

证券代码：400096

证券简称：R 凯迪 1

主办券商：太平洋证券

编号：2023-06



R 凯迪 1

NEEQ:400096

凯迪生态环境科技股份有限公司



年度报告

— 2022 —

致投资者的信

各位投资者：

您们好！

首先，很抱歉 2022 年年度报告是一个未经审计的年报，是一个管理人和经营班子负责人表达异议说明的报告。具体原因，详见同日披露的《2022 年年度报告》和管理人、经营班子负责人的异议说明。

接着，公司向投资者汇报一下报告期内，公司所开展的工作。

一是司法重整获武汉市中级人民法院裁定批准。2022 年 10 月 25 日，管理人收到了武汉市中级人民法院《民事裁定书》，裁定批准《凯迪生态环境科技股份有限公司等二十一家公司实质合并重整案重整计划（草案）》（以下简称《重整计划》），并终止重整程序，进入司法重整执行期。目前，相关各方都在按照《重整计划》推进执行工作。

二是出资人权益调整有实质性进展。（1）资本公积转增股本已于 2023 年 1 月 9 日完成，公司股本从 3,929,595,494 转增为 10,000,820,532 股；（2）以股抵债股票划转工作已完成第一批的非交易过户，程序已走通。目前，以股抵债第二批非交易过户的准备工作已完成。

三是信托计划已成立。管理人在武汉市中级人民法院的监督下遴选国通信托有限责任公司为信托计划的受托人。2023 年 3 月 16 日，信托计划委托人与国通信托签订了《国通信托·凯迪生态重整服务信托信托合同》。目前，委托人、受托人正在进行资产的交接事宜。

四是全面启动了信用修复工作。根据《重整计划》以及在武汉市中级人民法院的协助执行下，20 家电厂资产的解冻结、解查封等工作在逐步、有序开展，详见本报告第四节重大事件第四.二.（四）。

五是 20 家电厂资产保全工作持续开展。公司利用新能源补贴电费回款的资金，开展了 5 家电厂的设备治理工作，使具备设备启机的电厂增至 12 家。报告期内，有 10 家电厂运行过。其中：3 家电厂（分别为湖北阳新、江西永新、四川洪雅）较长周期运行；7 家电厂阶段性运行（湖南安仁、祁阳，贵州从江，广西北流，吉林桦甸，重庆丰都，陕西勉县）。

六是拓展生物质电厂收入的各项工作的开展。江西永新电厂已与周边企业建立了供热合作，新增了供热收入。湖北阳新、四川洪雅、安徽南陵、湖南安仁、安徽宣城等多家电厂积极开展热电联产市场的开发，且取得实质性进展。

七是仍在坚持不懈地开展引战工作。

最后，感谢投资者一年以来对我们工作的支持。管理人将继续勤勉尽责，按照《重整计划》推动司法重整执行工作，按照信息披露的要求履行信息披露义务。

凯迪生态管理人

2023 年 4 月 27 日

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	重大事件	24
第四节	股份变动、融资和利润分配	45
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	49
第六节	公司治理、内部控制和投资者保护	52
第七节	财务会计报告	55
第八节	备查文件目录	203

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

管理人对年度报告内容存在异议或无法保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告未经审计。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	√是 □否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	√是 □否
董事会是否审议通过年度报告	□是 □否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	√是 □否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

说明：

(1) 2022年1月1日至2022年10月25日期间，公司处于司法重整程序期，相关事务由管理人管理；2022年10月26日至报告期末，公司处于司法重整执行期，公司法人治理结构尚未健全，相关事务由管理人管理。

(2) 截止报告披露日，公司仍在继续推进以股抵债股票划转工作，以期尽快完善法人治理结构。因此，报告期不存在董事会、监事会、高管层治理的情形，上述有关董事会、监事会、高管层治理的选项为“不适用”。

(3) 公司管理人、经营班子总负责人对2022年度报告存在异议。

1、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的详细情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
管理人			详见同日披露的《凯迪生态环境科技股份有限公司管理人关于2022年年度报告的异议说明》
杨海刚			详见同日披露的《凯迪生态环境科技股份有限公司经营班子负责人关于2022年年度报告的异议说明》

2、未按要求披露的事项及原因

(1) 未按要求披露的事项：未经审计，未出具年度审计报告。

(2) 原因：

一是，司法重整程序期内，管理人已聘请审计机构和评估机构对公司进行了清产核资，

发现了正如 2019 年度年审会计师事务所出具的《关于对凯迪生态环境科技股份有限公司 2019 年度财务报表出具无法表示意见审计报告的专项说明》所述的相关问题。管理人在职责范围之内，积极推动相关问题的解决。如：针对关联方资金占用的问题，管理人已提起民事诉讼且已取得进展，详见 2023 年 1 月 31 日披露的《关于对关联方资金占用提起诉讼的进展公告》，2023 年 2 月 7 日披露的《关于对关联方资金占用提起诉讼的进展公告（二）》。

二是，根据 2022 年 10 月 25 日武汉市中级人民法院裁定批准的《凯迪生态环境科技股份有限公司等二十一家公司实质合并重整案重整计划（草案）》（以下简称《重整计划》），公司聚焦的主要业务为实质合并重整的 20 家电厂，与报告期末按照会计准则进行合并报表的范围不一致，审计凯迪生态及实质合并重整 20 家电厂以外的资产，增加成本且意义不大。理由为：根据《重整计划》“第五部分 经营方案”中明确的事项，凯迪生态及实质合并重整 20 家电厂以外的资产将进入专项信托计划。

三是，自 2022 年 10 月 25 日后，公司（1）积极推进以股抵债股票划转工作，推动法人治理结构的建立；（2）积极设立信托计划；（3）开展信用修复，解除资产受限等执行工作。但由于工作量大、情形复杂，在报告期末上述工作均未完成。因此，在报告期末，凯迪生态及 20 家电厂的财务报表还不能反映公司实施完以股抵债和设立信托计划后的财务状况；同时，凯迪生态及 20 家电厂以外的资产按照会计准则仍在合并报表范围内，尚有未消除的事项。

四是，鉴于以上客观原因及公司现阶段的资金情况，也存在无力聘请年审会计师事务所出具审计报告的原因。

五是，为确保投资者及时获悉信息，管理人本着及时、公平、审慎的原则，公告未经审计的年度报告。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、资不抵债。	报告期末，净资产为-605,817.75 万元。
2、重大亏损。	报告期净利润为-53,961.44 万元。
3、公司被破产重整,现进入执行期。	（1）2021 年 3 月 15 日,凯迪生态被湖北省武汉市中级人民法院裁定受理司法重整，具体详见凯迪生态披露的《关于法院裁定受理债权人提出重整申请的公告》（公告编号：2021-16 号）； （2）根据凯迪生态管理人的申请，武汉中院于 2021 年 8 月 4 日作出（2021）鄂 01 破申 35 号《民事裁定书》，裁定对凯迪生态环境科技股份有限公司、江陵县凯迪绿色能源开发有限公司等 20 家公司实质合并重整，具体详见凯迪生态披露的《关于凯迪生态实质合并重整案债权申报的公告》； （3）2021 年 11 月 12 日，武汉中院作出（2021）鄂 01 破 28 号之一《民事裁定书》，裁定对凯迪生态环境科技股份有限公司、宣城中盈绿色能源开发有限公司实质合并重整； （4）2022 年 10 月 25 日，武汉中院裁定批准《凯迪生态环境科技股份有限公司等二十一家公司实质合并重整案重整计划（草案）》，并终止重整程序，公司进入

	司法重整执行期。
4、报告期内，公司子公司重庆酉阳电厂、安徽望江电厂、湖南永顺电厂、河北平乡电厂、湖南桂阳电厂(在建项目)、湖南益阳电厂、湖北蕲春电厂、安徽桐城电厂、安徽蚌埠电厂、湖南岳阳电厂、江西鄱阳电厂、江西德安电厂、湖南隆回电厂、贵州松桃电厂单体进入破产重整或破产清算程序； 报告期内，格薪源安徽子公司单体进入破产清算程序； 本报告期末至本报告披露前，江西吉安电厂单体进入破产清算程序。 截止本报告披露日，运营生物质电厂已有 23 家单体进入破产重整或破产清算程序。	(1) 子公司酉阳县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 2 月 7 日被重庆市第五中级人民法院裁定受理破产清算。 (2) 子公司望江县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 3 月 7 日被安徽省望江县人民法院裁定受理破产重整。 (3) 子公司永顺凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 12 日被湖南省永顺县人民法院裁定受理破产重整。 (4) 子公司平乡凯盈绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 13 日被河北省平乡县人民法院裁定受理破产重整。 (5) 子公司桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司(在建项目)于 2022 年 4 月 1 日被湖南省桂阳县人民法院裁定受理破产清算。 (6) 子公司益阳市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 3 月 25 日被湖南省益阳市赫山区人民法院裁定受理破产重整。 (7) 子公司蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 29 日被湖北省蕲春县人民法院裁定受理破产清算。 (8) 子公司桐城市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 12 日被安徽省桐城市人民法院裁定受理破产清算。 (9) 子公司蚌埠市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 1 日被安徽省蚌埠市淮上区人民法院裁定受理破产清算。 (10) 子公司岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 5 月 12 日被湖南省屈原管理区人民法院裁定受理破产清算。 (11) 子公司鄱阳县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 6 日被江西省鄱阳县人民法院裁定受理破产清算。 (12) 子公司德安县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 21 日被江西省德安县人民法院裁定受理破产重整。 (13) 子公司隆回县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 10 日被湖南省隆回县人民法院裁定受理破产重整。 (14) 子公司松桃凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 7 月 12 日被贵州省铜仁市中级人民法院裁定受理破产清算，详见(2022)黔 06 破 8 号民事裁定书。
5、公司林地资产面临损失的风险	林地流转费已欠付多年，林地退地案件和纠纷逐渐上升，林地资产面临损失风险。
本期重大风险是否发生重大变	新增子公司单体进入破产重整或破产清算程序。

化：	
----	--

释义

释义项目		释义
凯迪生态、公司、本公司	指	凯迪生态环境科技股份有限公司
阳光凯迪	指	阳光凯迪新能源集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
第一代电厂	指	使用中温次高压循环流化床生物质发电机组
第二代电厂	指	使用高温超高压循环流化床生物质发电机组
华融资产	指	中国华融资产管理有限公司
华电集团	指	中国华电集团资本控股有限公司
武汉金湖	指	武汉金湖科技有限公司
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
《重整计划》	指	《凯迪生态环境科技股份有限公司等二十一家公司实质合并重整案重整计划（草案）》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	凯迪生态环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	KaidiEcological And Environmental Technology Co.,Ltd KaidiEco
证券简称	R 凯迪 1
证券代码	400096
法定代表人	杨海刚

2023 年 4 月 13 日，公司法定代表人已变更为杨海刚同志。

二、 联系方式

董事会秘书	涂海珠
联系地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区江夏大道特一号凯迪大厦
电话	027-67869370
传真	027-67869370
电子邮箱	107906237@qq.com
公司网址	www.china-kaidi.com
办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区江夏大道特一号凯迪大厦
邮政编码	430223
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	湖北省武汉市东湖新技术开发区江夏大道特一号凯迪大厦

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的退市板块
成立时间	1993 年 2 月 26 日
进入退市板块时间	2021 年 10 月 29 日
分类情况	每周交易一次
行业（管理型行业分类）	D-44-441-4419
主要业务	生物质发电
主要产品与服务项目	清洁能源-电
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	3,929,595,494
优先股总股本（股）	0

控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

1、关于控股股东的说明：

（1）根据凯迪生态 2020 年 5 月 11 日收到的中国证监会下发的《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》（[2020]19 号），其认定“阳光凯迪拥有凯迪生态的控制权，阳光凯迪为凯迪生态控股股东”。关于《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》（[2020]19 号）的全文内容，详见 2020 年 5 月 13 日发布在巨潮资讯网上的《关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告》（公告编号：2020-28 号）。

（2）通过查询工商信息显示：在 2019 年 7 月 1 日，公司第一大股东（阳光凯迪新能源集团有限公司）的股东（武汉丰盈长江新能源投资有限公司，其持有阳光凯迪 31.5%）的股东（陈义龙先生，其持有武汉丰盈长江 66.81%），变更为中国战略与管理研究会（其持有武汉丰盈长江 59.3571%）。

（3）2021 年 1 月 6 日，凯迪生态收到武汉市中级人民法院执行裁定书（（2020）鄂 01 执恢 161 号之一、（2019）鄂 01 执 4041 号之二、（2019）鄂 01 执 1894 号之一）。执行裁定书显示：“阳光凯迪新能源集团有限公司已不能行使上述执行裁定书中所涉股份的股东权利，所涉股份为 544,000,000 股。

（4）2022 年 1 月 1 日至 2022 年 10 月 25 日期间，公司处于司法重整程序期，相关事务由管理人管理；2022 年 10 月 26 日至报告期末，公司处于司法重整执行期，公司法人治理结构尚未健全，相关事务由管理人管理。

（5）根据《重整计划》，阳光凯迪及其一致行动人金湖科技无偿让渡其持有公司股份总额的 90%；

（6）报告期，公司不具有《公司法》第二百一十六条关于控股股东认定的情形。

2、关于实际控制人及其一致行动人的说明：

（1）报告期，公司不具有《公司法》第二百一十六条关于实际控制人认定的情形。

3、关于总股本数的说明：

根据《重整计划》，公司于 2023 年 1 月 9 日完成了资本公积金转增股本事宜，转增后公司总股本由 3,929,595,494 变更为 10,000,820,532 股。详见公司于 2023 年 1 月 10 日披露的《凯迪生态环境科技股份有限公司管理人关于实施资本公积金转增股本的公告》（公告编号：2023-01）。

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	91420100300019029L	否
注册地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区江夏大道特一号	否
注册资本	3,929,595,494	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	太平洋证券股份有限公司			
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	太平洋证券股份有限公司			
会计师事务所				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	（姓名 1）	（姓名 2）	（姓名 3）	（姓名 4）
	年	年	年	年
会计师事务所办公地址				

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

八、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	998,101,230.28	1,643,363,757.70	-39.26%
毛利率%	4.24%	18.69%	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	-488,272,718.10	-1,059,222,168.00	53.90%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-488,272,718.10	-1,059,222,168.00	53.90%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	-2.02%	22.74%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.02%	22.74%	-
基本每股收益	-0.12	-0.26	53.85%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	21,712,653,081.01	26,635,971,950.48	-18.48%
负债总计	27,770,830,625.55	32,158,267,151.74	-13.64%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	-5,649,619,579.58	-5,165,078,943.69	-9.38%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	-1.44	-1.31	-9.38%
资产负债率%（母公司）	96.49%	91.64%	-
资产负债率%（合并）	127.90%	120.73%	-
流动比率	0.23	0.21	-
利息保障倍数	-17.29	-1.86	-

(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	48,117,270.54	180,976,294.40	-73.41%
应收账款周转率	0.41	0.69	-
存货周转率	0.57	0.96	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-18.48%	-10.35%	-
营业收入增长率%	-39.26%	-19.75%	-
净利润增长率%	54%	-36.99%	-

(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	3,929,595,494	3,929,595,494	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
无	
非经常性损益合计	
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☒会计差错更正 ☐其他原因 请填写具体原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	2,452,559,485.07	2,379,037,140.67	2,307,697,179.13	2,302,205,926.93
其他应收款	628,516,835.77	946,563,554.45	1,619,165,714.12	1,604,642,480.01
其他流动资产	540,819,872.87	425,310,176.72	564,571,304.89	564,571,304.89
固定资产	13,474,387,370.34	9,787,771,436.47	15,555,877,442.27	15,458,393,330.73
无形资产	946,790,372.97	735,986,043.67	1,084,641,887.23	1,084,641,879.15
递	110,275,836.47	87,901,686.86	106,946,626.21	109,224,514.97

延所得税资产				
其他非流动资产	2,008,477,589.07	1,699,406,230.81	2,018,683,900.88	2,016,028,744.14
应付账款	4,706,715,895.34	4,166,878,720.45	4,836,930,000.86	4,689,232,247.65
应交税费	415,039,193.07	369,223,098.99	423,400,435.99	415,718,807.70
其他应付款	9,079,241,942.89	6,141,996,682.30	10,011,891,770.74	9,998,097,962.63
一年内到期的非流动负债	9,108,561,349.87	8,673,805,080.72	9,529,370,193.47	9,630,108,193.47
长	1,822,427,903.21	1,703,327,492.47	1,915,255,715.21	1,814,517,715.21

期借款				
盈余公积	237,311,633.32	237,691,796.25	237,311,633.32	238,127,067.52
未分配利润	-15,748,540,679.93	-15,639,836,386.71	-14,711,913,799.05	-14,694,141,779.28
营业收入	1,645,663,556.87	1,643,363,757.70	2,050,625,950.16	2,049,586,164.83
营业成本	1,337,001,119.63	1,336,230,017.35	1,826,582,661.78	1,818,575,213.78
税金及附加	74,901,758.01	74,902,118.01	69,350,438.57	69,350,438.57
管理费用	427,070,327.23	428,022,535.43	433,070,102.95	433,523,694.52
财务费用	371,761,244.80	371,761,991.07	1,439,122,991.75	1,439,122,991.75
其他收	25,349,263.05	25,351,114.89	86,401,900.21	86,413,993.50

益				
营业外收入	44,622,161.30	44,621,020.12	15,129,471.14	15,123,671.14
所得税费用	7,170,509.43	-87,033.92	14,634,218.89	13,560,985.73

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1、凯迪生态前期差错更正事项

(1) 根据凯迪人资(2020)24号文,自发文之日起,阜新应根据文件规定计提并向凯迪生态缴纳管理费1,052,850.00元,凯迪生态未计提,本期对上述差错进行更正,调减其他应付款1,052,850.00元,调增期初未分配利润1,052,850.00元;

(2) 根据凯迪人资(2020)24号文,自发文之日起,平陆应根据文件规定计提并向凯迪生态缴纳管理费1,127,643.00元,凯迪生态未计提,本期对上述差错进行更正,调减其他应付款1,127,643.00元,调增期初未分配利润1,127,643.00元。

