



0510201604002438
报告文号：苏公W[2016]A673号

信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司

审计报告

2015年度



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@jsgztycpa.com

审计报告

苏公 W[2016]A673 号

信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司(以下简称十一科技公司)财务报表,包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是十一科技公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,十一科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了十一科技公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所

中国注册会计师

(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·无锡

二〇一六年四月十五日

合并资产负债表

会合01表

编制单位：信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司

2015年12月31日

单位金额：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	929,946,068.58	946,751,576.83	短期借款	五、19	1,213,100,000.00	775,000,000.00
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	-	2,994,000.00	拆入资金		-	-
衍生金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应收票据	五、3	150,866,997.33	120,498,797.61	衍生金融负债		-	-
应收账款	五、4	1,490,139,535.96	1,298,000,972.92	应付票据	五、20	195,541,878.21	274,651,803.48
预付款项	五、5	692,394,615.72	728,684,712.54	应付账款	五、21	2,178,516,450.43	1,806,780,061.84
应收保费		-	-	预收款项	五、22	1,094,171,817.22	879,427,298.21
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收利息	五、6	707,288.17	1,152,255.69	应付职工薪酬	五、23	103,144,091.18	79,253,107.43
应收股利		-	-	应交税费	五、24	68,551,762.63	69,010,631.70
其他应收款	五、7	283,951,004.83	192,773,786.91	应付利息	五、25	2,050,720.00	1,528,728.77
买入返售金融资产		-	-	应付股利		-	-
存货	五、8	1,296,873,369.78	852,080,767.08	其他应付款	五、26	299,584,687.23	163,848,712.50
划分为持有待售的资产		-	-	应付分保账款		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	保险合同准备金		-	-
其他流动资产	五、9	136,058,163.97	19,021,903.03	代理买卖证券款		-	-
流动资产合计		4,980,937,044.34	4,161,958,772.61	代理承销证券款		-	-
非流动资产：				划分为持有待售的负债		-	-
发放贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债	五、27	40,000,000.00	-
可供出售金融资产	五、10	9,436,000.00	9,436,000.00	其他流动负债		-	-
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		5,194,661,406.90	4,049,500,343.93
长期应收款		-	-	非流动负债：			
长期股权投资	五、11	97,635,841.95	85,749,194.55	长期借款	五、28	213,060,000.00	-
投资性房地产	五、12	55,350,286.13	21,545,866.79	应付债券		-	-
固定资产	五、13	1,127,837,268.26	110,095,231.16	长期应付款		-	-
在建工程	五、14	114,801,536.54	314,578,574.83	长期应付职工薪酬		-	-
工程物资		-	-	专项应付款		-	-
固定资产清理		-	-	预计负债		-	-
生产性生物资产		-	-	递延收益		-	-
油气资产		-	-	递延所得税负债		-	-
无形资产	五、15	130,021,839.02	135,613,546.68	其他非流动负债		-	-
开发支出		-	-	非流动负债合计		213,060,000.00	-
商誉		-	-	负债合计		5,407,721,406.90	4,049,500,343.93
长期待摊费用	五、16	28,107,585.91	6,766,993.54	所有者权益（或股东权益）			
递延所得税资产	五、17	33,309,053.09	25,251,359.28	实收资本（或股本）	五、29	315,000,000.00	315,000,000.00
其他非流动资产	五、18	-	90,000,000.00	其他权益工具		-	-
非流动资产合计		1,596,499,410.90	799,036,766.83	其中：优先股		-	-
				永续债		-	-
				资本公积	五、30	14,281,416.30	14,281,416.30
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				专项储备	五、31	25,541,224.48	21,042,379.14
				盈余公积	五、32	99,135,150.66	75,837,047.11
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	五、33	713,147,035.24	485,334,352.96
				归属于母公司所有者权益合计		1,167,104,826.68	911,495,195.51
				少数股东权益		2,610,221.66	-
				所有者权益合计		1,169,715,048.34	911,495,195.51
资产总计		6,577,436,455.24	4,960,995,539.44	负债和股东权益合计		6,577,436,455.24	4,960,995,539.44

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

会合02表

编制单位：信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司

2015年度

单位金额：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,843,349,597.97	4,938,932,659.19
其中：营业收入	五、34	4,843,349,597.97	4,938,932,659.19
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		4,601,942,421.44	4,729,989,679.84
其中：营业成本	五、34	4,025,849,539.04	4,201,676,254.34
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		-	-
营业税金及附加	五、35	44,056,932.92	47,912,888.81
销售费用	五、36	24,324,577.00	20,876,142.20
管理费用	五、37	409,347,086.98	384,287,629.68
财务费用	五、38	53,975,563.51	28,358,806.56
资产减值损失	五、39	44,388,721.99	46,877,958.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、40	6,000.00	-6,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	22,658,335.69	32,899,841.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,961,647.40	22,787,077.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		264,071,512.22	241,836,820.50
加：营业外收入	五、42	32,626,382.73	5,870,201.09
其中：非流动资产处置利得		29,060,790.64	2,055,651.15
减：营业外支出	五、43	1,877,220.34	7,752,873.92
其中：非流动资产处置损失		8,680.81	90,888.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		294,820,674.61	239,954,147.67
减：所得税费用	五、44	44,041,167.12	34,937,756.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,779,507.49	205,016,390.68
归属于母公司所有者的净利润		251,110,785.83	205,016,390.68
少数股东损益		-331,278.34	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定收益计划净负债净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
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		250,779,507.49	205,016,390.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		251,110,785.83	205,016,390.68
归属于少数股东的综合收益总额		-331,278.34	-
八、每股收益			
（一）基本每股收益	十五、2	0.80	0.65
（二）稀释每股收益	十五、2	0.80	0.65

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2015年度

会企04表
金额单位：人民币元

编制单位：信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	315,000,000.00	-	-	-	14,281,416.30	-	-	21,042,379.14	75,837,047.11	-	485,334,352.96	-	-	911,495,195.51
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	315,000,000.00	-	-	-	14,281,416.30	-	-	21,042,379.14	75,837,047.11	-	485,334,352.96	-	-	911,495,195.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	4,498,845.34	23,298,103.55	-	227,812,682.28	-	2,610,221.66	258,219,852.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	251,110,785.83	-	-331,278.34	250,779,507.49
（二）所有者投入资本和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,941,500.00	2,941,500.00
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,941,500.00	2,941,500.00
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	23,298,103.55	-	-23,298,103.55	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	23,298,103.55	-	-23,298,103.55	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	4,498,845.34	-	-	-	-	-	4,498,845.34
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	14,366,445.20	-	-	-	-	-	14,366,445.20
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	9,867,599.86	-	-	-	-	-	9,867,599.86
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	315,000,000.00	-	-	-	14,281,416.30	-	-	25,541,224.48	99,135,150.66	-	713,147,035.24	-	2,610,221.66	1,169,715,048.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2015年度

会企04表
金额单位：人民币元

编制单位：信息产业电子第十一设计研究院科技股份有限公司

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	210,000,000.00	-	-	-	119,281,416.30	-	-	18,421,494.54	54,889,668.27	-	343,265,341.12	-	-	745,857,920.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	210,000,000.00	-	-	-	119,281,416.30	-	-	18,421,494.54	54,889,668.27	-	343,265,341.12	-	-	745,857,920.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	105,000,000.00	-	-	-	-105,000,000.00	-	-	2,620,884.60	20,947,378.84	-	142,069,011.84	-	-	165,637,275.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	205,016,390.68	-	-	205,016,390.68
（二）所有者投入资本和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	20,947,378.84	-	-62,947,378.84	-	-	-42,000,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	20,947,378.84	-	-20,947,378.84	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-42,000,000.00	-	-	-42,000,000.00
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	105,000,000.00	-	-	-	-105,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	105,000,000.00	-	-	-	-105,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,620,884.60	-	-	-	-	-	2,620,884.60
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	31,557,563.64	-	-	-	-	-	31,557,563.64
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	28,936,679.04	-	-	-	-	-	28,936,679.04
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	315,000,000.00	-	-	-	14,281,416.30	-	-	21,042,379.14	75,837,047.11	-	485,334,352.96	-	-	911,495,195.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2015年度

会合03表

编制单位：信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,738,483,015.19	4,123,291,845.45
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款增加净额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五、45(1)	28,713,475.43	56,386,786.53
经营活动现金流入小计		4,767,196,490.62	4,179,678,631.98
购买商品、接受劳务支付的现金		3,865,375,163.93	3,563,913,720.45
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		434,587,705.70	482,541,494.85
支付的各项税费		163,442,411.83	136,045,594.29
支付的其他与经营活动有关的现金	五、45(2)	233,685,720.40	150,663,981.80
经营活动现金流出小计		4,697,091,001.86	4,333,164,791.39
经营活动产生的现金流量净额		70,105,488.76	-153,486,159.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		17,200,000.00	43,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		10,563,114.52	9,133,576.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,435.19	2,082,364.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		27,922,549.71	54,215,940.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		728,708,693.43	188,131,548.58
投资支付的现金		54,700,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		783,408,693.43	218,131,548.58
投资活动产生的现金流量净额		-755,486,143.72	-163,915,607.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,941,500.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,941,500.00	-
取得借款收到的现金		1,466,160,000.00	1,115,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,469,101,500.00	1,115,000,000.00
偿还债务支付的现金		775,000,000.00	500,009,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,901,013.11	76,330,380.12
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		-	-
筹资活动现金流出小计		836,901,013.11	576,339,380.12
筹资活动产生的现金流量净额		632,200,486.89	538,660,619.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		227,175.70	100,340.96
五、现金及现金等价物净增加额		-52,952,992.37	221,359,193.77
加：期初现金及现金等价物余额		787,649,282.42	566,290,088.65
六、期末现金及现金等价物余额		734,696,290.05	787,649,282.42

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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	250,779,507.49	205,016,390.68
加：资产减值准备	44,388,721.99	46,877,958.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,863,122.89	22,195,144.94
无形资产摊销	5,923,894.95	4,674,133.94
长期待摊费用摊销	4,687,600.12	2,847,425.92
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）	-29,052,109.83	-1,993,009.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	28,247.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,000.00	6,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	61,991,498.00	35,353,127.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,658,335.69	-32,899,841.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,057,693.81	-8,804,924.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-444,400,453.88	-341,727,820.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-292,748,801.57	-838,769,989.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	452,895,692.76	751,090,112.84
其他	4,498,845.34	2,620,884.60
经营活动产生的现金流量净额	70,105,488.76	-153,486,159.41
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	734,696,290.05	787,649,282.42
减：现金的期初余额	787,649,282.42	566,290,088.65
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-52,952,992.37	221,359,193.77

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司的历史沿革

信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由其前身信息产业电子第十一设计研究院有限公司（以下简称十一院）整体变更设立而来。十一院系经中国电子信息产业集团公司（后更名为中国电子信息产业集团有限公司，以下简称 CEC）中电企（2002）159 号文批准，由中国电子信息产业集团公司和成都爱华技术咨询投资有限责任公司（以下简称“成都爱华”）共同出资、在原信息产业电子第十一设计研究院基础上改制而成，并于 2002 年 7 月 2 日取得成都市工商行政管理局核发的 5101001811367 号企业法人营业执照。公司住所：成都市双林路 251 号；法定代表人：赵振元；设立时注册资本 4,000 万元，其中：CEC 出资 2,040 万元，占公司股权的 51%，成都爱华出资 1,960 万元，占公司股权的 49%。

2004 年 4 月，根据 CEC“中电资[2004]93 号”《关于同意信息产业电子第十一设计研究院有限公司增资扩股的批复》和成都爱华“爱华技术办发[2004]1 号”《关于同意信息产业电子第十一设计研究院有限公司增资扩股的批复》，同意十一院的注册资本从 4,000 万元增资到 6,000 万元，增资方式为：

