

正泰集团股份有限公司

2018 年年度报告

公司承诺年度报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对年度报告的真实性、准确性、完整性承担法律责任。

重要提示

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了**标准无保留意见**的审计报告。

(本页无正文，为《正泰集团股份有限公司 2018 年年度报告》
签字盖章页)

正泰集团股份有限公司

(公章)

2019 年 4 月 29 日

目录

| | |
|----------------------------|---|
| 第一章 报告期内企业主要情况..... | 5 |
| 一、 公司信息 | 5 |
| 二、 基本情况简介 | 5 |
| 三、 债务融资工具相关业务联系人及联系方式..... | 5 |
| 四、 募集资金使用情况..... | 6 |
| 第二章 财务报告 | 7 |

第一章 报告期内企业主要情况

一、 公司信息

| | |
|----------|-------------------|
| 公司中文名称 | 正泰集团股份有限公司 |
| 公司中文名称简称 | 正泰集团 |
| 公司外文名称 | CHINT GROUP CORP. |
| 公司外文名称缩写 | CHINT |

二、 基本情况简介

| | |
|------------|----------------------------|
| 公司注册资本 | 15 亿元人民币 |
| 公司法定代表人 | 南存辉 |
| 公司注册地址 | 浙江省乐清市柳市镇工业区正泰大楼 |
| 公司办公地址 | 浙江省乐清市北白象镇正泰工业园 正泰路 1 号 |
| 公司办公地址邮政编码 | 325000 |
| 公司网址 | www.chint.com |
| 公司电子邮箱 | chint@chint.com |

三、 债务融资工具相关业务联系人及联系方式

| | |
|-------|----------------------------|
| 联系人姓名 | 朱宏伟 |
| 联系地址 | 浙江省温州市鹿城区市府路 525 号同人恒久大厦三楼 |
| 电话 | 0577-62877777-752059 |
| 传真 | 0577-62877777-752059 |

| | |
|------|--|
| 电子信箱 | zhuhw@chint.com |
|------|--|

四、募集资金使用情况

截至本次年度报告披露日，由公司发行且处于存续期间的非金融企业债务融资工具募集资金使用情况如下：

单位：亿元

| 序号 | 债项简称 | 发行金额 | 已使用金额 | 用途是否变更 (是/否) | 变更情况 是否 已披露 (是/否) | 已使用募集资金用途 | 变更后用途是 否符合国家法律、 法规及政策要求 (是/否) |
|----|--------------|------|-------|-----------------|----------------------------|-----------|--|
| 1 | 19 正泰 MTN001 | 8 | 8 | 否 | 不适用 | 用于偿还银行贷款 | 不适用 |
| 2 | 18 正泰 SCP001 | 3 | 3 | 否 | 不适用 | 用于偿还银行贷款 | 不适用 |

第二章 财务报告

PAN-CHINA

Certified Public Accountants

正泰集团股份有限公司

2018 年度审计报告

REPORT



天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

目 录

| | |
|-----------------|------------|
| 一、审计报告 | 第 1—3 页 |
| 二、财务报表 | 第 4—11 页 |
| (一) 合并资产负债表 | 第 4 页 |
| (二) 母公司资产负债表 | 第 5 页 |
| (三) 合并利润表 | 第 6 页 |
| (四) 母公司利润表 | 第 7 页 |
| (五) 合并现金流量表 | 第 8 页 |
| (六) 母公司现金流量表 | 第 9 页 |
| (七) 合并所有者权益变动表 | 第 10 页 |
| (八) 母公司所有者权益变动表 | 第 11 页 |
| 三、财务报表附注 | 第 12—120 页 |

审计报告

天健审〔2019〕4401号

正泰集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了正泰集团股份有限公司（以下简称正泰集团公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正泰集团公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于正泰集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

正泰集团公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估正泰集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

正泰集团公司治理层（以下简称治理层）负责监督正泰集团公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见

的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对正泰集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致正泰集团公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就正泰集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

葛徐



中国注册会计师:

夏均



二〇一九年四月二十六日



合并资产负债表

2018年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：正泰集团股份有限公司

| 资产 | 注释号 | 期末数 | 期初数 | 负债和股东权益 | 注释号 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------|-----|-------------------|-------------------|------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 1 | 7,249,973,383.15 | 9,533,955,228.51 | 短期借款 | 20 | 7,494,477,429.18 | 8,780,343,567.13 |
| 结算备付金 | | | | 向中央银行借款 | | | |
| 拆出资金 | | | | 吸收存款及同业存放 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2 | 4,856,877.33 | 501,543,167.13 | 拆入资金 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 3 | 14,346,965,873.92 | 12,209,069,261.89 | 衍生金融负债 | | | 755,197.75 |
| 预付款项 | 4 | 800,371,022.57 | 728,393,081.31 | 应付票据及应付账款 | 21 | 10,479,187,585.48 | 8,800,821,672.19 |
| 应收保费 | | | | 预收款项 | 22 | 1,275,086,241.38 | 1,091,069,549.06 |
| 应收分保账款 | | | | 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | 应付手续费及佣金 | | | |
| 其他应收款 | 5 | 3,088,885,639.72 | 1,418,079,879.12 | 应付职工薪酬 | 23 | 1,158,778,209.47 | 847,677,948.49 |
| 买入返售金融资产 | | | | 应交税费 | 24 | 498,606,993.57 | 442,863,801.25 |
| 存货 | 6 | 6,500,848,975.17 | 5,602,921,482.90 | 其他应付款 | 25 | 3,397,629,206.01 | 2,488,628,462.53 |
| 持有待售资产 | | | | 应付分保账款 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 7 | 17,507,614.10 | | 保险合同准备金 | | | |
| 其他流动资产 | 8 | 1,056,671,688.59 | 918,169,870.94 | 代理买卖证券款 | | | |
| 流动资产合计 | | 33,066,081,074.55 | 30,912,131,971.80 | 代理承销证券款 | | | |
| | | | | 持有待售负债 | | | |
| 非流动资产： | | | | 一年内到期的非流动负债 | 26 | 3,010,645,127.55 | 854,368,277.14 |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | 其他流动负债 | 27 | 469,449,364.52 | 638,555,011.33 |
| 可供出售金融资产 | 9 | 2,964,570,451.11 | 3,123,121,621.44 | 流动负债合计 | | 27,783,860,157.16 | 23,945,083,486.87 |
| 持有至到期投资 | | | | 非流动负债： | | | |
| 长期应收款 | 10 | 1,052,391,385.56 | 836,596,387.11 | 长期借款 | 28 | 7,819,305,019.78 | 9,470,407,749.26 |
| 长期股权投资 | 11 | 5,964,429,681.35 | 5,022,820,929.58 | 应付债券 | 29 | 3,384,457,268.10 | 4,819,599,722.55 |
| 投资性房地产 | 12 | 163,342,615.99 | 192,126,451.90 | 其中：优先股 | | | |
| 固定资产 | 13 | 17,492,998,583.65 | 17,899,028,663.49 | 永续债 | | | |
| 在建工程 | 14 | 1,481,398,311.13 | 1,137,489,518.73 | 长期应付款 | 30 | 729,102,854.48 | 610,926,343.13 |
| 生产性生物资产 | | | | 长期应付职工薪酬 | | | |
| 油气资产 | | | | 预计负债 | 31 | 258,719,575.98 | 250,095,253.68 |
| 无形资产 | 15 | 656,185,270.62 | 615,108,021.43 | 递延收益 | 32 | 707,510,509.31 | 808,901,140.57 |
| 开发支出 | | | | 递延所得税负债 | 33 | 21,052,290.85 | 8,347,253.01 |
| 商誉 | 16 | 29,694,455.82 | 38,071,978.20 | 其他非流动负债 | | | |
| 长期待摊费用 | 17 | 239,487,370.07 | 238,082,564.45 | 非流动负债合计 | | 12,920,147,518.50 | 15,968,277,462.20 |
| 递延所得税资产 | 18 | 421,923,787.02 | 344,980,005.14 | 负债合计 | | 40,704,007,675.66 | 39,913,360,949.07 |
| 其他非流动资产 | 19 | 964,264,463.64 | 1,028,438,286.92 | 股东权益： | | | |
| 非流动资产合计 | | 31,430,686,375.96 | 30,475,864,428.39 | 股本 | 34 | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 资产总计 | | 64,496,767,450.51 | 61,387,996,400.19 | 其他权益工具 | 35 | 661,456,999.93 | 658,871,689.71 |
| | | | | 其中：优先股 | | | |
| | | | | 永续债 | | 499,585,310.22 | 497,000,000.00 |
| | | | | 资本公积 | 36 | 4,128,493,807.04 | 3,244,301,168.65 |
| | | | | 减：库存股 | | | |
| | | | | 其他综合收益 | 37 | 74,804,623.22 | 64,230,042.26 |
| | | | | 专项储备 | | | |
| | | | | 盈余公积 | 38 | 621,371,529.29 | 504,235,918.00 |
| | | | | 一般风险准备 | | | |
| | | | | 未分配利润 | 39 | 5,403,351,412.63 | 5,402,923,043.36 |
| | | | | 归属于母公司所有者权益合计 | | 12,389,478,372.11 | 11,374,561,861.98 |
| | | | | 少数股东权益 | | 11,403,281,402.74 | 10,100,073,589.14 |
| | | | | 所有者权益合计 | | 23,792,759,774.85 | 21,474,635,451.12 |
| | | | | 负债和所有者权益总计 | | 64,496,767,450.51 | 61,387,996,400.19 |

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表

2018年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:正泰集团股份有限公司

| 资产 | 注释号 | 期末数 | 期初数 | 负债和股东权益 | 注释号 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------|-----|-------------------|-------------------|------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | | 流动负债: | | | |
| 货币资金 | | 892,232,663.82 | 1,018,724,835.25 | 短期借款 | | 4,023,500,000.00 | 4,740,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 161,871,689.71 | 161,871,689.71 |
| 衍生金融资产 | | | | 衍生金融负债 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | | | 应付票据及应付账款 | | | |
| 预付款项 | | 776,593.19 | 856,240.12 | 预收款项 | | | |
| 其他应收款 | | 4,515,254,589.02 | 4,010,083,370.01 | 应付职工薪酬 | | | |
| 存货 | | | | 应交税费 | | 155,520,173.25 | 60,386,806.45 |
| 持有待售资产 | | | | 其他应付款 | | 1,149,064,868.42 | 1,032,977,796.29 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 15,700,000.00 | | 持有待售负债 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,634,000.00 | 500,131.58 | 一年内到期的非流动负债 | | 1,501,645,662.09 | |
| 流动资产合计 | | 5,425,597,846.03 | 5,030,164,576.96 | 其他流动负债 | | 300,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| | | | | 流动负债合计 | | 7,291,602,393.47 | 6,495,236,292.45 |
| | | | | 非流动负债: | | | |
| 非流动资产: | | | | 长期借款 | | 1,097,000,000.00 | |
| 可供出售金融资产 | | 38,981,800.00 | 38,981,800.00 | 应付债券 | | 3,327,096,732.80 | 4,815,949,313.13 |
| 持有至到期投资 | | | | 其中: 优先股 | | | |
| 长期应收款 | | | | 永续债 | | | |
| 长期股权投资 | 1 | 11,607,971,751.31 | 11,485,277,088.01 | 长期应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | 30,765,579.74 | 34,868,899.86 | 长期应付职工薪酬 | | | |
| 固定资产 | | 13,098,082.78 | 11,607,977.12 | 预计负债 | | | |
| 在建工程 | | 97,129.32 | 97,129.32 | 递延收益 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | 递延所得税负债 | | | |
| 油气资产 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 无形资产 | | 12,055,075.53 | 11,807,223.65 | 非流动负债合计 | | 4,424,096,732.80 | 4,815,949,313.13 |
| 开发支出 | | | | 负债合计 | | 11,715,699,126.27 | 11,311,185,605.58 |
| 商誉 | | | | 股东权益: | | | |
| 长期待摊费用 | | | | 股本 | | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 递延所得税资产 | | | | 其他权益工具 | | 499,585,310.22 | 497,000,000.00 |
| 其他非流动资产 | | 134,636,000.00 | 26,354,000.00 | 其中: 优先股 | | | |
| 非流动资产合计 | | 11,837,605,418.68 | 11,608,994,117.96 | 永续债 | | 499,585,310.22 | 497,000,000.00 |
| | | | | 资本公积 | | 21,991,218.80 | 21,991,218.80 |
| 资产总计 | | 17,263,203,264.71 | 16,639,158,694.92 | 减: 库存股 | | | |
| | | | | 其他综合收益 | | 229,707,868.28 | 110,118,242.37 |
| | | | | 专项储备 | | | |
| | | | | 盈余公积 | | 621,371,529.29 | 504,235,918.00 |
| | | | | 未分配利润 | | 2,674,848,211.85 | 2,694,627,710.17 |
| | | | | 所有者权益合计 | | 5,547,504,138.44 | 5,327,973,089.34 |
| | | | | 负债和所有者权益总计 | | 17,263,203,264.71 | 16,639,158,694.92 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2018年度

会合02表

编制单位：正泰集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 35,752,398,053.30 | 30,071,904,764.55 |
| 其中：营业收入 | 1 | 35,752,398,053.30 | 30,071,904,764.55 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 33,122,931,575.43 | 27,635,342,511.00 |
| 其中：营业成本 | 1 | 25,774,223,004.12 | 21,774,668,452.91 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 2 | 212,075,865.22 | 218,162,620.33 |
| 销售费用 | | 2,494,988,741.68 | 1,904,873,113.31 |
| 管理费用 | | 1,651,757,731.34 | 1,297,066,010.64 |
| 研发费用 | | 1,338,063,333.58 | 1,207,180,943.96 |
| 财务费用 | 3 | 976,616,180.49 | 989,415,833.80 |
| 其中：利息费用 | | 1,142,221,714.19 | 1,046,200,260.07 |
| 利息收入 | | 202,567,173.61 | 179,169,801.50 |
| 资产减值损失 | 4 | 675,206,719.00 | 243,975,536.05 |
| 加：其他收益 | 5 | 241,043,734.15 | 194,030,209.11 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6 | 850,847,751.29 | 255,124,719.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 135,240,884.67 | 54,583,798.37 |
| 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） | 7 | 3,021,907.95 | 787,969.38 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 8 | 145,123,830.22 | 40,891,529.97 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,869,503,701.48 | 2,927,396,681.89 |
| 加：营业外收入 | 9 | 80,268,882.02 | 37,576,347.43 |
| 减：营业外支出 | 10 | 189,832,753.97 | 72,512,915.93 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,759,939,829.53 | 2,892,460,113.39 |
| 减：所得税费用 | 11 | 610,508,603.01 | 397,040,770.10 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,149,431,226.52 | 2,495,419,343.29 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,705,641,652.86 | 2,419,931,442.14 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 443,789,573.66 | 75,487,901.15 |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,191,563,980.53 | 1,051,117,046.28 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 1,957,867,245.99 | 1,444,302,297.01 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 12 | -71,394,691.95 | 30,763,116.46 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 10,574,580.96 | 57,043,881.77 |
| （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 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 10,574,580.96 | 57,043,881.77 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 122,235,376.94 | 97,871,255.77 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -86,727,586.76 | -33,697,404.60 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | -24,933,209.22 | -7,129,969.40 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -81,969,272.91 | -26,280,765.31 |
| 七、综合收益总额 | | 3,078,036,534.57 | 2,526,182,459.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,202,138,561.49 | 1,108,160,928.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 1,875,897,973.08 | 1,418,021,531.70 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 利 润 表

2018年度

会企02表

编制单位：正泰集团股份有限公司

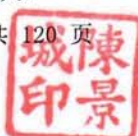
单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 号 | 本 期 数 | 上 年 同 期 数 |
|--------------------------|----------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 9,541,209.77 | 7,911,761.39 |
| 减：营业成本 | | 4,103,320.12 | 4,287,680.65 |
| 税金及附加 | | 2,696,961.09 | 2,805,091.00 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 66,371,099.12 | 41,460,431.12 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 331,443,701.72 | 201,475,547.46 |
| 其中：利息费用 | | 431,784,831.78 | 375,884,052.52 |
| 利息收入 | | 86,250,017.83 | 131,193,850.88 |
| 资产减值损失 | | 179,439,165.81 | 140,385,638.21 |
| 加：其他收益 | | 2,723,890.71 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1 | 1,941,573,536.93 | 417,610,773.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -41,028,738.23 | -77,552,953.71 |
| 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） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -28,992.90 | -22,929.80 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,369,755,396.65 | 35,085,216.99 |
| 加：营业外收入 | | 2,050,762.04 | 387,354.56 |
| 减：营业外支出 | | 155,086,266.33 | 12,290,217.65 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,216,719,892.36 | 23,182,353.90 |
| 减：所得税费用 | | 45,363,779.42 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,171,356,112.94 | 23,182,353.90 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,171,356,112.94 | 23,182,353.90 |
| （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 | | 119,589,625.91 | 99,951,748.48 |
| （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 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 119,589,625.91 | 99,951,748.48 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 119,589,625.91 | 99,951,748.48 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 1,290,945,738.85 | 123,134,102.38 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2018年度

会合03表

编制单位：正泰集团股份有限公司

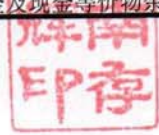
单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 37,466,750,112.83 | 31,267,226,494.85 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 18,399,094.52 | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 55,639,672.91 | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 641,490,354.21 | 287,562,773.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,086,982,678.49 | 1,310,978,455.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 40,269,261,912.96 | 32,865,767,723.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 26,777,858,183.14 | 21,789,534,779.52 |
| 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 | 137,113,372.18 | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 633,001.64 | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 3,895,153,862.26 | 3,118,011,558.96 |
| 支付的各项税费 | 1,966,162,724.28 | 1,721,828,970.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,291,489,355.39 | 3,869,321,580.46 |
| 经营活动现金流出小计 | 37,068,410,498.89 | 30,498,696,889.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,200,851,414.07 | 2,367,070,834.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 5,004,162,294.23 | 21,168,722,854.93 |
| 取得投资收益收到的现金 | 215,079,672.08 | 149,935,075.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 188,175,308.80 | 161,008,332.03 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 734,894,097.31 | 163,654,187.64 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,388,951,217.00 | 1,598,898,896.36 |
| 投资活动现金流入小计 | 7,531,262,589.42 | 23,242,219,346.83 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,869,636,599.20 | 3,425,309,240.20 |
| 投资支付的现金 | 4,744,213,061.55 | 20,585,228,486.92 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 251,585,742.84 | 120,873,122.11 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,672,857,530.33 | 2,632,288,897.57 |
| 投资活动现金流出小计 | 11,538,292,933.92 | 26,763,699,746.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,007,030,344.50 | -3,521,480,399.97 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 130,863,022.09 | 4,495,599,335.94 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 126,959,022.09 | 99,002,950.78 |
| 取得借款收到的现金 | 15,513,602,736.17 | 14,787,604,928.10 |
| 发行债券收到的现金 | 300,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,217,671,549.44 | 333,533,829.08 |
| 筹资活动现金流入小计 | 17,162,137,307.70 | 22,616,738,093.12 |
| 偿还债务支付的现金 | 15,502,836,830.91 | 16,130,978,742.81 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,765,779,572.82 | 1,615,882,488.89 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 1,053,467,570.40 | 421,859,374.38 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 271,793,211.33 | 464,420,530.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | 18,540,409,615.06 | 18,211,281,762.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,378,272,307.36 | 4,405,456,330.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 13,412,156.44 | -50,282,709.96 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -2,171,039,081.35 | 3,200,764,055.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 8,411,804,168.91 | 5,211,040,113.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,240,765,087.56 | 8,411,804,168.91 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2018年度

会企03表

编制单位：正泰集团股份有限公司

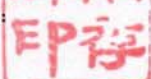
单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 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 | 9,788,134.92 | 7,797,872.15 |
| 收到的税费返还 | 312,002.34 | 224,239.74 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,462,989.06 | 19,317,112.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 24,563,126.32 | 27,339,224.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 24,905,182.75 | 14,280,506.38 |
| 支付的各项税费 | 2,490,700.72 | 12,059,313.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 43,731,597.77 | 61,291,607.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 71,127,481.24 | 87,631,427.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -46,564,354.92 | -60,292,202.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,059,779,892.68 | 9,014,635,629.68 |
| 取得投资收益收到的现金 | 975,807,960.14 | 499,660,616.78 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 4,632,735,798.91 | 5,903,778,064.72 |
| 投资活动现金流入小计 | 6,668,323,651.73 | 15,418,074,311.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,210,466.51 | 1,215,846.00 |
| 投资支付的现金 | 117,500,000.00 | 8,664,189,498.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,712,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 5,783,438,913.04 | 6,201,658,737.01 |
| 投资活动现金流出小计 | 5,908,149,379.55 | 16,579,064,081.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 760,174,272.18 | -1,160,989,769.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 8,521,500,000.00 | 8,180,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 300,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 100,112,960.00 | 125,339,884.60 |
| 筹资活动现金流入小计 | 8,921,612,960.00 | 11,305,339,884.60 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,640,000,000.00 | 10,309,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,023,462,353.97 | 564,341,791.76 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 37,456,711.79 | 121,166,482.88 |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,700,919,065.76 | 10,994,508,274.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -779,306,105.76 | 310,831,609.96 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -65,696,188.50 | -910,450,362.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 682,277,989.72 | 1,592,728,351.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 616,581,801.22 | 682,277,989.72 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2016年度

