



磐 石 新 能

NEEQ:871460

江苏磐石新能源开发股份有限公司

Jiangsu Panshi New Energy Development co., Ltd



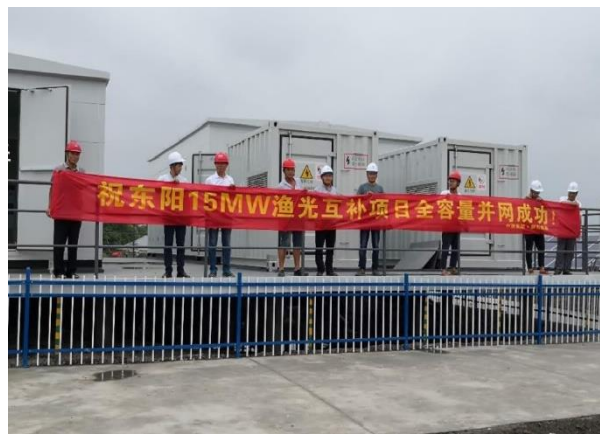
半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 5 月 28 日，作为国内领先的综合清洁能源投资、建设、运维一体化解决方案服务商，磐石新能携光伏电站、户用品牌“中南山阳光”、智慧能源三大业务板块亮相第十二届（2018）国际太阳能光伏与智慧能源展览（SNEC），图为业务人员介绍产品和服务。



2018 年 6 月 28 日，公司建设的江苏海安东阳 15MW 渔光互补光伏电站顺利实现全容量并网发电，项目于 3 月 15 日正式开工，项目占地 378 亩，46876 块高效光伏板大多铺设于养殖水域，达到渔业养殖和发电并行的模式，提高了土地综合利用率。



2018 年 6 月 29 日公司建设的内蒙古扎旗、左中共 42.875MW 的两座扶贫电站实现并网，光伏扶贫符合国家政策导向，兼顾经济效益与社会效益。



山西神池八角镇川口 30MW 光伏扶贫电站举行并网仪式，公司作为总包方参加并致辞。该项目于 4 月中旬开工，并于 2018 年 6 月 30 日并网。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
磐石新能、公司、股份公司、本公司	指	江苏磐石新能源开发股份有限公司
控股股东、中南工业	指	南通中南工业投资有限责任公司
中南集团、中南控股	指	中南控股集团有限公司
昭通茂创	指	昭通茂创能源开发有限公司
昭通项目	指	鲁甸县转山包 30MW 光伏电站
临安磐石	指	临安磐石新能源开发有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
南方电网	指	中国南方电网公司
国网, 国家电网	指	国家电网公司
平均利用小时数	指	在一个完整年度内, 所发电量与其装机容量的比值, 计算时不考虑运营未满一个完整年度的装机容量及其所发电量
元/万元/亿元	指	如无特别说明, 指人民币元、人民币万元、人民币亿元
瓦(W)、千瓦(kW)、兆瓦(MW)、吉瓦(GW)	指	电的功率单位, 为衡量光伏电站发电能力的单位。 1GW=1,000MW=1,000,000kW=1,000,000,000W
千瓦时(kWh)	指	电的能量单位, 1kWh 的电能即为一度电
地面光伏电站、地面电站	指	光伏发电系统架设在地面的光伏电站形式
屋顶光伏电站、屋顶电站	指	光伏发电系统架设在建筑物屋顶的光伏电站形式
能源互联网	指	综合运用先进的电力电子技术、信息技术和智能管理技术, 将大量由分布式能量采集装置、分布式能量储存装置和各种类型负载构成的新型电力网络、石油网络、天然气网络等能源节点互联起来, 以实现能量双向流动的能量对等交换与共享网络。
多能互补	指	是一种能源政策, 目的是按照不同资源条件和用能对象, 采取多种能源互相补充, 以缓解能源供需矛盾, 合理保护自然资源, 促进生态环境良性循环。
金智科技	指	江苏金智科技股份有限公司
甘肃智慧能源	指	甘肃智慧能源发展有限公司
江苏竞泰	指	江苏竞泰清洁能源发展有限公司
EPC	指	Engineering Procurement Construction 是指公司受业主委托, 按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人智刚、主管会计工作负责人许小冬及会计机构负责人（会计主管人员）许小冬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	(1) 载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 (2) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏磐石新能源开发股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Panshi New Energy Development Co., Ltd
证券简称	磐石新能
证券代码	871460
法定代表人	智刚
办公地址	江苏省海门市上海路 899 号中南大厦 7 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴明佳
是否通过董秘资格考试	是
电话	0513-68702510
传真	0513-68702510
电子邮箱	wumingjia@znisolar.com
公司网址	http://www.znisolar.com
联系地址及邮政编码	江苏省海门市上海路 899 号 7 楼, 邮编:226100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 10 月 21 日
挂牌时间	2017 年 5 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D-电力、热力、燃气及水生产和供应业-44 电力、热力生产和供应业-441 电力生产-4415 太阳能发电
主要产品与服务项目	以太阳能为主的新能源的投资、开发、建设与运营
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	南通中南工业投资有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	陈锦石

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91320684079934569L	否
注册地址	海门市常乐镇中南村六组 68 号 内 2 号房	否
注册资本（元）	100,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	315,056,348.21	286,701,267.98	9.89%
毛利率	16.30%	11.93%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	14,688,379.03	11,080,195.35	32.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,483,931.60	11,007,733.41	31.58%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.17%	7.80%	—
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.05%	7.75%	—
基本每股收益	0.15	0.11	36.36%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,144,047,021.69	859,460,740.09	33.11%
负债总计	961,847,748.93	686,959,976.81	40.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	182,199,272.76	172,500,763.28	5.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.82	1.73	5.20%
资产负债率（母公司）	83.14%	76.83%	—
资产负债率（合并）	84.07%	79.93%	—
流动比率	113.62%	120.95%	—
利息保障倍数	2.94	4.29	—

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	138,697,332.39	-42,088,574.09	429.54%
应收账款周转率	1.08	0.69	—
存货周转率	1.22	1.20	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	33.11%	26.92%	—

营业收入增长率	9.89%	3,687.21%	—
净利润增长率	32.56%	891.84%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	100,000,000	100,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司的主营业务是以太阳能为主的新能源的投资、开发、建设与运营。公司致力于成为领先的综合型智慧能源一体化服务商。公司面向的主要客户是新能源发电设施的投资商，公司的主要商业模式是为客户投资、建设、运营新能源发电设施提供包括前期开发、优化设计、集中采购、工程建设、运营维护在内的系统集成服务，通过提供服务获取 EPC 收入。公司还投资、建设并运营若干地面集中式以及分布式电站，其中，地面集中式电站的客户为南方电网，所发电量全额上网销售，其他分布式电站基本采取自发自用、余电上网模式，与客户签署合同能源管理协议并收取自发自用部分的电费，剩余上网部分的电量销售给国家电网。公司商业模式的重点在于为客户提供全面、系统的服务，全方位满足新能源投资商的需求，增强客户粘性，提升客户满意度，在不断发展和创新的新能源市场中与客户共同成长。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司主要实施的项目以光伏扶贫项目为主，光伏扶贫项目符合国家政策导向，在国家发展改革委、财政部、国家能源局以通知的方式发布的《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》中明确支持光伏扶贫，光伏扶贫从指标、补贴两个方面在“531”光伏新政中受到政策保护，报告期内，公司多个地区的光伏扶贫项目的成功实施形成了良好的市场效应，公司在太阳能光伏发电 EPC 领域仍有较好的发展前景。公司发电业务保持平稳，自持固定资产投资在报告期内未涉及。公司还加强细分领域拓展，特别是储能等智慧能源类项目已初见成效。

1、 电站 EPC 业务

公司抓住国内新能源投资持续增长的机遇，通过引进业务人才和技术人才，加强团队建设，先后承接了内蒙古通辽 2 个地面集中式光伏扶贫电站、山西神池 1 个地面集中式光伏扶贫电站、江苏海安 1 个渔光互补电站、江西遂川 1 个村级扶贫电站，总装机容量 93.875MW 的建设工程，公司秉持“优质、高效”的服务理念，从手续办理、优化设计、项目管理、运营维护四个层面全方位服务业主，为所有承建项目均在 2018 年 6 月 30 日前实现并网，实现了建设目标。