（1）新增注册资本以货币资金的方式投入，其增资扩股的价格为 1:1.1；

（2）成都爱华在原持有 1,960 万元股份的基础上，转让 20 万元股份给干瑶，20 万元股份给王萌；

（3）吸收赵振元等 47 位自然人股东，其出资方式为货币资金 2,134 万元，其所占股份为 1,940 万元，超过股份 194 万元作为资本公积金；

（4）CEC 在原持 2,040 万元股份的基础上，增加 60 万元股份，增资方式为货币资金，增资金额为 66 万元，超过所新增股份 6 万元计入资本公积；

（5）增资后，十一院注册资本为 6,000 万元，其中：CEC 出资 2,100 万元，占注册资本的 35%，成都爱华出资 1,920 万元，占注册资本的 32%，赵振元等 47 位自然人出资 1,980 万元，占注册资本的 33%。

2004 年 7 月 6 日，十一院通过股东会决议，同意十一院以 3,000 万元资本公积和 1,000 万元未分配利润按全体股东的出资比例转增为十一院注册资本，十一院的注册资本由 6,000 万元增至 10,000 万元；同意王建生等 46 名自然人将其所持有的公司增资后的出资共计 3,000 万元转让给赵振元，同意成都爱华将其持有的公司增资后的出资 1,600 万元、1,600 万元依次转让给冯孝康、补莎莉。2004 年 7 月 7 日，成都爱华与冯孝康、补莎莉签订《股份转让协议书》，成都爱华将其所持公司增资后的出资 1,600 万元、1,600 万元以 1,600 万元、1,600 万元分别转让给冯孝康、补莎莉。同日，赵振元与王建生等 46 名自然人分别签订《股份转让协议书》，王建生等 46 名自然人将其所持公司增资后的出资转让给赵振元。十一院员工持股转由赵振元、冯孝康和补莎莉三人代为持有。

2004 年 7 月 8 日，四川华立会计师事务所有限公司出具“华立验报字[2004]第 45 号”《验资报告》，验证：截至 2004 年 7 月 7 日止，十一院已将资本公积 3,000 万元、未分配利润 1,000 万元共 4,000 万元转增实收资本，变更后累计注册资本实收金额为 10,000 万元。

根据国务院国资委规范公司改制的要求，十一院中高级管理人员（院长和高级副院长）所持的股权需如实在工商局登记，且高管不能代持其他员工股份。2006 年 1 月 6 日，十一院通过股东会决议，同意赵振元将其持有的公司出资 1,100 万元、1,100 万元、100 万元、100 万元、100 万元、100 万元、100 万元、100 万元分别转让给冯孝康、补莎莉、王建生、陈小华、何先锡、何平、姚伟、刘胜春。

2009 年 3 月，十一院吸收成都成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）为十一院法人股东。成达公司出资 400 万元从自然人股东补莎莉处受让其持有的十一院 4% 的股份。

2009 年 8 月 6 日，十一院第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，十一院申请增加注册资本人民币 10,000 万元，新增注册资本由资本公积 6,000 万元和未分配利润 4,000 万元向原股东同比例转增，变更注册资本后，股东仍然是 CEC、成都成达工程有限公司以及赵振元等 9 名自然人。变更后的公司注册资本为人民币 20,000 万元。

2010 年 4 月 27 日，十一院召开 2010 年第一次临时股东会，审议并通过了十一院股权转让的议案，本次股权转让完成后，十一院法人股东未发生变化，自然人股东由原 9 名增至 36 名。公司实收资本总额未变。

根据 2010 年第二次临时股东会决议，以 2010 年 4 月 30 日为基准日，并以 2010 年 4 月 30 日净资产为基数十一院整体改制成股份有限公司，注册资本由 20,000 万元增加到 21,000 万元，股权结构不变，2010 年 8 月 18 日取得变更为股份有限公司的营业执照，注册号：510100000044238。

根据本公司 2014 年第一次临时股东大会会议决议和修改后的章程规定，本公司由资本公积转增股本，增加注册资本人民币 10,500 万元，转增基准日期为 2014 年 7 月 6 日，变更后注册资本为人民币 31,500 万元。上述增资事项已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所出具大信川验字[2014]第 00453 号验资报告审验。

2014 年 12 月 3 日，CEC 将其持有的本公司 11,025 万股股份（35% 股权）在北京产权交易所挂牌，无锡产业发展集团有限公司以 87,000.00 万元受让。2015 年 1 月 4 日，本次股权转让的有关文件在成都市工商局备案。

2015 年 5 月 30 日，无锡产业发展集团有限公司、无锡市金融投资有限责任公司与本公司除赵振元以外的 35 名自然人股东签署《关于转让信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司 37.74% 股份的合同书》，协议约定无锡产业发展集团有限公司、无锡市金融投资有限责任公司收购除赵振元以外的 35 名自然人股东持有的本公司 37.74% 的股权，总转让价款为 91,702.13 万元；其中，无锡产业发展集团有限公司收购本公司 25.39% 的股份，对应转让价款为 61,702.13 万元，无锡市金融投资有限责任公司收购本公司 12.35% 的股份，对应转让价款为 30,000.00 万元。2015 年 6 月 2 日，本次股权转让的有关文件在成都市工商局备案。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：成都市双林路 251 号。

本公司的组织形式：股份有限公司（非上市）。

本公司下设院长办公室、党群工作部、人力资源部、投资发展与资产管理总部、资质办、财务部、市场运行部、审监法务部、技术处、信息中心、档案发行室、投资发展总部、行政保卫处、安全办等部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于工程技术服务行业企业，主要经营范围为：可承接各行业（21 个行业）、各等级的建设工程设计业务。可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务。城市规划工程、环境工程、风景园林工程，压力管道、压力容器设计，房屋建筑工程施工总承包，光伏电站及新能源项目投资开发（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）、咨询、设计、建设、监理、运营、维护及管理服务，光伏发电及新能源设备销售；信息工程与物流建设项目开发、经营；以上行业或领域的国家投资项目的代建制项目管理业务（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；与上述行业技术相当的境内外国际招标工程的工程咨询、工程设计、

工程监理和工程总承包业务与项目管理业务，工程技术、货物进出口；对外招聘派遣上述境外工程所需的劳务人员；房地产开发经营；国家和行业各类工程建设标准、规范的编制；为工程配套的产品研发、采购销售、安装调试及运行业务（不含国家限制产品）；物业服务；公共设施管理；居民服务；停车场服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(1) 本期合并财务报表范围如下：

子公司名称	注册资本 (人民币元)	实缴资本 (人民币元)	持股比例 (%)	业务性质
成都爱德工程有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	建筑安装业
四川中创建设工程有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	服务业
江苏华信新能源管理有限公司	10,000,000.00	3,000,000.00	100.00	服务业
四川华凯工程项目管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	建筑安装业
内蒙古新元能源有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	100.00	太阳能电站开发
卓资县新元太阳能发电有限公司	1,000,000.00	--	100.00	太阳能电站开发
杭锦旗新元太阳能发电有限公司	1,000,000.00	--	100.00	太阳能电站开发
锡林浩特市新元太阳能发电有限公司	1,000,000.00	--	100.00	太阳能电站开发
察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司	1,000,000.00	--	100.00	太阳能电站开发
上海翼元电力科技有限公司	10,000,000.00	--	80.00	太阳能电站开发
昌吉州复盛新能源电力有限公司	10,000,000.00	2,020,000.00	70.00	太阳能电站开发
玛纳斯县利拓新能源有限公司	10,000,000.00	2,000,000.00	70.00	太阳能电站开发
嘉兴星元新能源有限公司	3,000,000.00	--	100.00	太阳能电站开发
四川十一联合物流股份有限公司	100,000,000.00	771,500.00	51.00	物流业
肇源新元太阳能发电有限公司	20,000,000.00	--	100.00	太阳能电站开发
象山新元新能源有限公司	50,000,000.00	1,600,000.00	80.00	太阳能电站开发
乌兰察布市新元新能源有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	80.00	太阳能电站开发
南宁十一电子信息发展有限公司	50,000,000.00	27,450,000.00	51.00	房地产开发
定远新元新能源有限公司	5,000,000.00	--	100.00	太阳能电站开发
无锡十一新能源投资发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	新能源项目投资

报告期内合并财务报表范围增减情况参见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司从事工程技术服务。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、29“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方支付的合并对价及取得的净资产均按最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并

方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并报表的编制方法

(1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

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

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润

表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

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

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

(3) 金融资产转移的确认与计量

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

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

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

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累

计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1000 万元以上（含）的应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备应收款项：

(2) 确定组合的依据

按信用风险特征组合坏账准备的计提方法	计提坏账准备方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：光伏发电应收款组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	10
1-2 年	10	30
2-3 年	30	50
3-4 年	50	80
4-5 年	70	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、周转材料、低值易耗品、工程施工（已完工未结算）等。

本公司累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已完工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工程款，在预收账款中反映；如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用，同时计提存货跌价准备（合同预计损失准备），合同完工确认工程合同收入、费用时，转销合同预计损失准备。

（2）发出存货的计价方法

各类存货的取得和发出以实际成本计价。原材料领用和发出按个别计价法计价，低值易耗品于领用时采用一次转销法列入成本费用。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下

被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

（2）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此

基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

其他所有者权益全部结转。

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

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

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

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

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

15、投资性房地产

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

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

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

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

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定

资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	预计使用寿命	预计净残值	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	0	5%
电站设备	20 年	0	5%
机器设备	10 年	0	10%
运输设备	5 年	0	20%
办公及其他设备	5 年	0	20%

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

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

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

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

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

（1）无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限：

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

（3）内部研究开发支出会计政策

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

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

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房租及装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

23、收入

1.销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认

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

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

(1) 建筑安装工程收入的确认原则

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

②在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- a) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生

的当期确认为合同费用；b)合同成本不可能收回的，在发生时确认为合同费用，不确认合同收入。

③工程总承包收入的具体确认方法

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

(a) 完工进度确认的方法

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

完工进度 = 累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本 × 100%。

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

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

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

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

当期确认的合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计年度累计已确认的收入；

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

(c) 合同成本归集的内容及方法

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

(2) 设计、技术服务收入的确认原则

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

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

②设计收入的具体确认方法

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

(a) 完工进度确认的方法

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

(b) 完工进度确认的具体依据

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

(3) 监理收入确认原则

在提供监理劳务的结果能够可靠估计的情况下，在监理期间平均确认收入。

24、政府补助

(1) 类型

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

27、主要会计政策、会计的变更

(1) 重要会计政策变更

无

(2) 重要会计估计变更

无

28、前期会计差错更正

无

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的

账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 持有至到期投资

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

(4) 持有至到期投资减值

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

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计

的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、17%
营业税	应税劳务及服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

2014年10月11日，本公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的编号GR201451000901高新技术企业证书，有效期三年，本公司2014年度、2015年度企业所得税税率为15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令512号）的有关规定，本公司下属公司卓资县新元太阳能发电有限公司、杭锦旗新元太阳能发电有限公司、锡林浩特市新元太阳能发电有限公司、察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司、昌吉州复盛新能源电力有限公司、玛纳斯县利拓新能源有限公司、乌兰察布市新元新能源有限公司享受公共基础设施项目企业所得税优惠政策，即自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指2015年12月31日，期初指2014年12月31日，本期指2015年度，上期指2014年度，货币单位人民币元。

1、货币资金

(1) 项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,618,276.65	2,635,189.26
银行存款	832,078,013.40	785,014,093.16
其他货币资金	95,249,778.53	159,102,294.41
合 计	929,946,068.58	946,751,576.83

