慧鑫源供应链管理有限公司	受同一方控制
无锡协鑫分布式能源开发有限公司	受同一方控制
苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	受同一方控制
石能平山光伏电力开发有限公司	受同一方控制
伊犁协鑫能源有限公司	受同一方控制
徐州同鑫光电科技股份有限公司	受同一方控制
苏州协鑫工业应用研究院有限公司	受同一方控制
GCL New Energy Inc.	受同一方控制
太仓港协鑫发电有限公司	受同一方控制
环宇光伏电力控股有限公司(开曼公司)	受同一方控制
林州市新创太阳能有限公司	受同一方控制
阜阳衡铭太阳能电力有限公司	受同一方控制
南京协鑫新能源发展有限公司	受同一方控制
苏州鑫之海企业管理咨询有限公司	受同一方控制
瑞峰（张家港）光伏科技有限公司	受同一方控制
徐州协鑫光电科技有限公司	受同一方控制
徐州云龙汇商务管理有限公司	受同一方控制

协鑫资本管理(香港)有限公司	受同一方控制
常州协鑫光伏科技有限公司	受同一方控制
上海国能投资有限公司	受同一方控制
苏州协鑫鑫源财务咨询有限公司	受同一方控制
中国长城资产管理有限公司上海自贸试验区分公司	5%以上股东的分支机构
徐州恒鑫金融租赁股份有限公司	受同一方控制的关联企业投资的联营公司
山南京能财经顾问有限公司	受同一方控制
GCL-Poly Energy Holdings Limited	受同一方控制
协鑫金控（上海）有限公司	受同一方控制
宁夏协鑫晶体科技发展有限公司	受同一方控制
江苏协鑫阳光慈善基金会	受同一方控制
协鑫新能源控股有限公司	受同一方控制

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
保利协鑫(苏州)新能源有限公司	采购硅片	6,086,206.90	7,060,000.00	否	989,623,626.58
GCL Solar Materials US III LLC	采购专利权	2,048,665.20	2,048,665.20	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
万户联新能源科技有限公司	销售组件	719,572.81	13,662,361.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
徐州同鑫光电科技有限公司	房屋建筑物	48,000.00	48,000.00
GCL New Energy Inc.	房屋建筑物	557,875.36	

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
苏州协鑫工业应用研究院有限公司	房屋建筑物	6,153,725.45	7,286,010.50
GCL New Energy Inc.	房屋建筑物	34,448.00	66,903.20

关联租赁情况说明

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	50,152.00	7,522.80	50,152.00	7,522.80
应收账款	GCL New Energy Inc.	26,423.19		27,234.24	
预付账款	保利协鑫（苏州）新能源有限公司	78,388,289.84		71,328,289.84	
其他应收款	徐州同鑫光电科技股份有限公司	52,922.50		50,400.00	
其他应收款	阜宁协鑫光伏科技有限公司	100,000.00		220,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	协鑫太阳能电力（苏州）有限公司	114,773,116.50	114,581,124.00
应付账款	保利协鑫（句容）新能源有限公司	265,070,147.80	272,130,147.80
应付账款	深圳协鑫智慧能源有限公司	34,840.00	34,840.00
应付票据	苏州协鑫工业应用研究院有限公司	5,000,000.00	
应付票据	保利协鑫（苏州）新能源有限公司	95,161,256.96	195,161,256.96
预收账款	石能平山光伏电力开发有限公司	431,200.00	431,200.00
其他应付款	苏州协鑫工业应用研究院有限公司	15,705,408.00	18,064,493.00
其他应付款	環宇光伏電力控股有限公司		19,765,517.05
其他应付款	徐州协鑫光电科技有限公司	11,964,208.00	11,964,208.00

其他应付款	上海国能投资有限公司	11,228.31	11,228.31
其他应付款	徐州鑫晶半导体科技有限公司	1,042,566.56	
其他应付款	GCL New Energy Inc.	1,115,750.73	
长期应付款	徐州恒鑫金融租赁股份有限公司	123,512,619.70	185,816,170.37
一年内到期的非流动负债	徐州恒鑫金融租赁股份有限公司	69,952,292.38	45,713,589.36
一年内到期的非流动负债	中国长城资产管理有限公司上海自贸试验区分公司	500,000,000.00	550,000,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 股

公司本期授予的各项权益工具总额	87,335,800.00
公司本期行权的各项权益工具总额	17,043,900.00
公司本期失效的各项权益工具总额	5,600,000.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权以 BS 模型确定、限制性股票以授予日本公司股票收盘价减去授予认购价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	预计业绩完成情况、职工考核通过情况、离职率
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	57,651,928.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,828,186.23

其他说明

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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