单位：人民币元

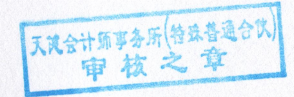
编制单位：正泰集团股份有限公司

| 项 目 | 本期数 | | | | | | | | | | | 上年同期数 | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|-------|--------------|------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 优先股 | 其他权益工具 永续债 | 其他 | 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 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 股本 | 其他权益工具 优先股 | 其他权益工具 永续债 | 其他 | 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 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,500,000,000.00 | | 157,000,000.00 | 161,871,689.71 | 3,214,391,168.65 | | 61,230,912.28 | | 591,235,918.00 | | 5,492,923,013.35 | 10,100,073,589.14 | 21,474,635,451.12 | 1,500,000,000.00 | | 193,500,000.00 | | 1,890,807,250.21 | | 7,186,160.19 | | 561,917,682.61 | | 1,676,382,223.32 | 6,098,191,311.67 | 15,164,347,471.33 | | |
| 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、本年年初余额 | 1,500,000,000.00 | | 157,000,000.00 | 161,871,689.71 | 3,214,391,168.65 | | 61,230,912.28 | | 591,235,918.00 | | 5,492,923,013.35 | 10,100,073,589.14 | 21,474,635,451.12 | 1,500,000,000.00 | | 193,500,000.00 | | 1,890,807,250.21 | | 7,186,160.19 | | 561,917,682.61 | | 1,676,382,223.32 | 6,098,191,311.67 | 15,164,347,471.33 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 2,545,110.22 | 644,152,634.39 | | 10,576,580.96 | | 117,136,611.29 | | 428,369.27 | 1,303,207,813.40 | 2,318,121,323.73 | | | 1,500,000.00 | 161,871,689.71 | 1,330,433,908.41 | | | | | 2,918,236.39 | | 292,848,920.61 | 4,400,576,216.47 | 4,110,297,179.79 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 10,576,580.96 | | | | | 1,303,207,813.40 | 2,318,121,323.73 | | | | | | | | | | 2,918,236.39 | | 292,848,920.61 | 4,400,576,216.47 | 4,110,297,179.79 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | 2,545,110.22 | 644,152,634.39 | | | | | | | 478,518,050.92 | 1,362,290,899.53 | | | 1,500,000.00 | 161,871,689.71 | 1,330,433,908.41 | | | | | | | | 3,800,662,097.15 | 4,520,422,485.27 | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | 97,713,023.09 | 97,713,023.09 | | | | | | | | | | | | | | 3,289,678,564.96 | 3,289,678,564.96 | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | 161,871,689.71 | | | | | | | | | | | 161,871,689.71 | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 52,548,018.28 | | | | | | 38,473,598.72 | 79,017,616.90 | | | | | | | | | | | | | | | 27,302,908.10 | 41,247,917.56 |
| 4.其他 | | | 2,545,110.22 | 644,152,634.39 | | | | | | | 341,331,432.11 | 1,183,563,332.44 | | | 1,500,000.00 | | 1,318,768,929.51 | | | | | | | | | | -912,902,306.00 | 1,669,216,573.28 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 117,136,611.29 | | | -1,191,136,611.28 | -1,048,208,210.40 | -5,122,208,210.37 | | | | | | | | | 2,918,236.39 | | -318,576,220.21 | -420,499,521.38 | -718,487,385.23 | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 117,136,611.29 | | | -117,136,611.29 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | | | | | -1,073,999,999.97 | -1,048,208,210.40 | -2,122,208,210.37 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,500,000,000.00 | | 499,545,310.22 | 161,871,689.71 | 4,128,453,607.04 | | 74,804,933.23 | | 621,371,529.29 | | 5,493,351,412.63 | 11,408,281,402.74 | 23,792,759,774.43 | 1,500,000,000.00 | | 497,000,000.00 | 161,871,689.71 | 3,244,201,168.62 | | | | | 584,235,918.00 | | 5,402,923,013.36 | 16,100,073,589.14 | 21,474,635,451.12 | |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

2018年度

会计01表
单位：人民币元

| | 本期数 | | | | | | | | | | 上年同期数 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|----|---------------|-------|----------------|------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|--------|----------------|----|---------------|-------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 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 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,500,000,000.00 | 497,000,000.00 | | 21,991,218.80 | | 110,118,242.37 | | 504,235,918.00 | 2,694,627,710.17 | 5,327,973,089.34 | 1,500,000,000.00 | | 495,500,000.00 | | 21,991,218.80 | | 10,166,493.89 | | 501,917,682.61 | 2,996,021,582.51 | 5,519,596,977.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,500,000,000.00 | 497,000,000.00 | | 21,991,218.80 | | 110,118,242.37 | | 504,235,918.00 | 2,694,627,710.17 | 5,327,973,089.34 | 1,500,000,000.00 | | 495,500,000.00 | | 21,991,218.80 | | 10,166,493.89 | | 501,917,682.61 | 2,996,021,582.51 | 5,519,596,977.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 2,585,310.22 | | | | 119,589,625.91 | | 117,135,611.29 | -19,779,498.32 | 219,531,049.10 | | | 1,500,000.00 | | | | 99,951,748.48 | | 2,318,235.39 | -295,393,872.34 | -191,623,888.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 119,589,625.91 | | | 1,171,356,112.94 | 1,290,945,738.85 | | | | | | | 99,951,748.48 | | | 23,182,353.90 | 123,134,102.38 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | 2,585,310.22 | | | | | | | | 2,585,310.22 | | | 1,500,000.00 | | | | | | | | 1,500,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | 2,585,310.22 | | | | | | | | 2,585,310.22 | | | 1,500,000.00 | | | | | | | | 1,500,000.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 117,135,611.29 | -1,191,135,611.26 | -1,073,999,999.97 | | | | | | | | | 2,318,235.39 | -318,576,226.24 | -316,257,990.85 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 117,135,611.29 | -117,135,611.29 | | | | | | | | | | 2,318,235.39 | -2,318,235.39 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | -1,073,999,999.97 | -1,073,999,999.97 | | | | | | | | | | -316,257,990.85 | -316,257,990.85 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,500,000,000.00 | 499,585,310.22 | | 21,991,218.80 | | 229,707,868.28 | | 621,371,529.29 | 2,674,848,211.85 | 5,547,504,138.44 | 1,500,000,000.00 | | 497,000,000.00 | | 21,991,218.80 | | 110,118,242.37 | | 504,235,918.00 | 2,694,627,710.17 | 5,327,973,089.34 |

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



正泰集团股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

正泰集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府批准，由南存辉等自然人发起设立，于 1994 年 3 月 15 日在浙江省工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 9133000014556638XG 的营业执照，注册资本 15 亿元，股份总数 15 亿股（每股面值 1 元）。

本公司经营范围：企业管理咨询，投资管理，实业投资，高低压电器、电气机械及器材、自动化产业、计算机软硬件、电子元器件、仪器仪表、建筑电器、通信设备的研制、开发、设计、制造、安装、调试、加工、销售及技术服务，物业管理，经营进出口业务（国家法律法规禁止、限制的除外），信息咨询服务。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指

企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，

以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

4. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

| | |
|----------------------|---------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 非太阳能光伏行业 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 太阳能光伏行业 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 国内电网和电力公司的应收账款 | 不计提坏账准备 |

(2) 非太阳能光伏行业账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款 计提比例 (%) | 其他应收款 计提比例 (%) |
|--------------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 15.00 | 15.00 |
| 2-3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 太阳能光伏行业账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款 计提比例 (%) | 其他应收款 计提比例 (%) |
|----------------------|------------------|-------------------|
| 6 个月以内 (含 6 个月, 以下同) | 不计提坏账 | 不计提坏账 |
| 7-12 个月 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 15.00 | 15.00 |
| 2-3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(4) 太阳能光伏行业国内电网和电力公司的应收款项组合

| 组合名称 | 应收账款 计提比例 (%) | 其他应收款 计提比例 (%) |
|----------------|------------------|-------------------|
| 国内电网和电力公司的应收款项 | 不计提坏账准备 | 不计提坏账准备 |

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

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

2. 发出存货采用移动加权平均法。

3. 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策, 认定为共同控制。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, 认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 土地 | 不计提折旧 | | | |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机械设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-10 | 5 | 23.75-9.50 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 31.67-19.00 |
| 检测设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 信息设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 动力设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 光伏电站 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 研发设备 | 年限平均法 | 7 | 20 | 11.43 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-20 | 5 | 19.00-4.75 |

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成

本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 20-50 |

| | |
|-------|------|
| 软 件 | 3-20 |
| 商 标 | 5-10 |
| 专利技术 | 3-20 |
| 非专利技术 | 3-10 |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，

对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十三) 永续债、可交换公司债券等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会〔2014〕13号),对发行的永续债、可交换公司债券等金融工具,公司依据所发行金融工具

的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配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。

（二十四）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

（二十五）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的

政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

(二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(二十九) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变

更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 应收票据 | 2,772,549,615.95 | 应收票据及应收账款 | 12,209,069,261.89 |
| 应收账款 | 9,436,519,645.94 | | |
| 应收利息 | 13,660,406.41 | 其他应收款 | 1,418,079,879.12 |
| 应收股利 | 170,724,094.61 | | |
| 其他应收款 | 1,233,695,378.10 | | |
| 固定资产 | 17,899,028,663.49 | 固定资产 | 17,899,028,663.49 |
| 固定资产清理 | | | |
| 在建工程 | 1,137,489,518.73 | 在建工程 | 1,137,489,518.73 |
| 工程物资 | | | |
| 应付票据 | 2,383,975,621.97 | 应付票据及应付账款 | 8,800,821,672.19 |
| 应付账款 | 6,416,846,050.22 | | |
| 应付利息 | 143,287,079.21 | 其他应付款 | 2,488,628,462.53 |
| 应付股利 | 16,077,312.64 | | |
| 其他应付款 | 2,329,264,070.68 | | |
| 长期应付款 | 587,547,448.91 | 长期应付款 | 610,926,343.13 |
| 专项应付款 | 23,378,894.22 | | |
| 管理费用 | 2,504,246,954.60 | 管理费用 | 1,297,066,010.64 |
| | | 研发费用 | 1,207,180,943.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金[注] | 1,253,437,892.12 | 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,310,978,455.12 |
| 收到其他与投资活动有关的现金[注] | 1,656,439,459.36 | 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,598,898,896.36 |

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 57,540,563.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联

方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(三十) 公司名称简称表

本财务报表附注中，除非另有说明，以下公司名称简称如下：

| 名 称 | 简 称 |
|--|--------|
| 浙江正泰电器股份有限公司 | 正泰电器 |
| 上海正泰电源系统有限公司 | 上海电源系统 |
| 浙江正泰仪器仪表有限责任公司 | 仪器仪表 |
| 正泰电器香港有限公司 | 正泰香港 |
| 上海新华控制技术（集团）有限公司 | 上海新华 |
| 上海新华控制技术集团科技有限公司 | 新华科技 |
| 杭州善博耐力电器有限公司 | 杭州善博 |
| 上海新池能源科技有限公司 | 新池能源 |
| 南京泰杰赛智能科技有限公司 | 南京泰杰赛 |
| Sunlight Electrical Pte Ltd | 新加坡日光 |
| 贵州恒昊软件科技有限公司 | 贵州恒昊 |
| CHINT TURCA ELEKTRIK SANAYI VE TICARET A. S. | 正泰土耳其 |
| 浙江正泰新能源开发有限公司 | 新能源开发 |
| 浙江正泰太阳能科技有限公司 | 太阳能科技 |
| 浙江正泰安能电力工程有限公司 | 正泰安能 |
| 正泰电气股份有限公司 | 正泰电气 |
| 甘肃金泰电力有限责任公司 | 甘肃金泰 |
| 鄂尔多斯市正利新能源发电有限公司 | 鄂尔多斯正利 |
| 张家口京张迎宾廊道生态能源有限公司 | 张家口京张 |
| 内蒙古亿利库布其生态能源有限公司 | 亿利库布其 |
| ASTRONERGY SOLAR (THAILAND) COMPANY LIMITED | AST |
| 中国电器科学研究院有限公司 | 中国电器院 |
| 浙江省水利水电投资集团有限公司 | 浙江水利水电 |
| 温州民商银行股份有限公司 | 温州民商银行 |

四、税（费）项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|---|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 按 3%、5%、6%、10%、11%、16%、17% 的税率计缴。本公司出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%–17% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 10% 到 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 1%、5%、7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 1%、2% |
| 城镇土地使用税 | 占地面积 | 1 元/m ² 、2 元/m ² 、3 元/m ² 、5 元/m ² 、6 元/m ² 、9 元/m ² 、10 元/m ² 、12 元/m ² 、20 元/m ² 等 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 7.5%、12.5%、15%、16.5% [注 1]、20%、25% 等 |

[注 1]：本公司间接控股子公司正泰电气国际（香港）有限公司注册于香港，所得税率为 16.5%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 正泰电器 | 15% |
| 浙江正泰电源电器有限公司 | 15% |
| 浙江正泰机电电气有限公司 | 15% |
| 上海电科电器科技有限公司 | 15% |
| 浙江正泰建筑电器有限公司 | 15% |
| 仪器仪表 | 15% |
| 上海诺雅克电气有限公司 | 15% |
| 上海电源系统 | 15% |
| 上海新华电子设备有限公司 | 15% |
| 新华科技 | 15% |

| | |
|-------------------|---------------------|
| 贵州恒昊 | 15% |
| 南京泰杰赛 | 免缴 |
| 乐清市正泰物流有限公司 | 25%（应税所得率为营业收入的 7%） |
| 上海鹏宇科技发展有限公司 | 25%（应税所得率为营业收入的 4%） |
| 太阳能科技 | 15% |
| 海宁正泰新能源科技有限公司 | 15% |
| 宁夏太阳山正泰光伏发电有限公司 | 15% |
| 宁夏正泰太阳能光伏发电有限公司 | 15% |
| 青海格尔木正泰新能源开发有限公司 | 15% |
| 金塔正泰光伏发电有限公司 | 15% |
| 江山正泰林农光伏发展有限公司 | 12.5% |
| 浙江长兴正泰太阳能光伏发电有限公司 | [注 1] |
| 乐清正泰光伏发电有限公司 | [注 2] |
| 温州正泰光伏发电有限公司 | [注 3] |
| 嵊州正泰光伏发电有限公司 | [注 4] |
| 宁波正泰光伏发电有限公司 | [注 5] |
| 宁波杉泰光伏发电有限公司 | [注 6] |
| 宁波杭泰光伏发电有限公司 | 12.5% |
| 浙江桐乡正泰光伏发电有限公司 | [注 7] |
| 海盐正泰光伏发电有限公司 | 12.5% |
| 嘉兴正泰光伏发电有限公司 | 12.5% |
| 浙江德清正泰太阳能光伏发电有限公司 | [注 8] |
| 浙江安吉正泰光伏发电有限公司 | [注 9] |
| 杭州余杭正泰太阳能发电有限公司 | 12.5% |
| 杭州正泰光伏发电有限公司 | [注 10] |
| 拜城县正泰光伏发电有限公司 | 7.5% |
| 丰华（琼结）能源开发有限公司 | 7.5% |
| 共和正泰光伏发电有限公司 | [注 11] |
| 阿克塞正泰光伏发电有限公司 | 7.5% |

| | |
|-----------------|-----------|
| 衢州杭泰光伏发电有限公司 | 免缴 |
| 湖州吴兴盛林电力有限公司 | 免缴 |
| 图木舒克正泰光伏发电有限公司 | 免缴 |
| 大同市正泰光伏发电有限公司 | 免缴 |
| 突泉正泰光伏发电有限公司 | 免缴 |
| 精河县祖木墩太阳能发电有限公司 | 免缴 |
| 肇东市泰光新能源有限公司 | 免缴 |
| 汝南县昊阳新能源有限公司 | 免缴 |
| 霍尔果斯正泰科技服务有限公司 | 免缴 |
| 正泰电气 | 15% |
| 浙江正泰智能电气有限公司 | 15% |
| 浙江正泰电缆有限公司 | 15% |
| 山东科虹线缆科技有限公司 | 15% |
| 上海正泰自动化软件系统有限公司 | 15% |
| 陕西正泰电缆有限公司 | 15% |
| 陕西正泰智能电气有限公司 | 15% |
| 陕西正泰母线科技有限公司 | 15% |
| 陕西正泰电容器技术有限公司 | 15% |
| 宁夏欧贝黎新能源科技有限公司 | 7.5% |
| 浙江正泰中自控制工程有限公司 | 15% |
| 杭州中自国禹科技有限公司 | 15% |
| 浙江中自机电控制技术有限公司 | 15% |
| 浙江正泰汽车科技有限公司 | 15% |
| 境外子公司 | 按注册地所得税税率 |
| 除上述以外的其他纳税主体 | [注 12] |

[注 1]：2018 年度，位于中钢集团的项目按 25%的税率计缴企业所得税，长兴一期项目和二期项目按 12.5%的税率计缴企业所得税，其他项目免缴企业所得税。

[注 2]：2018 年度，该子公司位于正泰电器和仪器仪表园区内的项目按 12.5%的税率计缴企业所得税，其他项目免缴企业所得税。

[注 3]：2018 年度，该公司人本轴承项目、圣诺塑料项目和风笛项目免缴企业所得税，其他项目按 12.5%税率计缴企业所得税。

[注 4]：2018 年度，该公司盛泰色织项目按 12.5%税率计缴企业所得税，其他项目免缴企业所得税。

[注 5]：2018 年度，该公司吉利远景、吉利研究院项目和恒大印染项目免缴企业所得税，其他项目按 12.5%税率计缴企业所得税。

[注 6]：2018 年度，该公司空港物流项目、宁波栎港项目、宁波模具产业园（南区）项目按 12.5 税率计缴企业所得税，其他项目免缴企业所得税。

[注 7]：2018 年度，该公司新奥二期项目免缴企业所得税，其他项目按 12.5%税率计缴企业所得税。

[注 8]：2018 年度，该公司天马轴承一期项目、二期项目和升华物流一期项目按 12.5%税率计缴企业所得税，其他项目免缴企业所得税。

[注 9]：2018 年度，该公司嘉瑞福项目和洁美项目按 12.5%税率计缴企业所得税，其他项目免缴企业所得税。

[注 10]：2018 年度，该公司九阳项目和福发项目按 12.5%税率计缴企业所得税，其他项目免缴企业所得税。

[注 11]：2018 年，该公司一期项目按 7.5%税率计缴企业所得税，二期项目免缴企业所得税。

[注 12]：除此之外，本公司共有广东正泰照明有限公司等 80 家子公司其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率计缴企业所得税，杭州东泰光伏发电有限公司等 124 家子公司本期免缴企业所得税，其余子公司按 25%的税率计缴企业所得税。