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

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
嘉实新收益混合基金（基金代码 000870）。	--	2,994,000.00
合 计	--	2,994,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	116,809,465.94	101,520,797.61
商业承兑汇票	34,057,531.39	18,978,000.00
合 计	150,866,997.33	120,498,797.61

(2) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	17,700,000.00
商业承兑汇票	--
合 计	17,700,000.00

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	152,622,968.18	--
商业承兑汇票	11,865,832.00	--
合 计	164,488,800.18	--

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,123,932.83	0.61	10,123,932.83	100	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
账龄组合	1,589,366,002.36	95.95	148,330,257.78	9.33	1,441,035,744.58
光伏发电应收款组合	44,343,477.00	2.68	--	--	44,343,477.00
组合小计:	1,633,709,479.36	98.63	148,330,257.78	9.08	1,485,379,221.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,634,316.80	0.76	7,874,002.42	62.32	4,760,314.38
合 计	1,656,467,728.99	100.00	166,328,193.03	10.04	1,490,139,535.96

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,123,932.83	0.71	10,123,932.83	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	1,406,268,693.49	98.70	108,820,420.57	7.74	1,297,448,272.92
光伏发电应收款组合	--	--	--	--	--
组合小计:	1,406,268,693.49	98.70	108,820,420.57	7.74	1,297,448,272.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,368,163.00	0.59	7,815,463.00	93.40	552,700.00
合 计	1,424,760,789.32	100.00	126,759,816.40	8.90	1,298,000,972.92

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

浙江协成硅业有限公司	10,123,932.83	10,123,932.83	100.00	预计无法收回
合 计	10,123,932.83	10,123,932.83	100.00	—

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,080,599,606.57	54,029,980.36	5.00
1 至 2 年	370,253,514.05	37,025,351.41	10.00
2 至 3 年	88,264,323.07	26,479,296.93	30.00
3 至 4 年	31,157,231.40	15,578,615.71	50.00
4 至 5 年	12,914,379.70	9,040,065.80	70.00
5 年以上	6,176,947.57	6,176,947.57	100.00
合 计	1,589,366,002.36	148,330,257.78	9.33

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,132,904,793.87	56,600,489.75	5.00
1 至 2 年	190,586,734.38	19,058,673.45	10.00
2 至 3 年	52,026,760.89	15,608,028.27	30.00
3 至 4 年	21,963,341.59	10,981,670.81	50.00
4 至 5 年	7,385,014.91	5,169,510.44	70.00
5 年以上	1,402,047.85	1,402,047.85	100.00
合 计	1,406,268,693.49	108,820,420.57	7.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,568,376.63 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 441,500,210.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 26.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 22,689,797.35 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	369,779,659.98	53.41	628,570,250.17	86.26

1 至 2 年	244,158,662.69	32.37	78,376,338.64	10.76
2 至 3 年	67,395,161.05	12.62	16,761,370.02	2.30
3 年以上	11,061,132.00	1.60	4,976,753.71	0.68
合计	692,394,615.72	100.00	728,684,712.54	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
江阴复睿新能源电力投资有限公司	67,224,508.00	1-3 年	项目尚未结算
润峰电力有限公司	64,240,000.00	1-2 年	项目尚未结算
无锡泰达新能源科技有限公司	20,000,000.00	1-2 年	项目尚未结算
西安中洁建设工程有限公司	12,599,999.86	1-2 年	项目尚未结算
西安神光皓瑞光电科技有限公司	11,250,546.95	1-3 年	项目尚未结算
合 计	175,315,054.81		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 217,277,096.86 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 31.38%。

6、应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款利息	707,288.17	1,152,255.69
合 计	707,288.17	1,152,255.69

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	41,726,857.00	13.21	--	--	41,726,857.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,133,842.83	13.97	11,559,437.49	26.19	32,574,405.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	229,972,618.01	72.82	20,322,875.52	8.84	209,649,742.49
合 计	315,833,317.84	100.00	31,882,313.01	10.09	283,951,004.83

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,000,000.00	17.25	--	--	38,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,522,736.90	10.23	5,336,305.37	23.69	17,186,431.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	159,705,166.48	72.52	22,117,811.10	13.85	137,587,355.38
合 计	220,227,903.38	100.00	27,454,116.47	12.47	192,773,786.91

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无锡泰达新能源科技有限公司	30,696,301.00	--	--	预计可以收回
中电通商融资租赁有限公司	11,030,556.00	--	--	预计可以收回
合 计	41,726,857.00	--	--	—

②组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	24,333,600.24	2,433,360.03	10.00
1至2年	12,587,301.71	3,776,205.52	30.00
2至3年	1,682,981.24	841,490.63	50.00
3至4年	4,906,766.30	3,925,413.04	80.00
4至5年	201,125.35	160,900.28	80.00
5年以上	422,067.99	422,067.99	100.00
合 计	44,133,842.83	11,559,437.49	26.19

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	14,578,422.07	1,457,842.21	10.00
1至2年	1,865,856.41	559,756.92	30.00

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
2 至 3 年	5,438,076.84	2,719,038.42	50.00
3 至 4 年	201,568.78	161,255.02	80.00
4 至 5 年	2,000.00	1,600.00	80.00
5 年以上	436,812.80	436,812.80	100.00
合 计	22,522,736.90	5,336,305.37	23.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,428,196.54 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	87,813,914.87	30,523,994.04
保证金、押金	144,650,909.06	124,137,809.08
备用金	64,547,261.92	47,971,522.00
其他	18,821,231.99	17,594,578.26
合 计	315,833,317.84	220,227,903.38

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
无锡泰达新能源科技有限公司	往来款	30,696,301.00	1 年之内, 1-2 年	9.72	--
中电通商融资租赁有限公司	保证金	11,030,556.00	1 年之内	3.49	--
中电电气集团有限公司	往来款	8,000,000.00	1 年之内	2.53	800,000.00
铜仁南长城房地产开发公司	保证金	6,000,000.00	1-2 年	1.90	--
斯福瑞(南通)制药有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年之内	0.95	--
合 计	—	58,726,857.00	—	18.59	800,000.00

8、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品(产成品)	11,779,485.73	--	11,779,485.73
工程施工(已完工未结算款)	1,196,602,292.66	760,329.27	1,195,841,963.39

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	89,251,920.66	--	89,251,920.66
合 计	1,297,633,699.05	760,329.27	1,296,873,369.78

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品（产成品）	4,381,001.73	--	4,381,001.73
工程施工（已完工未结算款）	848,067,945.80	368,180.45	847,699,765.35
开发成本	--	--	--
合 计	852,448,947.53	368,180.45	852,080,767.08

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
工程施工（已完工未结算款）	368,180.45	392,148.82	--	--	--	760,329.27
合 计	368,180.45	392,148.82	--	--	--	760,329.27

(3) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0 元。

(4) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	8,699,278,080.14
累计已确认毛利	636,024,388.23
减：预计损失	760,329.27
已办理结算的金额	8,138,700,175.71
建造合同形成的已完工未结算资产	1,195,841,963.39

9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
留抵税额	93,092,126.15	17,021,903.03
短期理财产品	42,500,000.00	2,000,000.00
其他预缴税金	466,037.82	--
合 计	136,058,163.97	19,021,903.03

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债务工具	--	--	--
可供出售权益工具	9,436,000.00	--	9,436,000.00
按公允价值计量的	--	--	--
按成本计量的	9,436,000.00	--	9,436,000.00
合 计	9,436,000.00	--	9,436,000.00

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债务工具	--	--	--
可供出售权益工具	9,436,000.00	--	9,436,000.00
按公允价值计量的	--	--	--
按成本计量的	9,436,000.00	--	9,436,000.00
合 计	9,436,000.00	--	9,436,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产:

表 1: 账面余额

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位 持股比例 (%)
中国电子系统工程第二建设有限公司	7,276,000.00	--	--	7,276,000.00	14.20
四川九州电子科技股份有限公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	0.85
中国华西工程设计建设有限公司	160,000.00	--	--	160,000.00	1.60
合计	9,436,000.00	--	--	9,436,000.00	--

(续) 减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
中国电子系统工程第二建设有限公司	--	--	--	--	4,260,000.00
四川九州电子科技股份有限公司	--	--	--	--	97,720.00
中国华西工程设计建设有限公司	--	--	--	--	32,000.00

合计	--	--	--	--	4,389,720.00
----	----	----	----	----	---------------------

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
一、联营企业						
艾狄西工业设计有限公司	2,290,086.82	--	--	13,841.19	--	--
中国电子系统工程第四建设有限公司	83,459,107.73	--	--	17,947,806.21	--	--
国电太阳能系统科技(上海)有限公司	--	--	--	--	--	--
合 计	85,749,194.55	--	--	17,961,647.40	--	--

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
艾狄西工业设计有限公司	--	--	--	2,303,928.01	--
中国电子系统工程第四建设有限公司	6,075,000.00	--	--	95,331,913.94	--
国电太阳能系统科技(上海)有限公司	--	--	--	--	--
合 计	6,075,000.00	--	--	97,635,841.95	--

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	35,086,279.77	--	35,086,279.77
2、本期增加金额	36,376,262.30	--	36,376,262.30
(1) 外购	36,376,262.30	--	36,376,262.30
(2) 其他	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
4、期末余额	71,462,542.07	--	71,462,542.07
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	13,540,412.98	--	13,540,412.98
2、本期增加金额	2,571,842.96	--	2,571,842.96
(1) 计提或摊销	2,571,842.96	--	2,571,842.96
3、本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他转出	--	--	--
4、期末余额	16,112,255.94	--	16,112,255.94
三、减值准备			
1、年初余额	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--
(1) 计提	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他转出	--	--	--
4、期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1、期末账面价值	55,350,286.13	--	55,350,286.13
2、期初账面价值	21,545,866.79	--	21,545,866.79

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无锡市十一科技华东大厦	35,466,855.74	正在办理之中

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	光伏电站资产	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	139,451,619.16	--	3,082,166.46	40,472,390.32	40,300,532.78	223,306,708.72
2、本期增加金额	184,526,183.15	869,466,895.63	416,198.18	3,439,626.06	1,768,129.70	1,059,617,032.72
(1) 购置	184,526,183.15		416,198.18	3,439,626.06	1,768,129.70	190,150,137.09
(2) 在建工程转入	--	869,466,895.63	--	--	--	869,466,895.63
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--	--

项 目	房屋及建筑物	光伏电站资产	机器设备	运输设备	办公设备	合计
3、本期减少金额	10,991,956.80	--	169,900.00	1,851,935.91	4,557,844.00	17,571,636.71
(1) 处置或报废	10,991,956.80	--	169,900.00	1,851,935.91	4,557,844.00	17,571,636.71
4、期末余额	312,985,845.51	869,466,895.63	3,328,464.64	42,060,080.47	37,510,818.48	1,265,352,104.73
二、累计折旧						
1、期初余额	51,846,783.83	--	1,651,319.42	31,218,633.94	28,494,740.37	113,211,477.56
2、本期增加金额	13,721,723.55	15,870,268.56	474,347.64	5,076,597.10	4,148,343.08	39,291,279.93
(1) 计提	13,721,723.55	15,870,268.56	474,347.64	5,076,597.10	4,148,343.08	39,291,279.93
3、本期减少金额	8,574,327.42	--	245,824.63	1,613,526.42	4,554,242.55	14,987,921.02
(1) 处置或报废	8,574,327.42	--	245,824.63	1,613,526.42	4,554,242.55	14,987,921.02
4、期末余额	56,994,179.96	15,870,268.56	1,879,842.43	34,681,704.62	28,088,840.90	137,514,836.47
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	255,991,665.55	853,596,627.07	1,448,622.21	7,378,375.85	9,421,977.58	1,127,837,268.26
2、期初账面价值	87,604,835.33	--	1,430,847.04	9,253,756.38	11,805,792.41	110,095,231.16