2、阜新电厂前期差错更正事项

(1) 根据财建【2018】250号文,应调整已计提但不再享受的线路补贴,调减应收账款2,675,185.00元,调减期初未分配利润1,850,822.52元,调增其他流动资产364,924.56元,调减应交税费459,437.92元;

(2) 2021年暂估收入与实际收入的差异,本期进行调整,调减应收账款1,540,970.02元,调减期初未分配利润1,363,690.28元,调减应交税费177,279.74元;

(3) 调减依据不充分的武汉凯迪电力工程有限公司的往来款,调减固定资产33,676,816.77元,调减其他应付款39,741,506.62元;调增期初未分配利润调减6,064,689.85元;

(4) 补记阳新、桐梓等往来调整坏账准备及信用减值损失,调减其他应收款5,862,953.44元,调减期初未分配利润5,862,953.44元。

(5) 根据凯迪人资(2020)24号文,自发文之日起,阜新应根据文件规定计提并向凯迪生态缴纳管理费。调增其他应付款1,052,850元,调减期初未分配利润1,052,850元。

(6) 对应调整递延所得税资产、所得税费用、盈余公积:调增递延所得税资产271,817.3元,调增盈余公积438,792.28元,调减期初未分配利润1,764,250.99元,调增应交税费1,597,276.01元。

3、平陆风电前期差错更正事项

(1) 根据财建【2018】250号文,应调整已计提但不再享受的线路补贴,调减应收账款5,262,114.00元,调减坏账准备一应收账款5,262,114.00元,调增期初未分配利润708,313.14元,调减应交税费708,313.14元;

(2) 应付账款尾差及多开票往来更正:调整应付账款尾数及多开票往来款,调减应付账款

251.04 元，调增期初未分配利润 251.04 元；

(3) 调减依据不充分的武汉凯迪电力工程有限公司的往来款，调减固定资产 86,302,239.17 元，调减应付账款 86,302,239.17 元，调增期初未分配利润 17,505,299.89 元；

(4) 调整计提其他应收款坏账准备，调减其他应收款 36,352,361.68 元，调减期初未分配利润 36,352,361.68 元；

(5) 调整预付土地赔偿款按无形资产-土地摊销，调减期初未分配利润 1,336,997.71 元，调减其他非流动资产 1,336,997.71 元；

(6) 调整无形资产计提摊销，调减无形资产 7.94 元，调减期初未分配利润 7.94 元；

(7) 调整不用支付的电脑补贴，调减其他应付款 2,297.50 元，调增期初未分配利润 2,297.50 元；

(8) 根据凯迪人资(2020)24 号文，自发文之日起，平陆风电应根据文件规定计提并向凯迪生态缴纳管理费。调增其他应付款 1,127,643.00 元，调减期初未分配利润 1,127,643.00 元；

(9) 根据山西省能源局文件《关于对阳曲县高村乡等部分集中式风电项目废止公示》，转做损失处理，调减期初未分配利润 1,468,102.70 元，调减其他非流动资产 1,468,102.70 元；

(10) 根据山西省能源局文件《关于对阳曲县高村乡等部分集中式风电项目废止公示》，调整五龙山项目房屋在建转固，并计提减值准备，根据调减固定资产 2,125,529.96 元，调减期初未分配利润 2,125,529.96 元；

(11) 调整 2020 年-2021 年固定资产折旧，调增固定资产 6,358,154.25 元，调增期初未分配利润 6,358,154.25 元；

(12) 调整 2018 年企业所得税错账，调增期初未分配利润 10,893,918.11 元，调减应交税费 10,893,918.11 元；

(13) 补提企业漏记的递延所得税，调增递延所得税资产 1,630,632.96 元，调增期初未分配利润 1,630,632.96 元；

(14) 调整递延所得税错入应交税费-企业所得税科目，调增期初未分配利润 1,942,650.75 元，调减应交税费 1,942,650.75 元；

(15) 对应调整递延所得税资产、所得税费用、盈余公积：调增递延所得税资产 8,529,647.90 元，调减盈余公积 58,629.35 元，调增期初未分配利润 2,985,769.92 元，调减应交税费 4,699,692.20 元；

4、盐池风电前期差错更正事项

调减依据不充分的武汉凯迪电力工程有限公司的往来款，调减固定资产 33,875,573.99 元，调减其他应付款 33,875,573.99 元。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

(1) 子公司酉阳县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 2 月 7 日被重庆市第五中级人民法院裁定受理破产清算。

(2) 子公司望江县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 3 月 7 日被安徽省望江县人民法院裁定受理破产重整。

(3) 子公司永顺凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 12 日被湖南省永顺县人民法院裁定受理破产重整。

(4) 子公司平乡凯盈绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 13 日被河北省平乡县人民法院

裁定受理破产重整。

(5) 子公司桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司(在建项目)于 2022 年 4 月 1 日被湖南省桂阳县人民法院裁定受理破产清算。

(6) 子公司益阳市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 3 月 25 日被湖南省益阳市赫山区人民法院裁定受理破产重整。

(7) 子公司蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 29 日被湖北省蕲春县人民法院裁定受理破产清算。

(8) 子公司桐城市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 12 日被安徽省桐城市人民法院裁定受理破产清算。

(9) 子公司蚌埠市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 1 日被安徽省蚌埠市淮上区人民法院裁定受理破产清算。

(10) 子公司岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 5 月 12 日被湖南省屈原管理区人民法院裁定受理破产清算。

(11) 子公司鄱阳县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 6 日被江西省鄱阳县人民法院裁定受理破产清算。

(12) 子公司德安县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 21 日被江西省德安县人民法院裁定受理破产重整。

(13) 子公司隆回县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 10 日被湖南省隆回县人民法院裁定受理破产重整。

(14) 子公司松桃凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 7 月 12 日被贵州省铜仁市中级人民法院裁定受理破产清算, 详见(2022)黔 06 破 8 号民事裁定书。

(15) 子公司格薪源生物质燃料安徽有限公司于 2022 年 6 月 13 日被安徽省安庆市中级人民法院裁定受理破产清算, 详见(2022)皖 08 破申 6 号民事裁定书。

(16) 子公司来凤凯迪阳光生物能源开发有限公司于 2022 年 12 月 16 日协议转让给湖北碳汇贸易有限公司。

九、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

1、总体情况：

根据《重整计划》“第五部分 经营方案”中明确的事项：“由于拟处置的债务人资产构成较为复杂，为实现资产变现价值最大化及满足转板要求，在重整计划执行阶段，由管理人牵头为适格债权人设立专项信托计划，以有序完成对非主营业务资产的处置变现工作，……信托财产为凯迪生态等 21 家公司拟处置资产，包括凯迪生态等 21 家企业持有的其他应收款，长期股权投资(风电、煤炭、林地板块等)、不动产(凯迪大厦)、可供出售金融资产等资产”，管理人开展了相关工作。

报告期内，公司聚焦的主要业务为实质合并重整 20 家电厂的生物质发电。

三家风电公司作为实质合并重整外资产，由于资产优良，能够利用自有资金，保持生产运行。

其他资产中：有 14 家子公司被属地法院裁定破产重整或破产清算；其他资产处于闲置或停产状态，公司派人看守。

2、生物质发电：

(1) 概念：利用农林废弃物所具有的生物质能进行发电，是可再生能源发电的一种。

(2) 生物质电厂热电联产。根据市场发展的需要，公司积极开展生物质电厂由单纯发电向热电联产转型。目前，江西永新电厂热电联产已取得初步成果，电厂新增加了供热收入。为适应热电联产发展的需要，部分子公司依法变更了章程。

(3) 装机容量及生产能力

报告期内，公司始终朝着着力解决实质合并重整 20 家电厂复工复产而努力开展工作。因此，为客观反映公司的基本情况，让投资者更直观了解到实质合并重整 20 家电厂的基本信息，此板块仅就 20 家电厂进行披露。其他生物质电厂，有 21 家已单体重整，已按会计准则出表；尚有 5 家（分别为：湖北来凤、京山，江西万载、吉安，甘肃天水）在报告期末合并报表，但在报告期内一直处于停产状态，是按照《重整计划》拟进入信托的资产。

报告期内，20 家电厂装机容量 660MW，发电量为 60781 万 kwh，上网电量为 55822 万 kwh。

(4) 生物质电厂生产模式及销售模式

生物质电厂为生物质直燃发电，生物质燃料通过上料系统，进入循环流化床锅炉燃烧，产生蒸汽推动汽轮发电机组做功、发电。依照国家政策和项目核准时的并网协议，在项目建设过程中，电厂与当地电网公司签署购售电协议，将电厂所发电量并入指定的并网点，实现电量交割。

3、风力发电业务：

凯迪生态运营风力发电厂共 3 家，分别为平陆风电一期、平陆风电二期，盐池风电厂，阜新风电一期、阜新风电二期，累计装机容量 187.5MW。报告期内，三家风电发电量为 40965 万 kwh，上网电量为 40438 万 kwh。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	293,211,662.01	1.35%	249,821,730.33	0.94%	0.38%
应收票据		0.00%		0.00%	0.00%
应收账款	2,379,037,140.67	10.96%	2,447,440,516.05	9.19%	1.48%
存货	1,811,175,940.54	8.34%	1,713,185,554.33	6.43%	1.70%
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%
长期股权投资	67,013,914.22	0.31%	67,013,914.22	0.25%	0.05%
固定资产	9,787,771,436.47	45.08%	13,376,146,237.45	50.22%	-6.31%
在建工程	3,511,111,798.04	16.17%	4,008,709,382.56	15.05%	0.70%
无形资产	735,986,043.67	3.39%	946,790,365.03	3.55%	-0.25%
商誉	53,086,251.07	0.24%	53,086,251.07	0.20%	0.04%
短期借款	3,761,093,396.03	17.32%	4,062,726,044.38	15.25%	1.62%
长期借款	1,703,327,492.47	7.84%	1,789,480,903.21	6.72%	0.92%

资产负债项目重大变动原因：

/

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	998,101,230.28	—	1,643,363,757.70	—	
营业成本	955,799,099.35	95.76%	1,336,230,017.35	81.31%	14.45%
毛利率	4.24%	—	18.69%	—	—
销售费用	4,110,454.95	0.41%	5,774,686.19	0.35%	0.06%
管理费用	298,131,914.18	29.87%	428,022,535.43	26.05%	3.82%
研发费用	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
财务费用	27,785,174.42	2.78%	371,761,991.07	22.62%	-19.84%
信用减值损失	-550,780,830.32	-55.18%	-222,554,863.37	-13.54%	15.98%
资产减值损失	-55,114,838.71	-5.52%	-58,679,722.29	-3.44%	-3.57%
其他收益	45,819,452.51	4.59%	25,351,114.89	1.54%	3.05%
投资收益	493,342,693.41	49.43%	-226,056,658.62	-13.76%	63.18%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益		0.00%		0.00%	0.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	-412,659,105.44	16.31%	-1,055,267,719.74	-64.21%	80.52%
营业外收入	2,232,326.71	0.22%	44,621,020.12	2.72%	-2.49%
营业外支出	97,896,711.35	9.81%	53,372,979.51	3.25%	6.56%
净利润	-539,614,425.49	3.59%	-1,063,932,645.21	-64.74%	68.33%

项目重大变动原因：

/

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	985,104,226.60	1,627,788,640.25	-39.48%
其他业务收入	12,997,003.68	15,575,117.45	-16.55%
主营业务成本	946,418,973.55	1,326,258,883.84	-28.64%

其他业务成本	9,380,125.80	9,971,133.51	-5.93%
--------	--------------	--------------	--------

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
原煤开采与销售	418,972,243.19	415,311,743.38	0.87%	-43.35%	-17.25%	-31.27%
生物质发电	381,361,863.17	439,111,793.89	-15.14%	-45.35%	-38.82%	-12.28%
风水发电	195,070,901.62	98,615,158.18	49.45%	-3.94%	-12.59%	5.01%
其他	2,696,222.30	2,760,403.90	-2.38%	-6.25%	-39.08%	55.19%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

/

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1				
2				
3				
4				
5				
合计				-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1				
2				
3				
4				

5				
合计				-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	48,117,270.54	180,976,294.40	-73.41%
投资活动产生的现金流量净额	84,880,932.74	-100,666,774.28	184.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-89,608,271.60	-75,301,947.68	-19.00%

现金流量分析：

/

(三) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

一、 持续经营评价

2022年10月25日，武汉中院裁定批准了《凯迪生态环境科技股份有限公司等二十一家公司实质合并重整案重整计划（草案）》，并终止重整程序。现阶段，各方正按照《重整计划》推进以股抵债、信托等工作。综合各方面的发展情形，公司具有持续经营的能力。

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
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	四.二.(五)
是否存在破产重整事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		1,880,034,100	1,880,034,100	-31.03%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计	案件进展或执行情	临时公告
--------	--------	----	------	------	--------	----------	------

	人				负债	况	披露时间
高先学	格薪源生物质燃料安徽有限公司，蚌埠市凯迪绿色能源开发有限公司	买卖合同纠纷	否	4,374,100	否	新增买卖合同纠纷，详见(2022)皖0311民初1224号文书	
格薪源生物质燃料有限公司	被告：武汉金湖科技有限公司；第三人：凯迪生态环境科技股份有限公司	股东出资纠纷（格薪源诉金湖科技抽逃出资2.94亿）	否	0	否	新增股东出资纠纷，详见(2022)鄂0192民初1725号文书	
蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司管理人	格薪源生物质燃料有限公司	买卖合同纠纷	否	41,717,850.2	否	新增(2023)鄂1126民初28号	
安得智联科技股份有限公司	①凯迪物流有限公司、②凯迪生态环境科技股份有限公司；③格薪源生物质燃料有限公司	运输合同纠纷	否	10,650,000	否	凯迪生态执行异议诉讼，详见(2021)鄂0192民初1588号文书	
华运金融租赁股份有限公司	桐城市凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态环境科技股份有限公司、阜新市凯迪新能源开	融资租赁合同纠纷	否	12,602,300	否	执行，详见(2022)津0116执恢807号文书	

	发有限公司						
北方工程设计研究院有限公司	武汉凯迪电力工程有限公司、平乡凯盈绿色能源开发有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司、凯迪生态环境科技股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	否	14,020,000	否	二审判决，详见(2021)冀0532民初3号文书	
四川阆中农村商业银行股份有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	公司债券交易纠纷	否	106,270,000	否	裁定：终结本院作出的(2019)鄂01民初6185号民事判决书的本次执行程序。详见(2022)鄂01执5号文书	
中国电力工程顾问集团华东电力设计院有限公司	阳新凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态环境科技股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	否		否	裁定：终结本院(2019)鄂黄02民初19号民事调解书的执行程序。详见(2021)鄂02执67-1号文书	
浦北县	浦北凯迪	建设用地	否	21,318,170	否	执行，详	

自然资源局	绿色能源开发有限公司	使用权出让合同纠纷				见(2021)桂 0722 执 1813 号之一文书	
太平石化金融租赁有限责任公司	鄱阳县凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态环境科技股份有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司、永新县凯迪绿色能源开发有限公司	融资租赁合同纠纷	否	5,585,920	否	执行,详见(2022)京 03 执恢 204 号之一、(2022)京 03 执恢 204 号之二文书	
太平石化金融租赁有限责任公司	益阳市凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态环境科技股份有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司	融资租赁合同纠纷	否	55,859,200	否	执行,详见(2022)京 03 执恢 205 号之一、(2022)京 03 执恢 205 号之二文书	
总计	-	-	-	272,397,540.2	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

《重整计划》已于 2022 年 10 月 25 日裁定生效,公司正在逐步开展信用修复工作,解除因诉讼、仲裁而受限的资产,截止到 2023 年 3 月 31 日,已取得阶段性成效,详见四.二.(四)。

关于担保情形提示说明:

1、根据 2022 年 10 月 25 日裁决生效的《重整计划》,公司对合并报表范围内子公司提供的担保,担保债权人已向公司申报债权,担保的情形发生实质变化。

2、公司正按照《重整计划》,根据担保债权人的受偿意向,推动受偿工作。

3、投资者想了解担保事宜，可查询公司于 2022 年 8 月 30 日披露的《2022 年半年度报告》。

(二) 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

本报告期公司无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
控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	是否归还占用资金
中薪油武汉化工工程技术有限公司	其他	563,930,569			563,930,569			是		
武汉金湖科技有限公司	其他	294,000,000			294,000,000			是		
阳光凯迪新能源集团有限公司	其他	178,427,778.55			178,427,778.55					

中盈长江国际新能源投资有限公司	其他	74,055,799.25			74,055,799.25					
中盈长江国际新能源投资有限公司	其他	198,582,800			198,582,800			是		
中盈长江国际新能源投资有限公司	其他	17,882,569.45			17,882,569.45					
武汉凯迪电力工程有限公司	其他	45,120,130.09			45,120,130.09					
禹州市佳定煤业有限公司	其他	25,413,707.70			25,413,707.70					
阳光凯迪新能源集团有限公司	其他	15,062,792.04			15,062,792.04					
中薪	垫	3,807,992.94			3,807,992.94					

油武汉化工工程技术有限公司	支									
武汉凯迪电力工程有限公司	垫支	1,734,262,093.61			1,734,262,093.61					
武汉丰盈长江生态科技研究院有限公司	垫支	5,507,891.14			5,507,891.14					
武汉凯迪电力工程有限公司	垫支	2,080,000			2,080,000					
合计	-	3,158,134,123.77			3,158,134,123.77		-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

上述均发生在司法重整前。

(三) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
重组交易方	2015年4月7日	2017年12月31日	重大资产重组	业绩补偿承诺	关于林业资产业绩承诺	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护两网公司或退市公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	是	否

说明如下：

1、管理人已对关联方中盈长江国际新能源投资有限公司提起民事诉讼，具体内容详见凯迪生态于 2021 年 11 月 8 日披露的《关于对关联方资金占用提起诉讼的公告》（公告编号：2021-36 号）。