2、 发电业务

报告期末，公司持有装机容量仍为 35MW，新投运的海门恒金 3.3MW 分布式光伏电站运营情况良好，报告期内，“531”光伏新政后，国家发改委、财政部、国家能源局已迅速公布了进入“第七批国补目录”的电站名单，公司位于云南昭通鲁甸县的 30MW 农光互补电站按政策、规则将具备条件、申报进入“第八批国补目录”，公司持有的其他分布式光伏电站补贴一直正常发放。

3、 智慧能源类业务

报告期内，公司基于进一步开拓细分市场，2018 年 1 月公司与金智科技、甘肃智慧能源三方合作参股设立了江苏竞泰，截止披露日江苏竞泰已成功开发多个储能电站项目，部分已经具备实施条件，另外已签约的智慧能源项目启动前期工作，公司将为该参股公司提供项目建设等一体化服务。

由于市场拓展、业务规模增长和 6 月份主要材料设备价格下降，实现营业收入 315,056,348.21 万元，同比增长 9.89%，实现归属于母公司股东的净利润 14,688,379.03 万元，同比增长 32.56%。

三、 风险与价值

1、 行业政策风险

公司主营业务为以太阳能为主的新能源的投资、建设与运营。从近三年的业务构成来看，公司的主要收入来源是光伏电站的 EPC 业务和发电收入，虽然光伏发电成本不断下降，但仍略高于传统发电方式的成本，现阶段需依靠政府扶持政策及电价补贴方式推动产业商业化及大规模运用进程。中国目前作为最大的光伏发电应用国家，与国外大部分光伏发电应用市场一样，采取逐步递减光伏电价补贴方式。同时，太阳能电池组件行业的发展也与光伏电站的建设运营密切相关，国家对光伏行业和光伏电站的扶持促进了太阳能电池组件行业的快速发展。因此政策对光伏行业的发展和光伏电站的建设运营影响较大。

报告期内，国家发展改革委、财政部、国家能源局发布的《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》，行业称为光伏“531”新政，新政明确几个方面的要求：①普通光伏电站：根据行业发展实际，暂不安排 2018 年普通光伏电站建设规模。在国家未下文件启动普通地面电站建设工作前，各地不得以任何形式安排需要国家补贴的普通电站建设。②分布式光伏：规范分布式光伏发展。今年安排 10GW 左右规模用于支持分布式光伏项目建设。明确各地 5 月 31 日（含）前并网的分布式光伏发电项目纳入国家认可的规模管理范围，未纳入的由地方依法予以支持。③光伏扶贫：支持光伏扶贫。落实精准扶贫、精准脱贫要求，扎实推进光伏扶贫工作，在各地落实实施条件、严格审核的前提下，及时下达“十三五”第二批光伏扶贫计划项目。④领跑者：有序推进光伏发电领跑基地建设。今年视光伏发电规模控制情况再研究。⑤无补贴项目：鼓励各地根据各自实际出台政策支持光伏产业发展，根据并网消纳条件和相关要求自行安排各类不需要国家补贴的光伏发电项目。

政策影响：①国内光伏发电投资规模减少；②从原材料硅料到组件等主要材料设备的需求减少，市场竞争加剧，产品价格下降；③光伏发电项目短期将仅限于光伏扶贫领域和西藏等部分地区；④补贴退坡和规模减少有利于倒逼加速平价上网进程，也有利于 2018 年 6 月 30 日前并网的符合要求的项目更为及时的取得国家可再生能源补贴。

应对措施：①在光伏发电的细分市场进一步挖掘潜力，通过在光伏扶贫领域的项目积累，公司在获取光伏扶贫业务上具备一定优势，同时公司在西藏地区已获取普通光伏电站业务，下半年的公司业务饱满；②公司与主要品牌供应商签署战略合作协议，基于公平、公正和市场化的原则，规定了市场变动的调价机制，避免材料跌价损失；③公司在其他细分领域拓展初见成效，得益于上半年的提前布局，通过以参股形式设立的江苏竞泰已有效签约多个产业园区发展智慧能源项目，并与国家电网江苏区域签署战略合作协议，大力发展储能电站项目，预计在本年度将有项目实施，成为公司业务新的增长点；④公司自持的光伏电站类固定资产规模不大，整体还将保持公司较轻的资产规模。

2、 电站运营风险

（1）行业竞争风险

虽然光伏行业在发展过程中，通过不断的技术进步、产业升级整合及市场竞争，淘汰了部分落后产能，但总体产能过剩现象仍旧突出，随着行业政策变动，市场竞争日趋激烈，光伏行业可能面临因供需失衡导致的市场无序竞争，企业盈利能力存在下降风险。

应对措施：公司积极加强与重点客户以及优质资源地方政府沟通，公司各类资源向重点客户的重点项目倾斜，深化推进大客户战略。

（2）标杆电价及工程单价下降风险

目前，国内光伏、风电等新能源电站运营项目（竞争方式配置项目除外）的售电价执行国家发改委制定的统一电价，不同项目电价因建设和投运时间不同，执行国家当期的政策电价；竞争方式配置项目执行中标或竞争性比选价格；部分分布式项目，执行用电企业合同电价。因此，公司未来新能源电站 EPC 业务会面临单价下降的风险。

应对措施：标杆电价、工程单价是由行业发展阶段、投资成本、项目收益情况多种因素决定的，即使单价下降，作为综合型智慧能源一体化服务的提供商，公司将通过加强管理、保持采购优势等措

施，进一步加强成本控制，在提供优质、高效服务的同时保持毛利水平的稳定。

（3）集中式光伏发电弃光限电风险

已投产光伏发电项目需执行电网统一调度，按照电网调度指令调整发电量是各类发电企业并网运行的前提条件。电站实际运营过程中能否实现全额并网发电取决于当地电网是否拥有足够输送容量、当地电力消纳能力等多种因素。因此，对于已经投产的光伏发电项目，如果因为区域电网整体负荷发生变化或其他因素而导致相关电网公司对公司光伏发电项目限电，会对公司收入产生不利影响。

应对措施：公司在投资建设光伏发电项目时，会对电站选址区域进行严格的论证，尽量避免在电站建成后出现弃光限电的情况，且公司自持电站规模不大，受该风险因素影响小，后续公司仍将保持较轻的资产规模。同时国家能源局等主管机关也在各种政策文件中要求电网企业采取有效措施，在更大范围内优化协调电量平衡方案，提升消化光伏发电的能力。

（4）电价补贴收入收回风险

根据相关部门的规定，目前公司并网光伏发电企业的售电收入包括两部分，即脱硫标杆电价和电价补贴。光伏电站实现并网发电后，脱硫标杆电价的部分，由电网公司直接支付，可以实现及时结算。但是电价补贴部分则需要上报国家财政部，由国家财政部根据国家能源局发布的补贴企业目录，从可再生能源基金中拨付。近年来，国内可再生能源发电项目发展迅速，因所有可再生能源的补贴都来自可再生能源基金，而基金来源则是工商业用户支付的每度电里包含的可再生能源附加费。目前由于可再生能源基金收缴结算过程周期较长，从而导致国家财政部发放可再生能源补贴有所拖欠。若这种情况得不到改善，将会影响发电企业的现金流，进而对实际的投资效益产生不利影响。

应对措施：2018年6月15日财政部、国家发改委、国家能源局已公布“第七批国补目录”，公司持有的位于云南昭通鲁甸县的30MW农光互补项目将按政策、规则将具备条件、申报进入“第八批国补目录”，公司持有的其他分布式光伏电站补贴一直正常发放。

3、光伏组件及硅片价格变动的风险

公司发电业务的营业成本主要为发电设备的折旧费用，公司光伏电站集中服务中的重要部分是光伏组件的集采和供应。光伏组件的采购成本占电站投资的比重最大，故光伏组件价格的变动将直接影响公司未来的营业成本。受上游晶体硅新增产能开始释放、国内需求变动的影响，目前组件价格已经大幅度下滑并趋于平稳。