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无锡市十一科技华东大厦	149,393,144.26	正在办理之中
贵阳市高新区房产	9,634,587.06	待 2 期一起办理
合肥市合经区房产	12,581,578.63	正在办理之中
成都总院北京房产	13,617,000.00	正在办理之中
成都总院呼和浩特房产	12,473,730.00	正在办理之中

14、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公室装修费	2,163,086.09	--	2,163,086.09	683,819.14	--	683,819.14
办公楼装修工程	--	--	--	1,341,853.76	--	1,341,853.76
绵阳市涪城区临园路 东段 72 号新益大厦 主楼 (A 栋) 21 号	10,527,298.00	--	10,527,298.00	10,527,298.00	--	10,527,298.00
成都总部高新技术工 程中心项目	97,898,969.58	--	97,898,969.58	29,297,417.20	--	29,297,417.20
华东大楼装修工程	--	--	--	17,682,284.39	--	17,682,284.39
察右后旗红牧二期 30MWp 光伏发电项 目	--	--	--	92,277,049.56	--	92,277,049.56
杭锦旗光伏发电项目	--	--	--	27,951,928.23	--	27,951,928.23
内蒙古锡林浩特胜利 20MWp 光伏发电项 目	--	--	--	32,390,067.50	--	32,390,067.50
内蒙卓资巴音 35MWp 光伏发电项 目	--	--	--	73,224,817.75	--	73,224,817.75
内蒙卓资九十九泉风 20MWp 光伏发电项 目	--	--	--	29,202,039.30	--	29,202,039.30
象山 25MW 光伏发 电项目	155,074.67	--	155,074.67	--	--	--
乌兰察布 50MW 光 伏发电项目	4,057,108.2	--	4,057,108.2	--	--	--
合 计	114,801,536.54	--	114,801,536.54	314,578,574.83	--	314,578,574.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
办公室装修费	--	683,819.14	1,479,266.95	--	--	2,163,086.09
办公楼装修工程	--	1,341,853.76	1,554,800.00	--	2,896,653.76	--
绵阳市涪城区临园 路东段 72 号新益大 厦主楼 (A 栋) 21 号	12,563,819.14	10,527,298.00	--	--	--	10,527,298.00
成都总部高新技术 工程中心项目	150,000,000.00	29,297,417.20	68,601,552.38	--	--	97,898,969.58
华东大楼装修工程	--	17,682,284.39	4,382,115.07	--	22,064,399.46	--
察右后旗红牧二期 30MWp 光伏发 电项目	234,213,100.00	92,277,049.56	127,363,626.10	219,640,675.66	--	--
杭锦旗光伏发电项 目	94,049,200.00	27,951,928.23	63,222,095.04	91,174,023.27	--	--
内蒙古锡林浩特胜 利 20MWp 光伏 发电项目	234,213,100.00	32,390,067.50	138,112,501.39	170,502,568.89	--	--
内蒙卓资巴音 35MWp 光伏发 电项目	266,081,300.00	73,224,817.75	169,614,288.08	242,839,105.83	--	--
内蒙卓资九十九泉 风 20MWp 光伏 发	155,080,300.00	29,202,039.30	114,247,414.94	143,449,454.24	--	--

电项目						
象山 25MW 光伏发电项目	--	--	155,074.67	--	--	155,074.67
乌兰察布 50MW 光伏发电项目	--	--	4,057,108.20	--	--	4,057,108.20
合 计	1,146,200,819.14	314,578,574.83	694,650,910.56	869,466,895.63	24,961,053.22	114,801,536.54

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
办公室装修费	--	--	--	--	--	自筹
办公楼装修工程	--	--	--	--	--	自筹
绵阳市涪城区临园路东段 72 号新益大厦主楼 (A 栋) 21 号	83.79	83.79	--	--	--	自筹
成都总部高新技术工程中心项目	65.27	65.27	431,506.34	431,506.34	--	自筹
华东大楼装修工程	--	--	--	--	--	自筹
察右后旗红牧二期 30MWp 光伏发电项目	--	--	--	--	--	自筹
杭锦旗光伏发电项目	--	--	--	--	--	自筹
内蒙古锡林浩特胜利 20MWp 光伏发电项目	--	--	--	--	--	自筹
内蒙卓资巴音 35MWp 光伏发电项目	--	--	--	--	--	自筹
内蒙卓资九十九泉风 20MWp 光伏发电项目	--	--	--	--	--	自筹
象山 25MW 光伏发电项目	--	--	--	--	--	自筹
乌兰察布 50MW 光伏发电项目	--	--	--	--	--	自筹
合 计	--	--	431,506.34	431,506.34	--	

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	139,915,707.20	11,595,256.36	151,510,963.56
2、本期增加金额	3,467,479.79	2,763,725.82	6,231,205.61
(1) 购置	3,467,479.79	2,763,725.82	6,231,205.61

项 目	土地使用权	软件	合 计
3、本期减少金额	6,253,443.54	--	6,253,443.54
(1) 处置	6,253,443.54	--	6,253,443.54
4、期末余额	137,129,743.45	14,358,982.18	151,488,725.63
二、累计摊销			
1、期初余额	10,451,317.34	5,446,099.54	15,897,416.88
2、本期增加金额	3,637,434.46	2,286,460.49	5,923,894.95
(1) 计提	3,637,434.46	2,286,460.49	5,923,894.95
3、本期减少金额	354,425.22	--	354,425.22
(1) 处置	354,425.22	--	354,425.22
4、期末余额	13,734,326.58	7,732,560.03	21,466,886.61
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	123,395,416.87	6,626,422.15	130,021,839.02
2、期初账面价值	129,464,389.86	6,149,156.82	135,613,546.68

(2) 本公司通过公开挂牌方式在西安国家民用航天产业基地竞得一处国有土地使用权，截至 2015 年 12 月 31 日，尚未取得相关权属证书，该土地使用权账面价值为 28,450,766.16 元，拟用于与李盛兴、薛继成成立西安合蓉置业有限公司，注册资本 11,000 万元，根据投资协议及公司章程，公司该地块约定按 3,000 万元作为出资，实现西安“十一科技大厦”的项目建设开发。截至 2015 年 12 月 31 日，西安合蓉置业有限公司已注册成立，但注册资金尚未到位。

(3) 无形资产的抵押情况详见附注五、47。

16、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租及物业费	4,049,770.98	414,699.00	769,003.10	--	3,695,466.88
房屋装修费	2,717,222.56	25,613,493.49	3,918,597.02	--	24,412,119.03
合 计	6,766,993.54	26,028,192.49	4,687,600.12	--	28,107,585.91

17、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	198,210,506.04	30,592,941.49	154,213,932.87	24,433,382.21
存货跌价准备	760,329.27	114,049.39	368,180.45	55,227.07
未实现内部利润	17,347,081.43	2,602,062.21	5,079,000.00	761,850.00
公允价值变动	--	--	6,000.00	900.00
合 计	216,317,916.74	33,309,053.09	159,667,113.32	25,251,359.28

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可弥补亏损	601,226.67	--
合 计	601,226.67	--

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项 目	期末余额	期初余额
2020 年	601,226.67	--
合 计	601,226.67	--

18、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
无锡蠡园集成电路设计中心有限公司	--	90,000,000.00
合 计	--	90,000,000.00

19、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	150,000,000.00	--
信用借款	1,063,100,000.00	775,000,000.00
合 计	1,213,100,000.00	775,000,000.00

(2) 抵押借款：土地使用权作为抵押，详见附注五、47。

20、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
-----	------	------

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	187,588,174.30	274,543,803.48
商业承兑汇票	7,953,703.91	108,000.00
合 计	195,541,878.21	274,651,803.48

本期末无已到期未支付的应付票据。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,731,549,592.23	1,436,340,651.58
1-2 年	346,386,102.44	273,919,022.20
2-3 年	56,948,592.97	54,530,447.02
3 年以上	43,632,162.79	41,989,941.04
合 计	2,178,516,450.43	1,806,780,061.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
无锡尚德太阳能电力有限公司	17,006,690.25	1-2 年	项目未完工
江苏天宇建设集团有限公司	9,518,498.10	1-2 年	项目未完工
无锡群力钢件有限公司	8,500,000.00	1-2 年	项目未完工
合 计	35,025,188.35	—	—

22、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	804,131,023.05	766,151,977.62
1-2 年	263,218,997.62	107,522,019.26
2-3 年	17,679,455.06	2,041,823.40
3 年以上	9,142,341.49	3,711,477.93
合 计	1,094,171,817.22	879,427,298.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
中电通商融资租赁有限公司	158,436,900.00	1-2 年	项目未完工
天津市中环晶瑞电子有限公司	25,537,059.11	1-2 年	项目未完工
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	14,000,000.00	1-2 年	项目未完工

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
西安合蓉置业有限公司	10,000,000.00	1-2 年	项目未完工
西安神光皓瑞光电科技有限公司	8,262,327.00	1-2 年	项目未完工
合 计	216,236,286.11	——	——

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项 目	金 额
累计已发生成本	1,567,662,026.84
累计已确认毛利	153,993,397.48
减：预计损失	--
已办理结算的金额	1,867,179,707.38
建造合同形成的已结算未完工项目	145,524,283.06

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,151,849.74	466,345,768.98	442,814,244.51	102,683,374.21
二、离职后福利-设定提存计划	54,973.52	33,999,854.58	33,640,395.30	414,432.80
三、辞退福利	46,284.17	173,569.50	173,569.50	46,284.17
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合 计	79,253,107.43	500,519,193.06	476,628,209.31	103,144,091.18

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,979,482.04	392,826,195.58	369,123,786.89	88,681,890.73
2、职工福利费	--	22,976,344.06	22,976,344.06	--
3、社会保险费	37,200.47	16,443,518.42	16,427,012.76	53,706.13
其中：医疗保险费	30,789.66	14,695,900.05	14,684,225.86	42,463.85
工伤保险	2,940.15	873,224.14	870,532.24	5,632.05
生育保险费	3,470.66	874,394.23	872,254.66	5,610.23
4、住房公积金	5,863.32	25,300,199.86	25,021,502.38	284,560.80
5、工会经费和职工教育经费	14,129,303.91	6,020,659.91	6,486,747.27	13,663,216.55
6、短期带薪缺勤	--	--	--	--
7、短期利润分享计划	--	--	--	--
8、其他	--	2,778,851.15	2,778,851.15	--
合 计	79,151,849.74	466,345,768.98	442,814,244.51	102,683,374.21

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	51,151.11	32,152,846.14	31,816,079.80	387,917.45
2、失业保险费	3,822.41	1,847,008.44	1,824,315.50	26,515.35
3、企业年金缴费	--	--	--	--
合 计	54,973.52	33,999,854.58	33,640,395.30	414,432.80

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

24、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	16,639,160.53	14,110,329.03
营业税	7,833,664.09	12,680,496.15
资源税	33,502.88	215,542.45
企业所得税	37,578,047.01	35,839,687.04
城市维护建设税	1,914,209.77	1,583,658.45
房产税	513,265.56	68,191.80
土地使用税	95,299.40	16,955.14
个人所得税	1,840,256.05	2,667,135.06
教育费附加	1,252,411.66	708,541.64
其他税费	851,945.68	1,120,094.94
合 计	68,551,762.63	69,010,631.70

25、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,050,720.00	1,528,728.77
合 计	2,050,720.00	1,528,728.77

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金	59,427,678.98	47,550,192.62
往来款	81,102,011.13	53,502,349.42
工程及设备款	36,967,969.97	46,473,875.17