未决诉讼情况

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况
723人证券虚假陈述纠纷	5,700	是	审理完毕	审理完毕	已执行完毕698人, 已支付4600万。
苏州嘉益得塑料科技有限公司诉苏州协鑫集成储能科技有限公司买卖合同纠纷	211.29	否	一审中	未判决	未判决
协鑫集成科技(苏州)有限公司诉宝塔石化集团财务有限公司、宁夏灵武宝塔大古储运有限公司、宁夏宝塔能源化工有限公司、张家港科贝奇机械科技有限公司、乐陵市文强商贸有限公司、山东电科新能源有限公司债权转让纠纷	100	否	一审	未判决	未判决
协鑫能源工程有限公司诉宝塔石化集团财务有限公司、宝塔石化集团有限公司、宁夏宝塔能源化工有限公司、张家港科贝奇机械科技有限公司、乐陵市文强商贸有限公司、山东电科新能源有限公司、万户联新能源科技有限公司、江苏三创商贸有限公司票据	200	否	一审	未判决	未判决

追索权纠纷					
无锡市君宁光伏支架有限公司诉协鑫集成科技股份有限公司买卖合同纠纷	72.33	否	一审	未判决	未判决
协鑫集成科技股份有限公司诉蔡武宁、广西锦兴能源有限公司、徐闻县衍鑫能源投资有限公司买卖合同纠纷	1,925	否	一审	未判决	未判决
协鑫集成科技股份有限公司诉蔡武宁、广西锦兴能源有限公司、徐闻县衍鑫能源投资有限公司买卖合同纠纷	347.8	否	一审	未判决	未判决
常州市三洋精密制版有限公司（反诉被告）诉徐州鑫宇光伏科技有限公司（反诉原告）买卖合同纠纷	23.14	否	一审	未判决	未判决
协鑫能源工程有限公司诉四川北控清洁能源工程有限公司买卖合同纠纷	211.94	否	一审	未判决	未判决
中建材信息技术股份有限公司诉协鑫集成科技股份有限公司、宝塔石化集团财务有限公司、宁夏宝塔能源化工有限公司、江苏三创商贸有限公司票据追索权纠纷	20	否	一审	未判决	未判决
北京全景视觉网络科技股份有限公司诉协鑫集成科技股份有限公司著作权纠纷	1	否	一审	未判决	未判决
GeoPeak Energy, LLC诉GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY, LLC(协鑫集成科技美国公司)买卖合同履约纠纷	821.15	否	我方被诉后的回复阶段	未判决	未判决
协鑫集成科技股份有限公司诉江苏爱多能源科技股份有限公司买卖合同纠纷	386.45	否	一审	未判决	未判决
北京蓉坤农业科技有限公司诉乌兰察布市香岛光伏科技有限公司、宁夏景士房建筑工程有限公司建设工程施工合同纠纷	99.38	否	一审	未判决	未判决
固原三泰建设有限公司诉乌兰察布市香岛光伏科技有限公司、内蒙古汇宏建设股份有限公司、国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司建设工程施工合同纠纷	223.08	否	一审	未判决	未判决
四川鼎成电力工程有限公司诉石源元氏光伏电力开发有限公司合同纠纷	760	否	仲裁中	未判决	未判决

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	56,154,966.80	2.49%	44,923,973.44	80.00%	11,230,993.36	56,154,966.80	3.05%	44,923,973.44	80.00%	11,230,993.36
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,196,342,818.98	97.51%	173,742,002.72	7.91%	2,022,600,816.26	1,783,326,360.96	96.95%	158,712,003.92	8.90%	1,624,614,357.04
其中：										
合计	2,252,497,785.78	100.00%	218,665,976.16		2,033,831,809.62	1,839,481,327.76	100.00%	203,635,977.36		1,635,845,350.40

按单项计提坏账准备：44,923,973.44

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
江阴海润太阳能电力有限公司	56,154,966.80	44,923,973.44	80.00%	预计部分无法收回
合计	56,154,966.80	44,923,973.44	--	--

按组合计提坏账准备：173,742,002.72

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	316,776,461.10	636,991.05	0.20%
1 至 2 年	286,951,821.17	43,042,773.18	15.00%
2 至 3 年	168,250,728.52	84,125,364.26	50.00%
3 年以上	45,936,874.23	45,936,874.23	100.00%

合计	817,915,885.02	173,742,002.72	--
----	----------------	----------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3：内部公司	1,378,426,933.96	0.00	0.00%
合计	1,378,426,933.96	0.00	--

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）	1,480,938,013.21
1 至 2 年	401,665,656.19
2 至 3 年	151,228,140.22
合计	2,033,831,809.62

（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	
货款	203,635,977.36	30,497,877.61	-14,736,183.56	-731,695.25	218,665,976.16
合计	203,635,977.36	30,497,877.61	-14,736,183.56	-731,695.25	218,665,976.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	6,681,637.04	电汇
客户二	2,780,106.01	电汇
客户三	1,106,695.25	电汇

客户四	1,063,533.25	电汇
客户五	940,000.00	电汇/银行承兑汇票
合计	12,571,971.55	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,877,968.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	4,877,968.33	双方达成和解协议		否
合计	--	4,877,968.33	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	400,000,000.00	17.76	
第二名	366,571,913.69	16.27	
第三名	252,363,967.12	11.20	
第四名	133,726,600.37	5.94	
第五名	94,127,078.25	4.18	14,119,061.74
合计	1,246,789,559.43	55.35	14,119,061.74