应对措施：公司通过战略供应，一定程度上减少了组件和电池片价格变动对公司营业成本的影响，增加了公司抵御光伏组件及硅片价格变动的风险的能力。

4、税收优惠政策变化的风险

根据目前相关政策和法律法规，公司下属部分子公司享有不同程度的所得税优惠。公司中所有太阳能光伏电站项目均享受企业所得税“三免三减半”政策，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。如果未来相关税收优惠政策或法律法规出现变动，公司所享受的全部或部分税收优惠政策出现调整或取消，将会对公司经营业绩带来影响。

应对措施：公司将切实履行纳税相关义务，依据相关政策和法律法规要求纳税。

四、 企业社会责任

公司在报告期内遵纪守法，诚实信用，依法纳税，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，积极承担社会责任。通过在贫困地区云南昭通鲁甸地区运营新能源项目，有力推动了灾后重建和经济、社会发展。通过今年以来光伏扶贫电站的实施，有效的支持了投资商和地方政府的光伏扶贫政策的落实，为精准扶贫、精准脱贫提供优质、高效的服务。公司还积极推进符合产业方向、技术方向、政策导向的创新业务的发展，

通过参股的江苏竞泰以及公司自身的业务对接，推进能源互联网、多能互补、储能等项目，优化能源供给方式，推广清洁能源综合性应用，更好的服务国家环保战略。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四、二（一）
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四、二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四、二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四、二（四）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	√是 □否	四、二（五）
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
深圳市拓日新能源科技股份有限公司	江苏磐石新能源开发股份有限公司、昭通茂创能源开发有限公司	分期付款买卖合同纠纷案	56,761,373.30	31.15%	否	2017年8月3日
总计	-	-	56,761,373.30	31.15%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

截止本报告披露日，案件结果尚不确定，涉及金额不会形成预计负债，不会对公司产生不利影响。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	30,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	250,000.00	119,489.60
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	100,000,000.00	80,188,616.38
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	130,250,000.00	80,308,105.98

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
中南控股集团有限公司	关联担保	48,000,000.00	是	-	-
中南控股集团有限公司	关联担保	9,000,000.00	是	-	-
中南控股集团有限公司	关联担保	80,000,000.00	是	2018年5月22日	2018-025
中南控股集团有限公司	关联担保	40,000,000.00	是	2018年6月19日	2018-033
南通市中南建工设备安装有限公司	销售	203,051.23	是	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、关联担保的交易金额为关联担保金额，其中关联担保金额为 4800 万元、900 万元的两笔关联担保为 2016 年第二次临时股东大会审议通过的 2017 年度日常性关联交易预计事项，2018 年 3 月 12 日、2018 年 3 月 30 日为续贷担保。上述关联担保均为关联方为公司申请授信额度提供担保，不向公司收取任何费用，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司及公司其他股东利益，且公司独立性未受影响，且有助于公司补充流动资金，对公司持续经营产生积极影响。

2、对关联方南通市中南建工设备安装有限公司的销售金额为 203,051.23 元，为 2016 年第二次临时股东大会审议通过的 2017 年度日常性关联交易预计事项，报告期内的发生额为 2017 年度交易的部分尾款。该关联交易中本公司为关联方承揽的工程提供新能源相关专业施工服务，公司的经营独立性未受影响，定价公允，不存在损害公司及公司其他股东利益的情况。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	质押	16,000,000.00	1.40%	信用证保证金
银行存款	质押	79,999,995.56	6.99%	银行承兑保证金
银行存款	质押	19,664,000.00	1.72%	银行承兑保证金
固定资产	抵押	167,595,688.86	14.65%	融资租赁抵押
总计	-	283,259,684.42	24.76%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 28 日	0.50	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司 2017 年年度权益分派方案于 2018 年 5 月 10 日股东大会审议通过，公司于 2018 年 5 月 21 日披露《权益分派实施公告》（公告编号：2018-023），本次权益分派权益登记日：2018 年 5 月 25 日，除权除息日为 2018 年 5 月 28 日。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	32,500,000	32.50%	0	32,500,000	32.50%
	其中：控股股东、实际控制人	22,500,000	22.50%	0	22,500,000	22.50%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	67,500,000	67.50%	0	67,500,000	67.50%
	其中：控股股东、实际控制人	60,000,000	60.00%	0	60,000,000	60.00%
	董事、监事、高管	7,500,000	7.50%	0	7,500,000	7.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	南通中南工业投资有限责任公司	82,500,000	0	82,500,000	82.50%	60,000,000	22,500,000
2	上海磐翀企业管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000	0	10,000,000	10.00%	0	10,000,000
3	邱泽勇	7,500,000	0	7,500,000	7.50%	7,500,000	0
合计		100,000,000	0	100,000,000	100.00%	67,500,000	32,500,000

前十名股东间相互关系说明：

邱泽勇先生系股东南通中南工业投资有限责任公司法人代表、本公司实际控制人陈锦石先生女婿，上海磐翀企业管理合伙企业（有限合伙）的合伙人系本公司部分董事、高级管理人员、员工，执行事务合伙人为本公司副总经理、董事会秘书吴明佳。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

报告期末，南通中南工业投资有限责任公司（以下简称“中南工业”）持有本公司 82,500,000 股，占公司股本总数的 82.50%，系公司的控股股东。中南工业的基本情况如下：

中文名称：南通中南工业投资有限责任公司

法定代表人：陈锦石

成立时间：2011 年 6 月 3 日

注册资本金：10000 万元

统一社会信用代码：913206845766641253

住所：海门市常乐镇北首 300 米中南大厦

经营范围：对制造业、批发零售业、服务业、交通运输业的投资；投资项目管理；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；建材（危险品除外）、建筑机械与设备、光伏设备批发、零售；对建材（危险品除外）、建筑机械与设备、光伏设备的技术研发、技术咨询、技术服务。（国家有专项规定的，按规定执行）（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）。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

陈锦石先生为中南控股集团有限公司、南通中南工业投资有限责任公司法人代表，南通中南工业投资有限责任公司持有本公司 82.50%的股权，中南控股集团有限公司持有南通中南工业投资有限责任公司 100%的股权，陈锦石持有中南控股集团有限公司 50%以上的股权，陈锦石能够通过股东大会、董事会决议影响公司经营管理决策及管理人选任，为公司的实际控制人。

陈锦石先生，江苏海门人，工商管理博士，现任中南控股集团有限公司董事局主席、江苏中南建设集团股份有限公司董事长等职，曾被评为南通市劳动模范、全国“五一”劳动奖章、南通市“民营经济优秀企业家”、海门市建筑业首批优秀企业家、共青团中央“全国优秀进城务工青年”、青岛市首届外来务工创业奖、南通市明星企业家、南通市优秀共产党员、南通建筑铁军领军人物。连续当选第十二届、十三届全国人大代表。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
智刚	董事长	男	1972 年 9 月 4 日	博士	2016 年 8 月-2019 年 8 月	否
陈永乐	董事	男	1965 年 6 月 25 日	本科	2016 年 8 月-2019 年 8 月	否
周元	董事	男	1966 年 7 月 15 日	本科	2016 年 8 月-2019 年 8 月	是
范东平	董事	男	1966 年 11 月 22 日	本科	2018 年 8 月-2019 年 8 月	是
邱泽勇	董事	男	1988 年 9 月 9 日	本科	2016 年 8 月-2019 年 8 月	否
陆建忠	监事会主席	男	1965 年 2 月 2 日	硕士	2016 年 8 月-2019 年 8 月	否
赵桂香	监事	女	1976 年 8 月 21 日	硕士	2016 年 8 月-2019 年 8 月	否
江鑫	职工代表监事	女	1971 年 8 月 30 日	大专	2016 年 8 月-2019 年 8 月	是
郭兢兢	财务总监	男	1979 年 2 月 10 日	本科	2016 年 8 月-2019 年 8 月	是
施海波	副总经理	男	1976 年 9 月 10 日	本科	2016 年 8 月-2019 年 8 月	是
吴明佳	副总经理、董事会秘书	男	1986 年 12 月 6 日	本科	2016 年 8 月-2019 年 8 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