项 目	期末余额	期初余额
代收股权转让款	100,000,000.00	--
其他	22,087,027.15	16,322,295.29
合计	299,584,687.23	163,848,712.50

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
花园口投资管理有限公司	17,000,000.00	未到期
成都市成华区人民政府猛追湾街道办事处	16,858,461.50	未到期
合 计	192,295,361.50	

27、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,000,000.00	--
一年内到期的应付债券	--	--
合 计	40,000,000.00	--

28、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	53,060,000.00	--
信用借款	200,000,000.00	--
减：一年内到期的长期借款	40,000,000.00	--
合 计	213,060,000.00	--

(1) 抵押借款详见附注五、47。

29、股本

(1) 2015 年度实收资本变动情况

投资者名称	2014-12-31	增加	减少	2015-12-31	持股比例%
无锡产业发展集团有限公司	--	190,234,200.00	--	190,234,200.00	60.39
中国电子信息产业集团有限公司	110,250,000.00	--	110,250,000.00	--	--
无锡市金融投资有限责任公司	--	38,888,925.00	--	38,888,925.00	12.34
成都成达工程有限公司	12,600,000.00	--	--	12,600,000.00	4.00
赵振元	15,750,000.00	--	--	15,750,000.00	5.00

刘胜春	8,505,000.00	--	2,126,250.00	6,378,750.00	2.03
何平	8,505,000.00	--	2,126,250.00	6,378,750.00	2.03
王建生	8,505,000.00	--	8,505,000.00	--	--
姚伟	8,505,000.00	--	2,126,250.00	6,378,750.00	2.03
陈小华	8,505,000.00	--	8,505,000.00	--	--
詹林	8,347,500.00	--	8,347,500.00	--	--
沈磊	8,347,500.00	--	8,347,500.00	--	--
冯孝康	8,347,500.00	--	8,347,500.00	--	--
徐湘华	8,347,500.00	--	2,086,875.00	6,260,625.00	1.99
王毅勃	8,190,000.00	--	2,047,500.00	6,142,500.00	1.95
万锋	8,190,000.00	--	8,190,000.00	--	--
王明荣	7,245,000.00	--	1,811,250.00	5,433,750.00	1.72
姚虹	6,615,000.00	--	1,653,750.00	4,961,250.00	1.57
庞文洲	6,300,000.00	--	6,300,000.00	--	--
白焰	6,300,000.00	--	1,575,000.00	4,725,000.00	1.50
孙明	5,827,500.00	--	5,827,500.00	--	--
王莉	4,567,500.00	--	1,141,875.00	3,425,625.00	1.09
黄克镛	4,252,500.00	--	4,252,500.00	--	--
吴宝伟	4,095,000.00	--	4,095,000.00	--	--
王萌	3,780,000.00	--	945,000.00	2,835,000.00	0.90
邹克	3,780,000.00	--	3,780,000.00	--	--
唐莉明	3,780,000.00	--	945,000.00	2,835,000.00	0.90
何先锡	3,465,000.00	--	3,465,000.00	--	--
刘公昌	3,150,000.00	--	3,150,000.00	--	--
蔡立鸿	2,362,500.00	--	590,625.00	1,771,875.00	0.56
陈巍	2,205,000.00	--	2,205,000.00	--	--
补莎莉	2,205,000.00	--	2,205,000.00	--	--
张智华	2,047,500.00	--	2,047,500.00	--	--
钟全荣	2,047,500.00	--	2,047,500.00	--	--
黎辉	2,047,500.00	--	2,047,500.00	--	--
付达异	1,732,500.00	--	1,732,500.00	--	--
张卿川	1,575,000.00	--	1,575,000.00	--	--
欧阳东	1,575,000.00	--	1,575,000.00	--	--
符启新	1,575,000.00	--	1,575,000.00	--	--

张文志	1,575,000.00	--	1,575,000.00	--	--
合 计	315,000,000.00	229,123,125.00	229,123,125.00	315,000,000.00	100.00

2014年12月3日,中国电子信息产业集团有限公司将其持有的本公司11,025.00万股股份(35%股权)在北京产权交易所挂牌,无锡产业发展集团有限公司以87,000.00万元受让。2015年1月4日,本次股权转让的有关文件在成都市工商局备案。

2015年5月30日,无锡产业发展集团有限公司、无锡市金融投资有限责任公司与本公司除赵振元以外的35名自然人股东签署《关于转让信息电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司37.74%股份的合同书》,协议约定无锡产业发展集团有限公司、无锡市金融投资有限责任公司收购除赵振元以外的35名自然人股东持有的本公司37.74%的股权,总转让价款为91,702.13万元;其中,无锡产业发展集团有限公司收购本公司25.39%的股份,对应转让价款为61,702.13万元,无锡市金融投资有限责任公司收购本公司12.35%的股份,对应转让价款为30,000.00万元。2015年6月2日,本次股权转让的有关文件在成都市工商局备案。

(2) 2014 年度实收资本变动情况

投资者名称	2013-12-31	增加	减少	2014-12-31	持股比例%
中国电子信息产业集团有限公司	73,500,000.00	36,750,000.00	--	110,250,000.00	35.00
成都成达工程有限公司	8,400,000.00	4,200,000.00	--	12,600,000.00	4.00
赵振元	10,500,000.00	5,250,000.00	--	15,750,000.00	5.00
刘胜春	5,670,000.00	2,835,000.00	--	8,505,000.00	2.70
何 平	5,670,000.00	2,835,000.00	--	8,505,000.00	2.70
王建生	5,670,000.00	2,835,000.00	--	8,505,000.00	2.70
姚 伟	5,670,000.00	2,835,000.00	--	8,505,000.00	2.70
陈小华	5,670,000.00	2,835,000.00	--	8,505,000.00	2.70
詹 林	5,565,000.00	2,782,500.00	--	8,347,500.00	2.65
沈 磊	5,565,000.00	2,782,500.00	--	8,347,500.00	2.65
冯孝康	5,565,000.00	2,782,500.00	--	8,347,500.00	2.65
徐湘华	5,565,000.00	2,782,500.00	--	8,347,500.00	2.65
王毅勃	5,460,000.00	2,730,000.00	--	8,190,000.00	2.60
万 锋	5,460,000.00	2,730,000.00	--	8,190,000.00	2.60
王明荣	4,830,000.00	2,415,000.00	--	7,245,000.00	2.30
姚 虹	4,410,000.00	2,205,000.00	--	6,615,000.00	2.10
庞文洲	4,200,000.00	2,100,000.00	--	6,300,000.00	2.00
白 焰	4,200,000.00	2,100,000.00	--	6,300,000.00	2.00
孙 明	3,885,000.00	1,942,500.00	--	5,827,500.00	1.85
王 莉	3,045,000.00	1,522,500.00	--	4,567,500.00	1.45

黄克镛	2,835,000.00	1,417,500.00	--	4,252,500.00	1.35
吴宝伟	2,730,000.00	1,365,000.00	--	4,095,000.00	1.30
王 萌	2,520,000.00	1,260,000.00	--	3,780,000.00	1.20
邹 克	2,520,000.00	1,260,000.00	--	3,780,000.00	1.20
唐莉明	2,520,000.00	1,260,000.00	--	3,780,000.00	1.20
何先锡	2,310,000.00	1,155,000.00	--	3,465,000.00	1.10
刘公昌	2,100,000.00	1,050,000.00	--	3,150,000.00	1.00
蔡立鸿	1,575,000.00	787,500.00	--	2,362,500.00	0.75
陈 巍	1,470,000.00	735,000.00	--	2,205,000.00	0.70
补莎莉	1,470,000.00	735,000.00	--	2,205,000.00	0.70
张智华	1,365,000.00	682,500.00	--	2,047,500.00	0.65
钟全荣	1,365,000.00	682,500.00	--	2,047,500.00	0.65
黎 辉	1,365,000.00	682,500.00	--	2,047,500.00	0.65
付达异	1,155,000.00	577,500.00	--	1,732,500.00	0.55
张卿川	1,050,000.00	525,000.00	--	1,575,000.00	0.50
欧阳东	1,050,000.00	525,000.00	--	1,575,000.00	0.50
符启新	1,050,000.00	525,000.00	--	1,575,000.00	0.50
张文志	1,050,000.00	525,000.00	--	1,575,000.00	0.50
合 计	210,000,000.00	105,000,000.00	--	315,000,000.00	100.00

根据本公司 2014 年第一次临时股东大会会议决议和修改后的章程规定，本公司由资本公积转增股本，增加注册资本人民币 10,500 万元，转增基准日期为 2014 年 7 月 6 日，变更后注册资本为人民币 31,500 万元。上述增资事项已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所出具大信川验字[2014]第 00453 号验资报告审验。

30、资本公积

2015 年资本公积变动情况

项 目	2014-12-31	增加	减少	2015-12-31
资本溢价	2,261,810.12	--	--	2,261,810.12
其他资本公积	12,019,606.18	--	--	12,019,606.18
其中：被投资单位其他权益变动	12,019,606.18	--	--	12,019,606.18
合 计	14,281,416.30	--	--	14,281,416.30

2014 年资本公积变动情况

项 目	2013-12-31	增加	减少	2014-12-31
资本溢价	107,261,810.12	--	105,000,000.00	2,261,810.12

项 目	2013-12-31	增加	减少	2014-12-31
其他资本公积	12,019,606.18	--	--	12,019,606.18
其中：被投资单位其他权益变动	12,019,606.18	--	--	12,019,606.18
合 计	119,281,416.30	--	105,000,000.00	14,281,416.30

本期资本公积变动情况详见本附注五、29（2）

31、专项储备

2015年专项储备变动情况

项 目	2014-12-31	增加	减少	2015-12-31	备 注
安全生产费	21,042,379.14	14,366,445.20	9,867,599.86	25,541,224.48	
合 计	21,042,379.14	14,366,445.20	9,867,599.86	25,541,224.48	

2014年专项储备变动情况

项 目	2013-12-31	增加	减少	2014-12-31	备 注
安全生产费	18,421,494.54	31,557,563.64	28,936,679.04	21,042,379.14	
合 计	18,421,494.54	31,557,563.64	28,936,679.04	21,042,379.14	

32、盈余公积

2015年盈余公积变动情况

项 目	2014-12-31	增加	减少	2015-12-31
法定盈余公积	75,837,047.11	23,298,103.55	--	99,135,150.66
合 计	75,837,047.11	23,298,103.55	--	99,135,150.66

2014年盈余公积变动情况

项 目	2013-12-31	增加	减少	2014-12-31
法定盈余公积	54,889,668.27	20,947,378.84	--	75,837,047.11
合 计	54,889,668.27	20,947,378.84	--	75,837,047.11

33、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上年末未分配利润	485,334,352.96	343,265,341.12
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	485,334,352.96	343,265,341.12
加：本期归属于母公司股东的净利润	251,110,785.83	205,016,390.68
减：提取法定盈余公积	23,298,103.55	20,947,378.84
提取任意盈余公积	--	--

项 目	本期发生额	上期发生额
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	42,000,000.00
其他	--	--
期末未分配利润	713,147,035.24	485,334,352.96

34、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,834,767,578.69	4,023,468,836.15	4,933,326,984.75	4,200,340,915.51
其他业务	8,582,019.28	2,380,702.89	5,605,674.44	1,335,338.83
合 计	4,843,349,597.97	4,025,849,539.04	4,938,932,659.19	4,201,676,254.34

35、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	31,837,927.88	35,137,887.95
城市维护建设税	6,162,466.26	5,771,584.75
教育费附加	4,560,426.27	4,392,628.39
其他税费	1,496,112.51	2,610,787.72
合 计	44,056,932.92	47,912,888.81