2、根据凯迪生态 2020 年 9 月 30 日披露的《2019 年年度报告》显示：

“2015 年 5 月，凯迪生态向重组交易方中盈长江收购林业资产并签订了《盈利预测补偿协议》，约定若林业资产在盈利补偿期间未实现中盈长江在补偿协议承诺的净利润额，中盈长江应就未实现的差额部分对公司进行现金补偿。2017 年度，上述林业资产扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润为 2,594.42 万元，与中盈长江承诺的 30,000.00 万元差异为 27,405.58 万元，应予以现金补偿。2018 年 6 月 4 日，中盈长江代公司偿还借款 1 亿元，冲抵其对公司的相应债务。此外，中盈长江因财务原因暂无法按时支付剩余 17,405.58 万元业绩补偿款，但保证继续履行业绩承诺，并于 2018 年 7 月 11 日签署了《承诺函》，承诺于 2019 年 6 月 30 日支付利润业绩补偿，并自该函出具之日起按年利率 9% 给公司支付利息。2019 年，公司收到中盈长江 1 亿元业绩补偿款，中盈长江于 2019 年 6 月 28 日与阳光凯迪一同就剩余业绩补偿款的偿还事宜作出承诺，承诺仍在履行中。”

3、管理人在职责范围之内，积极推动相关问题的解决。详见 2023 年 1 月 31 日披露的《关于对关联方资金占用提起诉讼的进展公告》。

(四)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			重庆格薪源、丰都电厂与重庆农商行流贷
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	丰都与重庆三峡银行贷款
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			丰都与重庆三峡银行贷款

丰都县凯迪绿色能源开发有限公司不动产权渝 2017 丰都县不动产权第 000978768 号	无形资产-土地使用权	抵押	4,953,200	0.02%	丰都与重庆三峡银行贷款
祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	祁阳电厂与湖南口行固贷
祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司厂电费收益	电费收益权	质押			祁阳电厂与湖南口行固贷
祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			祁阳电厂与湖南口行固贷
永新县凯迪绿色能源开发有限公司永国用 2011 第 1437 号土地证	无形资产-土地使用权	抵押	8,579,619.43	0.04%	永新电厂与江西口行固贷
永新县凯迪绿色能源开发有限公司永房权证自第 2179-2188 号房产证	固定资产-办公楼和厂房	抵押			永新电厂与江西口行固贷
永新县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			永新电厂与江西口行固贷
永新县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	永新电厂与江西口行固贷
永新县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			永新电厂与江西口行固贷
汪清凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	170,000,000	0.78%	汪清电厂与湖北口行固贷
汪清凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			汪清电厂与湖北口行固贷
汪清凯迪绿色能源开发有限公司汪国用 2011 第 30-0087 号土地证	无形资产-土地使用权	抵押	9,858,491.49	0.05%	汪清电厂与湖北口行固贷
汪清凯迪绿色能源开发有限公司第 1804/1807/1808/1809 号房权证	固定资产-办公楼和厂房	抵押			汪清电厂与湖北口行固贷
汪清凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			汪清电厂与湖北口行固贷
阳新县凯迪绿色能源开发有限公司阳国用 2013 第 1000369 号土地证	无形资产-土地使用	抵押	14,099,498.56	0.06%	阳新电厂与湖北口行固贷

	权				
阳新县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			阳新电厂与湖北口行固贷
阳新县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	阳新电厂与湖北口行固贷
阳新县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			阳新电厂与湖北口行固贷
金寨县凯迪绿色能源开发有限公司金国用 2013 第 147 号土地证	无形资产-土地使用权	抵押	17,374,607.90	0.08%	金寨电厂与安徽口行固贷
金寨县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	金寨电厂与安徽口行固贷
金寨县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			金寨电厂与安徽口行固贷，生态与安徽口行贷款
宣城中盈绿色能源开发有限公司宁国用 2013 第 1438 号	无形资产-土地使用权	抵押	20,438,008.26	0.09%	宣城电厂与安徽口行固贷
宣城中盈绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			宣城电厂与安徽口行固贷
宣城中盈绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	宣城电厂与安徽口行固贷
宣城中盈绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			宣城电厂与安徽口行固贷
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司截止 2016 年 3 月的应收补贴款	电费收益权	质押			谷城电厂与英大信托贷款
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司截止 2016 年 3 月的应收补贴款	电费收益权	质押			江陵电厂与英大信托贷款
金寨县凯迪绿色能源开发有限公司截止 2016 年 3 月的应收补贴款	电费收益权	质押			金寨电厂与英大信托贷款
永新县凯迪绿色能源开发有限公司截止 2016 年 3 月的应收补贴款	电费收益权	质押			永新电厂与英大信托贷款
祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司土地权祁国用（2016）第 1180 号	无形资产-土地使用	抵押	19,982,933.49	0.09%	凯迪生态与华融资产债务重组贷款

	权				
祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司祁房权证应水镇字第 716010312 号	固定资产-办公楼和厂房	抵押			凯迪生态与华融资产债务重组贷款
勉县凯迪绿色能源开发有限公司陕 2018 勉县不动产权第 0000471 号、0000472、0000473、0000474 号	无形资产-土地使用权	抵押	16,366,971.69	0.08%	勉县电厂与平安银行委托贷款
勉县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			勉县电厂与平安银行委托贷款
勉县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			勉县电厂与平安银行委托贷款
勉县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	勉县电厂与平安银行委托贷款
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司江国用（2012）第 2717081 号	无形资产-土地使用权	扣押	3,363,219.11	0.02%	恒泰资产证券化
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			恒泰资产证券化
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			恒泰资产证券化
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	恒泰资产证券化
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司谷城国用（2013）第 01-137 号	无形资产-土地使用权	扣押	12,792,033.53	0.06%	恒泰资产证券化
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			恒泰资产证券化
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			恒泰资产证券化
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	恒泰资产证券化
赤壁凯迪绿色能源开发有限公司【赤房权证 2013F 字第 0001 号】及【赤房权证 2013F 字第 0002 号】	固定资产-办公楼和厂房	扣押			恒泰资产证券化

项下所登记的房产					
赤壁凯迪绿色能源开发有限公司赤壁市国用（2013）第 3646 号	无形资产-土地使用权	扣押	18,324,877.43	0.08%	恒泰资产证券化
赤壁凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			恒泰资产证券化
赤壁凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			恒泰资产证券化
赤壁凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	恒泰资产证券化
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司崇房权证天城镇字第 B01142 号、崇房权证天城镇字第 B01143 号、崇房权证天城镇字第 B01144 号、崇房权证天城镇字第 B01145 号、崇房权证天城镇字第 B01146 号	固定资产-办公楼和厂房	扣押			恒泰资产证券化
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司崇国用（2008）第（08）0138 号国有土地使用权证	无形资产-土地使用权	扣押	2,934,807.36	0.01%	恒泰资产证券化
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			恒泰资产证券化
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			恒泰资产证券化
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	恒泰资产证券化
南陵县凯迪绿色能源开发有限公司南陵县籍山镇经济开发区单元号为 340223、101208、GB9999、F00598830 的不动产	无形资产-土地使用权	抵押	10,196,632.94	0.05%	平安资产证券化
南陵县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	平安资产证券化
南陵县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			平安资产证券化
南陵县凯迪绿色能源开发	电费收	质押			平安资产证券

有限公司电费收益	益权				化
松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司杨林市镇红东大道的单元号为421087、108203、GB00009、F00050001 等共 7 个不动产	无形资产-土地使用权	抵押	19,624,085.12	0.09%	平安资产证券化
松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	平安资产证券化
松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			平安资产证券化
松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			平安资产证券化
洪雅凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			洪雅电厂与中民租赁融资租赁
洪雅凯迪绿色能源开发有限公司100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	洪雅电厂与中民租赁融资租赁
洪雅凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			洪雅电厂与中民租赁融资租赁
洪雅凯迪绿色能源开发有限公司洪国用（2013）第1022号土地证	无形资产-土地使用权	抵押	9,407,375.01	0.04%	洪雅电厂与中民租赁融资租赁
桦甸凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			桦甸电厂与中民租赁融资租赁
桦甸凯迪绿色能源开发有限公司100%股权	实收资本	质押	170,000,000	0.78%	桦甸电厂与中民租赁融资租赁
桦甸凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			桦甸电厂与中民租赁融资租赁
桦甸凯迪绿色能源开发有限公司桦国用（2013）第028260055号土地证	无形资产-土地使用权	抵押	10,489,701.61	0.05%	桦甸电厂与中民租赁融资租赁
从江凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			从江电厂与中民租赁融资租赁
从江凯迪绿色能源开发有	实收资	质押	81,000,000	0.37%	从江电厂与中

限公司 100%股权	本				民租赁融资租赁
从江凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			从江电厂与中民租赁融资租赁
从江凯迪绿色能源开发有限公司从土国用(2012)第164号土地证	无形资产-土地使用权	抵押	5,712,795.43	0.03%	从江电厂与中民租赁融资租赁
安仁县凯迪绿色能源开发有限公司地号为CSDJ-2012-0000006和CSDJ-2013-0000401的土地使用权	无形资产-土地使用权	抵押	12,314,225.15	0.06%	安仁电厂与民生金租融资租赁
安仁县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			安仁电厂与民生金租融资租赁
安仁县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			安仁电厂与民生金租融资租赁
安仁县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	安仁电厂与民生金租融资租赁
北流市凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	北流电厂与民生金租融资租赁
北流市凯迪绿色能源开发有限公司 85348.8 平方米面积土地证	无形资产-土地使用权	抵押	5,983,970.88	0.03%	北流电厂与民生金租融资租赁
北流市凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			北流电厂与民生金租融资租赁
北流市凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			北流电厂与民生金租融资租赁
北流市凯迪绿色能源开发有限公司北流市房权证民安镇字第 018308-018313 号	固定资产-办公楼和厂房	抵押			北流电厂与民生金租融资租赁
蛟河凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			蛟河电厂与大唐租赁融资租赁
蛟河凯迪绿色能源开发有	固定资	抵押			蛟河电厂与大

限公司机器设备	产-机器设备				唐租赁融资租赁
蛟河凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	141,000,000	0.65%	蛟河电厂与大唐租赁融资租赁
平陆凯迪新能源开发有限公司 AK291-AK298 号房产证	固定资产-办公楼和厂房	抵押	3,220,716.99	0.01%	平陆电厂与湖北口行固贷
平陆凯迪新能源开发有限公司 12677.5 平米面积的土地证	无形资产-土地使用权	抵押			平陆电厂与湖北口行固贷
平陆凯迪新能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押	350,370,000	1.61%	平陆电厂与湖北口行固贷
平陆凯迪新能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			平陆电厂与湖北口行固贷
平陆凯迪新能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			平陆电厂与湖北口行固贷
盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司截止 2016 年 3 月的应收补贴款	电费收益权	质押			盐池电厂与英大信托贷款
盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	126,000,000	0.58%	凯迪生态与国中租赁融资租赁
盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			凯迪生态与国中租赁融资租赁
盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司 24900 平米土地使用权	无形资产-土地使用权	抵押	1,727,977.78	0.01%	凯迪生态与国中租赁融资租赁
望江县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			生态与中信银行流动资金贷款
永顺凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			永顺电厂与湖南口行固贷
桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			桂阳电厂与湖南口行固贷
汉寿凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	汉寿电厂与湖南口行固贷
汉寿凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机	抵押			汉寿电厂与湖南口行固贷

	器设备				
德安县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			德安电厂与江西口行固贷
淮南市凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			淮南电厂与安徽口行固贷
霍邱县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			霍邱电厂与安徽口行固贷
敦化凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	126,270,000	0.58%	生态与华融资产债务重组贷款
广元凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	10,000,000	0.05%	生态与华融资产债务重组贷款
凯迪阳光生物能源有限公司 50%股权	实收资本	质押	1,000,000,000	4.61%	生态与华融资产债务重组贷款
广元凯迪绿色能源开发有限公司广元国有土地使用权广朝国用（2013）第 388 号	无形资产-土地使用权	抵押			生态与华融资产债务重组贷款
敦化凯迪绿色能源开发有限公司敦化国有土地使用权敦国用 2014 第 Y4-50-1 号	无形资产-土地使用权	抵押	15,302,492.58	0.07%	生态与华融资产债务重组贷款
天门凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	10,000,000	0.05%	凯迪工程与华融资产债务重组贷款
平乐凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	12,000,000	0.06%	凯迪工程与华融资产债务重组贷款
乐安县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	凯迪工程与华融资产债务重组贷款
浦北凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	10,000,000	0.05%	凯迪生态与华融资产债务重组贷款
瑞金凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	10,000,000	0.05%	凯迪生态与华融资产债务重组贷款
永顺凯迪阳光生物能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	20,000,000	0.09%	凯迪生态与华融资产债务重组贷款
安远县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	10,000,000	0.05%	凯迪生态与华融资产债务重

					组贷款
竹溪凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	10,000,000	0.05%	凯迪生态与华融资产债务重组贷款
浦北凯迪绿色能源开发有限公司（浦国用（2014）第 A0199 号）	无形资产-土地使用权	抵押			凯迪生态与华融资产债务重组贷款
万载县凯迪绿色能源开发有限公司土地权万国用（2009）第 012859 号	无形资产-土地使用权	抵押	4,028,977.45	0.02%	凯迪生态与华融资产债务重组贷款
万载县凯迪绿色能源开发有限公司万房权证 AF 字第 001408-001410 和 001550-001556 及 001558-001560	固定资产-办公楼和厂房	抵押			凯迪生态与华融资产债务重组贷款
凯迪生态环境科技股份有限公司鄂 2018 武汉市江夏不动产权第 0006633 号	无形资产-土地使用权	抵押	18,723.95	0.00%	凯迪生态与湖北省担保贷款
平乡凯盈绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			平乡电厂与平安银行委托贷款
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司来国用（2010）第 0100160009 号	无形资产-土地使用权	扣押	2,985,367.54	0.01%	恒泰资产证券化
来凤县房权证绿水镇字第 00015924 号、第 00015925 号、第 00015926 号、第 00015927 号、第 00015928 号、第 00015929 号、第 00015930 号、第 00015931 号、第 00015932 号土地证、来国用（2010）第 0100160009 号	固定资产-办公楼和厂房	扣押			恒泰资产证券化
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			恒泰资产证券化
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			恒泰资产证券化
来凤县凯迪绿色能源开发	实收资	质押	81,000,000	0.37%	恒泰资产证券

有限公司 100%股权	本				化
隆回县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			平安资产证券化
鄱阳县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			鄱阳电厂与太平石化融资租赁
益阳市凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			益阳电厂与太平石化融资租赁
岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			岳阳电厂与中民租赁融资租赁
祁东县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			祁东电厂与中民租赁融资租赁
蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			蕲春电厂与中民租赁融资租赁
吉安市凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			吉安电厂与中民租赁融资租赁
吉安市凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	60,000,000	0.28%	吉安电厂与中民租赁融资租赁
吉安市凯迪绿色能源开发有限公司井开区房字第 A00252 号-A00256 号	固定资产-办公楼和厂房	抵押			吉安电厂与中民租赁融资租赁
吉安市凯迪绿色能源开发有限公司吉高新国用（2007）第工-111 号土地证	无形资产-土地使用权	抵押	5,603,909.66	0.03%	吉安电厂与中民租赁融资租赁
京山县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			京山电厂与中民租赁融资租赁
京山县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	60,000,000	0.28%	京山电厂与中民租赁融资租赁
京山县凯迪绿色能源开发有限公司京山县房权证开发区字第 00078167 号-00078176 号房产证	固定资产-办公楼和厂房	抵押			京山电厂与中民租赁融资租赁
京山县凯迪绿色能源开发有限公司京国用 2009 第	无形资产-土	抵押	15,349,456	0.07%	京山电厂与中民租赁融资租

557 号土地证	地使用权				赁
监利县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	80,000,000	0.37%	监利县电厂与中民租赁融资租赁
松桃凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	81,000,000	0.37%	松桃电厂与中民租赁融资租赁
万载县凯迪绿色能源开发有限公司机器设备	固定资产-机器设备	抵押			万载电厂与中恒租赁融资租赁
万载县凯迪绿色能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			万载电厂与中恒租赁融资租赁
庐江县凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			庐江电厂与苏银金租融资租赁
天水市凯迪阳光生物质能源开发有限公司电费收益	电费收益权	质押			天水电厂与华夏金租融资租赁
天水市凯迪阳光生物质能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	100,000,000	0.46%	天水电厂与华夏金租融资租赁
天水市凯迪阳光生物质能源开发有限公司甘（2018）天水经济技术开发区不动产权第 000003 号	不动产	抵押			天水电厂与华夏金租融资租赁
黄平凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	10,000,000	0.05%	凯迪集团与中信资本借款
嫩江凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	100,000,000	0.46%	凯迪集团与中信资本借款
紫云凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	2,000,000	0.01%	凯迪集团与中信资本借款
凤冈凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押	10,000,000	0.05%	凯迪集团与中信资本借款
嫩江凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			凯迪集团与中信资本借款
紫云凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			凯迪集团与中信资本借款
凤冈凯迪绿色能源开发有限公司 100%股权	实收资本	质押			凯迪集团与中信资本借款
总计	-	-	4,569,674,676	21.05%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产受限对实质合并重整 20 家电厂的复工复产产生影响。2022 年 10 月 25 日，武汉中院裁定批准《重整计划》后，为加快推进实质合并重整电厂的复工复产，公司启动了信用修复工作，编制了《实质合并重整电厂信用修复工作实施方案》，成立了实质合并重整电厂信用修复工作领导小组。信用修复工作领导小组对关于查封、扣押、冻结等受限的资产，依法、有序开展解除受限的工作。目前，各项工作仍在推进中。