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	30,191,783.31	23,278,412.68
应收股利	200,000,000.00	200,000,000.00
其他应收款	2,498,531,757.17	1,566,443,139.00
合计	2,728,723,540.48	1,789,721,551.68

(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	4,755,961.66	2,050,249.69
借款利息	25,435,821.65	21,228,162.99
合计	30,191,783.31	23,278,412.68

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
句容协鑫集成科技有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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
单位往来	2,273,376,784.72	1,371,484,880.30
押金保证金	225,248,514.89	195,149,190.38
个人往来	97,389.24	
合计	2,498,722,688.85	1,566,634,070.68

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	190,931.68			190,931.68
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	0.00			
2019 年 6 月 30 日余额	190,931.68			190,931.68

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）	2,417,976,072.69
1 至 2 年	67,229,521.25
2 至 3 年	11,920,606.80
3 年以上	1,405,556.43
3 至 4 年	1,405,556.43
合计	2,498,531,757.17

3) 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	内部往来	758,665,970.42	1 年以内	30.36%	
第二名	内部往来	338,891,032.56	1 年以内	13.56%	
第三名	内部往来	256,469,449.48	1 年以内	10.26%	
第四名	内部往来	183,341,008.39	1 年以内	7.34%	
第五名	保证金	133,381,936.50	1 年以内	5.34%	
合计	--	1,670,749,397.35	--	66.86%	

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	5,002,933,484.08		5,002,933,484.08	4,861,525,047.91		4,861,525,047.91
对联营、合营企业投资	10,206,118.42		10,206,118.42	10,408,648.20		10,408,648.20
合计	5,013,139,602.50		5,013,139,602.50	4,871,933,696.11		4,871,933,696.11

(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		
沛县鑫尚新能源产业基金合伙企业(有限合伙)	110,000,000.00	90,000,000.00				200,000,000.00	
协鑫集成科技(苏州)有限公司	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
协鑫能源工程有限公司	535,310,000.00					535,310,000.00	
上海协鑫金融信息服务有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
苏州协鑫集成科技工业应用研究院有限公司	17,000,000.00					17,000,000.00	
句容协鑫集成科技有限公司	1,428,000,000.00					1,428,000,000.00	
张家港协鑫集成科技有限公司	1,391,057,747.22					1,391,057,747.22	
协鑫集成科技(香港)有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
苏州建鑫商业保理有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
苏州协鑫国	2,000,000.00					2,000,000.00	

鑫财务咨询有限公司							
苏州协鑫集成投资有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY PTE.LTD.	19,909,112.00					19,909,112.00	
GCL SYSTEM INTEGRATION TECHNOLOGY (INDIA) PRIVATE LIMITED	100.61					100.61	
德州协衡新能源有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
淮安金鑫光伏电力有限公司	14,341,800.00					14,341,800.00	
陕西中天佳阳新能源开发有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
南通安达光伏科技有限公司	80,000.00					80,000.00	
乌兰察布市香岛光伏科技有限公司	100,000.00					100,000.00	
秦能卢龙县光伏电力开发有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
石源元氏光伏电力开发有限公司	100,000.00					100,000.00	

唐能（迁西） 光伏电力有 限公司	100,000.00					100,000.00	
金寨鑫瑞太 阳能发电有 限公司	80,000.00					80,000.00	
协鑫集成（上 海）能源科技 发展有限公 司					42,000,000.00	42,000,000.00	
对子公司员 工进行的股 权激励	25,446,288.08	9,408,436.17				34,854,724.25	
合计	4,861,525,047.91	99,408,436.17			42,000,000.00	5,002,933,484.08	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京智新传媒科技有限公司	10,408,648.20			-202,529.78						10,206,118.42	
小计	10,408,648.20			-202,529.78						10,206,118.42	
合计	10,408,648.20			-202,529.78						10,206,118.42	

(3) 其他说明

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	2,387,475,857.43	2,293,121,722.43	5,026,804,207.87	4,862,839,845.06

其他业务			2,930,730.28	1,224,389.55
合计	2,387,475,857.43	2,293,121,722.43	5,029,734,938.15	4,864,064,234.61

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-202,529.78	-813.79
处置长期股权投资产生的投资收益	162,000,000.00	
合计	161,797,470.22	-813.79

6、其他

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	210,662,881.87	详见本合并财务报表项目注释之 46、投资收益和 49、资产处置收益所述
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）	6,318,083.47	详见本合并财务报表项目注释之 58、政府补助所述
债务重组损益	12,216,144.33	详见本合并财务报表项目注释之 50、营业外收入和 51、营业外支出所述
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	320,992.79	
减：所得税影响额	57,278,629.99	
合计	172,239,472.47	--

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	0.42%	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.65%	-0.030	-0.030

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

4、其他