36、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,555,060.67	11,068,700.10
业务经费	2,094,799.56	2,939,532.33
差旅费	2,397,812.89	2,611,129.35
销售服务费	649,763.36	870,769.36
咨询费	306,544.71	429,917.06
运输费	279,851.98	351,676.17
广告费	344,366.05	192,903.77
其他	1,696,377.78	2,411,514.06
合 计	24,324,577.00	20,876,142.20

37、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	145,513,834.33	138,477,809.22

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	18,640,096.56	17,247,329.67
办公费	13,147,587.29	9,710,007.79
水电费	4,505,328.88	3,181,686.33
差旅费	11,944,976.37	11,743,564.18
运输费	2,044,006.41	723,641.32
租赁费	11,050,492.06	9,032,028.17
诉讼费	713,327.00	1,071,392.04
研究开发费用	156,924,552.53	155,036,665.89
税金	7,830,342.10	8,465,846.88
业务招待费	9,833,625.45	9,467,196.85
聘请中介机构费用	3,675,775.17	2,281,385.77
物业管理	3,566,145.49	2,109,337.92
其他费用	19,956,997.34	15,739,737.65
合 计	409,347,086.98	384,287,629.68

38、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,991,498.00	35,453,468.51
减：利息收入	10,031,641.05	9,606,697.45
汇兑损益	-229,481.43	8,079.80
手续费	2,245,187.99	1,006,632.29
其他支出	--	1,497,323.41
合 计	53,975,563.51	28,358,806.56

39、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	43,996,573.17	46,877,958.25
存货跌价损失	392,148.82	--
合 计	44,388,721.99	46,877,958.25

40、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,000.00	-6,000.00
合 计	6,000.00	-6,000.00

41、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,961,647.40	22,787,077.84
处置长期股权投资产生的投资收益	--	6,990,624.96
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	4,389,720.00	3,011,600.00
银行理财产品投资收益	306,968.29	110,538.35
合 计	22,658,335.69	32,899,841.15

42、营业外收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	29,060,790.64	29,060,790.64	2,055,651.15	2,055,651.15
其中：固定资产处置利得	29,060,790.64	29,060,790.64	2,055,651.15	2,055,651.15
无形资产处置利得	--	--	--	--
政府补助	1,475,284.68	1,475,284.68	3,234,395.24	3,234,395.24
其他	2,090,307.41	2,090,307.41	580,154.70	580,154.70
合 计	32,626,382.73	32,626,382.73	5,870,201.09	5,870,201.09

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	--	1,884,004.34	与收益相关
财政扶持资金	1,325,000.00	330,000.00	与收益相关
猛追湾街道办事处拨款	--	423,000.00	与收益相关
成都市财政局 2014 年度中央经贸发展专项资金	--	230,000.00	与收益相关
成华区 2013 年规模企业扶持及奖励（经营者奖励）	--	228,000.00	与收益相关
其他小额补助	150,284.68	139,390.90	与收益相关
合 计	1,475,284.68	3,234,395.24	--

43、营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,680.81	8,680.81	90,888.19	90,888.19
其中：固定资产处置损失	8,680.81	8,680.81	90,888.19	90,888.19
无形资产处置损失	--	--	--	--

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	--	--	--	--
对外捐赠支出	458,689.21	458,689.21	150,000.00	150,000.00
诉讼赔偿款	--	--	6,329,944.19	6,329,944.19
其他	1,409,850.32	1,409,850.32	1,182,041.54	1,182,041.54
合 计	1,877,220.34	1,877,220.34	7,752,873.92	7,752,873.92

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,098,860.93	43,742,681.46
递延所得税费用	-8,057,693.81	-8,804,924.47
合 计	44,041,167.12	34,937,756.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	294,820,674.61	239,954,147.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,223,101.19	35,993,122.15
子公司适用不同税率的影响	-1,800,183.12	-87,462.62
调整以前期间所得税的影响	2,270,662.61	1,322,874.53
非应税收入的影响	-3,352,705.11	-4,693,395.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,323,612.24	1,936,023.78
计提安全生产费的影响	758,989.15	466,594.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,538,791.01	--
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	156,481.17	--
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	--	--
所得税费用	44,041,167.12	34,937,756.99

45、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
收到的保证金	11,877,486.36	37,912,275.54

项目	2015 年度	2014 年度
收到的保证金	11,877,486.36	37,912,275.54
政府补助	1,475,284.68	3,234,395.24
财务费用—利息收入	10,031,641.05	9,606,697.45
其他收入	5,329,063.34	5,633,418.30
合计	28,713,475.43	56,386,786.53

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
销售费用	6,073,138.55	9,807,442.10
管理费用	149,160,918.25	114,532,664.02
财务费用—手续费	2,245,187.99	1,006,632.29
支付的保证金、押金	37,087,851.75	11,825,847.10
其他支出	39,118,623.86	13,491,396.29
合计	233,685,720.40	150,663,981.80

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	250,779,507.49	205,016,390.68
加：资产减值准备	44,388,721.99	46,877,958.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,863,122.89	22,195,144.94
无形资产摊销	5,923,894.95	4,674,133.94
长期待摊费用摊销	4,687,600.12	2,847,425.92
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）	-29,052,109.83	-1,993,009.99
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	--	28,247.03
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-6,000.00	6,000.00
财务费用（收益以“—”号填列）	61,991,498.00	35,353,127.55
投资损失（收益以“—”号填列）	-22,658,335.69	-32,899,841.15
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,057,693.81	-8,804,924.47

补充资料	2015 年度	2014 年度
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-444,400,453.88	-341,727,820.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-292,748,801.57	-838,769,989.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	452,895,692.76	751,090,112.84
其他	4,498,845.34	2,620,884.60
经营活动产生的现金流量净额	70,105,488.76	-153,486,159.41
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	734,696,290.05	787,649,282.42
减：现金的年初余额	787,649,282.42	566,290,088.65
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-52,952,992.37	221,359,193.77

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2015 年度	2014 年度
一、现金	734,696,290.05	787,649,282.42
其中：库存现金	2,618,276.65	2,635,189.26
可随时用于支付的银行存款	732,078,013.40	785,014,093.16
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	734,696,290.05	787,649,282.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制	--	--

项目	2015年度	2014年度
的现金和现金等价物		

47、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	195,249,778.53	银行承兑汇票保证金、保函保证金、农民工保证金以及代收的股权受让款
应收票据	17,700,000.00	质押于银行用于开具小额银行承兑汇票
无形资产	87,409,184.55	用于银行借款的抵押
合计	300,358,963.08	

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	223,617.92	6.4936	1,452,085.33

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

2015年度新纳入合并范围的子公司

序号	名称	期末净资产（万元）	本期净利润（万元）
1	上海翼元电力科技有限公司	--	--
2	昌吉州复盛新能源电力有限公司	200.76	-1.24
3	玛纳斯县利拓新能源有限公司	192.69	-7.31
4	嘉兴星元新能源有限公司	-0.05	-0.05
5	四川十一联合物流股份有限公司	75.09	-2.06
6	肇源新元太阳能发电有限公司	-0.91	-0.91

序号	名称	期末净资产(万元)	本期净利润(万元)
7	象山新元新能源有限公司	159.73	-0.27
8	乌兰察布市新元新能源有限公司	99.82	-0.18
9	南宁十一电子信息发展有限公司	2,684.88	-60.12
10	定远新元新能源有限公司	--	--
11	无锡十一新能源投资发展有限公司	10,002.17	2.17

(1) 2015年4月,本公司与江阴复睿新能源电力投资有限公司签订股权转让协议,以1元人民币受让其上海翼元电力科技有限公司的800.00万元认缴出资,占注册资本的80%。已于2015年4月15日办妥工商变更手续。

(2) 2015年4月,本公司与新疆复睿新能源电力有限公司签订股权转让协议,以1元人民币受让其在昌吉州复盛新能源电力有限公司的700.00万元认缴出资,占注册资本的70%。已于2015年4月15日办妥工商变更手续。玛纳斯县利拓新能源有限公司为昌吉州复盛新能源电力有限公司2015年3月31日设立的全资子公司。

(3) 2015年4月,本公司投资设立嘉兴星元新能源有限公司,注册资本300.00万元,实收资本0元,本公司占注册资本的100%,已于2015年4月20日办妥工商登记手续。

(4) 2015年4月,本公司与四川省润驰信和科技有限公司、四川伟合力业置业有限公司共同投资设立四川十一联合物流股份有限公司,注册资本10,000.00万元,实收资本0元,本公司占注册资本的51%,已于2015年4月30日办妥工商登记手续。

(5) 2015年5月,本公司投资设立肇源新元太阳能发电有限公司,注册资本2,000.00万元,实收资本0元,本公司占注册资本的100%,已于2015年5月19日办妥工商登记手续。

(6) 2015年7月,本公司投资设立象山新元新能源有限公司,注册资本5,000.00万元,实收资本160.00万元,本公司占注册资本的80%,已于2015年7月13日办妥工商登记手续。

(7) 2015年8月,本公司投资设立乌兰察布市新元新能源有限公司,注册资本100.00万元,实收资本80.00万元,本公司占注册资本的80%,已于2015年8月25日办妥工商登记手续。

(8) 2015年7月,本公司投资设立南宁十一电子信息发展有限公司,注册资本5,000.00万元,实收资本2,255.00万元,本公司占注册资本的51%,已于2015年7月29日办妥工商登记手续。

(9) 2015年7月,本公司投资设立定远新元新能源有限公司,注册资本500.00万元,实收资本0元,本公司占注册资本的100%,已于2015年7月7日办妥工商登记手续。

(10) 2015年11月,本公司投资设立无锡十一新能源投资发展有限公司,注册资本10,000万元,实收资本10,000万元,本公司占注册资本的100%,已于2015年11月4日办妥工商登记手续。

2014年新纳入合并范围的子公司

序号	名称	2014年末净资产(万元)	2014年净利润(万元)
1	内蒙古新元能源有限公司	100.00	--

序号	名称	2014 年末净资产 (万元)	2014 年净利润 (万元)
2	卓资县新元太阳能发电有限公司	--	--
3	杭锦旗新元太阳能发电有限公司	--	--
4	锡林浩特市新元太阳能发电有限公司	--	--
5	察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司	--	--

注：内蒙古新元能源有限公司(以下简称新元公司)系由内蒙古大唐国际新能源有限公司(以下简称大唐国际)和本公司联合设立，注册资本为 200.00 万元，其中大唐国际 100.00 万元，占出资额的 50%，本公司出资 100.00 万元,占出资额的 50%。根据项目合作协议，大唐国际和本公司（以下简称双方）联合开发光伏发电项目，双方同意在项目公司电站并网时，如大唐国际仍未缴纳已认缴的出资额，大唐国际同意不再为项目公司出资人，并放弃在项目公司相应的权利和义务，双方同意据此调整项目公司的股比，大唐国际配合本公司完成股权的工商变更登记；双方同意按项目公司实际到位的资金比例享有分红。若大唐国际未缴纳认缴出资额，项目公司的分红均由本公司按照其对项目公司的出资份额完全享有，大唐国际不享受分红。截止 2015 年 12 月 31 日，新元公司实收资本 100.00 万元，按照项目合作协议，本公司 2014 年起将新元公司纳入合并范围。