信用修复是一项动态工作，为能及时反映最新动态，现将截止到 2023 年 3 月 31 日信用修复的进展情况披露如下：

序号	项目名称	受限资产	资产状态
1	江陵县凯迪绿色能源开发有限公司	不动产	解除受限
2	谷城县凯迪绿色能源开发有限公司	动产	解除受限
3	赤壁凯迪绿色能源开发有限公司	应收账款、不动产	解除受限
4	松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司	应收账款、动产、不动产	解除受限
5	崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	不动产	解除受限
6	宣城中盈绿色能源开发有限公司	应收账款、动产	解除受限
7	南陵凯迪绿色能源开发有限公司	应收账款、动产	解除受限
8	金寨县凯迪绿色能源开发有限公司	应收账款、股权	解除受限
9	北流凯迪绿色能源开发有限公司	应收账款、动产	解除受限
10	安仁凯迪绿色能源开发有限公司	应收账款、动产	解除受限
11	从江凯迪绿色能源开发有限公司	应收账款、动产	解除受限
12	祁阳凯迪绿色能源开发有限公司	股权	解除受限
13	汪清凯迪绿色能源开发有限公司	股权	解除受限
14	蛟河凯迪绿色能源开发有限公司	股权	解除受限
15	桦甸凯迪绿色能源开发有限公司	土地使用权	解除受限
16	勉县凯迪绿色能源开发有限公司	动产	解除受限
17	洪雅凯迪绿色能源开发有限公司	应收账款、动产	解除受限
18	阳新凯迪绿色能源开发有限公司	应收账款、动产、不动产、股权	解除受限
19	丰都凯迪绿色能源开发有限公司	股权	解除受限
20	永新凯迪绿色能源开发有限公司	股权	解除受限

(五)失信情况

序号	失信被执行人	立案时间	案号
1	凯迪生态环境科技股份有限公司	2018 年 7 月 2 日	(2018)鄂 2827 执 549 号
2	凯迪生态环境科技股份有限公司	2018 年 5 月 30 日	(2018)鄂 0192 执 1009 号
3	凯迪生态环境科技股份有限公司	2019 年 4 月 19 日	(2019)皖 1522 执 1083 号
4	凯迪生态环境科技股份有限公司	2019 年 3 月 5 日	(2019)苏 1302 执 1106 号

5	凯迪生态环境科技股份有限公司	2019 年 7 月 11 日	(2019)皖 0102 执 3466 号
6	凯迪生态环境科技股份有限公司	2019 年 6 月 12 日	(2019)湘 06 执 210 号
7	凯迪生态环境科技股份有限公司	2018 年 9 月 17 日	(2018)京 02 执 662 号
8	凯迪生态环境科技股份有限公司	2020 年 5 月 6 日	(2020)苏 1182 执 1253 号

(六)破产重整事项

1、凯迪生态及其子公司实质合并重整的情形

(1) 湖北省武汉市中级人民法院已于 2021 年 3 月 15 日裁定受理凯迪生态环境科技股份有限公司司法重整，并指定凯迪生态清算组担任管理人，负责重整各项工作，具体详见凯迪生态披露的《关于法院裁定受理债权人提出重整申请的公告》（公告编号：2021-16 号）。

(2) 武汉中院已于 2021 年 8 月 4 日裁定受理凯迪生态、江陵县凯迪绿色能源开发有限公司等 20 家公司实质合并重整，并指定凯迪生态管理人担任凯迪生态等 20 家公司实质合并重整案的管理人，具体详见凯迪生态披露的《关于法院裁定凯迪生态与江陵凯迪等 19 家公司实质合并重整的公告》（公告编号：2021-28 号）。

(3) 2021 年 11 月 12 日，武汉中院做出（2021）鄂 01 破 28 号之一《民事裁定书》，裁定对凯迪生态环境科技股份有限公司、宣城中盈绿色能源开发有限公司实质合并重整。

(4) 2022 年 10 月 25 日，武汉中院裁定批准《凯迪生态环境科技股份有限公司等二十一家公司实质合并重整案重整计划（草案）》，并终止重整程序。

2、子公司单体进入破产重整或破产清算的情形

(1) 子公司酉阳县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 2 月 7 日被重庆市第五中级人民法院裁定受理破产清算，详见(2022)渝 05 破申 42 号民事裁定书。

(2) 子公司望江县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 3 月 7 日被安徽省望江县人民法院裁定受理破产重整，详见(2022)皖 0827 破申 1 号民事裁定书。

(3) 子公司永顺凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 12 日被湖南省永顺县人民法院裁定受理破产重整，详见(2022)湘 3127 破申 1 号民事裁定书。

(4) 子公司平乡凯盈绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 13 日被河北省平乡县人民法院裁定受理破产重整，详见(2022)冀 0532 破申 1 号民事裁定书。

(5) 子公司桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司（在建）于 2022 年 4 月 1 日被湖南省桂阳县人民法院裁定受理破产清算，详见(2022)湘 1021 破申 1 号民事裁定书。

(6) 子公司益阳市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 3 月 25 日被湖南省益阳市赫山区人民法院裁定受理破产重整，详见(2022)湘 0903 破字第 1 号民事裁定书。

(7) 子公司蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 29 日被湖北省蕲春县人民法院裁定受理破产清算，详见(2022)鄂 1126 破申 1 号民事裁定书。

(8) 子公司桐城市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 12 日被安徽省桐城市人民法院裁定受理破产清算，详见(2022)皖 0881 破申 2 号民事裁定书。

(9) 子公司蚌埠市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 1 日被安徽省蚌埠市淮上区人民法院裁定受理破产清算，详见(2022)皖 0311 破申 6 号民事裁定书。

(10) 子公司岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 5 月 12 日被湖南省屈原管

理区人民法院裁定受理破产清算，详见（2022）湘 0691 破申 1 号民事裁定书。

（11）子公司鄱阳县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 6 日被江西省鄱阳县人民法院裁定受理破产清算，详见（2022）赣 1128 破申 2 号民事裁定书。

（12）子公司德安县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 21 日被江西省德安县人民法院裁定受理破产重整，详见（2022）赣 0426 破申 5 号民事裁定书。

（13）子公司隆回县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 10 日被湖南省隆回县人民法院裁定受理破产重整，详见（2022）湘 0524 破申 1 号民事裁定书。

（14）格薪源生物质燃料安徽有限公司于 2022 年 6 月 13 日被安徽省安庆市中级人民法院裁定受理破产清算，详见（2022）皖 08 破申 6 号民事裁定书。

（15）子公司松桃凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 7 月 12 日被贵州省铜仁市中级人民法院裁定受理破产清算，详见（2022）黔 06 破 8 号民事裁定书。

（16）子公司吉安市凯迪绿色能源开发有限公司于 2023 年 3 月 23 日被江西省吉安县人民法院裁定受理破产清算，详见（2023）赣 0821 破申 2 号民事裁定书。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

（一）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	3,041,759,251	77.41%		3,041,759,251	77.41%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	19,750	0.00%	0		0.00%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	887,836,243	22.59%		887,836,243	22.59%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	96,350	0.00%	0		0.00%
	核心员工	0	0%		0	0.00%
总股本		3,929,595,494	-		3,929,595,494	-
普通股股东人数		56,295				

说明：

1、公司于 2023 年 1 月 9 日完成了资本公积金转增股本事宜，公司股本从 3,929,595,494 转增为 10,000,820,532 股，转增股票全部登记至管理人开立的“凯迪生态环境科技股份有限公司破产企业财产处置专用账户”。详见 2023 年 1 月 10 日披露的《凯迪生态环境科技股份有限公司管理人关于实施资本公积金转增股本的公告》（公告编号：2023-01）

2、公司正在推进以股抵债的划扣工作，截止本报告披露日，公司已依法完成第一批股票的划扣工作。

股本结构变动情况:

☐适用 ☒不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
合计									

普通股前十名股东间相互关系说明:

说明:

公司暂不披露本报告期末前十大股东的信息。原因如下:

1、根据《重整计划》:“第一大股东阳光凯迪新能源集团有限公司无偿让渡其持有凯迪生态 531,662,598 股股份,阳光凯迪新能源集团有限公司一致行动人武汉金湖科技有限公司无偿让渡其持有的凯迪生态 132,877,915 股股份”。

2、2022 年 10 月 25 日后,管理人陆续收到了债权人以股抵债意向书,管理人正按要求推进以股抵债非交易过户。根据已收到的债权人以股抵债意向书、确认的债权金额、出资人权益调整方案涉及到的阳光凯迪和金湖科技、原股东持有人名册等信息,仅基本了解了前十大股东的信息,待完成股票登记,根据相关法律法规,再履行信息披露义务。

3、资本公积转增股票事宜发生在 2023 年 1 月 9 日。

4、为避免投资者误会,公司暂不披露本报告期末前十大股东的信息。

二、 优先股股本基本情况

☐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

报告期内，公司无控股股东、无实际控制人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一)报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二)存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

关于债券融资情况的说明：

- 1、公司存在已发行债券违约的情形。
- 2、债券类债权人按照《重整计划》，部分已确定了受偿方式，债券存续的情形已发变化。
- 3、公司按照债权人选择的受偿方式，正在推进受偿工作。

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

关于银行及非银行金融结构间接融资情况的说明：

银行及非银行金融结构类债权人按照《重整计划》，部分已确定受偿方式。公司按照债权人选择的受偿方式，正在推进受偿工作。

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

说明：

公司于 2023 年 1 月 9 日完成资本公积金转增股本事宜，并将转增股票全部登记至管理人开立的“凯迪生态环境科技股份有限公司破产企业财产处置专用账户”。详见 2023 年 1 月 10 日披露的《凯迪生态环境科技股份有限公司管理人关于实施资本公积金转增股本的公告》（公告编号：2023-01）

（二） 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 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	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
董事会人数:					/	
监事会人数:					/	
高级管理人员人数:					/	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

/

(二) 变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
何威风	独立董事	离任	/	个人原因
王学军	独立董事	离任	/	个人原因
张荣芳	独立董事	离任	/	个人原因

关键岗位变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	不适用
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证	否	不适用

券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满		
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	不适用
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	不适用
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	不适用
董事、高级管理人员是否投资与两网公司或退市公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	不适用
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	不适用
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	不适用

报告期内，公司相关事务由管理人管理。

(六) 独立董事任职履职情况

☐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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	25			25
生产人员	814		105	709
技术人员	215	24		239
财务人员	77		21	56
行政人员	121		44	77
其他	323		196	127
员工总计	1,575	24	366	1,233

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	200	220
专科	501	469

专科以下	872	540
员工总计	1575	1,233

说明：
统计范围为：凯迪生态及实质合并重整的 20 家电厂。
三家风电保持运行状态所需的人员，持续运行。
凯迪生态等 21 家公司（除三家风电）以外资产，处于闲置状态，公司派人看守。

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

/

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第六节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☒ 是 ☐ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

- (1) 报告期内，公司相关事务由管理人管理。
- (2) 管理人聘任杨海刚同志为公司经营团队总负责人。
- (3) 为推进公司相关工作，公司法定代表人变更为杨海刚同志。
- (4) 公司董事会、监事会已不健全。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，凯迪生态管理人按照《公司法》、《证券法》、《企业破产法》等相关法律、法规，履行了信息披露义务，为所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

不适用

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《两网公司及退市公司信息披露办法》等业务规则完善公司章程：

☐是 ☒否

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	0	0

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
----	-----	------

股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	不适用
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	不适用
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	不适用
股东大会是否实施过征集投票权	否	不适用

报告期内，公司没有召开年度股东大会；为推进司法重整，公司召开了出资人组会议（临时股东大会）。

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

☐适用 ☒不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，管理人召集了出资人组会议。此次会议，公司聘请了律师事务所对出资人组会议出具了法律意见书。详见 5 月 12 日披露的《出资人组会议的法律意见书》。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

不适用

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

不适用

（三） 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
两网公司或退市公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
两网公司或退市公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

不适用

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 网络投票安排的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务会计报告

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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		293,211,662.01	249,821,730.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,379,037,140.67	2,447,440,516.05
应收款项融资			
预付款项		167,971,663.95	188,720,531.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		371,134,083.92	585,173,877.65
其中：应收利息		24,529,331.05	24,529,331.05
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,811,175,940.54	1,713,185,554.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,190,000.00	1,190,000.00
其他流动资产		425,310,176.72	541,184,797.43
流动资产合计		5,449,030,667.81	5,726,717,007.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		130,111,451.71	130,111,451.71
长期股权投资		67,013,914.22	67,013,914.22

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		47,018,308.16	47,018,308.16
投资性房地产			
固定资产		9,787,771,436.47	13,376,146,237.45
在建工程		3,511,111,798.04	4,008,709,382.56
生产性生物资产		42,447,187.91	42,447,187.91
油气资产			
使用权资产			
无形资产		735,986,043.67	946,790,365.03
开发支出			
商誉		53,086,251.07	53,086,251.07
长期待摊费用		101,768,104.28	111,551,421.98
递延所得税资产		87,901,686.86	120,707,934.63
其他非流动资产		1,699,406,230.81	2,005,672,488.66
非流动资产合计		16,263,622,413.20	20,909,254,943.38
资产总计		21,712,653,081.01	26,635,971,950.48
流动负债：			
短期借款		3,761,093,396.03	4,062,726,044.38
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,166,878,720.45	4,559,018,142.13
预收款项		1,411,923.34	3,980,670.31
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		347,301,288.12	422,316,242.81
应交税费		369,223,098.99	407,154,561.62
其他应付款		6,141,996,682.3	9,099,765,758.77
其中：应付利息		4,662,591,580.78	4,745,210,735.44
应付股利		4,429,843.64	4,429,843.64
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,673,805,080.72	9,141,508,349.87
其他流动负债		15,143,949.54	15,143,949.54
流动负债合计		23,476,854,139.49	27,711,613,719.43
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款		1,703,327,492.47	1,789,480,903.21
应付债券		194,794,312.29	194,794,312.29
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,170,917,775.81	2,166,156,500.92
长期应付职工薪酬			
预计负债		32,609,949.47	5,413,672.40
递延收益		143,272,658.00	212,578,538.59
递延所得税负债		49,054,298.02	77,761,646.30
其他非流动负债			467,858.60
非流动负债合计		4,293,976,486.06	4,446,653,432.31
负债合计		27,770,830,625.55	32,158,267,151.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本		3,929,595,494.00	3,929,595,494.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,401,051,607.45	6,401,051,607.45
减：库存股			
其他综合收益		11,371,279.72	11,371,279.72
专项储备		11,516,380.84	7,784,298.63
盈余公积		237,691,796.25	237,691,796.25
一般风险准备			
未分配利润		-16,240,846,137.84	-15,752,573,419.74
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		-5,649,619,579.58	-5,165,078,943.69
少数股东权益		-408,557,964.96	-357,216,257.57
所有者权益（或股东权益）合 计		-6,058,177,544.54	-5,522,295,201.26
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		21,712,653,081.01	26,635,971,950.48

法定代表人：杨海刚

主管会计工作负责人：杨海刚

会计机构负责人：李合领

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,372,825.49	6,068,858.32
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		197,809,847.36	
应收款项融资			
预付款项		49,409,763.10	49,353,616.02
其他应收款		12,408,517,579.32	12,923,947,049.85
其中：应收利息		24,529,331.05	24,529,331.05
应收股利		60,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		187,861,040.02	187,861,040.02
流动资产合计		12,845,971,055.29	13,167,230,564.21
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		490,111,451.71	490,111,451.71
长期股权投资		10,203,643,207.84	11,047,227,774.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		31,360,808.16	31,360,808.16
投资性房地产			
固定资产		110,312,640.73	116,740,128.42
在建工程		173,166,024.9	171,945,210.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		726,796.11	654,517.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		30,881,500.28	30,881,500.28
非流动资产合计		11,040,202,429.73	11,888,921,392.02
资产总计		23,886,173,485.02	25,056,151,956.23
流动负债：			
短期借款		3,201,439,071.60	3,202,939,071.61
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		261,247,947.90	261,247,947.90
预收款项			

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		81,542,473.90	73,997,593.97
应交税费		32,674,550.89	29,972,421.50
其他应付款		10,332,773,046.86	10,249,128,661.82
其中：应付利息		3,894,270,528.47	3,894,270,528.47
应付股利		4,429,843.64	4,429,843.64
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,661,344,297.27	7,661,344,297.27
其他流动负债			
流动负债合计		21,571,021,388.42	21,478,629,994.07
非流动负债：			
长期借款		297,867,121.06	297,867,122.06
应付债券		194,794,312.29	194,794,312.29
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		983,105,034.09	990,830,080.93
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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		1,475,766,467.44	1,483,491,515.28
负债合计		23,046,787,855.86	22,962,121,509.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本		3,929,595,494.00	3,929,595,494.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,244,798,301.94	6,244,798,301.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		237,311,633.32	237,311,633.32
一般风险准备			
未分配利润		-9,572,319,800.10	-8,317,674,982.38
所有者权益（或股东权益）合计		839,385,629.16	2,094,030,446.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,886,173,485.02	25,056,151,956.23

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		998,101,230.28	1,643,363,757.70
其中：营业收入		998,101,230.28	1,643,363,757.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,344,026,812.61	2,216,691,348.05
其中：营业成本		955,799,099.35	1,336,230,017.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		58,200,169.71	74,902,118.01
销售费用		4,110,454.95	5,774,686.19
管理费用		298,131,914.18	428,022,535.43
研发费用			
财务费用		27,785,174.42	371,761,991.07
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		45,819,452.51	25,351,114.89
投资收益（损失以“-”号填列）		493,342,693.41	-226,056,658.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-550,780,830.32	-222,554,863.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-55,114,838.71	-58,679,722.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-412,659,105.44	-1,055,267,719.74
加：营业外收入		2,232,326.71	44,621,020.12
减：营业外支出		97,896,711.35	53,372,979.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-508,323,490.08	-1,064,019,679.13
减：所得税费用		31,290,935.41	-87,033.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-539,614,425.49	-1,063,932,645.21
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（净亏损以“-”号填列）		-539,614,425.49	-1,063,932,645.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-51,341,707.39	-4,710,477.21
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-488,272,718.10	-1,059,222,168.00
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		-539,614,425.49	-1,063,932,645.21

(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-488,272,718.10	-1,059,222,168.00
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-51,341,707.39	-4,710,477.21
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.12	-0.26
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.12	-0.26