公司于 6 月 25 日收到公司董事、总经理范东平递交的辞职报告，因公司生产经营管理需要，辞去公司总经理职务，在新聘总经理任职之前，由公司董事长代行总经理职务。详见公司于 6 月 25 日披露的《高级管理人员变动公告》（公告编号：2018-037）

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

公司董事长智刚担任中南控股集团有限公司高级副总裁、江苏中南建设集团股份有限公司董事、公司控股股东南通中南工业投资有限责任公司执行董事；公司董事陈永乐担任公司控股股东南通中南工业投资有限责任公司总裁；公司董事、股东邱泽勇担任中南资本事业部董事长，为公司实际控制人陈锦石女婿。公司监事会主席陆建忠担任中南控股集团有限公司党委书记；公司监事赵桂香担任江苏中南建设集团股份有限公司职工监事。

除上述情况外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
智刚	董事长	0	0	0	0.00%	0
陈永乐	董事	0	0	0	0.00%	0
周元	董事	0	0	0	0.00%	0
范东平	董事	0	0	0	0.00%	0
邱泽勇	董事	7,500,000	0	7,500,000	7.50%	0
陆建忠	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
赵桂香	监事	0	0	0	0.00%	0
江鑫	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
郭兢兢	财务总监	0	0	0	0.00%	0
施海波	副总经理	0	0	0	0.00%	0
吴明佳	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	7,500,000	0	7,500,000	7.50%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
范东平	董事、总经理	离任	董事	管理体系调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	10
工程技术人员	39	44
市场开发人员	12	23
财务人员	8	8
员工总计	71	85

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	6
本科	41	51
专科	16	19
专科以下	11	9
员工总计	71	85

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

报告期内，公司依据法律法规，依法向公司员工支付薪酬，管理层实行年度目标薪酬政策，除一部分月度固定发放外，其他对应月度、年度经营业绩按月度、年度考核和发放，公司员工实现岗位薪酬与年终奖结合的薪酬政策，其中岗位薪资的一定比例实行月度绩效考核和发放，管理层的年度考核部分、员工的年终奖在年度经营业绩审计完成后发放。公司还提供带薪年假、项目人员探亲假，生日、过节慰问金等福利。

2、培训计划

报告期内，公司管理层按照“管理层上讲台”要求，每人、每月对公司整体或分管部门开展培训，公司员工可以通过现场或协同办公系统在线方式参与培训，公司还定期组织新员工入职培训、例行安全生产专题培训等。公司重视员工培训工作，特别是针对应届大学生，指定资深员工开展一对一、传帮带，加快新员工的适应速度。

3、需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2018 年 7 月 5 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议并通过《关于提名郑镭为公司董事的议案》、《关于提名郭兢兢为公司董事的议案》（公告编号：2018-038），根据决议：郑镭、郭兢兢先生为公司董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

公司于 2018 年 7 月 31 日召开第一届董事会第十七次会议审议并通过，任命郭兢兢为公司总经理，任命许小冬为公司财务总监，任职期限到第一届董事会届满之日，自第一届董事会第十七次会议决议之日起生效。（公告编号：2018-044）

公司于 2018 年 7 月 31 日收到副总经理施海波递交的辞职报告，因公司管理体系调整需要，施海波辞去公司副总经理职务，2018 年 7 月 31 日起辞职生效。施海波辞职后，仍在公司负责技术、质量、工程等管理工作。（公告编号：2018-040）

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	134,006,506.65	25,413,001.67
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	343,790,902.91	404,468,547.14
预付款项	五、（三）	148,790,971.63	1,709,680.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	100,538,037.39	37,091,517.44
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	211,000,930.41	171,304,390.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）		18,971,134.85
流动资产合计		938,127,348.99	658,958,271.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、（七）	10,607,892.50	10,607,892.50
长期股权投资	五、（八）	3,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	186,225,635.61	178,479,484.47
在建工程	五、（十）		5,237,104.56
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十一）	1,503,036.11	1,518,295.37

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十二）	4,583,108.48	4,659,691.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		205,919,672.70	200,502,468.55
资产总计		1,144,047,021.69	859,460,740.09
流动负债：			
短期借款	五、（十三）	89,000,000.00	57,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十四）	552,206,450.64	363,857,820.28
预收款项	五、（十五）	15,667,056.42	12,394,383.39
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十六）	1,622,303.80	2,393,435.00
应交税费	五、（十七）	43,417,087.47	58,042,563.18
其他应付款	五、（十八）	123,724,699.65	36,455,927.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、（十九）		14,681,636.83
流动负债合计		825,637,597.98	544,825,766.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（二十）	125,251,364.44	142,134,210.42
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（二十一）	10,958,786.51	
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		136,210,150.95	142,134,210.42
负债合计		961,847,748.93	686,959,976.81

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十二）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十三）	26,807,187.13	26,807,187.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十四）	4,307,596.64	4,307,596.64
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十五）	51,084,488.99	41,385,979.51
归属于母公司所有者权益合计		182,199,272.76	172,500,763.28
少数股东权益			
所有者权益合计		182,199,272.76	172,500,763.28
负债和所有者权益总计		1,144,047,021.69	859,460,740.09

法定代表人：智刚

主管会计工作负责人：许小冬

会计机构负责人：许小冬

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		124,369,195.51	20,754,424.91
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			
应收票据及应收账款	四、（一）	341,728,818.89	403,964,932.67
预付款项		196,235,468.45	1,522,594.11
其他应收款	四、（二）	109,027,343.48	66,658,356.50
存货		210,339,644.28	171,304,390.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		981,700,470.61	664,204,698.48
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,607,892.50	1,607,892.50
长期股权投资	四、（三）	34,000,000.00	60,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		17,982,302.36	5,690,300.03
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,744,135.84	1,744,135.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		55,334,330.70	69,042,328.37
资产总计		1,037,034,801.31	733,247,026.85
流动负债：			
短期借款		89,000,000.00	57,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		513,630,792.27	357,841,052.14
预收款项		15,561,864.42	12,394,383.39
应付职工薪酬		1,603,903.80	2,375,035.00
应交税费		59,882,706.60	57,886,517.97
其他应付款		171,575,428.73	61,185,247.96
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			14,681,636.83
流动负债合计		851,254,695.82	563,363,873.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		10,958,786.51	
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		10,958,786.51	
负债合计		862,213,482.33	563,363,873.29
所有者权益：			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,807,187.13	26,807,187.13

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,307,596.64	4,307,596.64
一般风险准备			
未分配利润		43,706,535.21	38,768,369.79
所有者权益合计		174,821,318.98	169,883,153.56
负债和所有者权益合计		1,037,034,801.31	733,247,026.85

法定代表人：智刚

主管会计工作负责人：许小冬

会计机构负责人：许小冬

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十六)	315,056,348.21	286,701,267.98
其中：营业收入	五、(二十六)	315,056,348.21	286,701,267.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、(二十六)	294,690,071.20	273,179,071.13
其中：营业成本	五、(二十六)	263,713,498.20	252,502,996.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十七)	416,787.31	38,022.14
销售费用	五、(二十八)	1,502,859.04	7,556,666.51
管理费用	五、(二十九)	8,786,405.86	6,808,437.51
研发费用			
财务费用	五、(三十)	9,311,734.28	4,994,953.40
资产减值损失	五、(三十一)	10,958,786.51	1,277,995.54
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-2,514,874.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,851,403.01	13,522,196.85

加：营业外收入	五、(三十三)	428,358.90	58,350.14
减：营业外支出		155,762.32	380.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,123,999.59	13,580,166.40
减：所得税费用	五、(三十四)	3,435,620.56	2,499,971.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,688,379.03	11,080,195.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润		14,688,379.03	11,080,195.35
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		14,688,379.03	11,080,195.35
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.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
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		14,688,379.03	11,080,195.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,688,379.03	11,080,195.35
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.15	0.11
(二)稀释每股收益		0.15	0.11