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

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
成都爱德工程有限公司	成都市	成都市	建筑安装业	100.00	--	投资设立
四川中创建设工程有限公司	成都市	成都市	服务业	100.00	--	投资设立
江苏华信新能源管理有限公司	无锡市	无锡市	服务业	85.00	15.00	投资设立
四川华凯工程项目管理有限公司	成都市	成都市	建筑安装业	100.00	--	投资设立
内蒙古新元能源有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	太阳能电站开发	100.00	--	投资设立
卓资县新元太阳能发电有限公司	卓资县	卓资县	太阳能电站开发	--	100.00	投资设立
杭锦旗新元太阳能发电有限公司	杭锦旗	杭锦旗	太阳能电站开发	--	100.00	投资设立
锡林浩特市新元太阳能发电有限公司	锡林浩特市	锡林浩特市	太阳能电站开发	--	100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司	察哈尔右翼后旗	察哈尔右翼后旗	太阳能电站开发	--	100.00	投资设立
上海翼元电力科技有限公司	上海市	上海市	太阳能电站开发	80.00	--	非同一控制下收购
昌吉州复盛新能源电力有限公司	昌吉州	昌吉州	太阳能电站开发	70.00	--	非同一控制下收购
玛纳斯县利拓新能源有限公司	玛纳斯县	玛纳斯县	太阳能电站开发	--	70.00	非同一控制下收购
嘉兴星元新能源有限公司	嘉兴	嘉兴	太阳能电站开发	100.00	--	投资设立
四川十一联合物流股份有限公司	成都市	成都市	物流业	51.00	--	投资设立
肇源新元太阳能发电有限公司	肇源县	肇源县	太阳能电站开发	100.00	--	投资设立
象山新元新能源有限公司	象山县	象山县	太阳能电站开发	80.00	--	投资设立
乌兰察布市新元新能源有限公司	乌兰察布市	乌兰察布市	太阳能电站开发	80.00	--	投资设立
南宁十一电子信息发展有限公司	南宁市	南宁市	房地产开发	51.00	--	投资设立
定远新元新能源有限公司	定远县	定远县	太阳能电站开发	100.00	--	投资设立
无锡十一新能源投资发展有限公司	无锡市	无锡市	投资	100.00	--	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
艾狄西工业设计有限公司	成都市	成都市	服务业	45.00	--	权益法
中国电子系统工程第四建设有限公司	石家庄市	石家庄市	建筑安装业	20.00	--	权益法
国电太阳能系统科技(上海)有限公司	上海市	上海市	服务业	40.00	--	权益法

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

2、本公司 2014 年以 1,800.00 万元的价格转让持有的成都开利爱德瑞空调设备有限公司 33% 的股权，取得处置收益 6,990,624.96 元。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	中国电子系统工程第四建设有限 公司	中国电子系统工程第四建设有 限公司
流动资产	1,766,670,533.57	1,585,441,401.04
非流动资产	251,806,199.25	223,994,778.24
资产合计	2,018,476,732.82	1,809,436,179.28
流动负债	1,463,876,177.05	1,309,949,454.96
非流动负债	33,370,000.00	82,572,159.03
负债合计	1,497,246,177.05	1,392,521,613.99
归属于母公司股东权益	476,659,569.70	417,295,538.65
少数股东权益	44,570,986.07	-380,973.36
按持股比例计算的净资产份额	95,331,913.94	83,459,107.73
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	95,331,913.94	83,459,107.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,728,529,527.05	3,258,921,822.96
净利润	89,943,325.56	93,591,413.34
归属于母公司的净利润	89,739,031.06	111,607,866.63
少数股东损益	204,294.50	-18,016,453.29

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	中国电子系统工程第四建设有限 公司	中国电子系统工程第四建设有 限公司
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	89,739,031.06	111,607,866.63
年度内收到的来自联营企业的股利	6,075,000.00	6,075,000.00

(4) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	2015 年 12 月 31 日余额 / 2015 年 度发生额	2014 年 12 月 31 日余额 / 2014 年度发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,303,928.01	2,290,086.82
下列各项按持股比例计算的合计数		--
—净利润	-57,765,727.90	-18,340,712.07
—其他综合收益	--	--
—综合收益总额	-57,765,727.90	-18,340,712.07

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营或联营企业名称	上年末累积未确 认的损失	本期末确认的损失（或 本期分享的净利润）	本期末累积未确认 的损失
国电太阳能系统科技（上海）有限公司	23,162,627.24	57,779,569.09	80,942,196.33

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

本公司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管理层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。董事会通过财务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。

(一) 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。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(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短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外 币	合计	美元	其他 外币	合计
外币金融资产						
银行存款	1,452,085.33		1,452,085.33	5,207,505.61	--	5,207,505.61
小 计	1,452,085.33		1,452,085.33	5,207,505.61	--	5,207,505.61
净 额	1,452,085.33		1,452,085.33	5,207,505.61	--	5,207,505.61

(三) 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。

九、公允价值的披露

无

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
无锡产业发展集团有限公司	无锡市	实业投资和投资管理	368,867.10	60.39	60.39

注：本公司的最终控制方是无锡市国资委。

母公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

母公司名称	期初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
无锡产业发展集团有限公司	368,867.10	--	--	368,867.10

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	原同一最终控制人
成都中电锦江信息产业有限公司	原同一母公司
贵州中电振华信息产业有限公司	原同一母公司
中国振华（集团）科技股份有限公司	原同一最终控制人
武汉中原电子集团有限公司	原同一母公司
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	原同一最终控制人

中国电子系统工程第三建设有限公司	原同一最终控制人
熊猫（北京）国际信息技术有限公司	原同一最终控制人
深圳中电长城能源有限公司	原同一最终控制人
上海贝岭股份有限公司	原同一母公司
中国软件与技术服务股份有限公司	原同一母公司
成都爱迪电子工程有限公司	原同一母公司
北京中瑞电子系统工程设计院有限公司	原同一最终控制人
中电通商融资租赁有限公司	原同一最终控制人
南京中电熊猫照明有限公司	原同一最终控制人
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	原同一最终控制人
东莞长城开发科技有限公司	原同一最终控制人
东莞市振华新能源科技有限公司	原同一最终控制人
深圳市振华微电子有限公司	原同一最终控制人
东莞市中电桑达科技有限公司	原同一最终控制人
中国电子进出口总公司	原同一最终控制人
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	原同一最终控制人

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
中国电子系统工程第三建设有限公司	工程分包	--	948,340.00
熊猫（北京）国际信息技术有限公司	库存商品	201,300.00	1,315,982.91
深圳中电长城能源有限公司	库存商品	194,871.80	779,487.18
中国电子系统工程第二建设有限公司	工程分包	302,086.00	6,611,735.21
上海贝岭股份有限公司	租金支出	4,606,114.60	3,948,272.40
中国软件与技术服务公司	技术服务	--	75,471.70
成都爱迪电子工程有限公司	工程分包	17,610,546.81	--
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	工程分包	10,602,223.07	--

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	设计收入	--	2,477,358.50
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	咨询收入	1,698,113.21	--
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	设计收入	2,754,716.98	48,075,471.76
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	咨询收入	7,673,584.92	25,424,528.39
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	设计收入	--	448,113.20
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	咨询收入	--	1,344,339.63
成都中电锦江信息产业有限公司	设计收入	321,396.22	988,679.24
成都中电锦江信息产业有限公司	咨询收入	--	37,735.85
成都中电锦江信息产业有限公司	环评收入	--	490,566.04
贵州中电振华信息产业有限公司	咨询收入	--	75,471.70
中国振华（集团）科技股份有限公司	设计收入	633,962.28	303,773.59
武汉中原电子集团有限公司	设计收入	48,490.57	1,643,962.26
武汉中原电子集团有限公司	咨询收入	--	141,509.44
上海贝岭股份有限公司	设计收入	37,735.85	--
中国电子系统工程第三建设有限公司	总包收入	420,000.00	--
中国电子系统工程第三建设有限公司	设计收入	377,358.49	--
东莞长城开发科技有限公司	设计收入	80,029.76	--
东莞市振华新能源科技有限公司	咨询收入	75,471.70	--
深圳市振华微电子有限公司	咨询收入	23,584.91	--
东莞市中电桑达科技有限公司	设计收入	432,109.52	--
中国电子进出口总公司	咨询收入	188,679.25	--
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	设计收入	377,358.49	--

(2) 关联受托管理/委托管理情况

无

(3) 关联承包情况

无

(4) 关联租赁情况

无

(5) 关联担保情况

无

(6) 关联方资金拆借:

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
无锡产业发展集团有限公司	100,000,000.00	2015-11-20	2016-11-18	
无锡产业发展集团有限公司	100,000,000.00	2015-12-23	2016-6-22	
合计	200,000,000.00			

(7) 关键管理人员报酬

单位：人民币万元

项 目	2015 年度	2014 年度
关键管理人员报酬	1,244.02	1,015.78

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2015 年末		2014 年末	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	1,050,000.00	52,500.00	4,218,000.00	421,800.00
应收账款	南京中电熊猫平板显示科技有限公司	--	--	10,920,000.00	546,000.00
应收账款	上海贝岭股份有限公司	23,040.60	23,040.60	23,040.60	16,128.42
应收账款	武汉中原电子集团有限公司	922,400.00	46,120.00	1,847,600.00	92,380.00
应收账款	中国电子系统工程第三建设有限公司	370,000.00	18,500.00	--	--
预付款项	上海贝岭股份有限公司	907,220.60	--	272,563.20	--
预付款项	成都爱迪电子工程有限公司	1,320,688.80	--	--	--
其他应收款	北京中瑞电子系统工程设计院有限公司	500.00	--	500.00	--
其他应收款	上海贝岭股份有限公司	883,883.40	--	--	--
其他应收款	中电通商融资租赁有限公司	11,030,556.00	--	--	--

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2015 年末	2014 年末
应付账款	熊猫（北京）国际信息技术有限公司	153,970.00	1,385,730.00
应付账款	深圳中电长城能源有限公司	--	798,000.00

应付账款	中国 电子系统工程第三建设有限公司	12,417.00	12,417.00
应付账款	中国电子系统工程第二建设有限公司	--	3,551,298.18
应付账款	成都爱迪电子有限公司	96,178.80	--
应付账款	深圳中电长城能源有限公司	114,000.00	
预收款项	中国电子系统工程第三建设有限公司	--	50,000.00

7、关联方承诺

无

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼

a、起诉标的具体情况如下：

序号	案号	原告	被告	起诉标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
1	(2013)晋法立字第 4 号	十一科技	长治高科产业投资有限公司	6,400	2013 年 8 月	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
2	(2014)九中民一初字第 6 号	十一科技	江西共晶光伏科技股份有限公司	1,110	2013 年 11 月	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
3	(2015)锡滨民初字第 00017 号	十一科技	杭州意科能源技术有限公司 北京意科能源技术有限公司	1,881	2014 年 12 月	买卖合同纠纷	管辖权阶段
4	(2015)普民二(商)初字第 937 号	十一科技	山东海盛房地产开发有限公司	333	2015 年 8 月	建设工程设计合同纠纷	立案审查阶段
合计		—	—	9,724			—

b、应诉标的具体情况如下：

序号	案号	原告	被告	起诉标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
1	(2013)长民初字第 7 号	长治高科产业投资有限公司	十一科技	9,690	2013 年 5 月	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
2	(2013)长民初字第 065 号	南京海澜环保工程有限	十一科技	387	2013 年 7 月	委托采购合同纠纷	再审阶段