法定代表人：杨海刚

主管会计工作负责人：杨海刚

会计机构负责人：李合领

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入			0
减：营业成本			0
税金及附加		951,082.44	229,310.61
销售费用			
管理费用		34,628,610.82	42,956,543.20
研发费用			
财务费用		38,837.16	182,303,850.83
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		-643,584,566.75	-560,936,402.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-575,429,470.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,254,632,567.70	-786,426,106.73
加：营业外收入		2,500.00	0
减：营业外支出		14,750.02	34,100.33

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,254,644,817.72	-786,460,207.06
减：所得税费用			0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,254,644,817.72	-786,460,207.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,254,644,817.72	-786,460,207.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,254,644,817.72	-786,460,207.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		1,139,980,637.61	1,347,906,729.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		44,093,400.40	54,274,120.08
收到其他与经营活动有关的现金		74,652,405.38	
经营活动现金流入小计		1,258,726,443.39	1,402,180,849.79
购买商品、接受劳务支付的现金		471,774,432.09	495,286,215.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		316,349,068.09	348,103,210.94
支付的各项税费		171,411,401.52	188,033,459.50
支付其他与经营活动有关的现金		251,074,271.15	189,781,669.79
经营活动现金流出小计		1,210,609,172.85	1,221,204,555.39
经营活动产生的现金流量净额		48,117,270.54	180,976,294.40
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		140,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,084,951.33	6,211,190.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		158,084,951.33	6,211,190.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,238,673.30	104,277,513.53
投资支付的现金		643,897.46	0.00
质押贷款净增加额			0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		330,370.13	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,991,077.70	2,600,450.75
投资活动现金流出小计		73,204,018.59	106,877,964.28
投资活动产生的现金流量净额		84,880,932.74	-100,666,774.28
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00
筹资活动现金流入小计			2,000,000.00
偿还债务支付的现金		54,141,975.58	36,422,687.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,985,200.19	36,367,205.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		31,481,095.83	4,512,054.72
筹资活动现金流出小计		89,608,271.60	77,301,947.68
筹资活动产生的现金流量净额		-89,608,271.60	-75,301,947.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.00
五、现金及现金等价物净增加额		43,389,931.68	5,007,572.44
加：期初现金及现金等价物余额		249,821,730.33	244,814,157.89
六、期末现金及现金等价物余额		293,211,662.01	249,821,730.33

法定代表人：杨海刚

主管会计工作负责人：杨海刚

会计机构负责人：李合领

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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			0
收到的税费返还			0
收到其他与经营活动有关的现金		81,728,728.42	29,291,970.93
经营活动现金流入小计		81,728,728.42	29,291,970.93
购买商品、接受劳务支付的现金			0
支付给职工以及为职工支付的现金		18,465,975.14	15,825,013.52
支付的各项税费			0
支付其他与经营活动有关的现金		197,809,847.36	15,281,396.33
经营活动现金流出小计		216,275,822.50	31,106,409.85
经营活动产生的现金流量净额		-134,547,094.08	-1,814,438.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			0
取得投资收益收到的现金		140,000,000.00	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			0

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0
收到其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流入小计		140,000,000.00	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,423,891.91	5455.24
投资支付的现金			0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0
支付其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流出小计		1,423,891.91	5455.24
投资活动产生的现金流量净额		138,576,108.09	-5455.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			0
取得借款收到的现金			0
发行债券收到的现金			0
收到其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流入小计			0
偿还债务支付的现金		7,725,046.84	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			0
支付其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流出小计		7,725,046.84	0
筹资活动产生的现金流量净额		-7,725,046.84	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0
五、现金及现金等价物净增加额		-3,696,032.83	-1,819,894.16
加：期初现金及现金等价物余额		6,068,858.32	7,888,752.48
六、期末现金及现金等价物余额		2,372,825.49	6,068,858.32

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,929,595,494.00				6,401,051,607.45		11,371,279.72	7,784,298.63	237,691,796.25		-15,752,573,419.74	-357,216,257.57	-5,522,295,201.26
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	3,929,595.49 4.00			6,401,051.60 7.45		11,371,279.72	7,784,298.63	237,691.79 6.25		-15,752,573.4 19.74	-357,216.25 7.57	-5,522,295.20 1.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,732,082.21			-488,272,718.10	-51,341,707.39	-535,882,343.28
（一）综合										-488,272,718.10	-51,341,707.39	-539,614,425.49

收益 总额													
(二) 所有者投入和 减少资本													
1. 股 东投入的 普通股													
2. 其 他权益工 具持有者 投入资本													
3. 股 份支付计 入所有者 权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取 盈余公 积													
2. 提 取一 般风 险准 备													
3. 对 所有 者（或 股东） 的分 配													
4. 其 他													
(四) 所有													

者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额												

结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备							3,732,082 .21					3,732,082.21
1. 本 期提 取							3,732,082 .21					3,732,082.21
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本年 期末	3,929,595,49 4.00				6,401,051,60 7.45		11,371,27 9.72	11,516,38 0.84	237,691,79 6.25	-16,240,846,1 37.84	-408,557,96 4.96	-6,058,177,54 4.54

余额												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	3,929,595,494.00				6,380,616,307.45		11,371,279.72	1,226,158.71	237,691,796.25		-14,693,351,251.74	-352,505,780.36	-4,485,355,995.97
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	3,929,595,494.00				6,380,616,307.45		11,371,279.72	1,226,158.71	237,691,796.25		-14,693,351,251.74	-352,505,780.36	-4,485,355,995.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,435,300.00			6,558,139.92			-1,059,222,168.00	-4,710,477.21	-1,036,939,205.29
（一）综合收益总额											-1,059,222,168.00	-4,710,477.21	-1,063,932,645.21

(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
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					20,435,300. 00								20,435,300. 00

部结 转													
1. 资 本公 积转 增资 本(或 股本)													
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)													
3. 盈 余公 积弥 补亏 损													
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存													

收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他					20,435,300.00								20,435,300.00
(五) 专项储备							6,558,139.92						6,558,139.92
1. 本期提取							6,558,139.92						6,558,139.92
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	3,929,595,494.00				6,401,051,607.45	11,371,279.72	7,784,298.63	237,691,796.25	-15,752,573,419.74		-357,216,257.57		-5,522,295,201.26

法定代表人：杨海刚

主管会计工作负责人：杨海刚

会计机构负责人：李合领

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,929,595,494.00				6,244,798,301.94				237,311,633.32		-8,317,674,982.38	2,094,030,446.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,929,595,494.00				6,244,798,301.94				237,311,633.32		-8,317,674,982.38	2,094,030,446.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-1,254,644,817.72	-1,254,644,817.72

(一)综合收益总额										-1,254,644,817.72	-1,254,644,817.72
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结											

转											
1. 资本公积 转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益											
5. 其他综合 收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五)专项储 备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本年期末 余额	3,929,595,494.00			6,244,798,301.94				237,311,633.32	-9,572,319,800.10	839,385,629.16	

项目	2021 年
----	--------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,929,595,494.00				6,244,798,301.94				237,311,633.32		-7,531,214,775.32	2,878,310,160.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,929,595,494.00				6,244,798,301.94				237,311,633.32		-7,531,214,775.32	2,878,310,160.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-786,460,207.06	-786,460,207.06
（一）综合收益总额											-786,460,207.06	-786,460,207.06
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	3,929,595,494.00				6,244,798,301.94				237,311,633.32	-8,317,674,982.38	2,094,030,446.88

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

凯迪生态环境科技股份有限公司于 1993 年 2 月经武汉市体改委武体改企（1993）1 号文和武汉市证券管理领导小组办公室武证办（1993）9 号文批准，由北京中联动力技术有限责任公司、武汉水利电力大学（2000 年 8 月组建为新武汉大学）、武汉东湖新技术创业中心、武汉水利电力大学凯迪科技开发公司等共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司股票于 1999 年 9 月 23 日在深圳证券交易所上市，于 2020 年 10 月 28 日收到深圳证券交易所《关于凯迪生态环境科技股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上【2020】979 号），深圳证券交易所决定公司股票终止上市。公司股票于 2020 年 12 月 17 日在深圳证券交易所终止上市并摘牌。

经历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2022 年 12 月 31 日，公司股本总数为 3,929,595,494 股，注册资本为 3,929,595,494 元。

社会信用代码为 91420100300019029。

注册地址：武汉东湖新技术开发区江夏大道特 1 号。

公司地址：武汉东湖新技术开发区江夏大道特 1 号。

经营范围：生态环境技术研发、生态环境工程的投资、建设及运营；电源的开发、投资和经营；电力（热力）生产和销售；灰渣利用；机电设备的安装修理；电力建设总承包，电力及环境工程的勘测、咨询、设计和监理；电厂运营检修、调试服务；生物质燃料原料的收集、加工、成型、销售，生物质原料加工设备的研发、生产及销售；物流、运输；林业资源的投资、开发利用，园林绿化，农林产品的加工、销售；碳资产的开发及交易；页岩气及煤层气的勘探技术研发、综合利用；煤炭勘探、生产及销售；货物进出口、技术引进转让；投资业务。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本期纳入合并财务报表范围的主体共 236 户。

子公司全部列表、子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注（七）在其他主体中的权益 1、在子公司中权益”。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

在本报告披露时，本公司已经进入司法重整，因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务

报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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

购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3)购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4)不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制, 如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 仍按上述原则进行会计处理, 否则, 应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般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、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日, 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的, 形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

√适用 □不适用

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1. 金融资产

(1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：A. 以摊余成本计量的金融资产；B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

A. 以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损

益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益:

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,以公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

②权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产;自资产负债表日起预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

此外,本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合一	银行承兑汇票
组合二	应收合并范围内公司款项
组合三	应收电费款项
组合四	押金、保证金和备用金
组合五	其他非电费应收款项

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的

预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

经过测试，上述其他应收款组合二和组合四一般情况下不计提预期信用损失，组合三根据应收款项性质、逾期时间、实际还款进度等具体情况判断并计提预期损失金额。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（3）终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

1. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

2. 金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

无

12. 应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

无

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资，相关具体会计处理方式见金融工具：

1. 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
2. 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款

√适用 □不适用

无

15. 存货

√适用 □不适用

(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。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、低值易耗品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

消耗性生物资产具体计价方法详见附注生物资产。

(3) 存货可变现净值的确认依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

无

17. 合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

无

18. 持有待售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19. 债权投资

√适用 □不适用

无

20. 其他债权投资

√适用 □不适用

无

21. 长期应收款

√适用 □不适用

无

22. 长期股权投资

√适用□不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

价值份额的差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按

成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

B. 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23. 投资性房地产

☐ 适用（成本模式计量） ☐ 适用（公允价值模式计量） ☒ 不适用

24. 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3.00-5.00	2.38-6.47
机器设备	工作量法	8-20	3.00-5.00	4.75-12.13
电子设备	年限平均法	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	5-8	3.00-5.00	11.88-19.40

(3) 其他说明

☐适用 ☒不适用

25. 在建工程

☒适用 ☐不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26. 借款费用

☒适用 ☐不适用

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资

本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

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

27. 生物资产

☒ 消耗性生物资产 ☒ 生产性生物资产 ☐ 公益性生物资产 ☐ 不适用

(1) 消耗性生物资产

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，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。

消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

根据公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类和地被类三类植物进行郁闭度确定。消耗性生物资产郁闭前相关支出资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。根据消耗性生物资产自身生长特点和对郁闭度指标的要求，各类消耗性生物资产的郁闭度确定标准如下：

乔木类 A：郁闭度确定为 0.7，胸径 18-20CM；

乔木类 B：郁闭度确定为 0.7，胸径 14-20CM；

灌木类：采伐周期为 5-6 年，自种植起第 5-6 年停止资本化，后续支出计入当期损益；

地被类：采伐周期为 3 年，自种植起第 3 年停止资本化，后续支出计入当期损益。

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(2) 生产性生物资产

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，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。

生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本。达到预定可使用状态后，生产性生物资产具备自我生长性，能够在生产经营中长期、反复使用，从而不断产出农产品。农业生产过程中未达到预定生产经营目的之前发生的各项生产费用，应资本化计入生产性生物资产成本；在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当予以费用化，计入当期损益。

公司至少于每年年度终了生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率情况：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
—	—	—	—

28. 油气资产

√适用□不适用

无

29. 使用权资产

√适用 □不适用

无

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

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，包括土地使用权、非专利技术、专利技术、采矿权证、软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，

实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	年限平均法	50	0
专利权	年限平均法	10	0
非专利技术	年限平均法	5	0

（2）内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33. 合同负债

√适用 □不适用

无

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

无

35. 租赁负债

√适用 □不适用

无

36. 预计负债

√适用□不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：
该义务是本公司承担的现时义务；
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37. 股份支付

√适用□不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规

定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用□不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39. 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

（1）当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，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。合同工程的变

动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

40. 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

√适用 □不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

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。

（2）经营租出资产

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. 融资租赁会计处理

（1）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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注 固定资产。

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。

（2）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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

无

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物；提供有形动产租赁服务	13%
消费税		
教育费附加	实缴流转税税额	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	12%、1.2%
增值税	销售或进口石油液化气、食用植物油、图书、报纸、杂志、化肥	9%
增值税	提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务，销售不动产	9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
凯迪生态环境科技股份有限公司	15%

格薪源生物质燃料有限公司	25%
北流市凯迪绿色能源开发有限公司	15%
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	15%
天水市凯迪阳光生物质能源开发有限公司	15%
从江凯迪绿色能源开发有限公司	12.5%
汪清凯迪绿色能源开发有限公司	15%
盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司	12.50%
阜新市凯迪新能源开发有限公司	免税
本公司中从事林业项目的子公司	免税
本公司其他企业	25%

2. 税收优惠政策及依据

√适用 □不适用

1. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》财税[2008]156号中第三条第二款规定“三、对销售下列自产货物实行增值税即征即退的政策：二）以垃圾为燃料生产的电力或者热力。垃圾用量占发电燃料的比重不低于80%，并且生产排放达到GB13223—2003第1时段标准或者GB18485—2001的有关规定。所称垃圾，是指城市生活垃圾、农作物秸秆、树皮废渣、污泥、医疗垃圾”，公司子公司为综合资源利用的企业，已在税务局备案，享受增值税即征即退的税收优惠政策。

根据财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，本公司盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司、平陆凯迪新能源开发有限公司等3家公司销售利用风力生产的电力享受增值税即征即退50%的政策。

2. 企业所得税

（1）2017年11月30日，本公司被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合认定为高新技术企业，企业所得税备案期限2003.1.1-9999.12.31。据此，2022年度按照15%的税率计提和缴纳企业所得税。

（2）根据《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知国税函》[2009]185号中规定“一、本通知所称资源综合利用企业所得税优惠，是指企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》（以下简称《目录》）规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额。二、经资源综合利用主管部门按《目录》规定认定的生产资源综合利用产品的企业（不包括仅对资源综合利用工艺和技术进行认定的企业），取得《资源综合利用认定证书》，可按本通知规定申请享受资源综合利用企业所得税优惠”。

（3）财政部公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

（4）根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《企业所得税减免税管理办法（试行）》的相关规定，从事农业、

林业项目的所得免征企业所得税，故公司从事林业项目子公司免征企业所得税。

3. 其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

无

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,218,520.36	2,732,317.46
银行存款	290,974,768.39	244,219,436.15
其他货币资金	18,373.26	2,869,976.72
合计	293,211,662.01	249,821,730.33
其中：存放在境外的 款项总额		

使用受到限制的货币资金

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、交易性金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	308,891,807.03	329,487,245.62
其中：其中：0 月-6 月	0.00	
7 月-12 月	308,891,807.03	329,487,245.62
1 至 2 年	709,191,413.97	756,476,929.09
2 至 3 年	283,466,657.64	302,366,868.02
3 年以上	0.00	
3 至 4 年	129,700,122.00	138,347,910.11
4 至 5 年	0.00	
5 年以上	1,230,634,555.53	1,312,687,422.69
	0.00	
	0.00	
合计	2,661,884,556.16	2,839,366,375.53

(2) 按坏账计提方式分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	83,583,175.06	3.14%	13,299,576.20	15.92 %	70,283,598.86
其中:					
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	2,578,301,381.10	96.86%	269,547,839.29	10.45 %	2,308,753,541.81
其中:					
合 计	2,661,884,556.16	100.00 %	282,847,415.49	10.63 %	2,379,037,140.67

(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	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	89,091,068.30	3.14%	7,903,769.66	8.87%	81,187,298.64
其中：					
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	2,750,275,307.23	96.86%	384,022,089.82	13.96%	2,366,253,217.41
其中：					
合 计	2,839,366,375.53	100.00%	391,925,859.48	13.80%	2,447,440,516.05

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	83,583,175.06	13,299,576.20	15.92%	预计无法收回
合计	83,583,175.06	13,299,576.20	15.92%	-

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
电费应收款	2,006,505,007.75	225,344,549.63	11.23%
非电费应收款	571,796,373.35	44,203,289.66	7.73%
合计	2,578,301,381.10	269,547,839.29	10.45%

确定组合依据的说明：

/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提	7,903,769.66	5,395,806.54			13,299,576.20
组合中的其他各类应收款	384,022,089.82	47,509,247.67	41,531,289.51	120,452,208.69	269,547,839.29

项					
合计	391,925,859.48	52,905,054.21	41,531,289.51	120,452,208.69	282,847,415.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

/

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

按欠款方前五名 汇总披露的应收 账款总额	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末 余额合计数的比 例（%）	坏账准备
	1,642,081,375.77	61.69%	158,794,483.38

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

6、应收款项融资

☐适用 ☒不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、预付款项

☒适用 ☐不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
1 年以内	33,265,093.80	19.80%	35,828,200.13	18.98%

1 至 2 年	20,602,692.56	12.27%	43,244,994.36	22.91%
2 至 3 年	19,548,825.58	11.64%	21,652,024.00	11.47%
3 年以上	94,555,052.01	56.29%	87,995,312.82	46.63%
合计	167,971,663.95	100.00%	188,720,531.31	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