（二）税收优惠

1. 企业所得税

（1）高新技术企业税收优惠

根据国家高新技术企业认定管理的有关办法，部分子公司通过高新技术企业认定，享受企业所得税优惠政策，企业所得税按 15%的税率计缴。明细情况如下：

| 公司名称 | 证书编号 | 高新优惠期限 |
|--------|----------------|----------------------------------|
| 正泰电器 | GR201833002479 | 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 上海电源系统 | GR201831000079 | 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |

| | | |
|-----------------|----------------|-----------------------|
| 太阳能科技 | GR201833000544 | 2018年1月1日至2020年12月31日 |
| 浙江正泰电源电器有限公司 | GR201633000275 | 2016年1月1日至2018年12月31日 |
| 浙江正泰机电电气有限公司 | GR201633001601 | 2016年1月1日至2018年12月31日 |
| 浙江正泰建筑电器有限公司 | GR201633001554 | 2016年1月1日至2018年12月31日 |
| 上海诺雅克电气有限公司 | GR201631001273 | 2016年1月1日至2018年12月31日 |
| 新华科技 | GR201631001655 | 2016年1月1日至2018年12月31日 |
| 南京泰杰赛 | GR201632002937 | 2016年1月1日至2018年12月31日 |
| 贵州恒昊 | GR201752000056 | 2017年1月1日至2019年12月31日 |
| 上海电科电器科技有限公司 | GR201731001443 | 2017年1月1日至2019年12月31日 |
| 仪器仪表 | GR201733001417 | 2017年1月1日至2019年12月31日 |
| 上海新华电子设备有限公司 | GR201731003147 | 2017年1月1日至2019年12月31日 |
| 海宁正泰新能源科技有限公司 | GR201733001784 | 2017年1月1日至2019年12月31日 |
| 正泰电气 | GR201731000535 | 2017年1月1日至2019年12月31日 |
| 浙江正泰智能电气有限公司 | GR201633001680 | 2016年1月1日至2018年12月31日 |
| 浙江正泰电缆有限公司 | GR201733001447 | 2017年1月1日至2019年12月31日 |
| 山东科虹线缆科技有限公司 | GR201537000380 | 2016年1月1日至2018年12月31日 |
| 上海正泰自动化软件系统有限公司 | GR201631000977 | 2016年1月1日至2018年12月31日 |
| 浙江正泰中自控制工程有限公司 | GR201833004185 | 2018年1月1日至2020年12月31日 |
| 杭州中自国禹科技有限公司 | GR201633001624 | 2016年1月1日至2018年12月31日 |
| 浙江中自机电控制技术有限公司 | GR201733001070 | 2017年1月1日至2019年12月31日 |
| 浙江正泰汽车科技有限公司 | GR201633001564 | 2016年1月1日至2018年12月31日 |

(2) 根据国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发〔2009〕80号), 部分重要子公司因所投资的光伏电站项目列入《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》(2008版) 而享受企业所得税“三免三减半”优惠政策, 明细情况如下:

| 公司名称 | 优惠期限 |
|----------------|-----------------------|
| 江山正泰林农光伏发展有限公司 | 2015年1月1日至2020年12月31日 |
| 乐清正泰光伏发电有限公司 | [注13] |

| | |
|-------------------|----------------------------------|
| 衢州杭泰光伏发电有限公司 | [注 14] |
| 浙江桐乡正泰光伏发电有限公司 | [注 15] |
| 海盐正泰光伏发电有限公司 | 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 浙江德清正泰太阳能光伏发电有限公司 | [注 16] |
| 湖州吴兴盛林电力有限公司 | 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |
| 图木舒克正泰光伏发电有限公司 | [注 17] |
| 大同市正泰光伏发电有限公司 | 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 共和正泰光伏发电有限公司 | [注 18] |
| 突泉正泰光伏发电有限公司 | 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 精河县祖木墩太阳能发电有限公司 | 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 肇东市泰光新能源有限公司 | 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 汝南县昊阳新能源有限公司 | 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |

除此之外,本公司共有杭州东泰光伏发电有限公司等 138 家子公司也享受上述企业所得税“三免三减半”优惠政策。

[注 13]: 该子公司位于正泰电器和仪器仪表园区内的项目的优惠期限为 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 位于乐清胜利塘和正泰工控的项目的优惠期限为 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

[注 14]: 该公司国字工贸项目的优惠期限为 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 其他项目的优惠期限为 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

[注 15]: 该公司新奥二期项目的优惠期限为 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 其他项目的优惠期限为 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

[注 16]: 该公司天马轴承一期、二期项目的优惠期限为 2014 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日, 升华物流一期项目的优惠期限为 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 升华物流二、三期项目和汇隆合纤项目的优惠期限为 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 百城物流、时进包装的优惠期限为 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 其他项目的优惠期限为 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

[注 17]: 该公司一期项目的优惠期限为 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 二期项目的优惠期限为 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

[注 18]: 该公司一期项目的优惠期限为 2014 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日, 二期

项目的优惠期限为 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

(3) 根据国家实施西部大开发战略有关企业所得税优惠的规定，部分子公司按 15% 的优惠税率计缴企业所得税，具体情况如下：

| 子公司名称 | 优惠期限 |
|-------------------|----------------------------------|
| 大唐鄯善新能源有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 鄯善皇迈新能源有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 拜城县正泰光伏发电有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 图木舒克正泰光伏发电有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 丰华（琼结）能源开发有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 青海格尔木正泰新能源开发有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 共和正泰光伏发电有限公司 | 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 宁夏太阳山正泰光伏发电有限公司 | 2013 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 宁夏正泰太阳能光伏发电有限公司 | 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 鄂托克正泰光伏发电有限公司 | 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 突泉正泰光伏发电有限公司 | 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 金塔正泰光伏发电有限公司 | 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 阿克塞正泰光伏发电有限公司 | 2013 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 精河县祖木墩太阳能发电有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 西安市航空基地杭泰光伏发电有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 西安杭泰光伏发电有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 宁夏欧贝黎新能源科技有限公司 | 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 陕西正泰电缆有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 陕西正泰智能电气有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 陕西正泰母线科技有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 陕西正泰电容器技术有限公司 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |

(4) 2017 年 5 月，子公司南京泰杰赛通过双软企业认定，2018 年为第二个免税年度，本期免缴企业所得税。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项规定，从事农、林、牧、渔项目的所得可以免征、减征企业所得税，江山隆泰农业开发有限公司、衢江区隆泰农业开

发有限公司、衢州市柯城区衢泰农业开发有限公司、东阳隆泰农业开发有限公司、乐清隆泰农业开发有限公司、杭州临安隆泰农业开发有限公司本期适用该优惠政策，减免类型为税基式减免，减免方式为征前减免，减征幅度为 100%。

(6) 根据《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112 号)、《关于贯彻落实中央新疆困难地区新办企业“两免三减半”所得税优惠政策有关问题的通知》(新财法税〔2011〕51 号)文件规定，霍尔果斯正泰科技服务有限公司自取得第一笔生产经营收入的 2018 年度起，五年内免征企业所得税，期满后，再享受五年地方分享部分所得税优惠。

2. 其他优惠

(1) 根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)及《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)文件规定，正泰电器及部分子公司销售自行开发的软件产品按规定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分，实行即征即退政策。

(2) 根据财税字〔1999〕273 号文件，子公司上海新华从事技术开发服务取得的收入免缴增值税。

(3) 根据《关于服务业纳税人开展“亩产税收”评价促进土地集约节约利用工作的实施意见(试行)》(海政办发〔2015〕75 号)文件规定，海宁正泰新能源科技有限公司将海政发〔2015〕17 号文件规定新划入小城市四级范围的在建用地，在合同约定的建设期内列入暂不评价范围，并按规定标准的 50%征收城镇土地使用税。

(4) 根据《关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》(财税〔2016〕81 号)文件规定，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，对纳税人销售自产的太阳能电力产品，实行增值税即征即退 50%的政策。

(5) 根据《关于 2018 年退还部分行业增值税留抵税额有关税收政策的通知》(财税〔2018〕70 号)文件规定，子公司上海正因信息科技有限公司和新池能源享受增值税期末留抵税额退还政策。

(6) 根据《乐清市人民政府关于深化“亩均论英雄”改革优化资源要素配置的实施意见》(乐政发〔2018〕27 号)，子公司乐清正泰光伏发电有限公司享受城镇土地使用税减征 50%的政策。

(7) 根据《关于免征小微企业部分政府性基金的通知》(宁财〔综〕发〔2013〕275 号)文件规定，宁夏正泰太阳能光伏发电有限公司自 2013 年 5 月 1 日起，免缴地方教育附加。

(8) 根据《嘉兴市人民政府办公室关于印发嘉兴市本级开展调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用试点工作方案的通知》（嘉政办发〔2013〕135号）中关于城镇土地使用税减免政策的说明，浙江正泰电缆有限公司2018年享受房产税50%减免，土地使用税全额减免的优惠政策。

(9) 根据正泰电气与咸阳市人民政府、咸阳市秦都区人民政府签订的《正泰智能电气西北产业园项目合同书》扶持优惠政策，陕西正泰电缆有限公司、陕西正泰智能电气有限公司、陕西正泰母线科技有限公司、陕西正泰电容器技术有限公司本期享受增值税、企业所得税、土地使用税、房产税地方留成部分“两免三减半”的优惠政策。

五、企业合并、合并财务报表范围及在其他主体中的权益

（一）控制的重要子公司

| 子公司全称 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|-----------------|---------|------------------|------------------|
| 1. 通过设立或投资等方式取得 | | | |
| 正泰电器 | 电器制造 | 2,151,408,516.00 | 低压电器制造、销售和服务 |
| 新能源开发 | 新能源电站建设 | 8,121,344,753.00 | 太阳能光伏产业的研发、生产和销售 |
| 太阳能科技 | 组件生产及销售 | 2,470,667,936.00 | 太阳能组件的生产及销售 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|-----------------|------------------|---------------------|---------|----------|
| 1. 通过设立或投资等方式取得 | | | | |
| 正泰电器 | 3,091,669,178.36 | | 52.7308 | 52.7308 |
| 新能源开发 | 9,531,511,833.10 | | 52.7308 | 52.7308 |
| 太阳能科技 | 2,699,900,619.47 | | 52.7308 | 52.7308 |

（二）特殊情况说明

1. 拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明

(1) 子公司浙江正泰中自控制工程有限公司持有浙江中自机电控制技术有限公司表决权虽然不足半数，但该公司的关键决策人员均由浙江正泰中自控制工程有限公司任命，浙江正泰中自控制工程有限公司可以主导其重大经营决策。

(2) 子公司浙江泰易达物流科技有限公司持有温州泰易达物流有限公司表决权

37.86%，但拥有对其控制权，系其他股东承诺，浙江泰易达物流科技有限公司对该公司具有实际控制权，在重大经营决策事项上与浙江泰易达物流科技有限公司保持一致。

(3) 子公司新能源开发持有杭州佐泰投资合伙企业（有限合伙）表决权 25%，但拥有对其控制权，系该企业其他股东在重大经营决策事项上与新能源开发保持一致。

(4) 子公司上海电源系统持有正泰（深圳）综合能源有限公司表决权 40%，但拥有对其控制权，系该企业持股 20%的股东闫永刚在重大经营决策事项上与上海电源系统保持一致。

2. 拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的，未形成控制的原因说明

(1) 子公司新能源开发持有鄂尔多斯正利表决权 51%，但不具有对其控制权，系根据该公司章程规定，公司股东会决议须经所有股东一致表决通过。

(2) 子公司正泰易杰迈克香港投资有限公司持有 Chint-Egemac for electrical products Co., Ltd. 表决权 51%，但不具有对其控制权，系正泰香港与该公司的投资协议约定，该公司董事会由 5 名董事组成，且由正泰香港负责委派其中 3 名董事，同时约定董事会关于该公司重大经营决策须至少 4 名董事表决通过才能生效。

(三) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 认缴出资额 | 出资比例 (%) |
|----------------|--------|-------------|----------------|----------|
| 浙江正泰电源系统有限公司 | 出资设立 | 2018 年 5 月 | 15,000,000.00 | 100.00 |
| 正泰（深圳）综合能源有限公司 | 出资设立 | 2018 年 10 月 | 10,000,000.00 | 40.00 |
| 西安新华控制技术有限公司 | 出资设立 | 2018 年 6 月 | 10,000,000.00 | 100.00 |
| 浙江正泰自动化科技有限公司 | 出资设立 | 2018 年 11 月 | 100,000,000.00 | 80.00 |
| 浙江泰易信投资管理有限公司 | 出资设立 | 2018 年 2 月 | 50,000,000.00 | 100.00 |
| 浙江正泰商务信息咨询有限公司 | 出资设立 | 2018 年 7 月 | 10,000,000.00 | 100.00 |
| 漳州杭甬泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018 年 1 月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 金华浙泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018 年 1 月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 黄石杭泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018 年 1 月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 嘉鱼县杭泰电力有限公司 | 出资设立 | 2018 年 1 月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 上海葵能电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018 年 1 月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 义乌泰吉新能源有限公司 | 出资设立 | 2018 年 1 月 | 1,000,000.00 | 100.00 |

| | | | | |
|----------------|------|----------|---------------|--------|
| 大安正泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年3月 | 50,000,000.00 | 100.00 |
| 温州乐泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年3月 | 10,000,000.00 | 80.00 |
| 丽水杭泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年4月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 晋城杭泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年4月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 南平甬泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年4月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 泗水县杭泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 兰考县恒泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 100.00 |
| 兰考县杭泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 100.00 |
| 兰考县兴泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 100.00 |
| 九江市杭泰电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年2月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 蒙城县杭泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2017年12月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 江山浙泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年3月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 绍兴虞泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年4月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 滁州市杭泰电力有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 庆元杭泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 广西柳泰电力科技有限公司 | 出资设立 | 2018年5月 | 3,000,000.00 | 100.00 |
| 沭阳澜能电力有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 大安隆泰农业开发有限公司 | 出资设立 | 2018年12月 | 10,000,000.00 | 100.00 |
| 新昌县越泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年6月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 荆门市寅泰能源有限公司 | 出资设立 | 2018年5月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 大冶市佳泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年4月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 荆州市云泰光伏发电有限公司 | 出资设立 | 2018年5月 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 杭州临安隆泰农业开发有限公司 | 出资设立 | 2018年6月 | 500,000.00 | 100.00 |
| 合肥祺泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年2月 | 10,000,000.00 | 100.00 |
| 温州祺泰新能源投资有限公司 | 出资设立 | 2018年3月 | 50,000,000.00 | 100.00 |
| 温州佳泰新能源投资有限公司 | 出资设立 | 2018年4月 | 20,000,000.00 | 100.00 |
| 温州翔泰新能源投资有限公司 | 出资设立 | 2018年4月 | 20,000,000.00 | 100.00 |
| 温州龙泰新能源投资有限公司 | 出资设立 | 2018年6月 | 20,000,000.00 | 100.00 |
| 邳州隆泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 100.00 |

| | | | | |
|----------------|------|----------|--------------|--------|
| 温州慧泰电力科技有限公司 | 出资设立 | 2018年5月 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 宁波祺泰电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年5月 | 5,000,000.00 | 90.00 |
| 黄山辰泰新能源开发有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 80.00 |
| 黄山浙温新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 南京正银泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 无锡光鉴新能源电力有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 徐州创能新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 山东泰潍新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 3,000,000.00 | 90.00 |
| 济南辰泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 乐清齐泰电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 湖州齐泰电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 武义泰能新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 丽水庆泰电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 温州君泰电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年5月 | 5,000,000.00 | 90.00 |
| 台州台泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 许昌沐光新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 开封市宁泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 郑州市能安新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 商丘市能安新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 信阳市安能新能源有限责任公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 山东君能新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 3,000,000.00 | 90.00 |
| 青岛和泰和新能源投资有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 山西普泰电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 临沂泰威新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 菏泽泰泽新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 新乡市君泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 滨州辰泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 东营市辰泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 新乡市翔泰新能源电力有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |

| | | | | |
|------------------|------|----------|--------------|--------|
| 温州平泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 义乌东泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 高密市泰恒太阳能发电有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 2,000,000.00 | 100.00 |
| 芜湖昀泰新能源开发有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 洛阳市浙泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 余姚市信泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 新乡市晟泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 许昌市光泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 2,000,000.00 | 100.00 |
| 温州锐泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 长葛市安能新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 2,000,000.00 | 100.00 |
| 宁波余泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年10月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 杭州余泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年10月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 金华慧泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年10月 | 2,000,000.00 | 100.00 |
| 扬州卓泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年10月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 芜湖繁星新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年10月 | 2,000,000.00 | 100.00 |
| 宁波市正能新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年10月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 合肥协翔新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年10月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 荥阳市安能新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年9月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 苏州兴泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年9月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 金华东泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年9月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 湖州南浔日昇电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年9月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 烟台方泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年9月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 丽水夏泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年9月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 合肥华控新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 商丘市翔泰新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 高邮市知宇新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年12月 | 2,000,000.00 | 100.00 |
| 焦作市浴光新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年12月 | 2,000,000.00 | 90.00 |
| 周口市杭泰新能源科技有限责任公司 | 出资设立 | 2018年12月 | 2,000,000.00 | 100.00 |
| 洛阳市协翔新能源科技有限公司 | 出资设立 | 2018年12月 | 2,000,000.00 | 90.00 |

| | | | | |
|--|------|----------|----------------|--------|
| 台州祺泰电力工程有限责任公司 | 出资设立 | 2018年4月 | 2,000,000.00 | 100.00 |
| 温州信泰电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年5月 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 济南杭泰新能源有限公司 | 出资设立 | 2018年5月 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 温州文泰电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年5月 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 宁波锋泰电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年5月 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 丽水龙泉杭泰电力工程有限公司 | 出资设立 | 2018年6月 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| Chint Solar Spain S.L. | 出资设立 | 2018年3月 | EUR 10.00 | 100.00 |
| Chint Solar (Australia) Pty Ltd | 出资设立 | 2018年4月 | AUD 100.00 | 100.00 |
| Astronergy Australia Project B.V. | 出资设立 | 2018年9月 | USD 10,000.00 | 100.00 |
| Astronergy Solar Australia Development Pty Ltd | 出资设立 | 2018年10月 | AUD 100.00 | 100.00 |
| Astronergy Solar Australia Pty Ltd | 出资设立 | 2018年10月 | AUD 100.00 | 100.00 |
| Astronergy Renewable Pty Ltd | 出资设立 | 2018年12月 | AUD 100.00 | 51.00 |
| 陕西正泰电容器技术有限公司 | 出资设立 | 2018年1月 | 30,500,000.00 | 64.92 |
| 浙江正泰电气科技有限公司 | 出资设立 | 2018年12月 | 700,000,000.00 | 100.00 |
| 正泰(咸阳)电力能源服务有限公司 | 出资设立 | 2018年5月 | 20,000,000.00 | 100.00 |
| 浙江深泰能源投资有限公司 | 出资设立 | 2018年3月 | 50,000,000.00 | 100.00 |
| 湖北深泰农谷生物质能源开发有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 60,000,000.00 | 70.24 |
| 上海正泰新能电源系统有限责任公司 | 出资设立 | 2018年10月 | 50,000,000.00 | 100.00 |
| 可克达拉市深泰生物质能源有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 10,000,000.00 | 100.00 |
| 浙江正泰能效科技有限公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 10,000,000.00 | 75.00 |
| 浙江正泰聚能科技有限公司 | 出资设立 | 2018年7月 | 100,000,000.00 | 75.00 |
| 滨州正泰聚能节能技术有限公司 | 出资设立 | 2018年11月 | 10,000,000.00 | 100.00 |
| 济宁正泰节能技术有限公司 | 出资设立 | 2018年12月 | 10,000,000.00 | 100.00 |
| 乐清乐泰物联网孵化器有限公司 | 出资设立 | 2018年10月 | 450,000,000.00 | 60.00 |
| 浙江泊泰贸易有限责任公司 | 出资设立 | 2018年8月 | 100,000,000.00 | 100.00 |