序号	案号	原告	被告	起诉标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
		公司					
3	(2013)宿中民一初字第00026号	陈晶滔	安徽诺业生物工程有限公司、贵州建工集团有限公司、合肥海内建筑劳务有限公司、周金和(自然人)、十一科技	107	2013年8月	建设工程施工合同纠纷	二审阶段
4	(2014)九中民一初字第6号	江西共晶光伏科技股份有限公司	十一科技	1,800	2013年11月	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
5	(2015)岳坪民初字第00004号	长沙巨星轻质建材股份有限公司	十一科技	208	2014年12月	买卖合同纠纷	执行阶段
6	(2015)杭经开民初字第135号	杭州天裕光能科技有限公司	十一科技	1,154	2015年1月	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
7	(2015)嘉民二(商)初字第1696号	上海艾克斯新技术有限公司	十一科技、长治高科产业投资有限公司	65	2015年7月	定作合同纠纷	一审阶段
8	(2015)庄民初字第5543号	大连荣升钢结构彩板有限公司	十一科技	429	2015年9月	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
9	(2015)杭萧商初字第4154号	日地太阳能电力股份有限公司	十一科技	982	2015年9月	买卖合同纠纷	一审阶段
10	(2015)惠阳商初字第00306号	无锡群力钢件有限公司	十一科技	287	2015年10月	定作合同纠纷	一审阶段
11	(2015)长民初字第05392号	深圳市和科达水处理设备有限公司	长治高科产业投资有限公司、十一科技、十一科技西安分公司	214	2015年11月	设备买卖合同纠纷	一审阶段
12	(2016)鄂0191民初字第18号	顾景飞	武汉施密茨挂车有限公司、十一科技	900.3301	2015年11月	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
	合计	—	—	16,223.3301		—	—

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

(2)、本公司期末已背书未到期的商业承兑汇票金额为 1,186.58 万元。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2016年2月18日，十一科技全资子公司无锡十一新能源投资发展有限公司与无锡泰达新能

源科技有限公司签订股权转让协议,拟收购其持有的乌拉特前旗协合光伏发电有限公司 100%股权。

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他重要的资产负债表日后非调整事项

无

十三、其他重要事项

1、分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,鉴于本公司经济特征相似性较多,本公司的经营业务未划分为经营分部,无相关信息披露。

2、其他对投资者决策有影响的事项

(1) 主营业务收入(分行业)

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程总承包	3,541,762,311.62	3,321,411,773.19	3,858,672,231.31	3,650,198,291.56
设计和咨询	1,232,034,694.35	665,044,509.78	1,053,999,662.27	534,288,360.00
监理业务	23,070,165.03	18,892,261.81	20,655,091.17	15,854,263.95
发电收入	37,900,407.69	18,120,291.37	--	--
合 计	4,834,767,578.69	4,023,468,836.15	4,933,326,984.75	4,200,340,915.51

(2) 2015 年 10 月 29 日,无锡市太极实业股份有限公司与无锡产业发展集团有限公司、无锡市金融投资有限责任公司、成都成达工程有限公司和赵振元签订了附条件生效的《发行股份购买资产协议》,拟向无锡产业发展集团有限公司、无锡市金融投资有限责任公司、成都成达工程有限公司和赵振元以发行股份的方式购买其持有的本公司 81.74%的股权。以 2015 年 6 月 30 日为评估基准日,本公司股东全部股权价值的评估值为 280,800.00 万元,相对应 81.74%股权价值为 229,525.92 万元,依据评估基准日评估值,经各方协商确定,最终确定标的资产的交易价格为 229,525.92 万元。截止审计报告出具日,本次重大资产重组已获得中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核,审核结果为有条件通过。

十四、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指2015年12月31日，期初指2014年12月31日，本期指2015年度，上期指2014年度，货币单位人民币元。

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,123,932.83	0.41	10,123,932.83	100	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
账龄组合	1,548,376,959.67	62.64	142,569,633.91	9.21	1,405,807,325.76
合并范围内往来组合	904,183,133.74	36.58	--	--	904,183,133.74
组合小计:	2,452,560,093.41	99.23	142,569,633.91	5.81	2,309,990,459.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,928,046.72	0.36	7,874,002.42	88.19	1,054,044.30
合计	2,471,612,072.96	100	160,567,569.16	6.5	2,311,044,503.80

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,123,932.83	0.63	10,123,932.83	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	1,335,626,317.51	82.92	99,379,133.49	7.44	1,236,247,184.02
合并范围内往来组合	256,664,481.71	15.93	--	--	256,664,481.71
组合小计:	1,592,290,799.22	98.85	99,379,133.49	6.24	1,492,911,665.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,368,163.00	0.52	7,815,463.00	93.40	552,700.00
合计	1,610,782,895.05	100.00	117,318,529.32	7.28	1,493,464,365.73

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
浙江协成硅业有限公司	10,123,932.83	10,123,932.83	100.00	预计无法收回
合计	10,123,932.83	10,123,932.83	100.00	—

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,056,113,272.97	52,805,663.68	5
1至2年	361,695,104.34	36,169,510.44	10
2至3年	83,877,660.65	25,163,298.20	30
3至4年	29,763,114.85	14,881,557.43	50
4至5年	11,260,675.69	7,882,472.99	70
5年以上	5,667,131.17	5,667,131.17	100
合计	1,548,376,959.67	142,569,633.91	9.21

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,095,589,570.17	54,734,728.56	5.00
1至2年	168,258,938.56	16,825,893.86	10.00
2至3年	47,756,412.60	14,326,923.78	30.00
3至4年	18,376,211.77	9,188,105.89	50.00
4至5年	4,472,343.36	3,130,640.35	70.00
5年以上	1,172,841.05	1,172,841.05	100.00
合计	1,335,626,317.51	99,379,133.49	7.44

③组合中，采用合并范围内往来组合法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内往来组合	904,183,133.74	--	--
合计	904,183,133.74	--	--

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内往来组合	256,664,481.71	--	--
合 计	256,664,481.71	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 43,249,039.84 元；本期无收回或转回的应收账款。

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,068,642,832.83 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 43.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 15,721,258.80 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	41,726,857.00	9.89	--	--	41,726,857.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	32,788,381.47	7.77	8,841,405.08	26.97	23,946,976.40
合并范围内往来组合	158,383,325.65	37.53	--	--	158,383,325.65
组合小计:	191,171,707.12	45.30	8,841,405.08	4.62	182,330,302.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	189,130,984.94	44.81	18,890,222.59	9.99	170,240,762.35
合 计	422,029,549.06	100.00	27,731,627.67	6.57	394,297,921.39

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,000,000.00	14.32	--	--	38,000,000.00

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	22,157,736.90	8.35	5,299,805.37	23.92	16,857,931.53
合并范围内往来组合	57,695,357.22	21.74	--	--	57,695,357.22
组合小计:	79,853,094.12	30.09	5,299,805.37	6.64	74,553,288.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	147,566,428.54	55.59	18,582,675.38	12.59	128,983,753.16
合计	265,419,522.66	100.00	23,882,480.75	9.00	241,537,041.91

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
无锡泰达新能源科技有限公司	30,696,301.00	--	--	预计可以收回
中电通商融资租赁有限公司	11,030,556.00	--	--	预计可以收回
合计	41,726,857.00	--	--	—

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	20,265,818.71	2,026,581.88	10
1至2年	5,525,444.51	1,657,648.36	30
2至3年	1,682,264.69	841,132.35	50
3至4年	4,801,330.00	3,841,064.00	80
4至5年	192,725.35	154,180.28	80
5年以上	320,798.21	320,798.21	100
合计	32,788,381.47	8,841,405.08	26.97

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	14,213,422.07	1,421,342.21	10.00
1至2年	1,865,856.41	559,756.92	30.00

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	5,438,076.84	2,719,038.42	50.00
3 至 4 年	201,568.78	161,255.02	80.00
4 至 5 年	2,000.00	1,600.00	80.00
5 年以上	436,812.80	436,812.80	100.00
合 计	22,157,736.90	5,299,805.37	23.92

③组合中，采用合并范围内往来组合法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内往来组合	158,383,325.65	--	--
合 计	158,383,325.65	--	--

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内往来组合	57,695,357.22	--	--
合 计	57,695,357.22	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,849,146.92 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	216,637,511.46	84,844,207.64
保证金、押金	139,358,489.67	121,726,929.08
备用金	48,533,432.46	41,314,156.67
其他	17,500,115.47	17,534,229.27
合计	422,029,549.06	265,419,522.66

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
南宁十一电子信息发展 有限公司	往来款	65,801,713.33	1 年之内	15.59	--
无锡泰达新能源科技	往来款	30,696,301.00	1 年之内	7.27	--

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
有限公司					
锡林浩特新元太阳能发电有限公司	往来款	17,168,728.72	1 年之内	4.07	--
成都爱德工程有限公司	往来款	14,457,770.05	1 年之内	3.43	--
卓资县新元太阳能发电有限公司	往来款	14,217,704.96	1 年之内	3.37	--
合 计	—	142,342,218.06	—	33.73	--

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	173,450,002.00		173,450,002.00	43,550,000.00	--	43,550,000.00
对联营企业投资	97,635,841.95	--	97,635,841.95	85,749,194.55	--	85,749,194.55
合 计	271,085,843.95	--	271,085,843.95	129,299,194.55	--	129,299,194.55

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
成都爱德工程有 限公司	15,000,000.00	--	--	15,000,000.00	--	--
四川中创建设工 程有限公司	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00	--	--
江苏华新能源管 理有限公司	2,550,000.00	--	--	2,550,000.00	--	--
四川华凯建设监 理有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	--
内蒙古新元能源 有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--
上海翼元电力科 技有限公司	--	1.00	--	1.00	--	--
昌吉州复盛新能 源电力有限公司	--	2,000,001.00	--	2,000,001.00	--	--
象山新元新能 源有限公司	--	1,600,000.00	--	1,600,000.00	--	--
乌兰察布市新 元新能源有限 公司	--	800,000.00	--	800,000.00	--	--
南宁十一电子 信息发展有限	--	25,500,000.00	--	25,500,000.00	--	--

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
公司						
无锡十一新能源投资发展有限公司		100,000,000.00	--	100,000,000.00	--	--
合计	43,550,000.00	129,900,002.00	--	173,450,002.00	--	--

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
艾狄西工业设计有限公司	2,290,086.82	--	--	13,841.19	--	--
中国电子系统工程第四建设有限公司	83,459,107.73	--	--	17,947,806.21	--	--
国电太阳能系统科技(上海)有限公司	--	--	--	--	--	--
合计	85,749,194.55	--	--	17,961,647.40	--	--

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
艾狄西工业设计有限公司	--	--	--	2,303,928.01	--
中国电子系统工程第四建设有限公司	6,075,000.00	--	--	95,331,913.94	--
国电太阳能系统科技(上海)有限公司	--	--	--	--	--
合计	6,075,000.00	--	--	97,635,841.95	--

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,994,235,719.79	4,222,591,455.98	5,004,233,931.56	4,287,556,798.23
其他业务	8,582,019.28	2,380,702.89	5,605,674.44	1,335,338.83
合计	5,002,817,739.07	4,224,972,158.87	5,009,839,606.00	4,288,892,137.06

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,961,647.40	22,787,077.84
处置长期股权投资产生的投资收益	--	6,990,624.96
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	4,389,720.00	3,011,600.00
银行理财产品投资收益	306,968.29	110,538.35
合 计	22,658,335.69	32,899,841.15

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	29,052,109.83	1,964,762.96
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		--
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,475,284.68	3,234,395.24
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		--
非货币性资产交换损益		--
委托他人投资或管理资产的损益		--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		--
债务重组损益		--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		--
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	306,968.29	104,538.35
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,432,826.53

项 目	本期发生额	上期发生额
对外委托贷款取得的损益		--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		--
受托经营取得的托管费收入		--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	221,767.88	-7,081,831.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目		--
处置长期股权投资产生的投资收益		6,990,624.96
小 计	31,056,130.68	6,645,317.01
所得税影响额	4,648,899.93	997,802.58
少数股东权益影响额（税后）		--
合 计	26,407,230.75	5,647,514.43

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2015 年度	24.16	0.80	0.80
	2014 年度	24.95	0.65	0.65
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2015 年度	21.62	0.71	0.71
	2014 年度	24.26	0.63	0.63

信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司

2016 年 4 月 15 日