☐适用 ☒不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

期末预付款项前五名	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
	71,092,090.02	37.67%

其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	24,529,331.05	24,529,331.05
应收股利		
其他应收款	346,604,752.87	560,644,546.60
合计	371,134,083.92	585,173,877.65

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
中盈长江业绩承诺款利息	24,529,331.05	24,529,331.05
合计	24,529,331.05	24,529,331.05

2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	58,979,043.26	47,254,146.56
备用金	24,853,048.72	19,912,320.41
往来款	1,410,100,623.55	1,129,775,897.45
合计	1,493,932,715.53	1,196,942,364.42

2) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	8,019,029.49		628,278,788.33	636,297,817.82
2022年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段				

一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提			581,762,739.93	
本期转回			42,396,773.18	
本期转销				
本期核销				
其他变动			28,335,821.91	
2022年12月31日余额	8,019,029.49		1,139,308,933.17	1,147,327,962.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

☐适用 ☒不适用

3) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	104,969,971.87	84,102,185.47
其中：0月-6月	0	0
7月-12月	0	0
1至2年	22,975,189.39	18,407,775.15
2至3年	9,374,433.42	7,510,817.85
3年以上	1,356,613,120.84	1,086,921,585.95
3至4年	0	
4至5年	0	
5年以上	0	
	0	
	0	
合计	1,493,932,715.53	1,196,942,364.42

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
	61,802,385.				61,802,385.27

单 项 计 提	27				
组 合 中 的 其 他 各 类 应 收 款 项	574,495,432 .55	6,333,269.4 0	42,396,773 .18	28,335,821 .91	510,096,106.8 6
合 计	636,297,817 .82	581,762,739 .93	42,396,773 .18	28,335,821 .91	1,147,327,962 .66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

/

5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

7) 涉及政府补助的其他应收款

☐适用 ☒不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

9、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	135,302,817.41	2,488,091.74	132,814,725.67
在产品			0.00
库存商品	76,867,386.27		76,867,386.27
周转材料	361,189.57		361,189.57
消耗性生物资产	1,601,132,639.03		1,601,132,639.03
发出商品			0.00
合同履约成本			0.00
			0.00
			0.00
合计	1,813,664,032.28	2,488,091.74	1,811,175,940.54

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	149,190,272.00	2,488,091.74	146,702,180.26
在产品			
库存商品	29,976,300.78		29,976,300.78
周转材料	1,350,949.14		1,350,949.14
消耗性生物资产	1,535,156,124.15		1,535,156,124.15
发出商品			
合同履约成本			
合计	1,715,673,646.07	2,488,091.74	1,713,185,554.33

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回 或转销	其他	
原材料	2,488,091.74					2,488,091.74
在产品						
库存商品						

周转材料	0					0
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,488,091.74					2,488,091.74

/

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资	1,190,000.00	1,190,000.00
合计	1,190,000.00	1,190,000.00

期末重要的债权投资/其他债权投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以抵销后净额列示的所得税预缴税额		
增值税留抵税额	331,817,335.86	415,222,159.27
预缴的税费	92,922,840.86	125,392,638.16
英大信托保障基金	570,000	570,000
合计	425,310,176.72	541,184,797.43

其他说明：

☐适用 ☒不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
发电产业并购基金股权收购款	57,000,000.00		57,000,000.00	57,000,000.00		57,000,000.00	
嘉兴东润合伙企业认购份额	73,111,451.71		73,111,451.71	73,111,451.71		73,111,451.71	
合计	130,111,451.71		130,111,451.71	130,111,451.71		130,111,451.71	-

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中: 汉口银行股份有限公司	31,360,808.16	31,360,808.16
襄城县万益煤业有限公司	15,657,500.00	15,657,500.00
合计	47,018,308.16	47,018,308.16

其他说明:

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,787,771,436.47	13,376,146,237.45
固定资产清理		
合计	9,787,771,436.47	13,376,146,237.45

(2) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,327,636,608.39	12,964,493,965.23	63,275,937.30	142,166,952.64	18,497,573,463.56
2. 本期增加金额	2,888,130.55	-15,409,224.23	5,317,456.78	6,848,511.01	-355,125.89
(1) 购置	2,729,414.95	-15,409,224.23	5,317,456.78	6,848,511.01	-513,841.49
(2) 在建工程转入	158,715.60				158,715.60

3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额	1,026,863,127.00	3,234,530,061.92	9,190,329.52	14,456,063.34	4,285,039,581.78
1) 处置或报废		640,000.00	46,947.00	563,984.12	1,250,931.12
	1,026,863,127.00	3,233,890,061.92	9,143,382.52	13,892,079.22	4,283,788,650.66
4. 期末余额	4,303,661,611.94	9,714,554,679.08	59,403,064.56	134,559,400.31	14,212,178,755.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,302,978,361.30	2,827,123,873.32	55,902,217.78	104,638,650.24	4,290,643,102.64
2. 本期增加金额	146,909,295.29	124,195,205.33	8,488,189.29	8,012,778.61	287,605,468.52
1) 计提	146,909,295.29	124,195,205.33	8,488,189.29	8,012,778.61	287,605,468.52
3. 本期减少金额	209,945,033.89	504,457,755.48	5,912,133.19	15,293,964.69	735,608,887.25
1) 处置或报废		2,579,272.09	124,120.52	924,478.74	3,627,871.35
	209,945,033.89	501,878,483.39	5,788,012.67	14,369,485.95	731,981,015.90
4. 期末余额	1,239,942,622.70	2,446,861,323.17	58,478,273.88	97,357,464.16	3,842,639,683.91
三、减值准备					
1. 期初余额	581,767,635.51	249,016,487.96			830,784,123.47
2. 本期增加金额					
1) 计提					

		249,016,487.96			249,016,487.96
3. 本期减少金额		249,016,487.96			249,016,487.96
(1) 处置或报废		249,016,487.96			0.00
	581,767,635.51	249,016,487.96	0.00	0.00	249,016,487.96
4. 期末余额	581,767,635.51	0.00	0.00	0.00	581,767,635.51
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,481,951,353.73	7,267,693,355.91	924,790.68	37,201,936.15	9,787,771,436.47
2. 期初账面价值	3,442,890,611.58	9,888,353,603.95	7,373,719.52	37,528,302.40	13,376,146,237.45

(3) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
停产停工电厂	14,854,738,294.66	2,686,543,451.74	830,784,123.47	11,337,410,719.45	

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,162,823,697.65	正在办理过程中

其他说明：

□适用 √不适用

(6) 固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

(1) 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,511,111,798.04	4,008,709,382.56
工程物资		
合计	3,511,111,798.04	4,008,709,382.56

(2) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生物质发电厂工程	3,536,788,057.32	469,544,542.84	3,067,243,514.48	3,970,810,037.06	494,070,916.44	3,476,739,120.62
生物质及风能发电厂技改	42,916,781.85	29,737,999.43	13,178,782.42	48,183,375.81	31,291,345.74	16,892,030.07

杨河煤业井巷工程	82,784,659.35		82,784,659.35	92,943,696.63		92,943,696.63
风电机组	174,885,644.82	123,680,155.79	51,205,489.03	196,346,985.61	130,140,513.50	66,206,472.11
水电机组	545,810,721.58	323,753,822.29	222,056,899.28	612,790,661.03	340,664,906.28	272,125,754.75
生物质炼油工程	67,817,732.52		67,817,732.52	76,140,082.08		76,140,082.08
其他零星工程	6,824,720.96		6,824,720.96	7,662,226.30		7,662,226.30
合计	4,457,828,318.39	946,716,520.35	3,511,111,798.04	5,004,877,064.52	996,167,681.96	4,008,709,382.56

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
一、账面原值									
1. 期初余额					42,447,187.91				42,447,187.91
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
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									
(2) 其他									
4. 期末余额									
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									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值					42,447,187.91				42,447,187.91
2. 期初账面价值					42,447,187.91				42,447,187.91

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	888,506,987.82	702,419,819.03	18,911,346.19	1,609,838,153.04
2. 本期增加金额	180,000.00	0.00	198,800.00	378,800.00
(1)	180,000.00		198,800.00	378,800.00

购置				
(2)				0.00
内部 研发				
(3)				0.00
企业 合并 增加				
3.	217,627,538.80	0.00	1,271,845.52	218,899,384.32
本期 减少 金额				
(1)	-59,497.87			-59,497.87
处置				
	217,687,036.67		1,271,845.52	218,958,882.19
4.	671,059,449.02	702,419,819.03	17,838,300.67	1,391,317,568.72
期末 余额				
二、 累计 摊销				
1.	169,734,042.58	477,718,944.21	15,594,801.22	663,047,788.01
期初 余额				
2.	7,188,787.98	32,711,681.56	392,517.42	40,292,986.96
本期 增加 金额				
(1)	7,188,787.98	32,711,681.56	392,517.42	40,292,986.96
计提				
3.	46,878,560.60	129,538.56	1,001,150.76	48,009,249.92
本期 减少 金额				
(1)				
处置				
	46,878,560.60	129,538.56	1,001,150.76	48,009,249.92
4.	130,044,269.96	510,301,087.21	14,986,167.88	655,331,525.05
期末 余额				
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	541,015,179.06	192,118,731.82	2,852,132.79	735,986,043.67
2. 期初账面价值	718,772,945.24	224,700,874.82	3,316,544.97	946,790,365.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为0元，占无形资产余额的比例为0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、开发支出

☐适用 ☒不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	31,168,775.92			31,168,775.92
松桃凯迪绿色能源开发有限公司	21,917,475.15			21,917,475.15
合计	53,086,251.07			53,086,251.07

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费					
斗轮机大修费	0.05				0.05
污水处理费用	2,311,111.17		533,333.33		1,777,777.84
采矿搬迁补偿款	70,238,538.07		5,858,476.02		64,380,062.05
林地流转费	24,314,004.91		861,989.38		23,452,015.53
道路补			0.00		0.00

偿费					
房屋装修费	264,775.44		264,775.44		0.00
其他零星	14,422,992.34		2,264,743.53		12,158,248.81
合计	111,551,421.98		9,783,317.70		101,768,104.28

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,785,528.60	60,097,719.20	22,086,248.79	77,149,158.57
可抵扣亏损	17,748,437.48	4,567,101.50	18,052,260.92	6,552,345.10
递延收益	15,331,479.96	23,236,866.16	31,111,363.45	37,006,430.96
合计	53,865,446.04	87,901,686.86	71,249,873.16	120,707,934.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
试运行损益计入固定资产	15,423,123.40	49,054,298.02	383,090,728.51	77,761,646.30
合计	15,423,123.40	49,054,298.02	383,090,728.51	77,761,646.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

☐适用 ☒不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

31、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备及土地款	1,437,138,875.56		1,437,138,875.56	1,731,923,911.13		1,731,923,911.13
其他	262,267,355.25		262,267,355.25	273,748,577.53		273,748,577.53
合计	1,699,406,230.81		1,699,406,230.81	2,005,672,488.66		2,005,672,488.66

其他说明：

☐适用 ☒不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	314,766,487.19	314,766,487.19
抵押借款		

保证借款	2,669,423,233.89	2,740,497,193.50
信用借款	296,903,674.95	298,790,890.89
保证+质押借款	480,000,000.00	708,671,472.80
合计	3,761,093,396.03	4,062,726,044.38

短期借款分类说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	1,394,827,072.01	1,635,471,191.38
应付材料款及劳务费	1,599,150,446.65	1,663,632,910.72
应付分包工程及设备采购款	352,746,077.49	347,353,326.71
应付脱硫及补水工程款	-	
应付林地流转资金	820,155,124.3	703,317,554.85
应付林木采伐劳务费		
其他		209,243,158.47
合计	4,166,878,720.45	4,559,018,142.13

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收林木销售款等	7,000.00	7,000
其他	1,404,923.34	3,973,670.31
合计	1,411,923.34	3,980,670.31

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	397,740.57 3.55	302,032.45 9.94	380,391.76 0.01	319,381.27 3.48
2、离职后福利-设定 提存计划	14,122,903 .98	40366980.0 1	34782447.6 8	19,707,436 .31
3、辞退福利	10,215,684 .40	142,913.41	2,146,019. 48	8,212,578. 33
4、一年内到期的其他 福利	237,080.88		237,080.88	
合计	422,316,24 2.81	342,542,35 3.36	417,557,30 8.05	347,301,28 8.12

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	359,775,362.34	248,703,983.85	323,327,537.15	285,151,809.04
2、职工福利费	11,453,734.72	8,502,054.09	13,194,220.62	6,761,568.19
3、社会保险费	12,638,048.14	32,004,564.52	33,279,936.64	11,362,676.02
其中：医疗保险费	11,142,821.35	23,826,664.97	25,615,606.57	9,353,879.75
工伤保险费	1,228,946.41	7,636,627.62	7,075,833.07	1,789,740.96
生育保险费	266,280.38	122,389.73	170,779.00	217,891.11
其他商业保险		418,882.20	417,718.00	
4、住房公积金	6,755,141.60	8,272,657.35	7,511,741.48	7,516,057.47
5、工会经费和职工教育经费	5,278,926.18	2,750,754.40	2,469,475.59	5,560,204.99
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利	552,659.40	1,586.59	91,938.69	462,307.30
9、其他短期薪酬	1,286,701.17	1,796,859.14	516,909.84	2,566,650.47
合计	397,740,573.55	302,032,459.94	380,391,760.01	319,381,273.48

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,481,716.33	38,854,432.26	32,945,018.09	19,391,130.5
2、失业保险费	633,207.65	1,512,547.75	1,411,667.95	734,087.45
3、企业年金缴费	0			0
4、其他	7,980.00		425,761.64	-417,781.64

				0
合计	14,122,903 .98	40,366,980 .01	34,782,447 .68	19,707,436 .31

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	82,727,833.69	100,744,714.46
消费税		
企业所得税	203,038,716.90	223,039,516.86
个人所得税	24,811,501.40	8,711,850.84
城市维护建设税	2,690,555.14	3,428,000.30
教育费附加	1,602,463.44	2,090,012.07
地方教育附加	134,442.63	109,703.55
印花税	325,509.32	346,479.82
房产税	3,019,685.64	5,493,938.26
车船税		
土地使用税	20,390,197.54	27,218,901.43
资源税	52,680.86	1,398,984.79
矿产资源补偿费	5,222,353.86	5,222,353.86
堤防维护费	151,424.47	156,952.40
残保金		
平抑基金		
其他	20,135,497.22	26,127,503.13
土地增值税	2,465,784.00	2,465,784.00
水利建设基金	-200,759.25	-198,248.09
环境保护税	2,655,212.13	798,113.94
合计	369,223,098.99	407,154,561.62

其他说明：

☐适用 ☒不适用

41、其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,662,591,580.78	4,745,210,735.44
应付股利	4,429,843.64	4,429,843.64
其他应付款	1,474,975,257.88	4,350,125,179.69

合计	6,141,996,682.30	9,099,765,758.77
----	------------------	------------------

(1) 应付利息

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	682,917,150.65	678,975,189.29
企业债券利息	137,270,727.08	137,270,727.08
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
中期票据应付利息	48,059,550.00	48,059,550.00
资产证券化应付利息	3,499,411,267.64	3,490,584,831.44
信托借款应付利息	186,461,043.71	189,076,221.93
格薪源股权融资应付利息	108,471,841.70	201,244,215.70
合计	4,662,591,580.78	4,745,210,735.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(2) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
法人股股利	4,429,843.64	4,429,843.64
合计	4,429,843.64	4,429,843.64

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 其他应付款

√适用 □不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	70,519,539.03	57,482,446.66
合并范围外关联方往来款		454,368,396.6
非金融机构借款		518,926,545.21
往来款项	1,404,455,718.85	549,709,137.25

已到期的长期应付款		2,501,938,174.44
其他		267,700,479.55
合计	1,474,975,257.88	4,350,125,179.69

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,564,583,471.25	5,341,077,577.45
一年内到期的应付债券		2,930,752,163.79
一年内到期的长期应付款	109,221,609.47	869,678,608.63
一年内到期租赁负债		
合计	8,673,805,080.72	9,141,508,349.87

其他说明:

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

(1) 其他流动负债情况

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	15,143,949.54	15,143,949.54
应付退货款		
合计	15,143,949.54	15,143,949.54

(2) 短期应付债券的增减变动

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,044,691,309.98	284,692,159.08
抵押借款	476,097,201.3	199,901,564.71
保证借款	458,000,000.00	1,922,028,933.39
信用借款	503,450,768.01	315,706,587.31
抵押+保证	541,583,423.78	3,246,635,350.86
质押+保证	17,000,000.00	822,218,632.85
抵押+质押	227,088,260.62	339,375,252.46
减：一年内到期的长期借款	8,564,583,471.25	5,341,077,577.45
合计	1,703,327,492.47	1,789,480,903.21

长期借款分类的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企债券	194,794,312.29	194,794,312.29
合计	194,794,312.29	194,794,312.29

(2) 应付债券的增加变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☒适用 ☐不适用

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 凯迪 01	1,000,000,000.00	2016-9-7	2016-9-7 至 2021-9-7	988,912,500.00	194,794,312.29			4,390,551.44		194,794,312.29
合计	-	-	-	988,912,500.00	194,794,312.29			4,390,551.44		194,794,312.29

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,162,917,775.81	2,158,156,500.92
专项应付款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	2,170,917,775.81	2,166,156,500.92

(1) 按款项性质列示长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租入固定资产的租赁费	1,145,819,511.78	1,143,297,195.98
应付资产证券化融资余额	980,258,713.43	978,100,849.99

应付平安大华汇通股权收购款	10,739,470.49	10,715,829.48
应付格薪源股权融资余额	26,100,080.11	26,042,625.47
合计	2,162,917,775.81	2,158,156,500.92

其他说明：

/

(2) 专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

(2) 设定受益计划变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	22,670,000.00	0	风水电
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	9,939,949.47	5,413,672.40	杨河煤业植被恢复预计负债
合计	32,609,949.47	5,413,672.40	-