法定代表人：智刚

主管会计工作负责人：许小冬

会计机构负责人：许小冬

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	四、（三）	264,907,140.34	273,814,459.17
减：营业成本	四、（三）	223,576,184.43	247,423,477.52
税金及附加		259,597.97	37,089.74
销售费用		1,502,859.04	7,556,666.51
管理费用		8,501,380.38	6,808,437.51
研发费用			
财务费用		4,598,435.28	768,877.70
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		10,958,786.51	1,277,995.54
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	四、（四）	-2,514,874.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,995,022.73	9,941,914.65
加：营业外收入		428,358.90	58,350.14
减：营业外支出		155,762.32	380.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,267,619.31	9,999,884.20
减：所得税费用		3,329,453.89	2,499,971.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,938,165.42	7,499,913.15
（一）持续经营净利润		9,938,165.42	7,499,913.15
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		9,938,165.42	7,499,913.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：智刚

主管会计工作负责人：许小冬

会计机构负责人：许小冬

(五) 合并现金流量表

单位：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		364,706,269.51	134,231,103.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	478,769,027.12	531,475,125.24
经营活动现金流入小计	五、（三十四）	843,475,296.63	665,706,228.87
购买商品、接受劳务支付的现金	五、（三十四）	205,058,653.35	242,532,878.66
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	五、（三十四）	6,377,976.21	3,776,501.49
支付的各项税费	五、（三十四）	11,776,427.54	1,957,713.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	481,564,907.14	459,527,709.32
经营活动现金流出小计	五、（三十四）	704,777,964.24	707,794,802.96
经营活动产生的现金流量净额	五、（三十四）	138,697,332.39	-42,088,574.09
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	五、（三十四）	583.30	
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	五、(三十四)	2,600,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十四)	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计	五、(三十四)	3,600,583.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金	五、(三十四)	4,000,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	五、(三十四)	4,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	五、(三十四)	-399,416.70	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	五、(三十四)	57,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十四)	4,911,000.00	
筹资活动现金流入小计	五、(三十四)	61,911,000.00	
偿还债务支付的现金	五、(三十四)	57,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五、(三十四)	5,275,880.63	
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	五、(三十四)	140,092,525.64	
筹资活动现金流出小计	五、(三十四)	202,368,406.27	
筹资活动产生的现金流量净额	五、(三十四)	-140,457,406.27	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、(三十五)	-2,159,490.58	-42,088,574.09
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十五)	16,502,001.67	105,198,780.05
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十五)	14,342,511.09	63,110,205.96

法定代表人：智刚

主管会计工作负责人：许小冬

会计机构负责人：许小冬

(六) 母公司现金流量表

单位：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		315,299,087.52	132,113,103.63

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		393,976,915.88	470,155,614.83
经营活动现金流入小计		709,276,003.40	602,268,718.46
购买商品、接受劳务支付的现金		201,900,333.28	238,608,561.31
支付给职工以及为职工支付的现金		6,237,964.63	3,647,112.79
支付的各项税费		11,589,964.39	1,956,033.53
支付其他与经营活动有关的现金		379,257,673.17	426,616,642.65
经营活动现金流出小计		598,985,935.47	670,828,350.28
经营活动产生的现金流量净额		110,290,067.93	-68,559,631.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		583.30	
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		2,600,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,600,583.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		4,000,000.00	
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		4,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-1,399,416.70	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		57,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,911,000.00	
筹资活动现金流入小计		61,911,000.00	
偿还债务支付的现金		57,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,275,880.63	
支付其他与筹资活动有关的现金		115,663,995.56	
筹资活动现金流出小计		177,939,876.19	
筹资活动产生的现金流量净额		-116,028,876.19	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,138,224.96	-68,559,631.82
加：期初现金及现金等价物余额		15,843,424.91	105,046,227.74
六、期末现金及现金等价物余额		8,705,199.95	36,486,595.92

法定代表人：智刚

主管会计工作负责人：许小冬

会计机构负责人：许小冬

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 合并报表的合并范围

杭州临安磐石新能源有限公司为 2015 年 11 月 19 日本公司成立的全资子公司，按公司章程，经公司总经理批准，2018 年 3 月 9 日本公司与杭州风凌电力科技有限公司签署《股权转让协议》，杭州风凌电力科技有限公司与本公司不存在关联关系，按协议约定，已将杭州临安磐石新能源有限公司 100%的股权以 260 万元转让给杭州风凌电力科技有限公司，2018 年 3 月杭州临安磐石新能源有限公司移出合并报表范围。

海门茂创新能源有限公司为 2018 年 1 月本公司成立的全资子公司，注册资金 100 万，自设立起纳入合并报表范围。镇江中磐新能源有限公司为 2018 年 3 月本公司成立的全资子公司，注册资本为 1000 万元，自设立起纳入合并报表范围，截止 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未出资，报告期内，镇江中磐新能源有限公司无经营活动。江苏中磐新能源有限公司为 2018 年 4 月本公司成立的全资子公司，注册资本为 1000 万元，自设立起纳入合

并报表范围。泗洪县中润新能源有限公司为 2018 年 5 月本公司成立的全资子公司，注册资本金为 1000 万元，自设立起纳入合并报表范围，截止 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未出资，报告期内，泗洪县中润新能源有限公司无经营活动。

二、 报表项目注释

江苏磐石新能源开发股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：江苏磐石新能源开发股份有限公司（以下简称“江苏磐石”、“本公司”）

历史沿革：本公司前身为江苏磐石新能源开发有限公司，由南通中南工业投资有限责任公司于 2013 年 10 月 21 日投资设立。2016 年 8 月 31 日，江苏磐石新能源开发有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为江苏磐石新能源开发股份有限公司。本公司股票于 2017 年 5 月 5 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

股票代码：871460

注册地址：海门市常乐镇中南村六组 68 号内 2 号房

组织形式：股份有限公司（非上市）

总部地址：海门市常乐镇中南村六组 68 号内 2 号房

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司主要业务为光伏设备销售、电力工程施工总承包等。

经营范围：光伏设备研发、制造、销售；光伏发电系统设计、研发；地源热泵设计、施工；太阳能、风力发电；可再生能源发电；新能源领域内的技术研发；储能设施的销售；安装、维修；分布式能源区块链技术研发、技术咨询服务；合同能源管理；售电服务；新能源发电项目的建设、运营、维护；电力电气工程的施工；承装，承修、承试电力设施业务。（法律法规禁止或应经审批而未获批准的项目除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 24 日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表的范围包括本公司，以及本公司直接或间接控制的全资子公司昭通茂创能源开发有限公司（以下简称“昭通茂创”）、海安磐石农业开发有限公司（以下简称“磐石农业开发”）、海安磐石新能源开发有限公司（以下简称“海安磐石”）、海安茂创能源有限公司（以下简称“海安茂创”）、海门茂创新能源有限公司（以下简称“海门茂创”）、江苏中磐新能源有限公司（以下简称“江苏中磐”）、镇江中磐新能源有限公司（以下简称“镇江中

磐) ”、泗洪县中润新能源有限公司（以下简称“泗洪中润”）。

具体情况见“本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司管理层对江苏磐石自 2018 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于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。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。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。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排

的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
按款项账龄的组合	除合并范围内关联公司之间的应收款项、单项计提减值准备的应收款项之外的应收款项
合并范围内关联公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法
合并范围内关联公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0 至 3 个月（含 3 个月）	0	0
3 至 12 个月	2	2
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	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	账龄 1 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、工程施工、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付

的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：光伏电站、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
光伏电站	20	3	4.85
运输设备	4	3	24.25
办公设备	3-4	3	24.25-32.33

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十七）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

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。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司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。本公司发生的职工福利费，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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能

结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十二）收入

1、收入确认原则

（1）销售商品收入

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；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；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，应当根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

当期完成的建造合同，应当按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

建造合同的结果不能可靠估计的，应当分别下列情况处理：

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。

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。

合同预计总成本超过合同总收入的，应当将预计损失确认为当期费用。

2、收入确认的具体方法

（1）光伏系统集成产品

光伏设备销售出库，安装验收并取得客户的收货回执单后，并已收讫货款或预计可收回货款，确认产品销售收入的实现。

（2）EPC/BT 项目收入

本公司 EPC/BT 项目为光伏系统建造总承包项目，将总承包合同区分光伏设备销售部分和光伏系统建造部分。对于光伏设备销售部分，光伏设备销售出库，并取得客户的收货回执单后，确认产品销售收入的实现。对于光伏系统建造部分，按建造合同进行核算，以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工百分比，并相应确认当期合同收入和合同费用。