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 |
|--------------|---------|---------------|-----------|--------|
| 云南华辉能源科技有限公司 | 2018年3月 | 30,000,000.00 | 60.00 | 受让 |

| | | | | |
|-----------------|----------|----------------|--------|----|
| 鹤岗市华洲能源科技有限公司 | 2018年3月 | | 95.00 | 受让 |
| 云南涛泽农业科技有限公司 | 2018年3月 | | 100.00 | 受让 |
| 正泰电器秘鲁有限公司 | 2018年12月 | USD 495,000.00 | 99.00 | 受让 |
| 淄博乐光光伏能源科技有限公司 | 2018年1月 | 24,151,830.79 | 100.00 | 受让 |
| 海安益德新能源科技有限公司 | 2018年1月 | | 100.00 | 受让 |
| 齐河乐叶光伏能源有限公司 | 2018年2月 | 6,162,967.15 | 100.00 | 受让 |
| 黄骅市康达新能源开发有限公司 | 2018年3月 | | 100.00 | 受让 |
| 漯河龙旭泽新能源科技有限公司 | 2018年1月 | | 100.00 | 受让 |
| 鞍山泰豪新能源有限公司 | 2018年3月 | | 100.00 | 受让 |
| 南京乐光光伏能源有限公司 | 2018年3月 | 9,269,498.67 | 100.00 | 受让 |
| 新乡市普金新能源科技有限公司 | 2018年1月 | | 100.00 | 受让 |
| 潍坊森能新能源科技有限公司 | 2018年4月 | 9,534,874.59 | 100.00 | 受让 |
| 青州市大航新能源有限公司 | 2018年3月 | | 100.00 | 受让 |
| 胶州市鼎瑞新能源科技有限公司 | 2018年4月 | 9,973,101.28 | 100.00 | 受让 |
| 盐城星启新能源科技有限公司 | 2018年4月 | 7,164,535.53 | 100.00 | 受让 |
| 淮安市澜晶光伏有限公司 | 2018年5月 | | 100.00 | 受让 |
| 丹阳市帷凯新能源有限公司 | 2018年5月 | | 100.00 | 受让 |
| 漳州启泰新能源科技有限公司 | 2018年7月 | | 100.00 | 受让 |
| 苏州阳晋新能源科技有限公司 | 2018年6月 | | 100.00 | 受让 |
| 衢州晴盛太阳能科技有限公司 | 2018年6月 | | 100.00 | 受让 |
| 苏州乐栅光伏能源有限公司 | 2018年7月 | 6,476,683.00 | 100.00 | 受让 |
| 青岛中森绿能太阳能科技有限公司 | 2018年7月 | 13,182,196.76 | 100.00 | 受让 |
| 衡水乐阳光伏能源有限公司 | 2018年6月 | 6,641,334.69 | 100.00 | 受让 |
| 尉氏县中天光伏能源有限公司 | 2018年7月 | 145,972.22 | 100.00 | 受让 |
| 汝南县昊阳新能源有限公司 | 2018年6月 | 50,511,663.50 | 100.00 | 受让 |
| 诸城同皓新能源有限公司 | 2018年6月 | | 100.00 | 受让 |
| 郓城圣煌光伏科技有限公司 | 2018年7月 | 1,472,932.29 | 100.00 | 受让 |
| 衢州市中森新能源科技有限公司 | 2018年7月 | 5,588,870.61 | 100.00 | 受让 |
| 林州市伟瑞新能源科技有限公司 | 2018年8月 | 17,508,367.86 | 100.00 | 受让 |

| | | | | |
|------------------|----------|---------------|--------|----|
| 邓州市金阳新能源设备有限公司 | 2018年7月 | 3,127,942.96 | 100.00 | 受让 |
| 芜湖县乐叶光伏电力工程有限公司 | 2018年7月 | 3,340,034.15 | 100.00 | 受让 |
| 阳曲县乐照能源科技有限公司 | 2018年7月 | 13,244,674.66 | 100.00 | 受让 |
| 浚县乐照光伏能源有限公司 | 2018年7月 | 7,854,864.18 | 100.00 | 受让 |
| 芜湖乐叶清洁能源有限公司 | 2018年7月 | 5,795,664.54 | 100.00 | 受让 |
| 通许县东送新能源科技有限公司 | 2018年8月 | 9,080,305.51 | 100.00 | 受让 |
| 石家庄乐阳新能源科技有限公司 | 2018年7月 | 4,695,396.17 | 100.00 | 受让 |
| 景县乐光光伏能源科技有限公司 | 2018年7月 | 19,229,412.04 | 100.00 | 受让 |
| 宽城元恒新能源科技有限公司 | 2018年7月 | | 100.00 | 受让 |
| 枣强县乐照光伏科技有限公司 | 2018年9月 | 29,444,575.21 | 100.00 | 受让 |
| 驻马店市中道新能源有限公司 | 2018年10月 | | 100.00 | 受让 |
| 浙江晶润新能源科技有限公司 | 2018年7月 | | 100.00 | 受让 |
| 安吉万祥新能源科技有限公司 | 2018年9月 | 5,610,000.00 | 100.00 | 受让 |
| 广饶盛祈光伏能源有限公司 | 2018年9月 | 229,730.64 | 100.00 | 受让 |
| 苏州夸父新能源科技有限公司 | 2018年9月 | | 100.00 | 受让 |
| 济源宇昊新能源科技有限公司 | 2018年10月 | | 100.00 | 受让 |
| 聊城乐照新能源有限公司 | 2018年7月 | | 100.00 | 受让 |
| 汤阴县华峰新能源有限公司 | 2018年10月 | | 100.00 | 受让 |
| 天津鑫贤新能源科技有限公司 | 2018年8月 | | 100.00 | 受让 |
| 沙河市煜胜新能源科技有限公司 | 2018年10月 | | 100.00 | 受让 |
| 汝南县惠万家新能源科技有限公司 | 2018年7月 | | 100.00 | 受让 |
| 漳州豪晟阳光新能源开发有限公司 | 2018年8月 | | 100.00 | 受让 |
| 乳山市尚荣光伏发电有限公司 | 2018年11月 | 4,021,605.53 | 100.00 | 受让 |
| 永济海东光伏能源有限公司 | 2018年10月 | 793,344.09 | 100.00 | 受让 |
| 上海龙辉能源开发有限公司 | 2018年11月 | 26,636,023.97 | 100.00 | 受让 |
| 宁海龙辉能源开发有限公司 | 2018年11月 | | 100.00 | 受让 |
| 宁波江北永升电力开发有限公司 | 2018年10月 | 16,251,046.07 | 100.00 | 受让 |
| 宝鸡日升瑞能光伏农业科技有限公司 | 2018年10月 | 762,379.84 | 100.00 | 受让 |
| 龙游帷瑞新能源有限公司 | 2018年6月 | | 100.00 | 受让 |

| | | | | |
|----------------|----------|---------------|--------|----|
| 威海市绿巷新能源科技有限公司 | 2018年12月 | | 100.00 | 受让 |
| 常熟市利泰电力有限公司 | 2018年12月 | | 100.00 | 受让 |
| 湖州帷欣新能源有限公司 | 2018年12月 | | 100.00 | 受让 |
| 临沂乐合光伏能源有限公司 | 2018年12月 | | 100.00 | 受让 |
| 临沂宸鼎新能源科技有限公司 | 2018年4月 | 13,999,720.00 | 100.00 | 受让 |
| 潍坊国泰新能源发展有限公司 | 2018年1月 | | 100.00 | 受让 |
| 潍坊浩光新能源发展有限公司 | 2018年1月 | | 100.00 | 受让 |
| 正阳县林阳新能源科技有限公司 | 2018年4月 | | 100.00 | 受让 |
| 山东科虹线缆科技有限公司 | 2018年1月 | 23,779,211.53 | 80.00 | 受让 |
| 山西农谷丹峰新能源有限公司 | 2018年8月 | 35,000,420.00 | 70.00 | 受让 |

(续上表)

| 被购买方名称 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|----------|----------|---------------|----------------|
| 云南华辉能源科技有限公司 | 2018年3月 | 股权转让完毕 | | -1,817,224.36 |
| 鹤岗市华洲能源科技有限公司 | 2018年3月 | 股权转让完毕 | 4,500,857.75 | -2,176,529.00 |
| 云南涛泽农业科技有限公司 | 2018年3月 | 股权转让完毕 | | -1,194.99 |
| 正泰电器秘鲁有限公司 | 2018年12月 | 股权转让完毕 | 252,730.52 | -22,163.00 |
| 淄博乐光光伏能源科技有限公司 | 2018年1月 | 股权转让完毕 | 6,875,735.87 | 3,048,621.90 |
| 海安益德新能源科技有限公司 | 2018年1月 | 股权转让完毕 | 6,732,989.73 | 3,924,652.54 |
| 齐河乐叶光伏能源有限公司 | 2018年2月 | 股权转让完毕 | 1,705,577.45 | 910,166.48 |
| 黄骅市康达新能源开发有限公司 | 2018年3月 | 股权转让完毕 | 4,563,971.62 | 2,785,757.41 |
| 漯河龙旭泽新能源科技有限公司 | 2018年1月 | 股权转让完毕 | 4,218,491.45 | 2,141,671.12 |
| 鞍山泰豪新能源有限公司 | 2018年3月 | 股权转让完毕 | 2,094,697.61 | 790,712.75 |
| 南京乐光光伏能源有限公司 | 2018年3月 | 股权转让完毕 | 2,923,957.66 | 1,556,841.62 |
| 新乡市普金新能源科技有限公司 | 2018年1月 | 股权转让完毕 | 3,989,507.77 | 2,706,932.38 |
| 潍坊森能新能源科技有限公司 | 2018年4月 | 股权转让完毕 | 2,646,202.77 | 1,527,538.68 |
| 青州市大航新能源有限公司 | 2018年3月 | 股权转让完毕 | 1,668,797.00 | 1,127,003.49 |
| 胶州市鼎瑞新能源科技有限公司 | 2018年4月 | 股权转让完毕 | 3,615,143.67 | 2,117,690.42 |
| 盐城星启新能源科技有限公司 | 2018年4月 | 股权转让完毕 | 2,454,103.86 | 1,357,064.10 |

| | | | | |
|-----------------|----------|--------|---------------|--------------|
| 淮安市澜晶光伏有限公司 | 2018年5月 | 股权转让完毕 | 1,822,663.80 | 1,048,819.72 |
| 丹阳市帷凯新能源有限公司 | 2018年5月 | 股权转让完毕 | 2,518,647.01 | 1,500,100.52 |
| 漳州启泰新能源科技有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 1,692,402.85 | 1,027,804.47 |
| 苏州阳晋新能源科技有限公司 | 2018年6月 | 股权转让完毕 | | -2,009.77 |
| 衢州晴盛太阳能科技有限公司 | 2018年6月 | 股权转让完毕 | 1,290,840.99 | 1,112,949.24 |
| 苏州乐栅光伏能源有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 911,923.58 | 698,311.02 |
| 青岛中森绿能太阳能科技有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 2,343,528.99 | 1,416,004.64 |
| 衡水乐阳光伏能源有限公司 | 2018年6月 | 股权转让完毕 | 1,376,220.33 | 431,713.65 |
| 尉氏县中天光伏能源有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 547,555.96 | 60,371.07 |
| 汝南县昊阳新能源有限公司 | 2018年6月 | 股权转让完毕 | 10,706,761.13 | 5,709,514.50 |
| 诸城同皓新能源有限公司 | 2018年6月 | 股权转让完毕 | 2,989,215.53 | 1,548,175.53 |
| 郓城圣煌光伏科技有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 2,901,345.32 | 1,530,186.25 |
| 衢州市中森新能源科技有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 1,454,889.48 | 1,801,517.48 |
| 林州市伟瑞新能源科技有限公司 | 2018年8月 | 股权转让完毕 | 674,969.07 | -391,028.22 |
| 邓州市金阳新能源设备有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 1,368,231.64 | 613,869.11 |
| 芜湖县乐叶光伏电力工程有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 629,834.56 | 325,208.39 |
| 阳曲县乐照能源科技有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 1,681,578.61 | 922,122.09 |
| 浚县乐照光伏能源有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 1,438,487.94 | 766,842.93 |
| 芜湖乐叶清洁能源有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 816,458.28 | 492,459.39 |
| 通许县东送新能源科技有限公司 | 2018年8月 | 股权转让完毕 | 1,502,082.32 | 523,592.16 |
| 石家庄乐阳新能源科技有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 700,522.90 | 500,157.66 |
| 景县乐光光伏能源科技有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 2,943,553.74 | 1,466,764.20 |
| 宽城元恒新能源科技有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 3,746,044.27 | 1,102,259.79 |
| 枣强县乐照光伏科技有限公司 | 2018年9月 | 股权转让完毕 | 2,332,649.44 | 1,695,830.87 |
| 驻马店市中道新能源有限公司 | 2018年10月 | 股权转让完毕 | 591,985.75 | 64,624.29 |
| 浙江晶润新能源科技有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 1,468,739.89 | 1,034,399.53 |
| 安吉万祥新能源科技有限公司 | 2018年9月 | 股权转让完毕 | 592,261.79 | -5,155.88 |
| 广饶盛祈光伏能源有限公司 | 2018年9月 | 股权转让完毕 | 2,985,080.84 | 1,398,559.21 |
| 苏州夸父新能源科技有限公司 | 2018年9月 | 股权转让完毕 | 494,088.23 | 379,732.12 |

| | | | | |
|------------------|----------|--------|--------------|--------------|
| 济源宇昊新能源科技有限公司 | 2018年10月 | 股权转让完毕 | 174,149.53 | -96,388.93 |
| 聊城乐照新能源有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 393,320.40 | 15,307.87 |
| 汤阴县华峰新能源有限公司 | 2018年10月 | 股权转让完毕 | 244,996.56 | -4,678.79 |
| 天津鑫贤新能源科技有限公司 | 2018年8月 | 股权转让完毕 | 1,631,453.57 | 1,226,704.78 |
| 沙河市煜胜新能源科技有限公司 | 2018年10月 | 股权转让完毕 | | -145.37 |
| 汝南县惠万家新能源科技有限公司 | 2018年7月 | 股权转让完毕 | 1,330,364.24 | 687,562.41 |
| 漳州豪晟阳光新能源开发有限公司 | 2018年8月 | 股权转让完毕 | 1,203,951.72 | 492,811.49 |
| 乳山市尚荣光伏发电有限公司 | 2018年11月 | 股权转让完毕 | 355,587.94 | 144,926.80 |
| 永济海东光伏能源有限公司 | 2018年10月 | 股权转让完毕 | 362,041.38 | 68,409.55 |
| 上海龙辉能源开发有限公司 | 2018年11月 | 股权转让完毕 | | 399.30 |
| 宁海龙辉能源开发有限公司 | 2018年11月 | 股权转让完毕 | 278,364.63 | 138,183.07 |
| 宁波江北永升电力开发有限公司 | 2018年10月 | 股权转让完毕 | 324,022.38 | 99,472.65 |
| 宝鸡日升瑞能光伏农业科技有限公司 | 2018年10月 | 股权转让完毕 | 1,746,612.35 | 560,069.02 |
| 龙游帷瑞新能源有限公司 | 2018年6月 | 股权转让完毕 | | |
| 威海市绿巷新能源科技有限公司 | 2018年12月 | 股权转让完毕 | | |
| 常熟市利泰电力有限公司 | 2018年12月 | 股权转让完毕 | | |
| 湖州帷欣新能源有限公司 | 2018年12月 | 股权转让完毕 | | |
| 临沂乐合光伏能源有限公司 | 2018年12月 | 股权转让完毕 | | |
| 临沂宸鼎新能源科技有限公司 | 2018年4月 | 股权转让完毕 | 6,234,600.81 | 4,896,629.89 |
| 潍坊国泰新能源发展有限公司 | 2018年1月 | 股权转让完毕 | 2,889,117.25 | 1,837,714.49 |
| 潍坊浩光新能源发展有限公司 | 2018年1月 | 股权转让完毕 | 2,355,861.55 | 1,720,955.25 |
| 正阳县林阳新能源科技有限公司 | 2018年4月 | 股权转让完毕 | 1,162,553.63 | 717,154.03 |
| 山东科虹线缆科技有限公司 | 2018年1月 | 股权转让完毕 | | 9,721,734.83 |
| 山西农谷丹峰新能源有限公司 | 2018年8月 | 股权转让完毕 | | -839.59 |

2. 本期不再纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 出售股权而减少子公司的情况说明

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|-------|--------|-----------|--------|----------|--------------|------------------------------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|--------|----|----------|--------|---------------|
| 临沂宸鼎新能源科技有限公司 | 25,000,000.00 | 100.00 | 转让 | 2018年12月 | 股权转让完成 | 9,955,033.60 |
| 潍坊国泰新能源发展有限公司 | 1,500,000.00 | 100.00 | 转让 | 2018年12月 | 股权转让完成 | 1,230,899.35 |
| 潍坊浩光新能源发展有限公司 | 7,000,000.00 | 100.00 | 转让 | 2018年12月 | 股权转让完成 | 6,760,734.23 |
| 正阳县林阳新能源科技有限公司 | 1,500,000.00 | 100.00 | 转让 | 2018年12月 | 股权转让完成 | 1,369,303.11 |
| 扬州恩力新能源科技有限公司 | 4,500,000.00 | 100.00 | 转让 | 2018年11月 | 股权转让完成 | 4,270,331.29 |
| 合肥正山电力科技有限公司 | 2,000,000.00 | 100.00 | 转让 | 2018年11月 | 股权转让完成 | 1,731,504.86 |
| 义乌杭泰光伏发电有限公司 | | 100.00 | 转让 | 2018年1月 | 股权转让完成 | 3,494,360.56 |
| 常州市源品纺城能源有限公司 | | 100.00 | 转让 | 2018年1月 | 股权转让完成 | 3,055,437.40 |
| 天长市杭泰电力有限公司 | | 100.00 | 转让 | 2018年1月 | 股权转让完成 | 2,834,786.57 |
| 余姚南泰光伏发电有限公司 | | 100.00 | 转让 | 2018年1月 | 股权转让完成 | 4,434,408.17 |
| 南宫鸣煦光伏发电有限公司 | | 100.00 | 转让 | 2018年5月 | 股权转让完成 | |
| 宁波梅山保税港区正福投资有限公司 | | 100.00 | 转让 | 2018年10月 | 股权转让完成 | |
| 中卫正泰光伏发电有限公司 | 28,592,293.96 | 51.00 | 转让 | 2018年3月 | 股权转让完成 | 6,079,988.61 |
| 中卫清银源星太阳能有限责任公司 | 30,739,331.79 | 51.00 | 转让 | 2018年3月 | 股权转让完成 | -5,580,901.20 |
| 敦煌正泰光伏发电有限公司 | 147,347,888.69 | 51.00 | 转让 | 2018年1月 | 股权转让完成 | 36,841,263.12 |
| 高台县正泰光伏发电有限公司 | 117,714,390.53 | 51.00 | 转让 | 2018年3月 | 股权转让完成 | -3,956,751.48 |
| 永昌正泰光伏发电有限公司 | 240,181,375.47 | 51.00 | 转让 | 2018年9月 | 股权转让完成 | 25,723,300.94 |
| 民勤县正泰光伏发电有限公司 | 56,827,505.18 | 51.00 | 转让 | 2018年3月 | 股权转让完成 | 4,682,327.51 |
| 敦煌市天润新能源有限公司 | 42,835,399.44 | 51.00 | 转让 | 2018年1月 | 股权转让完成 | 13,933,384.70 |
| 瓜州县光源光伏发电有限公司 | 28,853,733.55 | 51.00 | 转让 | 2018年1月 | 股权转让完成 | 4,939,315.13 |
| 嘉峪关正泰光伏发电有限公司 | 31,672,577.89 | 51.00 | 转让 | 2018年1月 | 股权转让完成 | -2,710,009.58 |
| 金昌帷盛太阳能发电 | 13,857,242.87 | 51.00 | 转让 | 2018年2月 | 股权转让完成 | -1,527,775.91 |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|-------|----|---------|--------|---------------|
| 有限公司 | | | | | | |
| 烟台北方温州城开发有限公司 | 38,250,000.00 | 51.00 | 转让 | 2018年7月 | 股权转让完成 | 99,694,571.50 |

(2) 因其他原因减少子公司的情况说明

| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|----------------|--------|----------|--------|-----------|
| 上海启本系统控制工程有限公司 | 注销 | 2018年10月 | | 2,890.23 |
| 泰州杭泰电力有限公司 | 注销 | 2018年7月 | | 27,621.20 |
| 盱眙杭泰光伏电力有限公司 | 注销 | 2018年4月 | | |
| 酒泉航泰光伏发电有限公司 | 注销 | 2018年6月 | | |
| 大连杭泰光伏发电有限公司 | 注销 | 2018年9月 | | |
| 三明杭泰光伏发电有限公司 | 注销 | 2018年10月 | | |
| 贺州杭泰光伏发电有限公司 | 注销 | 2018年9月 | | |
| 唐山泰泽光伏发电有限公司 | 注销 | 2018年11月 | | |

(四) 重要的非全资子公司、合营企业和联营企业的主要财务信息(单位: 万元)

| 被投资单位 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 正泰电器 | 4,758,256.42 | 2,533,453.56 | 2,224,802.86 | 2,742,083.27 | 376,175.71 |
| 新能源开发 | 3,023,769.40 | 1,960,393.17 | 1,063,376.23 | 1,070,144.28 | 134,304.23 |
| 太阳能科技 | 1,209,859.63 | 887,648.47 | 322,211.16 | 861,740.37 | 23,549.98 |

六、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 |
|--------|------------------|
| 库存现金 | 3,011,137.45 |
| 银行存款 | 6,357,142,553.67 |
| 其他货币资金 | 889,819,692.03 |
| 合计 | 7,249,973,383.15 |

(2) 抵押、冻结等对使用有限制的说明

期末, 银行存款包括存放中央银行款项 137,113,372.18 元, 其他货币资金包括质押存

款 33,375,000.00 元、保函保证金 315,945,487.60 元、信用证保证金 17,482,858.69 元、银行汇票保证金 185,174,851.03 元、认证保证金 154,080.00 元、借款保证金 286,522,697.49 元、双反税保证金 20,990,570.79 元、期货开户保证金 5,104,340.00 元、其他保证金 7,345,037.81 元，上述货币资金使用受限。