其他说明（包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明）：

/

51、递延收益

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	212,578,538.59		69,305,880.59	143,272,658.00	
合计	212,578,538.59		69,305,880.59	143,272,658.00	-

涉及政府补助的项目：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	0	467,858.60
合计	0	467,858.60

其他说明：

☐适用 ☒不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,929,595,494						3,929,595,494

其他说明：

☐适用 ☒不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	5,737,387,491.89			5,737,387,491.89
其他资本公积	663,664,115.56			663,664,115.56
合计	6,401,051,607.45			6,401,051,607.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

□适用 √不适用

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期 所得 税前 发生 额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	减： 所得 税费 用	税 后 归 属 于 母 公 司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其								

他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	11,371,279.72							11,371,279.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	11,371,279.72							11,371,279.72
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合	11,371,279.72							11,371,279.72

收益合计							
------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,784,298.63	3,732,082.21		11,516,380.84
合计	7,784,298.63	3,732,082.21		11,516,380.84

其他说明：

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	237,691,796.25			237,691,796.25
任意盈余公积				
合计	237,691,796.25			237,691,796.25

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

☐适用 ☒不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-15,752,573,419.74	-14,693,786,523.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-15,752,573,419.74	-14,693,786,523.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-488,272,718.1	-1,059,222,168.00
减：提取法定盈余公积		-435,271.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-16,240,846,137.84	-15,752,573,419.74
---------	--------------------	--------------------

调整期初未分配利润明细:

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

其他说明:

☐适用 ☒不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	985,104,226.60	946,418,973.55	1,627,788,640.25	1,326,258,883.84
其他业务	12,997,003.68	9,380,125.80	15,575,117.45	9,971,133.51
合计	998,101,230.28	955,799,099.35	1,643,363,757.70	1,336,230,017.35

(2) 合同产生的收入情况

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	4,173,462.09	6,976,263.04
教育费附加	2,337,584.29	3,815,935.91
地方教育附加	1,571,099.71	2,542,472.46
房产税	5,094,410.52	4,876,471.52
车船税	52,229.16	27,754.49
土地使用税	18,416,357.39	17,545,549.76
资源税	8,301,038.53	14,822,407.13
印花税	561,447.37	668,361.06
堤防维护费		4,921.38
水利基金	1,175,035.45	1,288,000.22
残保基金	283,705.59	223,927.32
环境保护税	5,156,377.08	9,717,470.50
其他	11,077,422.53	12,392,583.22
合计	58,200,169.71	74,902,118.01

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	600,000.00	600,000.00
差旅费		
业务招待费		
折旧费		
办公费		
商品维修费		
广告费		
运输装卸费	3,366,417.80	4,909,828.39
预计产品质量保证损失		
其他	144,037.15	264,857.80
合计	4,110,454.95	5,774,686.19

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	110,369,029.64	165,168,353.85
差旅费	1,126,486.87	1,254,771.44
业务费	2,998,580.51	3,767,140.44
中介服务费		
咨询费	420,602.46	4,658,578.04
租赁费	2,186,284.95	3,523,953.87
折旧费	63,001,343.53	89,843,715.22
安全生产费	355,919.56	1,216,513.64
外委培训	355,064.91	68,212.73
会务费	13,730.30	136,705.37
交通费	968,282.94	1,059,705.66
招聘费用	46,343.01	6,938,140.40
广告宣传费	40,242.41	122,810.39
电费	68,889,640.35	77,170,499.53
运输费	7,021,560.62	11,328,297.71
排污费	38,142.57	371,608.14
其他	40,300,659.55	61,393,529.00
合计	298,131,914.18	428,022,535.43

65、研发费用

☐适用 ☒不适用

66、财务费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,186,547.93	349,694,764.88
减：利息收入	856,037.75	143,512.02
汇兑损益		1,110.53
手续费及其他	4,744,290.87	16,791,768.78
其他	5,710,373.37	5,417,858.90
合计	27,785,174.42	371,761,991.07

67、其他收益

☒适用 ☐不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
秸秆收购奖励		
其他税收返还款		
土地返还款		

增值税即征即退	41,578,195.13	23,481,720.39
政府稳岗补贴款	12,927.00	91,423.00
其他	4,228,330.38	1,777,971.50
合计	45,819,452.51	25,351,114.89

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	493,342,693.41	-226,056,658.62
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	493,342,693.41	-226,056,658.62

投资收益的说明：

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-11,373,888.52	-134,106,413.3
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-539,406,941.8	-88,448,450.12
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-550,780,830.32	-222,554,863.37

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
长期股权投资减值损失	-53,524,091.61	-56,554,192.33
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失	-1,590,747.10	-2,125,529.96
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合计	-55,114,838.71	-58,679,722.29

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	0	0
无形资产处置收益	0	0
合计	0	0

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助	1,270,004.27	38,045,934.36	
盘盈利得			
其他	962,322.44	6,575,085.76	
合计	2,232,326.71	44,621,020.12	

计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	426.77	60,000.00	
罚款及滞纳金	4,068,000.15	25,309,811.46	
非常损失	25,470,000.00	17,156,100.08	
诉讼赔付		7,117,247.66	
非流动资产报废清理损失			
其他	68,358,284.43	3,729,820.31	
合计	97,896,711.35	53,372,979.51	

营业外支出的说明：

□适用 √不适用

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用□不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,097,145.76	
递延所得税费用	-6,806,210.35	-87,033.92
合计	31,290,935.41	-87,033.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用□不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-508,323,490.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-195,739,599.05
子公司适用不同税率的影响	-6,422,551.90
调整以前期间所得税的影响	17,697,046.48
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	121,464.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,784,571.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	212,869,842.17
其他	980,161.99
所得税费用	31,290,935.41

77、 其他综合收益

其他综合收益详见附注（五）.57。

78、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		

利息收入		
往来款	74,652,405.38	
合计	74,652,405.38	

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		
期间费用	251,074,271.15	189,781,669.79
其他		
合计	251,074,271.15	189,781,669.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金	2,991,077.7	2,600,450.75
合计	2,991,077.7	2,600,450.75

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到的现金		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的租金、利息及借款辅助费用		600,000.00
承兑汇票保证金		
分期偿还资产证券化业务款项		934,498.71
非金融机构借款		
其他	31,481,095.83	2,977,556.01
合计	31,481,095.83	4,512,054.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-539,614,425.49	-1,063,932,645.21
加：资产减值准备		
信用减值损失	553,442,607.48	220,242,543.78
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	287,605,468.52	370,934,994.97
使用权资产折旧		
无形资产摊销	40,112,986.96	47,790,675.67
长期待摊费用摊销	8,488,103.97	15,979,205.94
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）	67,488,272.58	13,507,319.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	120.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	27,973,362.49	373,122,953.51
投资损失（收益以“－”号填列）	643,584,566.75	560,936,402.09

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	12,248,147.59	-6,943,170.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-53,171.95	-392,462.78
存货的减少（增加以“－”号填列）	-118,548,128.88	-306,636.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,234,698,704.89	-725,599,203.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	274,407,630.17	429,063,721.51
其他	25,680,435.24	-53,427,403.67
经营活动产生的现金流量净额	48,117,270.54	180,976,294.40
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	293,211,662.01	249,821,730.33
减：现金的期初余额	249,821,730.33	244,814,157.89
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	43,389,931.68	5,007,572.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	2,218,520.36	2,732,317.46
可随时用于支付的银行存款	290,974,768.39	244,219,436.15
可随时用于支付的其他货币资金	18,373.26	2,869,976.72
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	293,211,662.01	249,821,730.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
其他说明： √适用 □不适用		
无		

80、所有者权益变动表项目注释

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受限的资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,739,198.31	冻结
应收账款	2,307,697,179.13	冻结、质押
固定资产	15,555,877,442.27	冻结、抵押
无形资产	329,748,429.49	冻结、质押
在建工程	4,000,822,162.13	抵押
合计	22,204,884,411.33	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2) 境外经营实体说明

□适用 √不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

□适用 √不适用

(2) 本期退回的政府补助情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

84、套期

☐适用 ☒不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债

公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

☐适用 ☒不适用

3. 反向购买

☐适用 ☒不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易:

☐适用 ☒不适用

2) 非一揽子交易:

☐适用 ☒不适用

5. 其他原因的合并范围变动

☒适用 ☐不适用

(1) 子公司酉阳县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 2 月 7 日被重庆市第五中级人民法院裁定受理破产清算。

(2) 子公司望江县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 3 月 7 日被安徽省望江县人民法院裁定受理破产重整。

(3) 子公司永顺凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 12 日被湖南省永顺县人民法院裁定受理破产重整。

(4) 子公司平乡凯盈绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 13 日被河北省平乡县人民法院裁定受理破产重整。

(5) 子公司桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司(在建项目)于 2022 年 4 月 1 日被湖南省桂阳县人民法院裁定受理破产清算。

(6) 子公司益阳市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 3 月 25 日被湖南省益阳市赫山区人民法院裁定受理破产重整。

(7) 子公司蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 29 日被湖北省蕲春县人民法院裁定受理破产清算。

(8) 子公司桐城市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 4 月 12 日被安徽省桐城市人民法院裁定受理破产清算。

(9) 子公司蚌埠市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 1 日被安徽省蚌埠市淮上区人民法院裁定受理破产清算。

(10) 子公司岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 5 月 12 日被湖南省屈原管理区人民法院裁定受理破产清算。

(11) 子公司鄱阳县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 6 日被江西省鄱阳县人民法院裁定受理破产清算。

(12) 子公司德安县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 21 日被江西省德安县人民法院裁定受理破产重整。

(13) 子公司隆回县凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 6 月 10 日被湖南省隆回县人民法院裁定受理破产重整。

(14) 子公司松桃凯迪绿色能源开发有限公司于 2022 年 7 月 12 日被贵州省铜仁市中级人民法院裁定受理破产清算, 详见(2022)黔 06 破 8 号民事裁定书。

(15) 格薪源生物质燃料安徽有限公司于 2022 年 6 月 13 日被安徽省安庆市中级人民法院裁定受理破产清算, 详见(2022)皖 08 破申 6 号民事裁定书。

(16) 子公司来凤凯迪阳光生物能能源开发有限公司于 2022 年 12 月 16 日协议转让给湖北碳汇贸易有限公司。

6. 其他

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

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	
武汉凯迪电站设备有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	工业生产	100.00%		设立
武汉凯迪精细化工有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	工业生产	86.40%		设立
格薪源生物质燃料有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生物质燃料收集与销售	14.27%	43.33%	设立
江西格薪源生物质燃料有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	生物质燃料收集与销售	20.00%	57.60%	设立
重庆格薪源生物质燃料有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	生物质燃料收集与销售		57.60%	设立
广西格薪源生物质燃料有限公司	广西省北流市	广西省北流市	生物质燃料收集与销售		57.60%	设立
贵州格薪源生物质燃料有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	生物质燃料收集与销售		57.60%	设立

料有限公司						
吉林格薪源生物质燃料有限公司	吉林省汪清县	吉林省汪清县	生物质燃料收集与销售	20.00%	57.60%	设立
湖北格薪源生物质燃料有限公司	湖北省红安县	湖北省红安县	生物质燃料收集与销售		57.60%	设立
湖南格薪源生物质燃料有限公司	湖南省安化县	湖南省安化县	生物质燃料收集与销售		57.60%	设立
利辛凯迪生物质发电有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	生物质发电	100.00%		设立
谯城凯迪生物质发电有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	生物质发电	100.00%		设立
宿州凯迪生物质发电有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	生物质发电	29.97%		设立
嘉兴凯格股权投资基金合伙企业（有限合伙）	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	非证券业务的投资、投资管理咨询		100.00%	设立
晋陕豫黄河金三角凯迪生态能源开发有限	山西省运城市	山西省运城市	生物质发电、风力发电	100.00%		设立

公司						
榆树凯迪生物质发电有限公司	吉林省榆树市	吉林省榆树市	生物质发电	100.00%		设立
凯迪（香港）投资有限公司	中国香港	中国香港		100.00%		设立
阳光绿色投资有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛			100.00%	设立
香港港联控股投资有限公司	中国香港	中国香港			65.00%	设立
香港港联控股有限公司（越南）公司	越南	越南			65.00%	设立
松滋市凯迪生物质发电有限公司	湖北省松滋市	湖北省松滋市	生物质发电	100.00%		设立
崇阳凯迪生物质发电有限公司	湖北省崇阳市	湖北省崇阳市	生物质发电	100.00%		设立
蕲春凯迪生物质发电有限公司	湖北省蕲春市	湖北省蕲春市	生物质发电	100.00%		设立
阳新凯盈生物质发电有限公司	湖北省阳新县	湖北省阳新县	生物质发电	100.00%		设立
广元凯	四川省广	四川省广	生物质发	100.00%		设立

迪生物质发电有限公司	元市	元市	电			
鄱阳县凯迪生物质发电有限公司	江西省鄱阳县	江西省鄱阳县	生物质发电	100.00%		设立
永新县凯迪生物质发电有限公司	江西省永新县	江西省永新县	生物质发电	100.00%		设立
德安县凯迪生物质发电有限公司	江西省德安县	江西省德安县	生物质发电	100.00%		设立
酉阳县凯盈生物质发电有限公司	重庆市酉阳县	重庆市酉阳县	生物质发电	100.00%		设立
丰都县凯迪生物质发电有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	生物质发电	100.00%		设立
隆回县凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖南省隆回县	湖南省隆回县	林业资源的开发及利用		100.00%	设立
通道凯盈生物能源开发有限公司	湖南省通道县	湖南省通道县	林业资源的开发及利用		100.00%	设立
勉县凯盈生物能源开发有限	陕西省勉县	陕西省勉县	林业资源的开发及利用		100.00%	设立

公司						
安仁县凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖南省安仁县	湖南省安仁县	林业资源的开发及利用		100.00%	设立
周至凯盈生物能源开发有限公司	陕西省周至县	陕西省周至县	林业资源的开发及利用		100.00%	设立
祁东县凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖南省祁东县	湖南省祁东县	林业资源的开发及利用		100.00%	设立
祁阳凯盈生物能源开发有限公司	湖南省祁东县	湖南省祁东县	林业资源的开发及利用		100.00%	设立
吉安凯迪阳光生物能源开发有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	林业资源的开发及利用		100.00%	设立
桂阳县凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖南省桂阳县	湖南省桂阳县	林业资源的开发及利用		100.00%	设立
河南蓝光环保发电有限公司	河南省平顶山市	河南省平顶山市	环保发电	100.00%		非同一控制企业合并
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	河南省新密市	河南省新密市	煤炭开采与销售	60.00%		非同一控制企业合并

公司						
凯迪物流有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	普通货运	60.00%	40.00%	设立
大悟凯迪生物质发电有限公司	湖北省大悟县	湖北省大悟县	生物质发电	100.00%		设立
开鲁凯迪生物质发电有限公司	内蒙古开鲁县	内蒙古开鲁县	生物质发电	100.00%		设立
宁明凯迪生物质发电有限公司	广西省宁明县	广西省宁明县	生物质发电	100.00%		设立
夏县凯都绿色能源开发有限公司	山西省夏县	山西省夏县	生物质发电	100.00%		设立
北海凯迪生物能源有限公司	广西省北海市	广西省北海市	生物质能源项目开发、管理	100.00%		同一控制企业合并
南陵县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省南陵县	安徽省南陵县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省崇阳县	湖北省崇阳县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省来凤县	湖北省来凤县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
安仁县	湖南省安仁县	湖南省安仁县	生物质发电	100.00%		同一控制

凯迪绿色能源开发有限公司	仁县	仁县	电			企业合并
松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖北省松滋市	湖北省松滋市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
茶陵县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省茶陵县	湖南省茶陵县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省谷城县	湖北省谷城县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省江陵县	湖北省江陵县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
阳新县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省阳新县	湖北省阳新县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
太湖县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省太湖县	安徽省太湖县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
金寨县凯迪绿色能源开发有	安徽省金寨县	安徽省金寨县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并

限公司						
赤壁凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省赤壁市	湖北省赤壁市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
北流市凯迪绿色能源开发有限公司	广西省北流市	广西省北流市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
浦北凯迪绿色能源开发有限公司	广西省浦北县	广西省浦北县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
平乐凯迪绿色能源开发有限公司	广西省平乐县	广西省平乐县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
武汉凯迪页岩气清洁能源开发利用有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
京山县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省京山县	湖北省京山县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
吉安市凯迪绿色能源开发有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
万载县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省万载县	江西省万载县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
天水市	甘肃省天	甘肃省天	生物质发	100.00%		同一控制

凯迪阳光生物质能源开发有限公司	水市	水市	电			企业合并
永新县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省永新县	江西省永新县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
蛟河凯迪绿色能源开发有限公司	吉林省蛟河县	吉林省蛟河县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
汪清凯迪绿色能源开发有限公司	吉林省蛟河县	吉林省蛟河县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
桦甸凯迪绿色能源开发有限公司	吉林省桦甸县	吉林省桦甸县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
勉县凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省勉县	陕西省勉县	生物质发电			同一控制企业合并
从江凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省从江县	贵州省从江县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省祁阳县	湖南省祁阳县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
宣城中盈绿色能源开发有限	安徽省宣城市	安徽省宣城市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并

公司						
嫩江凯迪绿色能源开发有限公司	黑龙江省嫩江县	黑龙江省嫩江县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
敦化凯迪绿色能源开发有限公司	吉林省敦化市	吉林省敦化市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
广元凯迪绿色能源开发有限公司	四川省广元市	四川省广元市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
陇县凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省陇县	陕西省陇县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
德江凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省德江县	贵州省德江县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
紫云凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省紫云县	贵州省紫云县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
凤冈凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省凤冈县	贵州省凤冈县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
竹溪凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省竹溪县	湖北省竹溪县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
汉寿凯迪绿色能源开	湖南省汉寿县	湖南省汉寿县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并