（3）光伏电站运营收入

光伏电站运营系将光伏电站的发电量直接对外销售，收入按用户实际使用电量或上网电量定期结算确认。

（二十三）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十五) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十六) 持有待售和终止经营

本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：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额计缴	17%、11%、3%
城市维护建设税	按已缴流转税额计缴	5%
教育费附加	按已缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按已缴流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、0

(二)重要税收优惠及批文

本公司之子公司昭通茂创的鲁甸县农光互补 30MW 光伏电站项目符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款、《企业所得税法实施条例》第八十七条及财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会以财税[2008]116 号文发布的《公共基础设施项目企业所得税优惠名录（2008 年版）》“由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目”条件，自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起，第一至第三年免征所得税，第四至第六年减半征收企业所得税，2018 年度为三个免税年度。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	14,342,511.09	16,502,001.67
其他货币资金	119,663,995.56	8,911,000.00
合 计	134,006,506.65	25,413,001.67
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	84,867,987.42	79,767,479.10
应收账款	265,891,641.61	331,669,794.16
减：坏账准备	6,968,726.12	6,968,726.12
合 计	343,790,902.91	404,468,547.14

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	240000	6,562,729.10
商业承兑汇票	84,627,987.42	73,204,750.00
减：坏账准备		
合 计	84,867,987.42	79,767,479.10

2、应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	265,891,641.61	100.00	6,968,726.12	2.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
备的应收账款				
合 计	265,891,641.61	100.00	6,968,726.12	2.62

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	331,669,794.16	100.00	6,968,726.12	2.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	331,669,794.16	100.00	6,968,726.12	2.10

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	120,972,612.98	0		186,750,765.53	0	
1 至 2 年	105,666,794.18	2	2,113,335.88	105,666,794.18	2	2,113,335.88
2 至 3 年	29,950,566.44	10	2,995,056.64	29,950,566.44	10	2,995,056.64
3 年以上	9,301,668.01	20	1,860,333.60	9,301,668.01	20	1,860,333.60
合 计	265,891,641.61		6,968,726.12	331,669,794.16		6,968,726.12

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元。

(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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
苏州金融租赁股份有限公司	109,000,000.00	40.99	
平原乾鑫新能源有限公司	55,687,370.00	20.94	
营口惠风光电科技有限公司	40,378,446.01	15.19	807,568.92
西藏北控清洁能源电力有限公司	35,290,143.70	13.27	640,989.00
四川通艺来电力工程有限公司	5,253,602.58	1.98	
合 计	245,609,562.29	92.37	1,448,557.92

(三) 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	148,683,445.5	99.93	1,700,680.15	99.47
1 至 2 年	107,526.13	0.07	9,000.00	0.53
合 计	148,790,971.63	100.00	1,709,680.15	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
常州亚玛顿股份有限公司	40,425,369.24	27.17
常熟阿特斯阳光电力科技有限公司	30,535,665.60	20.52
江苏亿鑫电力建设有限公司	25,776,000.00	17.32
常州顺风尚德光电系统集成有限公司	22,605,193.00	15.19
辽宁三和管桩有限公司	1,221,510.24	0.82
合 计	120,563,738.08	81.03

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	102,336,620.67	38,890,100.72
减：坏账准备	1,798,583.28	1,798,583.28
合 计	100,538,037.39	37,091,517.44

1、其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	102,336,620.67	100.00	1,798,583.28	0.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	102,336,620.67	100.00	1,798,583.28	0.88

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	38,890,100.72	100.00	1,798,583.28	4.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	38,890,100.72	100.00	1,798,583.28	4.62

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 3 个月	69,746,355.25	0		6,299,835.30	0	
3 至 12 个月	18,303,540.83	2	366,070.82	18,303,540.83	2	366,070.82
1 至 2 年	14,277,124.59	10	1,427,712.46	14,277,124.59	10	1,427,712.46
2 至 3 年		20			20	
3 至 4 年	9,600.00	50	4,800.00	9,600.00	50	4,800.00
合 计	102,336,620.67		1,798,583.28	38,890,100.72		1,798,583.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	97,688,755.68	37,620,697.67
保证金	3,350,000.00	0.00
业务备用金	1,297,864.99	1,269,403.05
合 计	102,336,620.67	38,890,100.72

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
云南电网有限责任公司	往来款项	42,851,785.68	0-3 个月/3-12 个月/1-2 年	41.87	1,790,766.07
中民广核新能源开发（北京）有限公司	往来款项	7,080,000.00	0-3 月	6.92	
上海矽盟新能源科技有限公司	往来款项	5,000,000.00	0-3 月	4.89	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备余额
科尔沁左翼中 旗鑫能电力有 限公司	往来款项	7,000,000.00	0-3 月	6.84	
扎囊国光发光 发电有限公 司	保证金	1,400,000.00	0-3 月	1.37	
合计		63,331,785.68		61.89	1,790,766.07

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,637,982.11		7,637,982.11	22,278,721.45		22,278,721.45
工程施工	203,362,948.30		203,362,948.30	145,909,054.58		145,909,054.58
发出商品				3,116,614.26		3,116,614.26
合 计	211,000,930.41		211,000,930.41	171,304,390.29		171,304,390.29

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	0.00	18,971,134.85
合 计	0.00	18,971,134.85

(七) 长期应收款

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	
分期收款项目	1,607,892.50		1,607,892.50	1,607,892.50		1,607,892.50	12.03%
保证金	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	
合计	10,607,892.50		10,607,892.50	10,607,892.50		10,607,892.50	

(八) 长期股权投资

被投 资单 位	期 初 余 额	本期增减变动								期 末 余 额	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											
江苏 竞泰		3,000,000.00								3,000,000.00	

清洁能源发展有限公司											
小计		3,000,000.00								3,000,000.00	
二、联营企业											
小计											
合计		3,000,000.00								3,000,000.00	

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	186,225,635.61	178,479,484.47
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	186,225,635.61	178,479,484.47

固定资产情况

项 目	光伏电站	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	193,517,588.82	194,515.73	59,343.21	193,771,447.76
2.本期增加金额	12,687,305.57		26,324.80	12,713,630.37
(1) 购置			26,324.80	26,324.80
(2) 在建工程转入	12,687,305.57			12,687,305.57
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	206,204,894.39	194,515.73	85,668.01	206,485,078.13
二、累计折旧				
1.期初余额	15,112,732.86	143,928.52	35,301.91	15,291,963.29
2.本期增加金额				
(1) 计提	4,946,649.59	9,983.42	10,846.22	4,967,479.23
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	20,059,382.45	153,911.94	46,148.13	20,259,442.52
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) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	186,145,511.94	40,603.79	39,519.88	186,225,635.61
2.期初账面价值	178,404,855.96	50,587.21	24,041.30	178,479,484.47

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	0.00	5,237,104.56
工程物资		
减：减值准备		
合 计	0.00	5,237,104.56

在建工程项目基本情况

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
临安磐石 20MW 光伏电站	0.00		0.00	5,237,104.56		5,237,104.56
合 计	0.00		0.00	5,237,104.56		5,237,104.56

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,525,925.00	1,525,925.00
2. 本期增加金额		
其中：购置		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,525,925.00	1,525,925.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	7629.63	7629.63
2. 本期增加金额	15,259.26	15,259.26
其中：计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	22,888.89	22,888.89
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,503,036.11	1,503,036.11
2. 期初账面价值	1,518,295.37	1,518,295.37

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	1,744,135.83	6,976,543.33	1,744,135.83	6,976,543.33
未实现内部交易损益	2,838,972.65	11,355,890.56	2,915,555.82	11,662,223.26
小 计	4,583,108.48	18,332,433.89	4,659,691.65	18,638,766.59

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	41,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	48,000,000.00	48,000,000.00
合 计	89,000,000.00	57,000,000.00

(十四) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	290,393,319.40	23,781,816.00
应付账款	261,813,131.24	340,076,004.28
合 计	552,206,450.64	363,857,820.28