(3) 货币资金——外币货币资金

| 项 目 | 期末数 | | |
|--------|------------------|--------|----------------|
| | 原币及金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 库存现金 | | | 933,954.37 |
| 其中：欧元 | 51,456.79 | 7.8473 | 403,796.87 |
| 日元 | 3,550,902.00 | 0.0619 | 219,800.83 |
| 美元 | 17,617.22 | 6.8632 | 120,910.50 |
| 埃及镑 | 144,457.00 | 0.3837 | 55,428.15 |
| 也门里亚尔 | 1,887,000.00 | 0.0274 | 51,703.80 |
| 泰铢 | 100,504.00 | 0.2110 | 21,206.34 |
| 新加坡元 | 3,392.45 | 5.0062 | 16,983.28 |
| 保加利亚列弗 | 4,000.00 | 4.0163 | 16,065.20 |
| 韩元 | 1,151,117.00 | 0.0061 | 7,021.81 |
| 雷亚尔 | 3,409.61 | 1.7718 | 6,041.15 |
| 印度卢比 | 61,385.93 | 0.0981 | 6,021.96 |
| 土耳其里拉 | 3,408.56 | 1.2962 | 4,418.18 |
| 秘鲁索尔 | 2,000.00 | 2.0369 | 4,073.80 |
| 澳元 | 100.00 | 4.8250 | 482.50 |
| 银行存款 | | | 816,107,756.61 |
| 其中：欧元 | 32,591,142.05 | 7.8473 | 255,752,469.01 |
| 美元 | 32,559,756.80 | 6.8632 | 223,464,122.87 |
| 新加坡元 | 29,762,452.98 | 5.0062 | 148,996,792.11 |
| 日元 | 635,150,221.00 | 0.0619 | 39,315,798.68 |
| 韩元 | 6,176,069,822.00 | 0.0061 | 37,674,025.91 |
| 土耳其里拉 | 21,876,102.22 | 1.2962 | 28,355,803.70 |
| 埃及镑 | 46,715,546.56 | 0.3837 | 17,924,755.22 |
| 阿联酋迪拉姆 | 7,316,816.20 | 1.8679 | 13,667,080.98 |

| | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|
| 英镑 | 1,146,310.18 | 8.6762 | 9,945,616.38 |
| 罗马尼亚列伊 | 5,746,259.71 | 1.6845 | 9,679,574.48 |
| 捷克克朗 | 20,416,000.00 | 0.3042 | 6,210,547.20 |
| 波兰兹罗提 | 2,406,562.26 | 1.8271 | 4,397,029.91 |
| 泰铢 | 19,524,043.00 | 0.2110 | 4,119,573.07 |
| 澳元 | 785,831.84 | 4.8250 | 3,791,638.63 |
| 秘鲁索尔 | 1,547,533.00 | 2.0369 | 3,152,169.97 |
| 雷亚尔 | 1,650,978.01 | 1.7718 | 2,925,202.84 |
| 俄罗斯卢布 | 24,515,289.79 | 0.0986 | 2,417,207.57 |
| 斯里兰卡卢比 | 30,678,536.73 | 0.0376 | 1,153,512.98 |
| 印度卢比 | 8,064,968.01 | 0.0981 | 791,173.36 |
| 菲律宾比索 | 4,643,496.00 | 0.1307 | 606,904.93 |
| 肯尼亚先令 | 8,338,030.61 | 0.0674 | 561,983.26 |
| 尼泊尔卢比 | 7,156,923.46 | 0.0610 | 436,572.33 |
| 保加利亚列弗 | 95,858.86 | 4.0163 | 384,997.94 |
| 巴基斯坦卢比 | 3,302,157.44 | 0.0491 | 162,135.93 |
| 马拉维克瓦查 | 12,960,108.99 | 0.0094 | 121,825.02 |
| 埃塞俄比亚比尔 | 220,574.21 | 0.2451 | 54,062.74 |
| 港币 | 51,563.10 | 0.8762 | 45,179.59 |
| 其他货币资金 | | | 134,875,967.75 |
| 其中：美元 | 6,845,443.70 | 6.8632 | 46,981,649.20 |
| 澳元 | 9,500,000.00 | 4.8250 | 45,837,500.00 |
| 欧元 | 5,001,317.00 | 7.8473 | 39,246,834.89 |
| 韩元 | 460,653,059.00 | 0.0061 | 2,809,983.66 |
| 小计 | | | 951,917,678.73 |

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目 | 期末数 |
|--------|--------------|
| 衍生金融资产 | 4,856,877.33 |
| 合计 | 4,856,877.33 |

3. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|------|-------------------|
| 应收票据 | 4,089,334,456.86 |
| 应收账款 | 10,257,631,417.06 |
| 合 计 | 14,346,965,873.92 |

(2) 应收票据

1) 明细情况

| 种 类 | 期末数 |
|-----------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 3,698,340,038.84 |
| 商业承兑汇票[注] | 390,994,418.02 |
| 小 计 | 4,089,334,456.86 |

[注]：该商业承兑汇票中存在计提坏账部分，该部分原值为 357,855,745.20 元，共计提坏账准备 17,892,787.26 元，净值为 339,962,957.94 元。

2) 截至 2018 年 12 月 31 日，未到期已质押的商业承兑汇票计 397,149.02 元；未到期已质押的银行承兑汇票计 2,818,674,499.58 元；未到期已背书或贴现的银行承兑汇票计 853,226,544.23 元。

3) 期末无应收关联方票据。

(3) 应收账款

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | |
|------------------|-------------------|--------|------------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 10,862,402,495.20 | 96.02 | 818,236,510.29 | 7.53 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 450,308,149.71 | 3.98 | 236,842,717.56 | 52.60 |
| 合 计 | 11,312,710,644.91 | 100.00 | 1,055,079,227.85 | 9.33 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

① 组合中，非太阳能光伏行业采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | |
|------|------------------|--------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 5,201,093,758.57 | 81.45 | 260,054,687.93 | 4,941,039,070.64 |
| 1-2年 | 756,326,321.03 | 11.84 | 113,448,948.16 | 642,877,372.87 |
| 2-3年 | 271,259,556.22 | 4.25 | 135,629,778.18 | 135,629,778.04 |
| 3年以上 | 157,069,534.99 | 2.46 | 157,069,534.99 | |
| 小计 | 6,385,749,170.81 | 100.00 | 666,202,949.26 | 5,719,546,221.55 |

② 组合中，太阳能光伏行业采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | |
|--------|------------------|--------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 6个月以内 | 1,872,961,926.30 | 72.60 | | 1,872,961,926.30 |
| 7-12个月 | 396,915,750.40 | 15.38 | 19,845,787.52 | 377,069,962.88 |
| 1-2年 | 202,510,474.74 | 7.85 | 30,376,571.21 | 172,133,903.53 |
| 2-3年 | 11,520,970.34 | 0.45 | 5,760,485.17 | 5,760,485.17 |
| 3年以上 | 96,050,717.13 | 3.72 | 96,050,717.13 | |
| 小计 | 2,579,959,838.91 | 100.00 | 152,033,561.03 | 2,427,926,277.88 |

③ 组合中，太阳能光伏行业对国内电网和电力公司的应收账款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|----------------|------------------|------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 国内电网和电力公司的应收账款 | 1,896,693,485.48 | | |
| 小计 | 1,896,693,485.48 | | |

3) 应收关联方账款

| 关联方名称 | 期末数 |
|------------------|----------------|
| 怀来县亿鑫生态能源有限公司 | 207,363,614.57 |
| 正阳县林阳新能源科技有限公司 | 76,128,561.64 |
| 合肥正山电力科技有限公司 | 20,772,000.00 |
| 潍坊国泰新能源发展有限公司 | 20,273,067.69 |
| 潍坊浩光新能源发展有限公司 | 17,585,015.11 |
| 余姚南泰光伏发电有限公司 | 15,829,401.80 |
| 张家口宣化区正亿生态能源有限公司 | 4,130,260.24 |
| 高台县正泰光伏发电有限公司 | 2,959,445.74 |

| | |
|---|----------------|
| 永昌正泰光伏发电有限公司 | 2,679,610.00 |
| 鄂尔多斯正利 | 2,447,015.28 |
| 浙江九安检测科技有限公司 | 2,444,579.40 |
| 民勤县正泰光伏发电有限公司 | 2,336,181.91 |
| 嘉峪关正泰光伏发电有限公司 | 1,883,160.35 |
| 长兴和泰置地有限公司 | 1,744,284.00 |
| 敦煌正泰光伏发电有限公司 | 1,456,410.00 |
| 中卫清银源星太阳能有限责任公司 | 1,090,454.60 |
| 中卫正泰光伏发电有限公司 | 843,480.71 |
| 义乌杭泰光伏发电有限公司 | 791,372.22 |
| 常州市源品纺城能源有限公司 | 672,504.85 |
| 敦煌市天润新能源有限公司 | 595,122.92 |
| 天长市杭泰电力有限公司 | 520,339.99 |
| 瓜州县光源光伏发电有限公司 | 499,420.17 |
| 金昌帷盛太阳能发电有限公司 | 321,502.00 |
| Chint-Egemac for electrical products Co.,Ltd. | 109,074.69 |
| 正泰启迪（上海）科技发展有限公司 | 94,284.36 |
| AST | 13,485.53 |
| 浙江中国装饰有限公司 | 8,800.00 |
| 小 计 | 385,592,449.77 |

4) 期末应收账款中已有 1,248,707,145.87 元用于担保。

5) 应收账款——外币应收账款

| 币 种 | 期末数 | | |
|--------|-------------------|--------|------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 196,388,787.74 | 6.8632 | 1,347,855,528.02 |
| 欧元 | 49,151,289.55 | 7.8473 | 385,704,914.49 |
| 韩元 | 15,784,301,112.80 | 0.0061 | 96,284,236.79 |
| 日元 | 707,404,844.00 | 0.0619 | 43,788,359.84 |
| 新加坡元 | 8,112,152.10 | 5.0062 | 40,611,055.84 |
| 罗马尼亚列伊 | 9,667,580.00 | 1.6845 | 16,285,038.51 |
| 巴基斯坦卢比 | 312,575,125.73 | 0.0491 | 15,347,438.67 |

| | | | |
|---------|----------------|---------|------------------|
| 英镑 | 1,365,651.76 | 8.6762 | 11,848,667.80 |
| 俄罗斯卢布 | 114,191,034.25 | 0.0986 | 11,259,235.98 |
| 澳元 | 1,346,312.44 | 4.8250 | 6,495,957.52 |
| 波兰兹罗提 | 2,856,597.00 | 1.8271 | 5,219,288.38 |
| 泰铢 | 20,267,598.75 | 0.2110 | 4,276,463.34 |
| 阿联酋迪拉姆 | 1,887,671.41 | 1.8679 | 3,525,981.43 |
| 印度卢比 | 28,806,436.28 | 0.0981 | 2,825,911.40 |
| 科威特第纳尔 | 67,120.53 | 22.5763 | 1,515,333.22 |
| 捷克克朗 | 4,758,838.90 | 0.3042 | 1,447,638.79 |
| 土耳其里拉 | 1,011,256.73 | 1.2962 | 1,310,790.97 |
| 秘鲁索尔 | 122,852.00 | 2.0369 | 250,237.24 |
| 保加利亚列弗 | 57,000.00 | 4.0163 | 228,929.10 |
| 埃塞俄比亚比尔 | 88,615.22 | 0.2451 | 21,719.59 |
| 小 计 | | | 1,996,102,726.92 |

6) 其他说明

本公司下属部分电站项目公司经核准的上网电价超出标杆电价的电费由全国征收的可再生能源电价附加解决。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收补贴电费余额为 1,681,736,675.28 元，其中已列入补贴名录的电站项目公司的应收补贴电费余额为 638,991,152.04 元，未列入补贴名录的应收补贴电费余额为 1,042,745,523.24 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | |
|-------|----------------|--------|------|----------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 725,858,340.54 | 90.69 | | 725,858,340.54 |
| 1-2 年 | 53,168,490.43 | 6.64 | | 53,168,490.43 |
| 2-3 年 | 12,805,349.31 | 1.60 | | 12,805,349.31 |
| 3 年以上 | 8,538,842.29 | 1.07 | | 8,538,842.29 |
| 合 计 | 800,371,022.57 | 100.00 | | 800,371,022.57 |

(2) 预付关联方款项

| 关联方名称 | 期末数 |
|------------------|---------------|
| 浙江泰恒新能源有限公司 | 29,993,680.95 |
| AST | 57,165.77 |
| 中国电器院 | 20,000.00 |
| 德凯质量测试服务(浙江)有限公司 | 17,250.00 |
| 小 计 | 30,088,096.72 |

5. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|-------|------------------|
| 应收利息 | 17,896,023.34 |
| 应收股利 | 223,755,931.46 |
| 其他应收款 | 2,847,233,684.92 |
| 合 计 | 3,088,885,639.72 |

(2) 应收利息

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|--------------|---------------|
| 可供出售金融资产应收利息 | 14,654,205.07 |
| 存放同业款项利息 | 1,716,910.65 |
| 理财产品利息 | 1,386,666.67 |
| 客户贷款和垫款利息 | 138,240.95 |
| 小 计 | 17,896,023.34 |

2) 应收关联方利息

| 关联方名称 | 期末数 |
|--------|------------|
| 温州民商银行 | 260,000.21 |
| 小 计 | 260,000.21 |

(3) 应收股利

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|-----|-----|
|-----|-----|

| | |
|-----------------|----------------|
| 亿利库布其 | 50,575,321.14 |
| 永昌正泰光伏发电有限公司 | 34,643,135.57 |
| 甘肃金泰 | 31,994,061.58 |
| 鄂尔多斯正利 | 31,123,256.39 |
| 中卫正泰光伏发电有限公司 | 22,922,229.43 |
| 中卫清银源星太阳能有限责任公司 | 9,948,742.97 |
| 高台县正泰光伏发电有限公司 | 7,578,967.54 |
| 金昌帷盛太阳能发电有限公司 | 7,052,725.98 |
| 中国电器院 | 6,778,122.60 |
| 临沂宸鼎新能源科技有限公司 | 3,851,383.49 |
| 瓜州县光源光伏发电有限公司 | 2,424,243.28 |
| 青州杭泰电力有限公司 | 2,415,487.07 |
| 宁波吉泰光伏发电有限公司 | 2,411,557.30 |
| 合肥正山电力科技有限公司 | 1,581,858.26 |
| 潍坊国泰新能源发展有限公司 | 1,568,613.84 |
| 敦煌市天润新能源有限公司 | 1,534,741.03 |
| 潍坊浩光新能源发展有限公司 | 1,481,689.48 |
| 扬州恩力新能源科技有限公司 | 1,220,770.50 |
| 义乌杭泰光伏发电有限公司 | 1,011,344.34 |
| 桐庐杭泰电力有限公司 | 651,222.53 |
| 正阳县林阳新能源科技有限公司 | 586,457.14 |
| 泰州龙乾能源开发有限公司 | 400,000.00 |
| 小 计 | 223,755,931.46 |

2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

| 项 目 | 期末数 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|-------|---------------|-------|------------------------------|-----------------------|
| 亿利库布其 | 50,575,321.14 | 1-2 年 | 联营企业尚未收到可再生能源补贴，无充足的现金及现金等价物 | 不减值，因联营企业进入可再生能源补贴名录不 |
| 甘肃金泰 | 9,740,889.40 | 1 年以内 | | |
| | 19,964,189.17 | 1-2 年 | | |

| | | | | |
|--------|----------------|------|-------|-------|
| | 2,288,983.01 | 2-3年 | 支付股利。 | 存在障碍。 |
| 鄂尔多斯正利 | 31,123,256.39 | 1-2年 | | |
| 小计 | 113,692,639.11 | | | |

(4) 其他应收款

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | |
|----------------------|------------------|--------|----------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 账龄分析法组合 | 3,496,863,765.13 | 95.04 | 804,561,615.99 | 23.01 |
| 单项金额不重大但 单项计提坏账准备 | 182,490,868.75 | 4.96 | 27,559,332.97 | 15.10 |
| 合计 | 3,679,354,633.88 | 100.00 | 832,120,948.96 | 22.62 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

① 非太阳能光伏行业

| 账龄 | 期末数 | | | |
|------|------------------|--------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 1,687,955,534.65 | 63.89 | 84,397,776.74 | 1,603,557,757.91 |
| 1-2年 | 86,247,588.28 | 3.26 | 12,937,138.24 | 73,310,450.04 |
| 2-3年 | 466,248,078.84 | 17.65 | 233,124,039.42 | 233,124,039.42 |
| 3年以上 | 401,677,739.62 | 15.20 | 401,677,739.62 | |
| 小计 | 2,642,128,941.39 | 100.00 | 732,136,694.02 | 1,909,992,247.37 |

② 太阳能光伏行业

| 账龄 | 期末数 | | | |
|--------|----------------|--------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 6个月以内 | 489,779,405.66 | 57.30 | | 489,779,405.66 |
| 7-12个月 | 210,415,490.55 | 24.62 | 10,520,774.53 | 199,894,716.02 |
| 1-2年 | 99,504,715.98 | 11.64 | 14,925,707.51 | 84,579,008.47 |
| 2-3年 | 16,113,543.24 | 1.89 | 8,056,771.62 | 8,056,771.62 |
| 3年以上 | 38,921,668.31 | 4.55 | 38,921,668.31 | |
| 小计 | 854,734,823.74 | 100.00 | 72,424,921.97 | 782,309,901.77 |

3) 应收关联方款项

| 关联方名称 | 期末数 |
|------------------|----------------|
| 长兴和泰置地有限公司 | 133,132,490.14 |
| 亿利库布其 | 42,062,035.36 |
| 民勤县正泰光伏发电有限公司 | 56,152,793.51 |
| 浙江泰恒新能源有限公司 | 45,528,111.11 |
| 永昌正泰光伏发电有限公司 | 41,856,338.42 |
| 金昌帷盛太阳能发电有限公司 | 38,346,938.62 |
| 临沂宸鼎新能源科技有限公司 | 35,128,626.76 |
| 高台县正泰光伏发电有限公司 | 32,966,339.88 |
| 敦煌正泰光伏发电有限公司 | 19,932,571.77 |
| 上海正赛联创业投资管理有限公司 | 18,901,726.66 |
| 浙江九安检测科技有限公司 | 17,865,319.38 |
| AST | 13,742,724.97 |
| 扬州恩力新能源科技有限公司 | 9,842,001.40 |
| 上海泰熠投资管理有限公司 | 4,506,700.00 |
| 瓜州县光源光伏发电有限公司 | 4,398,228.58 |
| 嘉峪关正泰光伏发电有限公司 | 3,825,245.03 |
| 敦煌市天润新能源有限公司 | 1,600,824.78 |
| 鄂尔多斯正利 | 1,198,498.67 |
| 浙江中国装饰有限公司 | 1,005,677.86 |
| 中卫正泰光伏发电有限公司 | 985,640.64 |
| 合肥正山电力科技有限公司 | 933,854.63 |
| 中卫清银源星太阳能有限责任公司 | 894,820.20 |
| 正泰启迪(上海)科技发展有限公司 | 516,678.23 |
| 潍坊国泰新能源发展有限公司 | 53,712.45 |
| 德凯质量测试服务(浙江)有限公司 | 39,859.53 |
| 小 计 | 525,417,758.58 |

4) 其他应收款——外币其他应收款

| 币 种 | 期末数 | | |
|-----|-------------------|--------|----------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 韩元 | 24,705,727,235.78 | 0.0061 | 150,704,936.14 |

| | | | |
|--------|----------------|---------|----------------|
| 美元 | 20,351,128.70 | 6.8632 | 139,673,866.49 |
| 欧元 | 5,540,198.51 | 7.8473 | 43,475,599.77 |
| 泰铢 | 146,944,174.38 | 0.2110 | 31,005,220.79 |
| 日元 | 86,710,506.00 | 0.0619 | 5,367,380.32 |
| 捷克克朗 | 11,415,565.71 | 0.3042 | 3,472,615.09 |
| 新加坡元 | 623,057.18 | 5.0062 | 3,119,148.85 |
| 科威特第纳尔 | 89,968.49 | 22.5763 | 2,031,155.62 |
| 埃及镑 | 4,958,988.38 | 0.3837 | 1,902,763.84 |
| 保加利亚列弗 | 417,000.00 | 4.0163 | 1,674,797.10 |
| 罗马尼亚列伊 | 856,789.24 | 1.6845 | 1,443,261.47 |
| 印度卢比 | 10,813,595.26 | 0.0981 | 1,060,813.70 |
| 阿联酋迪拉姆 | 297,582.17 | 1.8679 | 555,853.74 |
| 俄罗斯卢布 | 5,516,853.38 | 0.0986 | 543,961.74 |
| 土耳其里拉 | 159,766.09 | 1.2962 | 207,088.81 |
| 菲律宾比索 | 1,040,964.00 | 0.1307 | 136,053.99 |
| 雷亚尔 | 61,402.54 | 1.7718 | 108,793.02 |
| 波兰兹罗提 | 29,904.00 | 1.8271 | 54,637.60 |
| 秘鲁索尔 | 259.00 | 2.0369 | 527.56 |
| 小 计 | | | 386,538,475.64 |

6. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | |
|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在途物资 | 119,299,584.83 | 869,607.71 | 118,429,977.12 |
| 原材料 | 1,022,586,416.01 | 18,742,623.81 | 1,003,843,792.20 |
| 在产品 | 963,754,118.94 | 19,912,763.75 | 943,841,355.19 |
| 库存商品 | 2,165,087,712.35 | 92,481,056.77 | 2,072,606,655.58 |
| 工程施工(未完工 EPC 合同) | 1,607,079,499.79 | | 1,607,079,499.79 |
| 发出商品 | 403,534,876.22 | 1,355,609.83 | 402,179,266.39 |
| 委托代销商品 | 1,167,993.59 | | 1,167,993.59 |

| | | | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|
| 委托加工物资 | 107,635,609.10 | | 107,635,609.10 |
| 建造合同形成的资产 | 217,874,873.63 | | 217,874,873.63 |
| 低值易耗品 | 1,267,725.53 | | 1,267,725.53 |
| 其他周转材料 | 146,024.52 | | 146,024.52 |
| 消耗性生物资产 | 24,776,202.53 | | 24,776,202.53 |
| 合 计 | 6,634,210,637.04 | 133,361,661.87 | 6,500,848,975.17 |

(2) 期末有账面余额为 26,007,326.15 元的存货用于银行借款抵押担保,抵押合同已到期,公司已于期后办妥解押手续。

(3) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| | | | 转 回 | 转 销 | |
| 在途物资 | 869,607.71 | | | | 869,607.71 |
| 原材料 | 23,503,090.54 | 1,342,957.95 | 704,936.30 | 5,398,488.38 | 18,742,623.81 |
| 在产品 | 13,416,019.19 | 7,044,449.14 | 98,672.97 | 449,031.61 | 19,912,763.75 |
| 库存商品 | 100,209,161.86 | 22,234,746.70 | | 29,962,851.79 | 92,481,056.77 |
| 发出商品 | 876,268.67 | 479,341.16 | | | 1,355,609.83 |
| 小 计 | 138,874,147.97 | 31,101,494.95 | 803,609.27 | 35,810,371.78 | 133,361,661.87 |

7. 一年内到期的非流动资产

| 项 目 | 期末数 | | |
|-------------|---------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 委托贷款 | 15,700,000.00 | | 15,700,000.00 |
| 分期收款销售的电力工程 | 1,835,141.22 | 27,527.12 | 1,807,614.10 |
| 合 计 | 17,535,141.22 | 27,527.12 | 17,507,614.10 |

8. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | | |
|----------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预缴及待抵扣税费 | 943,212,774.22 | | 943,212,774.22 |
| 银行理财产品 | 57,300,000.00 | | 57,300,000.00 |
| 租金 | 42,884,542.48 | | 42,884,542.48 |

| | | | |
|----|------------------|--|------------------|
| 其他 | 13,274,371.89 | | 13,274,371.89 |
| 合计 | 1,056,671,688.59 | | 1,056,671,688.59 |

9. 可供出售金融资产

| 项目 | 期末数 |
|-------------|------------------|
| 可供出售权益工具 | |
| 其中：按公允价值计量的 | 2,323,264,371.67 |
| 按成本计量的 | 641,306,079.44 |
| 合计 | 2,964,570,451.11 |

10. 长期应收款

| 项目 | 期末数 |
|----------|------------------|
| 电站项目融资款 | 917,823,044.61 |
| 租赁保证金 | 111,755,000.00 |
| 分期收款销售商品 | 22,813,340.95 |
| 合计 | 1,052,391,385.56 |

11. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | |
|-----------|------------------|-----------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对合营联营企业投资 | 5,964,479,233.00 | 49,551.65 | 5,964,429,681.35 |
| 合计 | 5,964,479,233.00 | 49,551.65 | 5,964,429,681.35 |

(2) 对合营联营企业投资

| 被投资单位名称 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 成本 | 损益调整 |
|-------------------|---------|----------|----------------|----------------|
| 中广核二期产业投资基金有限责任公司 | 30.00 | 30.00 | 900,000,000.00 | 12,374,223.65 |
| 上海正赛联创业投资管理有限公司 | 30.00 | 30.00 | 1,500,000.00 | 2,070,883.46 |
| 温州民商银行 | 29.00 | 29.00 | 580,000,000.00 | 92,154,437.41 |
| 上海正赛联创业投资有限公司 | 26.45 | 26.45 | 173,247,945.00 | -75,187,441.93 |
| 杭州万泰房地产开发有限公司 | 20.00 | 20.00 | 2,000,000.00 | 4,954,639.23 |

| | | | | |
|--|-------|-------|------------------|-----------------|
| 浙江民营企业联合投资股份有限公司 | 20.00 | 20.00 | 1,107,722,602.74 | 68,297,971.18 |
| 乐清市正泰小额贷款股份有限公司 | 23.37 | 23.37 | 48,500,000.00 | 7,181,036.00 |
| Cedarlake Private Equity Fund I, LP | 33.78 | 33.78 | 148,212,058.34 | -20,962,544.54 |
| 浙商财产保险股份有限公司 | 16.50 | 16.50 | 495,000,000.00 | -210,984,219.61 |
| 北京三联国际投资有限责任公司 | 6.88 | 6.88 | 110,000,000.00 | 31,557,682.27 |
| 浙江钱塘江金研院咨询股份有限公司 | 10.00 | 10.00 | 3,000,000.00 | -414,524.20 |
| 温州浙民投乐泰物联网产业基金合伙企业(有限合伙) | 44.44 | 44.44 | 80,000,000.00 | -1,312,283.30 |
| 天津中能锂业有限公司 | 20.00 | 20.00 | 60,000,000.00 | 1,341,029.17 |
| 中国电器院 | 11.00 | 11.00 | 142,148,474.00 | 17,839,037.50 |
| 浙江浙大中控信息技术有限公司 | 10.00 | 10.00 | 110,000,000.00 | 15,147,366.22 |
| 德凯质量测试服务(浙江)有限公司 | 49.00 | 49.00 | 10,786,584.38 | 6,217,121.93 |
| 江苏绿城信息技术有限公司 | 18.00 | 18.00 | 15,120,000.00 | -1,200,975.16 |
| 浙江达人环保科技股份有限公司 | 8.00 | 8.00 | 10,950,000.00 | -1,766,203.26 |
| 杭州天策启瑞实业有限公司 | 20.00 | 20.00 | 6,500,000.00 | -539,278.12 |
| 北京达新杰创控制技术有限公司 | 20.00 | 20.00 | 200,000.00 | -150,448.35 |
| 上海智能制造功能平台有限公司 | 10.00 | 10.00 | 5,000,000.00 | 89,813.07 |
| Chint-Egemac for electrical products Co., Ltd. | 51.00 | 51.00 | 10,613,610.00 | 160,803.79 |
| GRABAT ENERGY, S.L. | 25.00 | 25.00 | | -4,872,758.50 |
| 鄂尔多斯正利 | 51.00 | 51.00 | 43,350,000.00 | 101,205,980.66 |
| 张家口京张 | 40.00 | 40.00 | 228,600,000.00 | 12,734,222.06 |
| 甘肃金泰 | 32.78 | 32.78 | 152,545,465.87 | 25,508,911.65 |
| 亿利库布其 | 30.00 | 30.00 | 159,420,000.00 | 11,541,803.47 |
| 敦煌正泰光伏发电有限公司 | 49.00 | 49.00 | 142,849,700.00 | -34,486,180.29 |
| 民勤县正泰光伏发电有限公司 | 49.00 | 49.00 | 52,356,500.00 | -27,266,459.60 |
| 高台县正泰光伏发电有限公司 | 49.00 | 49.00 | 111,249,600.00 | -65,768,658.03 |
| 永昌正泰光伏发电有限公司 | 49.00 | 49.00 | 179,624,200.00 | -5,407,893.43 |
| 中卫正泰光伏发电有限公司 | 49.00 | 49.00 | 20,207,600.00 | 1,191,367.53 |
| 敦煌市天润新能源有限公司 | 49.00 | 49.00 | 28,420,000.00 | 13,925,485.01 |
| 瓜州县光源光伏发电有限公司 | 49.00 | 49.00 | 23,275,000.00 | 4,361,067.36 |

| | | | | |
|------------------|-------|-------|------------------|----------------|
| 嘉峪关正泰光伏发电有限公司 | 49.00 | 49.00 | 35,280,000.00 | -7,115,612.09 |
| 金昌帷盛太阳能发电有限公司 | 49.00 | 49.00 | 12,740,000.00 | -18,562,839.66 |
| 中卫清银源星太阳能有限责任公司 | 29.00 | 29.00 | 21,750,000.00 | -1,135,406.62 |
| AST | 49.00 | 49.00 | | -2,164,775.54 |
| Solmotion GmbH | 49.00 | 49.00 | | -1,431,901.41 |
| 浙江泰恒新能源有限公司 | 25.00 | 25.00 | 12,500,000.00 | -2,534,579.41 |
| 正泰启迪（上海）科技发展有限公司 | 50.00 | 50.00 | 90,000,000.00 | -4,577,705.50 |
| 宁波中自磁阻电机有限公司 | 34.00 | 34.00 | 1,360,000.00 | -778,458.97 |
| 长兴和泰置地有限公司 | 45.00 | 45.00 | 90,000,000.00 | 878,271.67 |
| 上海柏泓建筑装饰工程有限公司 | 20.00 | 20.00 | 4,000,000.00 | |
| 浙江九安检测科技有限公司 | 45.25 | 45.25 | 14,480,000.00 | -1,613,252.76 |
| 小 计 | | | 5,444,509,340.33 | -59,501,245.99 |

(续上表)

| 被投资单位名称 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 期末数 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|------------------|
| 中广核二期产业投资基金有限责任公司 | | | 912,374,223.65 |
| 上海正赛联创业投资管理有限公司 | | | 3,570,883.46 |
| 温州民商银行 | | | 672,154,437.41 |
| 上海正赛联创业投资有限公司 | 99,691,491.59 | 34,286,468.11 | 232,038,462.77 |
| 杭州万泰房地产开发有限公司 | | | 6,954,639.23 |
| 浙江民营企业联合投资股份有限公司 | 98,274,465.25 | 4,138,645.99 | 1,278,433,685.16 |
| 乐清市正泰小额贷款股份有限公司 | | | 55,681,036.00 |
| Cedarlake Private Equity Fund I, LP | | | 127,249,513.80 |
| 浙商财产保险股份有限公司 | -6,243,887.06 | | 277,771,893.33 |
| 北京三联国际投资有限责任公司 | -439,315.60 | | 141,118,366.67 |
| 浙江钱塘江金研院咨询股份有限公司 | | | 2,585,475.80 |
| 温州浙民投乐泰物联网产业基金合伙企业(有限合伙) | | | 78,687,716.70 |
| 天津中能锂业有限公司 | | | 61,341,029.17 |
| 中国电器院 | -3,994,550.54 | 16,096,831.54 | 172,089,792.50 |
| 浙江浙大中控信息技术有限公司 | | | 125,147,366.22 |
| 德凯质量测试服务(浙江)有限公司 | | 1,085,039.59 | 18,088,745.90 |

| | | | |
|---|----------------|----------------|------------------|
| 江苏绿城信息技术有限公司 | | | 13,919,024.84 |
| 浙江达人环保科技股份有限公司 | | | 9,183,796.74 |
| 杭州天策启瑞实业有限公司 | | | 5,960,721.88 |
| 北京达新杰创控制技术有限公司 | | | 49,551.65 |
| 上海智能制造功能平台有限公司 | | | 5,089,813.07 |
| Chint-Egemac for electrical products Co.,Ltd. | -2,498,904.25 | | 8,275,509.54 |
| GRABAT ENERGY, S.L. | -69,376.18 | 307,395,269.79 | 302,453,135.11 |
| 鄂尔多斯正利 | | | 144,555,980.66 |
| 张家口京张 | | | 241,334,222.06 |
| 甘肃金泰 | | | 178,054,377.52 |
| 亿利库布其 | | | 170,961,803.47 |
| 敦煌正泰光伏发电有限公司 | | | 108,363,519.71 |
| 民勤县正泰光伏发电有限公司 | | | 25,090,040.40 |
| 高台县正泰光伏发电有限公司 | | | 45,480,941.97 |
| 永昌正泰光伏发电有限公司 | | | 174,216,306.57 |
| 中卫正泰光伏发电有限公司 | | | 21,398,967.53 |
| 敦煌市天润新能源有限公司 | | | 42,345,485.01 |
| 瓜州县光源光伏发电有限公司 | | | 27,636,067.36 |
| 嘉峪关正泰光伏发电有限公司 | | | 28,164,387.91 |
| 金昌帷盛太阳能发电有限公司 | | | -5,822,839.66 |
| 中卫清银源星太阳能有限责任公司 | | | 20,614,593.38 |
| AST | 11,996,965.29 | | 9,832,189.75 |
| Solmotion GmbH | 19,751,995.14 | | 18,320,093.73 |
| 浙江泰恒新能源有限公司 | | | 9,965,420.59 |
| 正泰启迪（上海）科技发展有限公司 | | | 85,422,294.50 |
| 宁波中自磁阻电机有限公司 | | | 581,541.03 |
| 长兴和泰置地有限公司 | | | 90,878,271.67 |
| 上海柏泓建筑装饰工程有限公司 | | | 4,000,000.00 |
| 浙江九安检测科技有限公司 | | | 12,866,747.24 |
| 小 计 | 216,468,883.64 | 363,002,255.02 | 5,964,479,233.00 |

(3) 长期股权投资减值准备

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|-----------|------|------|-----------|
| 北京达新杰创控制技术有限公司 | 49,551.65 | | | 49,551.65 |
| 小 计 | 49,551.65 | | | 49,551.65 |

12. 投资性房地产

账面原值

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|---------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 236,978,563.72 | | 20,050,931.24 | 216,927,632.48 |
| 土地使用权 | 11,958,121.25 | | 1,070,618.94 | 10,887,502.31 |
| 小 计 | 248,936,684.97 | | 21,121,550.18 | 227,815,134.79 |

累计折旧和累计摊销

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 54,724,970.84 | 11,606,754.42 | 3,809,357.74 | 62,522,367.52 |
| 土地使用权 | 2,085,262.23 | 68,625.84 | 203,736.79 | 1,950,151.28 |
| 小 计 | 56,810,233.07 | 11,675,380.26 | 4,013,094.53 | 64,472,518.80 |

账面价值

| 项 目 | 期初数 | 期末数 |
|--------|----------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 182,253,592.88 | 154,405,264.96 |
| 土地使用权 | 9,872,859.02 | 8,937,351.03 |
| 合 计 | 192,126,451.90 | 163,342,615.99 |

13. 固定资产

(1) 明细情况

账面原值

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 土地 | 24,595,309.04 | | | 24,595,309.04 |
| 房屋及建筑物 | 3,952,916,795.92 | 421,021,723.40 | 132,816,813.66 | 4,241,121,705.66 |
| 机械设备 | 2,886,902,792.02 | 633,291,815.83 | 329,613,498.28 | 3,190,581,109.57 |
| 运输工具 | 110,991,153.17 | 19,233,032.16 | 17,175,925.38 | 113,048,259.95 |

| | | | | |
|------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 电子设备 | 211,226,155.93 | 19,568,039.34 | 11,599,503.80 | 219,194,691.47 |
| 检测设备 | 245,421,040.76 | 32,587,507.72 | 16,507,826.43 | 261,500,722.05 |
| 信息设备 | 28,718,183.42 | 21,289,760.73 | 8,085,817.19 | 41,922,126.96 |
| 动力设备 | 206,389,198.68 | 2,533,170.85 | 426,671.24 | 208,495,698.29 |
| 光伏电站 | 14,283,460,714.89 | 3,921,367,897.65 | 4,836,842,468.94 | 13,367,986,143.60 |
| 研发设备 | 284,676,358.46 | 10,480,415.00 | 67,606,390.27 | 227,550,383.19 |
| 办公设备 | 16,616,821.25 | 3,685,820.95 | 118,253.67 | 20,184,388.53 |
| 其他设备 | 457,260,893.82 | 32,798,816.87 | 19,803,372.15 | 470,256,338.54 |
| 小 计 | 22,709,175,417.36 | 5,117,858,000.50 | 5,440,596,541.01 | 22,386,436,876.85 |

累计折旧

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 土地 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 1,064,032,169.12 | 236,659,243.95 | 73,886,811.96 | 1,226,804,601.11 |
| 机械设备 | 1,227,455,776.61 | 434,990,644.31 | 223,451,910.44 | 1,438,994,510.48 |
| 运输工具 | 74,500,145.17 | 10,540,007.37 | 13,107,551.05 | 71,932,601.49 |
| 电子设备 | 148,513,341.27 | 13,917,021.40 | 8,565,166.47 | 153,865,196.20 |
| 检测设备 | 163,927,198.05 | 28,245,570.69 | 15,002,216.65 | 177,170,552.09 |
| 信息设备 | 21,009,235.68 | 11,652,379.73 | 7,299,828.67 | 25,361,786.74 |
| 动力设备 | 108,112,877.86 | 10,635,351.35 | 336,554.64 | 118,411,674.57 |
| 光伏电站 | 1,690,261,675.83 | 595,434,483.68 | 965,667,486.13 | 1,320,028,673.38 |
| 研发设备 | 86,680,609.85 | 50,314,997.82 | 23,103,634.26 | 113,891,973.41 |
| 办公设备 | 12,213,622.82 | 2,221,164.86 | 92,611.56 | 14,342,176.12 |
| 其他设备 | 148,402,894.65 | 31,194,854.98 | 10,541,408.98 | 169,056,340.65 |
| 小 计 | 4,745,109,546.91 | 1,425,805,720.14 | 1,341,055,180.81 | 4,829,860,086.24 |

减值准备

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|
| 机械设备 | 5,917,810.84 | | 1,459,000.00 | 4,458,810.84 |
| 光伏电站 | 59,119,396.12 | | | 59,119,396.12 |
| 小 计 | 65,037,206.96 | | 1,459,000.00 | 63,578,206.96 |

账面价值

| 项 目 | 期初数 | 期末数 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 土地 | 24,595,309.04 | 24,595,309.04 |
| 房屋及建筑物 | 2,888,884,626.80 | 3,014,317,104.55 |
| 机械设备 | 1,653,529,204.57 | 1,747,127,788.25 |
| 运输工具 | 36,491,008.00 | 41,115,658.46 |
| 电子设备 | 62,712,814.66 | 65,329,495.27 |
| 检测设备 | 81,493,842.71 | 84,330,169.96 |
| 信息设备 | 7,708,947.74 | 16,560,340.22 |
| 动力设备 | 98,276,320.82 | 90,084,023.72 |
| 光伏电站 | 12,534,079,642.94 | 11,988,838,074.10 |
| 研发设备 | 197,995,748.61 | 113,658,409.78 |
| 办公设备 | 4,403,198.43 | 5,842,212.41 |
| 其他设备 | 308,857,999.17 | 301,199,997.89 |
| 合 计 | 17,899,028,663.49 | 17,492,998,583.65 |

(2) 融资租入固定资产

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|------------------|----------------|------|------------------|
| 机械设备 | 418,356,733.44 | 240,081,061.13 | | 178,275,672.31 |
| 研发设备 | 46,111,896.20 | 46,111,896.20 | | |
| 光伏电站 | 1,062,707,863.53 | 107,321,544.13 | | 955,386,319.40 |
| 小 计 | 1,527,176,493.17 | 393,514,501.46 | | 1,133,661,991.71 |

(3) 期末固定资产账面价值中已有 3,388,524,701.24 元用于抵押担保。除此之外，期末有账面价值 18,135,279.89 元的机械设备和 9,034,377.71 元的房屋及建筑物用于银行借款抵押担保，抵押合同已到期，但未办妥撤销手续；期末有账面价值 2,768,813.34 元的机械设备和 19,809,320.84 元的房屋及建筑物用于贷款最高额授信，该最高额授信项下期末无借款余额。

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况说明

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 正泰沈阳物流中心 | 18,025,382.78 | 正在办理中 |
| 祖木墩一期 20MW 项目 | 1,355,149.60 | 正在办理中 |
| 正泰电气厂房 | 57,947,570.88 | 正在办理中 |

| | | |
|---------|----------------|-------|
| 浙江电缆厂房等 | 9,192,888.97 | 正在办理中 |
| 陕西电缆厂房等 | 69,705,971.28 | 正在办理中 |
| 小 计 | 156,226,963.51 | |

14. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | | |
|-----------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 低压电器装配设备 | 37,417,569.68 | | 37,417,569.68 |
| 仓储中心 | 7,601,014.60 | | 7,601,014.60 |
| 建筑电器装配设备 | 10,160,866.60 | | 10,160,866.60 |
| 太阳能生产线项目 | 21,206,998.02 | | 21,206,998.02 |
| 光伏电站项目 | 1,067,703,614.92 | | 1,067,703,614.92 |
| 海宁电池片项目 | 85,096,363.28 | | 85,096,363.28 |
| 正鑫金属件加工基地 | 2,967,280.00 | | 2,967,280.00 |
| 理想能源设备工程 | 4,462,257.49 | | 4,462,257.49 |
| 薄膜生产线 | 13,105,899.67 | | 13,105,899.67 |
| 创新园厂房 | 27,302,904.17 | | 27,302,904.17 |
| 九恒星财务软硬件 | 591,472.11 | | 591,472.11 |
| 陕西智能电气厂房 | 34,084,838.70 | | 34,084,838.70 |
| 山西农谷电站项目 | 28,430,945.57 | | 28,430,945.57 |
| 山东科虹厂房及设备 | 70,090,129.62 | | 70,090,129.62 |
| 零星工程 | 71,176,156.70 | | 71,176,156.70 |
| 合 计 | 1,481,398,311.13 | | 1,481,398,311.13 |

(2) 在建工程增减变动情况

| 工程名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末数 |
|----------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 低压电器装配设备 | 58,572,264.54 | 15,550,164.78 | 36,704,859.64 | | 37,417,569.68 |
| 仓储中心 | 12,540,701.27 | | | 4,939,686.67 | 7,601,014.60 |
| 建筑电器装配设备 | 4,046,695.00 | 11,324,666.60 | 3,834,000.00 | 1,376,495.00 | 10,160,866.60 |
| 太阳能生产线项目 | 16,918,504.57 | 67,691,081.20 | 63,402,587.75 | | 21,206,998.02 |
| 光伏电站项目 | 877,881,502.63 | 3,104,570,938.49 | 2,831,819,917.57 | 82,928,908.63 | 1,067,703,614.92 |

| | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 海宁电池片项目 | 12,033,547.02 | 180,112,236.22 | 96,152,206.04 | 10,897,213.92 | 85,096,363.28 |
| 浙大中自下沙项目 | 36,792,390.36 | 24,051,885.86 | 55,276,135.72 | 5,568,140.50 | |
| 正鑫金属件加工基地 | 3,123,880.00 | 50,000.00 | 206,600.00 | | 2,967,280.00 |
| 理想能源设备工程 | 4,597,035.44 | 157,301.71 | 292,079.66 | | 4,462,257.49 |
| 薄膜生产线 | 13,105,899.67 | | | | 13,105,899.67 |
| 创新园厂房 | 7,261,015.50 | 20,041,888.67 | | | 27,302,904.17 |
| 九恒星财务软硬件 | 2,337,442.00 | 3,132,534.32 | 4,022,197.22 | 856,306.99 | 591,472.11 |
| 陕西智能电气厂房 | 30,576,823.55 | 42,557,992.81 | 39,049,977.66 | | 34,084,838.70 |
| 山西农谷电站项目 | | 28,430,945.57 | | | 28,430,945.57 |
| 山东科虹厂房及设备 | | 86,763,750.45 | 16,673,620.83 | | 70,090,129.62 |
| 零星工程 | 57,701,817.18 | 124,881,375.57 | 72,689,359.95 | 38,717,676.10 | 71,176,156.70 |
| 合计 | 1,137,489,518.73 | 3,709,316,762.25 | 3,220,123,542.04 | 145,284,427.81 | 1,481,398,311.13 |

(3) 本期借款费用资本化金额为 2,341,205.54 元。

(4) 期末有账面价值 40,205,279.67 元的厂房用于贷款最高额授信,该最高额授信项下期末无借款余额。

15. 无形资产

(1) 明细情况

账面原值

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 土地使用权 | 690,528,977.36 | 66,733,209.32 | 122,545.56 | 757,139,641.12 |
| 软件 | 156,525,296.28 | 49,300,637.65 | 9,533,862.53 | 196,292,071.40 |
| 专利技术 | 71,673,856.69 | 1,128,091.65 | 4,286,220.09 | 68,515,728.25 |
| 非专利技术 | 42,447,118.26 | | | 42,447,118.26 |
| 商标 | 21,826,690.02 | 350,210.78 | | 22,176,900.80 |
| 小计 | 983,001,938.61 | 117,512,149.40 | 13,942,628.18 | 1,086,571,459.83 |

累计摊销

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 土地使用权 | 140,511,247.03 | 30,559,921.07 | 122,545.56 | 170,948,622.54 |
| 软件 | 107,964,443.47 | 36,051,468.38 | 8,784,796.50 | 135,231,115.35 |

| | | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 专利技术 | 32,471,850.26 | 4,198,637.47 | 4,282,715.09 | 32,387,772.64 |
| 非专利技术 | 10,104,110.39 | | | 10,104,110.39 |
| 商 标 | 17,304,598.54 | 390,855.71 | | 17,695,454.25 |
| 小 计 | 308,356,249.69 | 71,200,882.63 | 13,190,057.15 | 366,367,075.17 |

减值准备

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|---------------|--------------|------|---------------|
| 软 件 | 194,623.74 | | | 194,623.74 |
| 专利技术 | 27,000,035.88 | | | 27,000,035.88 |
| 非专利技术 | 32,343,007.87 | | | 32,343,007.87 |
| 商 标 | | 4,481,446.55 | | 4,481,446.55 |
| 小 计 | 59,537,667.49 | 4,481,446.55 | | 64,019,114.04 |

账面价值

| 项 目 | 期初数 | 期末数 |
|-------|----------------|----------------|
| 土地使用权 | 550,017,730.33 | 586,191,018.58 |
| 软 件 | 48,366,229.07 | 60,866,332.31 |
| 专利技术 | 12,201,970.55 | 9,127,919.73 |
| 商 标 | 4,522,091.48 | |
| 合 计 | 615,108,021.43 | 656,185,270.62 |

(2) 期末无形资产账面价值中有 16,691,087.30 元用于抵押担保；除此之外，期末有账面价值 3,197,587.74 元的土地使用权用于抵押担保，抵押合同已到期，但未办妥撤销手续；期末有账面价值 17,141,527.10 元的土地使用权用于贷款最高额授信，该最高额授信项下期末无借款余额。

(3) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|--------------|-----------|
| 东阳杭泰 25MW | 972,242.01 | 正在办理中 |
| 浠水杭泰电站 | 417,200.00 | 正在办理中 |
| 小 计 | 1,389,442.01 | |

16. 商誉

(1) 明细情况

| 被投资单位 | 期末数 | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 理想能源设备（上海）有限公司 | 32,105,528.29 | 32,105,528.29 | |
| 上海新华 | 1,042,622.14 | 1,042,622.14 | |
| 与杭州善博相关的资产组合 | 1,620,754.58 | 1,620,754.58 | |
| 新池能源 | 7,963,285.58 | 7,963,285.58 | |
| 南京泰杰赛 | 19,739,969.88 | | 19,739,969.88 |
| 新加坡日光 | 8,770,660.12 | | 8,770,660.12 |
| 贵州恒昊 | 1,598,062.62 | 1,598,062.62 | |
| 云南华辉能源科技有限公司 | 1,183,825.82 | | 1,183,825.82 |
| 合计 | 74,024,709.03 | 44,330,253.21 | 29,694,455.82 |

(2) 计算过程说明

1) 新池能源资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

| | |
|--|------------------------|
| 资产组或资产组组合的构成 | 新池能源相关的资产组 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 1,827,807.19 |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法 | 9,255,426.40，全部分摊至该资产组 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 11,083,233.59 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.50%（2017年：14.50%），预测期以后的现金流量根据增长率0.00%（2017年：0.00%）推断得出，该增长率和石墨烯材料生产行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为0.00元，低于账面价值

11,083,233.59 元，本期应确认商誉减值损失 9,255,426.40 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 7,963,285.58 元。

2) 贵州恒昊资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

| 资产组或资产组组合的构成 | 贵州恒昊相关的资产组 |
|--|------------------------|
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 17,143,299.94 |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法 | 2,663,437.70，全部分摊至该资产组 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 19,806,737.64 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 17.14%（2017 年：17.14%），预测期以后的现金流量根据增长率 0.00%（2017 年：0.00%）推断得出，该增长率和物联网软件行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 0.00 元，低于账面价值 19,806,737.64 元，本期应确认商誉减值损失 2,663,437.70 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 1,598,062.62 元。

③ 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

贵州恒昊 2018 年度实现净利润-538.01 万元，低于承诺数 600 万元，未完成本年度业绩承诺。贵州恒昊未完成本年度业绩承诺的原因系本期大量项目未完成验收，营业收入和毛利均未达到预期，对本期商誉减值测试的影响为产生商誉减值损失 2,663,437.70 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 1,598,062.62 元。

17. 长期待摊费用

| 项 目 | 期末数 |
|----------|----------------|
| 房屋及土地租赁费 | 118,022,912.64 |
| 装修费 | 37,285,550.42 |
| 贷款承诺费 | 27,947,960.01 |
| 融资租赁服务费 | 18,650,118.15 |
| 借款前端开发费 | 14,848,013.63 |
| 其他 | 22,732,815.22 |
| 合 计 | 239,487,370.07 |

18. 递延所得税资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|-------------------------|----------------|
| 坏账准备 | 120,909,272.02 |
| 存货跌价准备 | 10,540,915.25 |
| 固定资产减值准备 | 432,750.00 |
| 应付职工薪酬未发放数 | 27,346,680.91 |
| 预提费用 | 31,123,407.60 |
| 产品质量保证金 | 30,063,324.41 |
| 待付经销商的折扣折让 | 101,839,618.48 |
| 合并抵销存货未实现收益 | 34,591,416.73 |
| 期权激励 | 26,793,556.45 |
| 递延收益 | 4,185,000.00 |
| 可弥补亏损 | 25,844.33 |
| 未实现融资收益 | 2,423,158.55 |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 4,983,019.10 |
| 未开票成本 | 26,665,823.19 |
| 合 计 | 421,923,787.02 |

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|------|----------------|
| 坏账准备 | 703,259,079.32 |

| | |
|-------------------------|------------------|
| 存货跌价准备 | 66,580,073.57 |
| 固定资产减值准备 | 2,885,000.00 |
| 应付职工薪酬未发放数 | 181,939,694.41 |
| 预提费用 | 198,350,829.92 |
| 产品质量保证金 | 194,657,983.30 |
| 待付经销商的折扣折让 | 680,976,462.43 |
| 合并抵销存货未实现收益 | 155,794,739.49 |
| 期权激励 | 124,902,779.50 |
| 递延收益 | 27,900,000.00 |
| 可弥补亏损 | 206,754.64 |
| 未实现融资收益 | 11,014,357.05 |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 49,830,191.00 |
| 未开票成本 | 106,663,292.76 |
| 小 计 | 2,504,961,237.39 |

19. 其他非流动资产

| 项 目 | 期末数 |
|--------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 782,018,581.74 |
| 委托贷款 | 118,400,000.00 |
| 预付股权款 | 45,837,500.00 |
| 预付租金 | 16,236,000.00 |
| 其他 | 1,772,381.90 |
| 合 计 | 964,264,463.64 |

20. 短期借款

(1) 明细情况

| 借款条件 | 期末数 |
|------|------------------|
| 信用借款 | 4,518,846,965.18 |
| 保证借款 | 2,961,248,864.00 |
| 抵押借款 | 14,000,000.00 |

| | |
|------|------------------|
| 质押借款 | 381,600.00 |
| 合 计 | 7,494,477,429.18 |

(2) 短期借款——外币借款

| 币 种 | 期末数 | | |
|------|----------------|--------|----------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 欧元 | 63,680,000.00 | 7.8473 | 499,716,064.00 |
| 美元 | 40,361,346.67 | 6.8632 | 277,007,994.47 |
| 韩元 | 500,000,000.00 | 0.0061 | 3,050,000.00 |
| 新加坡元 | 319,435.52 | 5.0062 | 1,599,158.10 |
| 小 计 | | | 781,373,216.57 |

21. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|------|-------------------|
| 应付票据 | 3,130,410,971.91 |
| 应付账款 | 7,348,776,613.57 |
| 合 计 | 10,479,187,585.48 |

(2) 应付票据

1) 明细情况

| 种 类 | 期末数 |
|--------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 65,880,802.65 |
| 银行承兑汇票 | 3,064,530,169.26 |
| 小 计 | 3,130,410,971.91 |

2) 期末无应付关联方票据。

(3) 应付账款

1) 应付关联方账款

| 关联方名称 | 期末数 |
|----------------|---------------|
| Solmotion GmbH | 4,484,166.32 |
| 浙江泰恒新能源有限公司 | 6,726,452.37 |
| 小 计 | 11,210,618.69 |

2) 应付账款——外币应付账款

| 币种 | 期末数 | | |
|--------|----------------|--------|----------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 47,298,154.58 | 6.8632 | 324,616,694.51 |
| 欧元 | 5,472,386.63 | 7.8473 | 42,943,459.60 |
| 泰铢 | 156,486,214.30 | 0.2110 | 33,018,591.22 |
| 新加坡元 | 5,349,994.51 | 5.0062 | 26,783,142.52 |
| 埃及镑 | 8,362,995.11 | 0.3837 | 3,208,881.22 |
| 捷克克朗 | 9,398,500.14 | 0.3042 | 2,859,023.74 |
| 俄罗斯卢布 | 15,267,093.37 | 0.0986 | 1,505,335.41 |
| 韩元 | 216,149,750.28 | 0.0061 | 1,318,513.48 |
| 印度卢比 | 10,240,827.21 | 0.0981 | 1,004,625.15 |
| 巴基斯坦卢比 | 9,114,050.53 | 0.0491 | 447,499.88 |
| 日元 | 5,431,699.09 | 0.0619 | 336,222.17 |
| 土耳其里拉 | 78,425.97 | 1.2962 | 101,655.74 |
| 雷亚尔 | 46,184.44 | 1.7718 | 81,829.59 |
| 罗马尼亚列伊 | 36,050.97 | 1.6845 | 60,727.86 |
| 英镑 | 6,175.00 | 8.6762 | 53,575.54 |
| 尼泊尔卢比 | 50,000.00 | 0.0610 | 3,050.00 |
| 澳元 | 574,966.94 | 4.8250 | 2,774,215.49 |
| 小计 | | | 441,117,043.12 |

22. 预收款项

预收关联方款项

| 关联方名称 | 期末数 |
|----------------|------------|
| 敦煌正泰光伏发电有限公司 | 106,000.00 |
| 中卫正泰光伏发电有限公司 | 30,836.00 |
| 民勤县正泰光伏发电有限公司 | 18,000.00 |
| Solmotion GmbH | 4,669.14 |
| 小计 | 159,505.14 |

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|--------------|------------------|
| 短期薪酬 | 1,077,776,437.21 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 16,336,495.05 |
| 辞退福利 | 64,665,277.21 |
| 合 计 | 1,158,778,209.47 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|-------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 828,781,544.39 |
| 社会保险费 | 12,470,520.34 |
| 其中：医疗保险费 | 8,705,973.95 |
| 工伤保险费 | 868,418.68 |
| 生育保险费 | 1,360,886.96 |
| 其他 | 1,535,240.75 |
| 住房公积金 | 1,062,295.20 |
| 工会经费和职工教育经费 | 235,462,077.28 |
| 小 计 | 1,077,776,437.21 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|--------|---------------|
| 基本养老保险 | 15,824,289.66 |
| 失业保险费 | 512,205.39 |
| 小 计 | 16,336,495.05 |

24. 应交税费

| 项 目 | 期末数 |
|-----------|----------------|
| 企业所得税 | 272,615,424.88 |
| 代扣代缴个人所得税 | 118,201,324.05 |
| 增值税 | 53,369,518.91 |
| 房产税 | 17,063,314.39 |

| | |
|---------|----------------|
| 城市维护建设税 | 13,517,904.15 |
| 土地使用税 | 7,887,987.32 |
| 教育费附加 | 6,518,832.92 |
| 地方教育附加 | 4,066,014.96 |
| 印花税 | 1,356,210.94 |
| 其他 | 4,010,461.05 |
| 合 计 | 498,606,993.57 |

25. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|-------|------------------|
| 应付利息 | 134,336,443.82 |
| 应付股利 | 328,237,469.23 |
| 其他应付款 | 2,935,055,292.96 |
| 合 计 | 3,397,629,206.01 |

(2) 应付利息

| 项 目 | 期末数 |
|--------|----------------|
| 企业债券利息 | 105,687,420.87 |
| 长期借款利息 | 15,901,437.30 |
| 短期借款利息 | 10,652,709.47 |
| 其他 | 2,094,876.18 |
| 小 计 | 134,336,443.82 |

(3) 应付股利

| 单位名称 | 期末数 |
|------------------|----------------|
| 自然人股东 | 254,465,484.08 |
| 东方日升（宁波）电力开发有限公司 | 7,595,811.02 |
| 浙江联盛合众新能源有限公司 | 6,305,752.34 |
| 温州辉泰投资管理有限公司 | 54,796,656.00 |
| 西安隆基新能源有限公司 | 1,873,445.30 |
| 河北隆基新能源开发有限公司 | 1,818,932.23 |

| | |
|---------------|----------------|
| 西安隆基硅材料股份有限公司 | 1,263,559.30 |
| 长岭东送新能源科技有限公司 | 108,290.41 |
| 广东隆基新能源有限公司 | 9,538.55 |
| 小 计 | 328,237,469.23 |

(4) 其他应付款

1) 应付关联方款项

| 关联方名称 | 期末数 |
|------------------|----------------|
| 正泰启迪（上海）科技发展有限公司 | 110,991,298.56 |
| 杭州万泰房地产开发有限公司 | 14,990,000.00 |
| 南存辉 | 7,000,000.00 |
| 潍坊浩光新能源发展有限公司 | 920,899.44 |
| 德凯质量测试服务(浙江)有限公司 | 811,557.33 |
| 嘉峪关正泰光伏发电有限公司 | 15,000.00 |
| 小 计 | 134,728,755.33 |

2) 其他应付款——外币其他应付款

| 币 种 | 期末数 | | |
|--------|------------------|---------|---------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 9,093,343.73 | 6.8632 | 62,409,436.69 |
| 韩元 | 6,338,394,568.02 | 0.0061 | 38,664,206.86 |
| 欧元 | 4,009,176.55 | 7.8473 | 31,461,211.14 |
| 新加坡元 | 1,269,339.43 | 5.0062 | 6,354,567.05 |
| 泰铢 | 28,984,708.00 | 0.2110 | 6,115,773.39 |
| 捷克克朗 | 18,671,831.66 | 0.3042 | 5,679,971.19 |
| 保加利亚列弗 | 656,391.00 | 4.0163 | 2,636,263.17 |
| 日元 | 39,494,838.43 | 0.0619 | 2,444,730.50 |
| 科威特第纳尔 | 83,830.54 | 22.5763 | 1,892,583.42 |
| 土耳其里拉 | 1,150,051.37 | 1.2962 | 1,490,696.59 |
| 埃及镑 | 2,645,381.37 | 0.3837 | 1,015,032.83 |
| 印度卢比 | 2,386,588.91 | 0.0981 | 234,124.37 |
| 巴基斯坦卢比 | 2,640,142.70 | 0.0491 | 129,631.01 |

| | | | |
|--------|------------|--------|----------------|
| 菲律宾比索 | 202,589.00 | 0.1307 | 26,478.38 |
| 埃塞俄比亚比 | 42,842.67 | 0.2451 | 10,500.74 |
| 俄罗斯卢布 | 34,393.81 | 0.0986 | 3,391.23 |
| 澳元 | 100.00 | 4.8250 | 482.50 |
| 小计 | | | 160,569,081.06 |

26. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末数 |
|-------------|------------------|
| 一年内到期的应付债券 | 1,498,645,662.09 |
| 一年内到期的长期借款 | 1,355,325,617.96 |
| 一年内到期的长期应付款 | 156,673,847.50 |
| 合计 | 3,010,645,127.55 |