发有限公司						
兴安凯迪绿色能源开发有限公司	广西省兴安县	广西省兴安县	生物质发电		29.97%	同一控制企业合并
黄平凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省黄平县	贵州省黄平县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
民勤凯迪绿色能源开发有限公司	甘肃省民勤县	甘肃省民勤县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
彭水县凯迪绿色能源开发有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
绥宁凯迪绿色能源开发有限公司	四川省遂宁市	四川省遂宁市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
三都凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省三都县	贵州省三都县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
天门市凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省天门市	湖北省天门市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
桐梓凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省桐梓县	贵州省桐梓县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
乐安县凯迪绿	江西省乐安县	江西省乐安县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并

色能源 开发有 限公司						
安远县 凯迪绿 色能源 开发有 限公司	江西省安 远县	江西省安 远县	生物质发 电		100.00%	同一控制 企业合并
南县凯 迪绿色 能源开 发有限 公司	湖南省南 县	湖南省南 县	生物质发 电	100.00%		同一控制 企业合并
承德凯 盈绿色 能源开 发有限 公司	河北省承 德市	河北省承 德市	生物质发 电		100.00%	同一控制 企业合并
赤城凯 盈绿色 能源开 发有限 公司	河北省赤 城县	河北省赤 城县	生物质发 电	100.00%		同一控制 企业合并
慈利凯 迪绿色 能源开 发有限 公司	湖南省慈 利县	湖南省慈 利县	生物质发 电		100.00%	同一控制 企业合并
大姚凯 迪绿色 能源开 发有限 公司	云南省大 姚县	云南省大 姚县	生物质发 电		100.00%	同一控制 企业合并
丹江口 市凯迪 绿色能 源开发 有限公 司	湖北省丹 江口市	湖北省丹 江口市	生物质发 电		100.00%	同一控制 企业合并
道县凯 迪绿色 能源开 发有限 公司	湖南省道 县	湖南省道 县	生物质发 电	100.00%		同一控制 企业合并

道真凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省道真县	贵州省道真县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
独山凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省独山县	贵州省独山县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
衡阳县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省衡阳县	湖南省衡阳县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
临湘市凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省临湘市	湖南省临湘市	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
茂名市凯迪绿色能源开发有限公司	广东省茂名市	广东省茂名市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
沐川县凯迪绿色能源开发有限公司	四川省沐川县	四川省沐川县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
全椒县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	生物质发电	0.01%	29.97%	同一控制企业合并
桑植凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省桑植县	湖南省桑植县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
上饶凯迪绿色能源开发有限	江西省上饶市	江西省上饶市	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并

公司						
石城县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省石城县	江西省石城县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
桃源凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省桃源县	湖南省桃源县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
通江凯迪绿色能源开发有限公司	四川省通江县	四川省通江县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
瓮安凯迪绿色能源开发有限公司	贵州瓮安县	贵州瓮安县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
武冈凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省武冈市	湖南省武冈市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
黄龙凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省黄龙县	陕西省黄龙县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
新晃凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省新晃县	湖南省新晃县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
秀山凯迪绿色能源开发有限公司	重庆市秀水县	重庆市秀水县	生物质发电		100.00%	同一控制企业合并
印江凯迪绿色能源开	贵州省印江县	贵州省印江县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并

发有限公司						
永丰凯迪绿色能源开发有限公司	江西省永丰县	江西省永丰县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
长顺凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省长顺县	贵州省长顺县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
方正县凯迪绿色能源开发有限公司	黑龙江省方正县	黑龙江省方正县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
黄平凯迪生物质发电有限公司	贵州省黄平县	贵州省黄平县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
广德凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省广德县	安徽省广德县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
叶集凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省六安市	安徽省六安市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
依兰阳光凯迪生物质发电有限公司	黑龙江省依兰县	黑龙江省依兰县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
正安阳光凯迪生物质发电有限公司	贵州省正安县	贵州省正安县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
宣城阳光凯迪	安徽省宣城市	安徽省宣城市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并

生物质发电有限公司						
丹江口阳光凯迪生物质发电有限公司	湖北省丹江口市	湖北省丹江口市	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
武宣阳光凯迪生物质发电有限公司	广西省武宣县	广西省武宣县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
开阳阳光凯迪生物质发电有限公司	贵州省开阳县	贵州省开阳县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
陵水阳光凯迪绿色能源有限公司	海南省陵水县	海南省陵水县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
陇县阳光凯迪生物质发电有限公司	陕西省陇县	陕西省陇县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
勉县阳光凯迪生物质发电有限公司	陕西省勉县	陕西省勉县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
石门阳光凯迪生物质发电有限公司	湖南省石门县	湖南省石门县	生物质发电	100.00%		同一控制企业合并
汝城县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省汝城县	湖南省汝城县	生物质发电		100.00%	设立

沧源凯迪绿色能源开发有限公司	云南省沧源县	云南省沧源县	林地投资 和建设	100.00%		同一控制 企业合并
定南县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省定南县	江西省定南县	林地投资 和建设		100.00%	同一控制 企业合并
东源县凯迪绿色能源有限公司	广东省东源县	广东省东源县	林地投资 和建设	100.00%		同一控制 企业合并
东至县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省东至县	安徽省东至县	林地投资 和建设	100.00%		同一控制 企业合并
富宁县凯迪绿色能源开发有限公司	云南省富宁市	云南省富宁市	林地投资 和建设		100.00%	同一控制 企业合并
桂平市凯迪绿色能源开发有限公司	广西省桂平市	广西省桂平市	林地投资 和建设	100.00%		同一控制 企业合并
黄梅县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省黄梅县	湖北省黄梅县	林地投资 和建设	100.00%		同一控制 企业合并
会理县凯迪绿色能源开发有限公司	四川省会理县	四川省会理县	林地投资 和建设	100.00%		同一控制 企业合并
金平县凯迪绿色能源开发有	云南省金平县	云南省金平县	林地投资 和建设		100.00%	同一控制 企业合并

限公司						
金溪县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省金溪县	江西省金溪县	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并
进贤县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省进贤县	江西省进贤县	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
荆州市凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省荆州市	湖北省荆州市	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并
澜沧凯迪绿色能源开发有限公司	云南省澜沧县	云南省澜沧县	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
乐山市凯迪绿色能源开发有限公司	四川省乐山市	四川省乐山市	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并
黎川凯迪绿色能源开发有限公司	江西省黎川县	江西省黎川县	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并
灵川县凯迪绿色能源开发有限公司	广西省灵川县	广西省灵川县	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并
汨罗市凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省汨罗市	湖南省汨罗市	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
宁都县凯迪绿色能源	江西省宁都县	江西省宁都县	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并

开发有限公司						
宁化凯迪绿色能源开发有限公司	福建省宁化县	福建省宁化县	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
萍乡市凯迪绿色能源开发有限公司	江西省平江市	江西省平江市	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
潜山县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省潜水县	安徽省潜水县	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并
清水凯迪绿色能源开发有限公司	甘肃省清水县	甘肃省清水县	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并
瑞金凯迪绿色能源开发有限公司	江西省瑞金市	江西省瑞金市	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并
三明凯迪绿色能源开发有限公司	福建省三明市	福建省三明市	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并
石屏凯迪绿色能源开发有限公司	云南省石屏县	云南省石屏县	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并
随州市凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省随州市	湖北省随州市	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
孙吴凯迪绿色	黑龙江省孙吴县	黑龙江省孙吴县	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并

能源开发有限公司						
万源市凯迪绿色能源开发有限公司	四川省万源市	四川省万源市	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
兴国县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省兴国县	江西省兴国县	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
修水县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省修水县	江西省修水县	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
盐源凯迪绿色能源开发有限公司	四川省盐源县	四川省盐源县	林地投资和建设	100.00%		同一控制企业合并
于都县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省于都县	江西省于都县	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
云县凯迪绿色能源开发有限公司	云南省云县	云南省云县	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
郧西县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北郧西县	湖北郧西县	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
延安凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省延安市	陕西省延安市	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
洋县凯	陕西省洋	陕西省洋	林地投资		100.00%	同一控制

迪绿色 能源开 发有限 公司	县	县	和建设			企业合并
留坝凯 迪绿色 能源开 发有限 公司	陕西省留 坝县	陕西省留 坝县	林地投资 和建设		100.00%	同一控制 企业合并
宁陕凯 迪绿色 能源开 发有限 公司	陕西省宁 陕县	陕西省宁 陕县	林地投资 和建设		100.00%	同一控制 企业合并
平利县 凯迪绿 色能源 开发有 限公司	陕西省平 利县	陕西省平 利县	林地投资 和建设		100.00%	同一控制 企业合并
山阳凯 迪绿色 能源开 发有限 公司	陕西省山 阳县	陕西省山 阳县	林地投资 和建设		100.00%	同一控制 企业合并
徽县凯 迪绿色 能源开 发有限 公司	甘肃省徽 县	甘肃省徽 县	林地投资 和建设	100.00%		同一控制 企业合并
高台凯 迪绿色 能源开 发有限 公司	甘肃省高 台县	甘肃省高 台县	林地投资 和建设	100.00%		同一控制 企业合并
竹山凯 迪绿色 能源开 发有限 公司	湖北省竹 山县	湖北省竹 山县	林地投资 和建设	100.00%		同一控制 企业合并
平陆凯 迪新能 源开发 有限公 司	山西省平 陆县	山西省平 陆县	林地投资 和建设	100.00%		非同一控 制企业合 并

盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司	宁夏自治区盐池县	宁夏自治区盐池县	风力发电	100.00%		非同一控制企业合并
阜新市凯迪新能源开发有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	风力发电	100.00%		非同一控制企业合并
平江县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省平江县	湖南省平江县	风力发电		100.00%	非同一控制企业合并
望江凯迪新能源开发有限公司	安徽省望江县	安徽省望江县	风力发电	100.00%		非同一控制企业合并
四川凯迪水电开发投资有限公司	四川省成都市	四川省成都市	水力发电	87.50%		非同一控制企业合并
金平凯迪水电开发有限公司	云南省金平县	云南省金平县	水力发电	100.00%		非同一控制企业合并
沧源凯迪水电开发投资有限公司	云南省沧源县	云南省沧源县	水力发电	100.00%		非同一控制企业合并
凯迪阳光生物能源投资有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	林地投资和建设	100.00%		非同一控制企业合并
石门凯迪绿色能源开发有限	湖南省石门县	湖南省石门县	林地投资和建设		100.00%	非同一控制企业合并

公司						
嫩江凯迪阳光生物能源开发有限公司	黑龙江嫩江县	黑龙江嫩江县	林地投资和建设	20.00%	80.00%	非同一控制企业合并
大姚凯迪阳光生物能源开发有限公司	云南省大姚县	云南省大姚县	林地投资和建设		100.00%	非同一控制企业合并
紫云凯迪阳光生物能源开发有限公司	贵州省紫云县	贵州省紫云县	林地投资和建设		100.00%	非同一控制企业合并
从江凯迪阳光生物能源开发有限公司	贵州省从江县	贵州省从江县	林地投资和建设		100.00%	非同一控制企业合并
通江凯迪阳光生物能源开发有限公司	四川省通江县	四川省通江县	林地投资和建设		100.00%	非同一控制企业合并
金寨凯迪阳光生物能源开发有限公司	安徽省金寨县	安徽省金寨县	林地投资和建设		100.00%	非同一控制企业合并
霍山凯迪阳光生物能源开发有限公司	安徽省霍山县	安徽省霍山县	林地投资和建设		100.00%	非同一控制企业合并
徽县凯	甘肃省徽	甘肃省徽	林地投资	20.00%	80.00%	非同一控

迪阳光生物能源开发有限公司	县	县	和建设			制企业合并
天水凯迪绿色能源开发有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	林地投资和建设		100.00%	非同一控制企业合并
竹山凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖北省竹山县	湖北省竹山县	林地投资和建设		100.00%	非同一控制企业合并
谷城县凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖北省谷城县	湖北省谷城县	林地投资和建设		100.00%	非同一控制企业合并
永顺凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖南省永顺县	湖南省永顺县	林地投资和建设		100.00%	非同一控制企业合并
四川铁能投资有限公司	四川省成都市	四川省成都市	水力发电		87.50%	非同一控制企业合并
巴塘巴久河水电开发有限责任公司	四川省巴塘县	四川省巴塘县	水力发电		87.50%	非同一控制企业合并
四川则木河水电有限公司	四川省普格县	四川省普格县	水力发电		87.50%	非同一控制企业合并
普格县长河水电开发	四川省普格县	四川省普格县	水力发电		87.50%	非同一控制企业合并

有限公司						
夏县凯迪风电开发有限公司	山西省夏县	山西省夏县	风力发电	100.00%		设立
武汉凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	电厂维护	100.00%		同一控制企业合并
十堰市郧阳区凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	林地投资和建设		100.00%	同一控制企业合并
武汉中薪凯迪法律咨询服务有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	法律咨询服务	60.00%		设立
武汉中薪凯迪高新技术产业发展有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	技术咨询服务	60.00%		设立
武汉中薪凯迪标准信息技术咨询有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	信息技术咨询	60.00%		设立
武汉中薪凯迪人力资源管理咨询有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	人力资源管理咨询	60.00%		设立
武汉中薪凯迪	湖北省武汉市	湖北省武汉市	招标采购	60.00%		设立

招标采购有限公司						
武汉中薪凯迪企业管理咨询有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	企业管理咨询	60.00%		设立
武汉中薪凯迪会计咨询服务有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	会计咨询服务	60.00%		设立
都昌凯迪生物质发电有限公司	江西省都昌县	江西省都昌县	生物质发电	100.00%		设立
天水凯盈生物质发电有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	生物质发电	100.00%		设立
寻乌县凯迪生物质发电有限公司	江西省寻乌县	江西省寻乌县	生物质发电	100.00%		设立
仪陇凯迪生物质发电有限公司	四川省仪陇县	四川省仪陇县	生物质发电	100.00%		设立
广昌凯迪生物质发电有限公司	江西省广昌县	江西省广昌县	生物质发电	100.00%		设立
南漳凯迪生物质发电有限公司	湖北省南漳县	湖北省南漳县	生物质发电	100.00%		设立

司						
天镇凯迪绿色能源开发有限公司	山西省天镇县	山西省天镇县	生物质发电	100.00%		设立
襄阳凯迪生物质发电有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	生物质发电	100.00%		设立
洪雅凯迪绿色能源开发有限公司	眉山市洪雅县	眉山市洪雅县	生物质发电	100.00%		非同一控制企业合并
万荣凯迪绿色能源开发有限公司	山西省运城市	山西省运城市	生物质发电	100.00%		设立
万荣凯迪生物质油开发有限公司	山西省运城市	山西省运城市	生物质油开发	100.00%		设立
松原凯迪绿色能源开发有限公司	吉林省松原市	吉林省松原市	生物质油开发	100.00%		设立
武汉凯迪盈风力发电有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	风力发电	100.00%		设立
朝阳凯迪生物质发电有限公司	辽宁省朝阳市	辽宁省朝阳市	生物质发电	100.00%		设立
通渭凯迪生物质发电有限公司	甘肃省定西市	甘肃省定西市	生物质发电	100.00%		设立

司						
宿松凯迪生物质发电有限公司	安徽宿松	安徽宿松	生物质发电	100.00%		设立
天津中凯投资管理中心(有限合伙)	天津市	天津市	投资管理及咨询	92.50%	7.50%	设立
深圳市凯迪能源资产管理有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	资产管理	51.00%		设立
北京正勤资本投资有限公司	北京市	北京市	项目投资、资产管理、投资咨询	100.00%		同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

☐适用 ☒不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的非全资子公司

☒适用 ☐不适用

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	40.00%	-50,701,657.48		509,574,774.87

格薪源生物质燃料有限公司	42.40%	-640,134.71		-895,231,681.15
--------------	--------	-------------	--	-----------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	841,115,738.57	1,379,897,372.82	2,221,013,111.39	907,388,733.66	9,939,949.47	917,328,683.13
格薪源生物质	4,502,888,488.75	42,371,732.09	4,545,260,220.84	4,007,224,807.57	29,163,538.49	4,036,388,346.06

燃料有限公司						
--------	--	--	--	--	--	--

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	902,205,329.17	1,418,936,403.23	2,321,141,732.40	889,021,570.24	5,413,672.40	894,435,242.64
格薪源生物质燃料有限	4,884,986,346.44	45,578,390.67	4,930,564,737.11	4,819,260,269.41	29,163,538.49	4,848,423,807.90

公司						
----	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	418,972,243.19	-126,754,143.71	-126,754,143.71	10,581,725.86	739,604,696.99	-8,354,457.69	-8,354,457.69	91,895,724.21
格薪源生物质燃料有		-1,509,751.67	-1,509,751.67	-312.08		-3,228,052.21	-3,228,052.21	9.06

限 公 司								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

☐适用 ☒不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	
武汉凯迪木本油料产业发展研究院有限公司	武汉市	武汉市	木本油料作物的研发种植销售		50.00%	权益法核算
武汉凯迪电力环保有限公司	武汉市	武汉市	大气污染控制设备的生产销售		20.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4. 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6. 其他

☐适用 ☒不适用

(八) 与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9. 其他

☐适用 ☒不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2. 本公司的子公司情况

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见附注（七）1. 在子公司中的权益。

3. 本企业合营和联营企业情况

☒适用 ☐不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注（七）3. 在合营企业或联营企业中的权益。

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4. 其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表:

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联受托管理/承包情况说明:

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联委托管理/出包情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方:

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方:

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8) 其他关联方交易

☐适用 ☒不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2) 应付项目

☐适用 ☒不适用

7. 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8. 其他

☐适用 ☒不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5. 其他

☐适用 ☒不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3. 其他

☐适用 ☒不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2. 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3. 销售退回

☐适用 ☒不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2. 债务重组

☐适用 ☒不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4. 年金计划

☐适用 ☒不适用

5. 终止经营

☐适用 ☒不适用

6. 分部报告

☐适用 ☒不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8. 其他

☐适用 ☒不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

☐适用 ☒不适用

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

☐适用 ☒不适用

2. 净资产收益率及每股收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.02%	-0.12	-0.12
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.02%	-0.12	-0.12

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）年度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稿。

文件备置地址：

湖北省武汉市东湖新技术开发区江夏大道特一号凯迪大厦