1、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	183,663,991.12	8,911,000.00
商业承兑汇票	106,729,328.28	14,870,816.00
合 计	290,393,319.40	23,781,816.00

2、应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	240,239,962.94	312,695,961.50
1 年以上	21,573,168.3	27,380,042.78
合 计	261,813,131.24	340,076,004.28

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
深圳市拓日新能源科技股份有限公司	18,410,825.80	在诉讼期
合 计	18,410,825.80	

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,667,056.42	12,394,383.39
合 计	15,667,056.42	12,394,383.39

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,343,287.00	7,225,259.88	7,996,391.08	1,572,155.8
二、离职后福利-设定提存计划	50,148.00			50,148.00
合 计	2,393,435.00	7,225,259.88	7,996,391.08	1,622,303.80

2、 短期职工薪酬情况

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	2,320,546.90	6,560,175.77	7,331,306.97	1,549,415.70

2. 职工福利费	0.00	12,708.00	12,708.00	0.00
3. 社会保险费	22,740.10	501,276.11	501,276.11	22,740.10
4. 住房公积金	0.00	151,100.00	151,100.00	0.00
合 计	2,343,287.00	7,225,259.88	7,996,391.08	1,572,155.80

3、 设定提存计划情况

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	48,357.00			48,357.00
2、失业保险费	1,791.00			1,791.00
合 计	50,148.00			50,148.00

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	35,244,683.24	39,886,126.23
企业所得税	7,874,126.24	17,868,003.56
个人所得税	142,043.31	132,508.39
其他税费	156,234.68	155,925.00
合 计	43,417,087.47	58,042,563.18

(十八) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	123,626,806.54	36,358,034.60
应付利息	97,893.11	97,893.11
合 计	123,724,699.65	36,455,927.71

其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	115,431,041.36	32,657,113.05
押金、保证金	7,800,000.00	3,430,000.00
员工个人往来	395,765.18	270,921.55
合计	123,626,806.54	36,358,034.60

(十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	0.00	14,681,636.83
合 计	0.00	14,681,636.83

(二十) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
抵押借款	125,251,364.44	142,134,210.42

款项性质	期末余额	期初余额
合 计	125,251,364.44	142,134,210.42

(二十一) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
工程质量保修金		10,958,786.51		10,958,786.51	
合 计		10,958,786.51		10,958,786.51	

注：根据财政部关于印发《建设工程质量保证金管理办法》的通知（建质[2017]138号），自7月1日起质量保证金比例下调2个点，据此规定按完工进度的3%计提了质量保证金。

(二十二) 股本

项 目	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	100,000,000.00						100,000,000.00

(二十三) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	24,813,687.13			24,813,687.13
二、其他资本公积	1,993,500.00			1,993,500.00
合 计	26,807,187.13			26,807,187.13

(二十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,307,596.64			4,307,596.64
合 计	4,307,596.64			4,307,596.64

(二十五) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	41,385,979.51	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	10,130.45	
调整后期初未分配利润	41,396,109.96	
加：本期归属于母公司股东的净利润	14,688,379.03	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	5,000,000.00	
期末未分配利润	51,084,488.99	

(二十六) 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	315,056,348.21	263,713,498.20	286,701,267.98	252,502,996.03
合 计	315,056,348.21	263,713,498.20	286,701,267.98	252,502,996.03

(二十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	89,448.08	14,925.12
教育费附加	52,162.96	8,955.07
地方教育费附加	34,775.30	5,970.05
印花税	78,886.44	8,171.90
其他	161,514.53	
合 计	416,787.31	38,022.14

(二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,473.00	
邮电通讯费	400.00	
业务招待费	69,192.40	
差旅费	673,135.43	
职工薪酬	136,893.78	
广告费	18,420.39	
销售宣传费	521,544.04	
运输费用	81,800.00	
其他		7,556,666.51
合 计	1,502,859.04	7,556,666.51

注：2017 年 6 月计提销售费用 7,556,666.51 元，2017 年年报经审计，该笔销售费用已冲销。

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,982,623.05	4,293,550.71
股利支付		
咨询费	132,662.87	474,596.48
差旅费	678,761.81	305,679.78
业务招待费	788,317.87	200,528.61
办公费	406,049.18	73,788.25
交通运输费用	75,171.64	125,680.77
其他	722,819.44	1,334,612.91
合 计	8,786,405.86	6,808,437.51

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,320,772.87	5,074,942.58
减：利息收入	97,616.44	
手续费	207,149.85	106,551.49
减：现金折扣	118,572.00	26,562.31
合 计	9,311,734.28	4,994,953.40

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,958,786.51	1,277,995.54
合 计	10,958,786.51	1,277,995.54

(三十二) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,514,874.00	
合 计	-2,514,874.00	

(三十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	300,000.00		300,000.00
其他	128,358.90	58,350.14	128,358.90
合 计	428,358.90	58,350.14	428,358.90

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
公司挂牌奖励	300,000.00		与收益相关
合 计	300,000.00		

(三十四) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,329,453.89	2,499,971.05
递延所得税费用	106,166.67	
合 计	3,435,620.56	2,499,971.05

(三十五) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	478,769,027.12	531,475,125.24

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：关联方公司现金流入	212,410,841.29	
收到的投标保证金	14,200,000.00	
收到的往来及其他款项	252,158,185.83	
支付其他与经营活动有关的现金	481,564,907.14	459,527,709.32
其中：关联方公司现金流出	212,686,886.28	
退还的投标保证金	4,950,000.00	
支付的往来及其他款项	263,928,020.86	

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
其中：收到投资款	1,000,000.00	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	4,911,000.00	
其中：收回的银行承兑汇票保证金	4,911,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	140,092,525.64	
其中：支付的银行承兑汇票保证金	140,092,525.64	

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,688,379.03	11,080,195.35
加：资产减值准备	10,958,786.51	1,277,995.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,967,479.23	5,430,338.93
无形资产摊销	15259.26	
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,311,734.28	
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	76,583.17	-319,498.88
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）	-90,944,112.22	-286,487,643.10

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	363,619,698.27	392,004,353.07
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-338691855	-155,609,395.00
其他	164,695,379.86	
经营活动产生的现金流量净额	133,697,332.39	-42,088,574.09
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	14,342,511.09	72,575,125.96
减：现金的期初余额	16,502,001.67	105,198,780.05
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	-2,159,490.58	-32,623,654.09

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	14,342,511.09	16,502,001.67
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	14,342,511.09	16,502,001.67
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,342,511.09	16,502,001.67

（三十七）政府补助补充信息

报告期内本公司确认的可收到政府补助金额合计 300,000.00 元，与收益相关的政府补助金额为 300,000.00 元。

1、与收益相关的政府补助本期冲减相关成本、费用的情况如下：

项 目	金额	冲减成本、费用项目
公司挂牌奖励	300,000.00	记营业外收入
合 计	300,000.00	—

六、合并范围的变更

杭州临安磐石新能源有限公司为 2015 年 11 月 19 日本公司成立的全资子公司，按公司章程，经公司总经理批准，2018 年 3 月 9 日本公司与杭州风凌电力科技有限公司签署《股权转让协议》，杭州风凌电力科技有限公司与本公司不存在关联关系，按协议约定，已将杭州临安磐石新能源有限公司 100%的股权以 260 万元转让给杭州风凌电力科技有限公司，2018

年 3 月杭州临安磐石新能源有限公司移出合并报表范围。

海门茂创新能源有限公司为 2018 年 1 月本公司成立的全资子公司，注册资金 100 万，自设立起纳入合并报表范围。镇江中磐新能源有限公司为 2018 年 3 月本公司成立的全资子公司，注册资本为 1000 万元，自设立起纳入合并报表范围，截止 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未出资，报告期内，镇江中磐新能源有限公司无经营活动。江苏中磐新能源有限公司为 2018 年 4 月本公司成立的全资子公司，注册资本为 1000 万元，自设立起纳入合并报表范围。泗洪县中润新能源有限公司为 2018 年 5 月本公司成立的全资子公司，注册资本金为 1000 万元，自设立起纳入合并报表范围，截止 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未出资，报告期内，泗洪县中润新能源有限公司无经营活动。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
昭通茂创能源开发有限公司	云南昭通	云南昭通	光伏电站运营	100%		投资设立
海安磐石新能源开发有限公司	江苏南通	江苏南通	光伏电站运营	100%		投资设立
海安磐石农业开发有限公司	江苏南通	江苏南通	光伏电站运营	100%		投资设立
海安茂创能源有限公司	江苏南通	江苏南通	光伏电站运营		100%	投资设立
海门茂创能源有限公司	江苏南通	江苏南通	光伏电站运营	100%		投资设立
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	江苏南京	江苏南京	清洁能源投资、开发	40%		投资设立
江苏中磐新能源有限公司	江苏南通	江苏南通	材料设备销售	100%		投资设立
镇江中磐新能源有限公司	江苏镇江	江苏镇江	材料设备销售	100%		投资设立
泗洪县中润新能源有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	材料设备销售	100%		投资设立

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

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(%)
南通中南工业投资有限责任公司	江苏南通	投资管理	10,000.00 万元	82.50%	82.50%

本公司的实际控制人为陈锦石先生。陈锦石先生持有中南控股集团有限公司 55.43%的股份，中南控股集团有限公司持有本公司的母公司南通中南工业投资有限责任公司 100%的股份。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邱泽勇	本公司股东，持股 7.5%
南通市中南建工设备安装有限公司	实际控制人控制的公司
江苏中南新材料有限公司	实际控制人控制的公司
金丰环球装饰工程（天津）有限公司	实际控制人控制的公司
中南建设（南通）建筑产业有限公司	实际控制人控制的公司
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	实际控制人控制的公司
南通中南新世界中心开发有限公司	实际控制人控制的公司
盐城中南世纪城房地产投资有限公司	实际控制人控制的公司
中南控股集团有限公司	实际控制人控制的公司
智刚	董事长
陈永乐	董事
周元	董事
范东平	董事
吴明佳	副总经理、董事会秘书
施海波	副总经理
郭兢兢	财务总监
陆建忠	监事会主席
赵桂香	监事
江鑫	职工监事

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
南通市中南建工设备安装有限公司	销售	销售商品	市场价	203,051.23	0.06	2,432,432.43	0.38
盐城中南世纪城房地产投资有限公司	销售	销售商品				736,595.06	0.12
中南建设（南通）建筑产业有限公司	销售	提供电力	市场价	119,489.60	0.38	157,733.02	0.02
销售合计				322,540.83		3,326,760.51	

2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中南控股集团有限公司	江苏磐石	48,000,000.00	2018.3.12	2019.3.8	否
中南控股集团有限公司	江苏磐石	9,000,000.00	2018.3.30	2019.3.30	否
中南控股集团有限公司	江苏磐石	80,000,000.00	2018.8.14	2019.8.14	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中南控股集团有限公司	江苏磐石	40,000,000.00	2018.6.8	2019.6.8	否

3、 关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期拆入	本期拆出	代付款	期末余额
南通中南工业投资有限责任公司	32,357,113.05	224,674,500.00	176,842,996.67		80,188,616.38
合计	32,357,113.05	224,674,500.00	176,842,996.67		80,188,616.38

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中南建设（南通）建筑产业有限公司	623,275.56	38,963.36	503,785.96	38,963.36
应收账款	南通市中南建工设备安装有限公司	10,483,05.12	34,000.00	1,700,000.00	34,000.00
应收账款	盐城中南世纪城房地产投资有限公司	861,816.22		861,816.22	
合 计		1,485,091.78	72,963.36	3,065,602.18	72,963.36

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	南通中南工业投资有限责任公司	80,188,616.38	32,357,113.05
其他应付款	南通中南新世界中心开发有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	江苏中南新材料有限公司	3,000,000.00	
合 计		83,488,616.38	32,657,113.05

九、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

十、 其他重要事项

分部报告

本公司主营业务为光伏设备的销售、安装、电站运营，公司日常经营所需资源混合，无法准确区分各经营业务的经营成果，因此报告期不列报详细的业务分部信息。

本公司无海外业务，收入和资产全部来自于中国境内，所以无需列报更详细的地区

信息。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	84,627,987.42	79,767,479.10
应收账款	264,069,557.59	331,166,179.69
减：坏账准备	6,968,726.12	6,968,726.12
合 计	341,728,818.89	403,964,932.67

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	264,069,557.59	100.00	6,968,726.12	2.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	264,069,557.59	100.00	6,968,726.12	2.64

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	331,166,179.69	100.00	6,968,726.12	2.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	331,166,179.69	100.00	6,968,726.12	2.10

2、按组合计提坏账准备的应收账款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 3 个月	119,150,528.96	0		186,247,151.06	0	
3 至 12 个月	105,666,794.18	2	2,113,335.88	105,666,794.18	2	2,113,335.88
1 至 2 年	29,950,566.44	10	2,995,056.64	29,950,566.44	10	2,995,056.64
2 至 3 年	9,301,668.01	20	1,860,333.60	9,301,668.01	20	1,860,333.60
合 计	264,069,557.59		6,968,726.12			6,968,726.12

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
				331,166,179.69		

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
平原乾鑫能源有限公司	55,687,370.00	21.09	
黑山龙兴新能源有限公司	18,497,516.45	7.00	
西藏北控清洁能源电力有限公司	35,290,143.7	13.36	640,989.00
营口惠风光电科技有限公司	40,378,446.01	15.29	807,568.92
苏州金融租赁股份有限公司	109,000,000.00	41.28	
合 计	258,853,476.16		1,448,557.92

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	109,035,160.69	66,666,173.71
减：坏账准备	7,817.21	7,817.21
合 计	109,027,343.48	66,658,356.50

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	109,035,160.69	100	7,817.21	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	109,035,160.69	100	7,817.21	0.01

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	66,666,173.71	100.00	7,817.21	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	66,666,173.71	100.00	7,817.21	0.01

2、按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 3 个月	108,917,100.19			66,548,113.21	0	
3 至 12 个月	97,860.50	2	1,957.21	97,860.50	2	1,957.21
1 至 2 年	10,600.00	10	1,060.00	10,600.00	10	1,060.00
2 至 3 年		20			20	
3 至 4 年	9,600.00	50	4,800.00	9,600.00	50	4,800.00
合 计	109,035,160.69		7,817.21	66,666,173.71		7,817.21

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

4、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	104,387,295.70	65,406,793.16
保证金	3,350,000.00	
业务备用金	1,297,864.99	1,259,380.55
合 计	109,035,160.69	66,666,173.71

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
昭通茂创能源开发有限公司	往来款项	82,575,635.70	6-12 月	75.73	
扎囊国光光伏发电有限公司	保证金	1,400,000.00	0-3 月	1.28	
中民广核新能源开发(北京)有限公司	往来款项	7,080,000.00	0-3 月	6.49	
科尔沁左翼中旗鑫能电力有限公司	往来款项	1,000,000.00	0-3 月	0.92	
上海矽盟新能源科技有限公司	往来款项	5,000,000.00	0-3 月	4.59	
合 计		97,055,635.70		—	—

(三) 长期股权投资

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	31,000,000.00			60,000,000.00		
合营/联营企业投资	3,000,000.00					
合 计	34,000,000.00			60,000,000.00		

1、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
昭通茂创能源开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
临安磐石新能源开发有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
海门茂创新能源有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合 计	60,000,000.00	1,000,000.00	30,000,000.00	31,000,000.00		

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
江 苏 竞 泰 清 洁 能 源 发 展 有 限 公 司		3,000,000.00								3,000,000.00	
小计		3,000,000.00								3,000,000.00	

(四) 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	264,907,140.34	223,576,184.43	273,814,459.17	247,423,477.52
其他业务				
合 计	264,907,140.34	223,576,184.43	273,814,459.17	247,423,477.52

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

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		
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,514,874.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	-2,514,874.00	

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
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）	300,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,403.42	
所得税影响额	-68,149.15	
合 计	204,447.43	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本期	上期	基本每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	8.17	7.80	0.15	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.05	7.75	0.14	0.11

江苏磐石新能源开发股份有限公司

二〇一八年八月二十四日