27. 其他流动负债

| 项目 | 期末数 |
|--------|----------------|
| 短期融资券 | 300,000,000.00 |
| 新产品推广费 | 55,452,083.59 |
| 营销费 | 21,762,688.73 |
| 运费 | 20,344,208.37 |
| 咨询费 | 18,200,000.00 |
| 出口销售佣金 | 14,991,540.17 |
| 维修费 | 8,163,989.90 |
| 房租 | 1,994,861.25 |
| 预提成本 | 1,757,076.09 |
| 其他 | 26,782,916.42 |
| 合计 | 469,449,364.52 |

28. 长期借款

(1) 明细情况

| 借款条件 | 期末数 |
|------|-----|
|------|-----|

| | |
|---------|------------------|
| 质押及保证借款 | 3,019,032,344.56 |
| 抵押及保证借款 | 1,684,000,000.00 |
| 保证借款 | 2,003,250,601.49 |
| 信用借款 | 1,097,122,073.73 |
| 抵押借款 | 15,900,000.00 |
| 合计 | 7,819,305,019.78 |

(2) 外币借款

| 币种 | 期末数 | | |
|------|----------------|--------|------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 156,494,164.00 | 6.8632 | 1,074,050,746.36 |
| 欧元 | 118,817,901.07 | 7.8473 | 932,399,715.07 |
| 新加坡元 | 57,054.11 | 5.0062 | 285,624.29 |
| 小计 | | | 2,006,736,085.72 |

29. 应付债券

| 项目 | 发行日期 | 期限 | 发行金额 | 期末数 |
|----------|-----------------|-----|------------------|------------------|
| 16 正集 02 | 2016 年 8 月 10 日 | 5 年 | 1,000,000,000.00 | 996,352,328.77 |
| 17 正集 01 | 2017 年 4 月 11 日 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 997,171,534.42 |
| 17 正集 EB | 2017 年 12 月 6 日 | 3 年 | 1,500,000,000.00 | 1,390,933,404.91 |
| 合计 | | | 3,500,000,000.00 | 3,384,457,268.10 |

30. 长期应付款

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 |
|-------|----------------|
| 长期应付款 | 710,361,957.23 |
| 专项应付款 | 18,740,897.25 |
| 合计 | 729,102,854.48 |

(2) 长期应付款

| 项目 | 期末数 |
|---------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 710,361,957.23 |

| | |
|-----|----------------|
| 合 计 | 710,361,957.23 |
|-----|----------------|

(3) 专项应付款

| 项 目 | 期末数 |
|-----------------|---------------|
| 高技术产业示范工程建设项目资金 | 7,000,000.00 |
| 搬迁补贴款 | 11,740,897.25 |
| 小 计 | 18,740,897.25 |

31. 预计负债

| 项 目 | 期末数 |
|---------|----------------|
| 产品质量保证金 | 191,832,486.94 |
| 未决诉讼 | 66,887,089.04 |
| 合 计 | 258,719,575.98 |

32. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|-----------|----------------|
| 政府补助 | 610,595,764.89 |
| 未实现售后租回损益 | 84,803,049.48 |
| 延保收入 | 12,111,694.94 |
| 合 计 | 707,510,509.31 |

(2) 政府补助明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 当期损益 [注] | 期末数 | 与资产相关/与 收益相关 |
|---|----------------|--------------|------------------|----------------|-----------------|
| 金太阳项目专项资金 补贴 | 575,894,444.00 | | 35,662,067.17 | 540,232,376.83 | 与资产相关 |
| 基于物联网与能效管 理的用户端电器设备 数字化车间的研制与 应用 | 26,000,000.00 | | 2,600,000.00 | 23,400,000.00 | 与资产相关 |
| 上海市战略新兴产业 领导小组“大功率高 效节能变频驱动系统 产业化”项目 | 2,400,000.00 | 289,000.00 | 2,689,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | |
|----------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-------|
| 土地补贴款 | 2,136,635.88 | | 155,391.72 | 1,981,244.16 | 与资产相关 |
| 光电建筑发电项目 | 1,526,624.92 | | 103,500.00 | 1,423,124.92 | 与资产相关 |
| 改水一期补助 | 15,965,779.57 | 2,652,947.67 | 896,623.41 | 17,722,103.83 | 与资产相关 |
| 可信工业控制协作项目补贴 | 1,966,000.00 | | 1,966,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016年产业专项第十一批装备首台突破政府财政拨款 | 2,472,000.00 | 1,648,000.00 | 4,120,000.00 | | 与收益相关 |
| 松江区企业首台套重大技术装备推广应用 | 2,500,000.00 | 1,250,000.00 | 3,750,000.00 | | 与收益相关 |
| 海宁正泰年产1200MW光伏晶硅组件制造项目 | 3,711,241.65 | | 387,260.04 | 3,323,981.61 | 与资产相关 |
| 第三批智能首台项目-2017产业转型升级发展专项 | 3,236,600.00 | | | 3,236,600.00 | 与收益相关 |
| 2017年文创项目 | 2,100,000.00 | | | 2,100,000.00 | 与收益相关 |
| 松江区产业化储能项目 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 杭州市工厂物联网和工业互联网项目 | 874,380.00 | | 100,890.00 | 773,490.00 | 与资产相关 |
| 工业投资技术改造补贴 | | 4,922,400.00 | 656,320.00 | 4,266,080.00 | 与资产相关 |
| 第四批智能装备首台项目-2018产业转型升级专项奖励 | | 3,600,000.00 | | 3,600,000.00 | 与收益相关 |
| 陕西母线科技搬迁补助 | 600,000.00 | | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 临时厂房租赁费 | 225,000.00 | 900,000.00 | 900,000.00 | 225,000.00 | 与收益相关 |
| 陕西电缆高端线缆智能制造可视化透明工厂专项资金补助 | | 5,000,000.00 | 500,000.00 | 4,500,000.00 | 与资产相关 |
| 2014年中央重金属污染防治专项资金 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 其他小额与收益相关补助 | 1,266,600.08 | 667,000.00 | 522,450.02 | 1,411,150.06 | 与收益相关 |
| 其他小额与资产相关补助 | 487,333.40 | | 86,719.92 | 400,613.48 | 与资产相关 |
| 小计 | 645,362,639.50 | 20,929,347.67 | 55,696,222.28 | 610,595,764.89 | |

[注]:政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他

之政府补助说明。

33. 递延所得税负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|--------------------------|---------------|
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 8,355,496.88 |
| 500 万以下新增固定资产一次性摊销的所得税影响 | 11,960,951.18 |
| 其他[注] | 735,842.79 |
| 合 计 | 21,052,290.85 |

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|--------------------------|----------------|
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 51,270,150.29 |
| 500 万以下新增固定资产一次性摊销的所得税影响 | 77,555,885.99 |
| 其他[注] | 4,905,618.60 |
| 小 计 | 133,731,654.88 |

[注]:其他系浙江正泰电缆有限公司收购山东科虹线缆科技有限公司时评估增值所产生的递延所得税负债。

34. 股本

(1) 明细情况

| 投 资 者 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 股份总数 | 1,500,000,000.00 | 8,717,733.00 | 8,717,733.00 | 1,500,000,000.00 |
| 合 计 | 1,500,000,000.00 | 8,717,733.00 | 8,717,733.00 | 1,500,000,000.00 |

(2) 股本变动情况的说明

1) 2018 年 4 月, 陈宣富与陈景村、陈庄签约, 陈景村向该二人转让持有本公司合计 5,902,330 股股权。

2) 2018 年 6 月, 金川钧因与丁克平民事案件向丁克平转让持有的本公司 1,630,805 股股权, 由于公司章程规定公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超

过其所持有本公司股份总数的 25%，2018 年实际转让 815,403 股股权。

3) 2018 年 12 月，林智生与南存辉签约，林智生向南存辉转让持有本公司合计 2,000,000 股股权。

4) 截至资产负债表日，除林智生与南存辉股权变更事项尚未办妥工商变更登记手续以外，其余股权变更事项均已办妥工商变更登记手续。

35. 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

| 发行在外的金融工具 | 发行时间 | 会计分类 | 股利率或利息率 | 发行价格 | 数量 |
|------------------|---------------|--------|----------|-------|----------|
| 永续债-16 正泰 MTN002 | 2016.04.07-08 | 其他权益工具 | 4.80%[注] | 100 元 | 500 万份 |
| 可交换债券-17 正集 EB | 2017.12.06 | 其他权益工具 | 1.00% | 100 元 | 1,500 万份 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- |

(续上表)

| 发行在外的金融工具 | 金额 | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|------------------|------------------|-----------|--|---------|
| 永续债-16 正泰 MTN002 | 495,500,000.00 | 约定赎回时到期 | 不可转股 | |
| 可交换债券-17 正集 EB | 1,500,000,000.00 | 发行首日起 3 年 | 2018 年 9 月 6 日起至 2020 年 12 月 5 日止可交换为子公司正泰电器股权 | 尚未到可交换期 |
| 合计 | 1,995,500,000.00 | -- | -- | -- |

[注]：永续债-16 正泰 MTN002 前 3 个计息年度的票面利率在前 3 个计息年度内保持不变。自第 4 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率，票面利率公式为“当期票面利率=当期基准利率+初始利差+300BPs”。

(2) 金融工具的主要条款

1) 永续债-16 正泰 MTN002

票据期限：于本公司按照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在本公司依据发行条款的约定赎回时到期；

赎回：本期中期票据第 3 个和其后每个付息日，本公司有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息）赎回本期中期票据；

递延支付利息条款：除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成本公司未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间可按当期票面利率累计计息；

强制付息事件：付息日前 12 个月内，发生以下事件的，本公司不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：（1）向普通股股东分红；（2）减少注册资本。

2) 可交换债券-17 正集 EB

票据期限：发行首日起 3 年；

付息方式：采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可交换债发行首日，到期还本；

换股期限：自 2018 年 9 月 6 日起至 2020 年 12 月 5 日止；

初始交换价格：31.38 元/股；

赎回：换股期内，如果正泰电器 A 股股票连续二十个交易日中至少有十个交易日的收盘价格不低于当期换股价格的 130%（含 130%），发行人有权按照本次可交换债面值加当期应计利息的价格赎回全部未换股的本次可交换债；

回售：在可交换债最后六个月内，如正泰电器 A 股股票收盘价在任何连续二十个交易日中有十个交易日低于当期换股价格的 70%时，可交换债持有人有权将其持有的可交换债全部或部分以面值*105%加上当期应计利息回售给本公司；

担保物：本公司持有的正泰电器（601877.SH）的股票 70,000,000 股（若本次可交换债券存续期间，标的股票发生送红股、转增股本的情况，预备用于交换的股票数量相应增加）。

(3) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

| 项目 | 期初数 | | 本期增加 | |
|------|------------|------------------|------|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 永续债 | 5,000,000 | 495,500,000.00 | | |
| 可交换债 | 15,000,000 | 1,500,000,000.00 | | |
| 小计 | 20,000,000 | 1,995,500,000.00 | | |

(续上表)

| 项目 | 本期减少 | | 期末数 | |
|-----|------|------|-----------|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 永续债 | | | 5,000,000 | 495,500,000.00 |

| | | | | |
|------|--|--|------------|------------------|
| 可交换债 | | | 15,000,000 | 1,500,000,000.00 |
| 小计 | | | 20,000,000 | 1,995,500,000.00 |

(4) 归属于权益工具持有者的信息

1) 基本情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司权益工具持有者的权益 | 661,456,999.93 | 658,871,689.71 |

2) 其他说明

2017年，本公司非公开发行可交换公司债券“17正集EB”共计1,500,000,000.00元，本公司将其权益成份确认为其他权益工具，形成本期归属于母公司权益工具持有者的权益161,871,689.71元；本期本公司按实际利率法转回永续债发行费用，增加本期归属于母公司权益工具持有者的权益2,585,310.22元。

36. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 股本溢价 | 1,334,948,797.96 | 847,147,818.64 | 4,329,748.85 | 2,177,766,867.75 |
| 其他资本公积 | 1,909,352,370.69 | 44,684,346.19 | 3,309,777.59 | 1,950,726,939.29 |
| 合 计 | 3,244,301,168.65 | 891,832,164.83 | 7,639,526.44 | 4,128,493,807.04 |

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 本期本公司因不丧失控制权处置正泰电器 2.2348%的股权，导致对其持股比例发生变化，本公司按享有的份额相应增加资本公积-股本溢价 847,147,818.64 元。

2) 本期子公司浙江正泰中自控制工程有限公司少数股东实施单方面增资，导致本公司对其持股比例发生变化，本公司按享有的份额相应减少资本公积-股本溢价 878,223.12 元。

3) 本期本公司因收购子公司正泰（乐清）科技创新创业园有限公司少数股东股权，购买股权的对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产的差额 3,451,525.73 元相应减少资本公积-股本溢价。

4) 本期子公司新能源开发收购浙江泰亿能源有限公司少数股东股权，本公司按享有的份额相应减少资本公积-其他资本公积 537,599.58 元。

5) 本期子公司 Astronergy Solar Singapore Pte. Ltd. 收购 Chint Solar Japan Co.,

Ltd 少数股东股权，本公司按享有的份额相应减少资本公积-其他资本公积 51,948.40 元。

6) 本期子公司仪器仪表对正泰量测技术股份有限公司实施增资，导致对其持股比例发生变化，本公司按享有的份额相应减少资本公积-其他资本公积 1,412,400.66 元。

7) 本期子公司上海新华不丧失控制权处置新华科技 1.70%的股权，本公司按享有的份额相应减少资本公积-其他资本公积 13,669.70 元。

8) 本期子公司浙江正泰中自控制工程有限公司收购部分子公司少数股东股权，本公司按享有的份额相应减少资本公积-其他资本公积 1,201,660.07 元。

9) 本期子公司正泰电器回购并注销白文轩已获授但尚未解锁的限制性股票 20,000 股，本公司按享有的份额相应减少资本公积-其他资本公积 92,499.18 元。

10) 本期子公司正泰土耳其少数股东对其实施增资，导致子公司正泰香港对其持股比例发生变化，本公司按享有的份额相应增加资本公积-其他资本公积 495,460.81 元。

11) 本期子公司正泰电气对其子公司实施增资，导致子公司对其持股比例发生变化，本公司按享有的份额相应增加资本公积-其他资本公积 1,644,837.10 元。

12) 本期子公司正泰电器实施股权激励计划，增加资本公积-其他资本公积 42,544,048.28 元。

37. 其他综合收益

| 项 目 | 期初数 | 本期发生额 | | |
|--------------------|----------------|-----------------|--------------------|------------|
| | | 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：所得税费用 |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | 64,230,042.26 | -70,989,737.43 | | 404,954.52 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 115,575,238.32 | 124,503,615.63 | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -21,685,543.07 | -149,380,350.01 | | 404,954.52 |
| 外币财务报表折算差额 | -29,659,652.99 | -46,113,003.05 | | |
| 其他综合收益合计 | 64,230,042.26 | -70,989,737.43 | | 404,954.52 |

(续上表)

| 项 目 | 本期发生额 | | 期末数 |
|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | 10,574,580.96 | -81,969,272.91 | 74,804,623.22 |

| | | | |
|--------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 122,235,376.94 | 2,268,238.69 | 237,810,615.26 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -86,727,586.76 | -63,057,717.77 | -108,413,129.83 |
| 外币财务报表折算差额 | -24,933,209.22 | -21,179,793.83 | -54,592,862.21 |
| 其他综合收益合计 | 10,574,580.96 | -81,969,272.91 | 74,804,623.22 |

38. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 504,235,918.00 | 117,135,611.29 | | 621,371,529.29 |
| 合 计 | 504,235,918.00 | 117,135,611.29 | | 621,371,529.29 |

(2) 本期增加系按照母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积 117,135,611.29 元。

39. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|----------------------|------------------|---------|
| 期初未分配利润 | 5,402,923,043.36 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,191,563,980.53 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 117,135,611.29 | 10% |
| 应付股利 | 1,050,000,000.00 | |
| 计提 16 正泰 MTN002 本期利息 | 23,999,999.97 | |
| 期末未分配利润 | 5,403,351,412.63 | |

(2) 其他说明

1) 本期增加系本期净利润转入；

2) 本期减少

① 提取盈余公积及根据本公司 2017 年度股东大会决议以及 2018 年董事会预分配决议向全体股东分配股利 1,050,000,000.00 元；

② 计提永续债 16 正泰 MTN002 的本期利息费用 23,999,999.97 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

收入

| 项 目 | 本期数 |
|--------|-------------------|
| 主营业务收入 | 34,962,169,739.98 |
| 其他业务收入 | 790,228,313.32 |
| 合 计 | 35,752,398,053.30 |

成本

| 项 目 | 本期数 |
|--------|-------------------|
| 主营业务成本 | 25,093,538,376.29 |
| 其他业务成本 | 680,684,627.83 |
| 合 计 | 25,774,223,004.12 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本

| 项 目 | 本期数 | | |
|-------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 利 润 |
| 低压分部 | 16,331,090,248.41 | 10,551,417,803.37 | 5,779,672,445.04 |
| 太阳能分部 | 10,172,035,937.66 | 7,509,568,447.12 | 2,662,467,490.54 |
| 高压分部 | 7,642,874,860.95 | 6,301,754,201.81 | 1,341,120,659.14 |
| 其他分部 | 816,168,692.96 | 730,797,923.99 | 85,370,768.97 |
| 小 计 | 34,962,169,739.98 | 25,093,538,376.29 | 9,868,631,363.69 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 |
|---------|---------------|
| 城市维护建设税 | 66,488,606.73 |
| 教育费附加 | 38,625,301.42 |
| 地方教育附加 | 22,116,842.22 |
| 印花税 | 20,611,648.94 |
| 房产税 | 34,835,975.85 |
| 土地使用税 | 28,793,612.25 |
| 车船税 | 65,902.30 |

| | |
|-----|----------------|
| 其他 | 537,975.51 |
| 合 计 | 212,075,865.22 |

3. 研发费用

| 项 目 | 本期数 |
|-------|------------------|
| 职工薪酬 | 486,882,770.61 |
| 机物料消耗 | 427,265,070.06 |
| 折旧摊销费 | 107,940,203.15 |
| 试验检验费 | 64,896,396.51 |
| 咨询顾问费 | 47,027,973.13 |
| 维修费 | 9,245,006.85 |
| 水电费 | 9,168,581.72 |
| 租赁费 | 5,167,888.86 |
| 差旅费 | 4,845,304.07 |
| 运输费 | 1,202,705.35 |
| 其他 | 174,421,433.27 |
| 合 计 | 1,338,063,333.58 |

4. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 |
|--------------|----------------|
| 坏账损失 | 616,697,437.71 |
| 存货跌价损失 | 30,297,885.68 |
| 可供出售金融资产减值损失 | 14,168,600.86 |
| 无形资产减值损失 | 4,481,446.55 |
| 商誉减值损失 | 9,561,348.20 |
| 合 计 | 675,206,719.00 |

5. 其他收益

| 项 目 | 本期数 |
|---------|----------------|
| 政府补助[注] | 228,415,106.80 |

| | |
|---------|----------------|
| 个税手续费返还 | 12,628,627.35 |
| 合 计 | 241,043,734.15 |

[注]:本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之政府补助说明。

6. 投资收益

| 项 目 | 本期数 |
|---------------------------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 135,240,884.67 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 491,448,128.23 |
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 102,833,468.54 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -9,184,756.54 |
| 丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 75,082,235.39 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 46,418,671.57 |
| 购买银行理财产品取得的投资收益 | 9,009,119.43 |
| 合 计 | 850,847,751.29 |

7. 公允价值变动收益

| 项 目 | 本期数 |
|------------------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,266,710.20 |
| 衍生金融工具 | 755,197.75 |
| 合 计 | 3,021,907.95 |

8. 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 |
|----------|----------------|
| 固定资产处置收益 | 145,123,830.22 |
| 合 计 | 145,123,830.22 |

9. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 |
|-------------|---------------|
| 政府补助[注 1] | 29,095,510.07 |
| 罚没收入 | 3,667,325.08 |
| 无法支付款项 | 8,810,181.93 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 655,652.48 |
| 违约金赔偿收入 | 4,108,071.30 |
| 其他[注 2] | 33,932,141.16 |
| 合 计 | 80,268,882.02 |

[注 1]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之政府补助说明。

[注 2]：其他中有 26,786,462.21 元系本公司之子公司浙江正泰电缆有限公司收购山东科虹线缆科技有限公司时付出的对价小于享有可辨认净资产公允价值的差额。

10. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 |
|-------------|----------------|
| 债务重组损失 | 159,760,090.52 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 12,533,857.03 |
| 罚款支出 | 8,768,289.78 |
| 捐赠支出 | 1,659,648.38 |
| 盘亏毁损损失 | 1,482,574.72 |
| 违约赔款支出 | 1,480,000.00 |
| 水利建设基金 | 670,325.24 |
| 赞助支出 | 95,000.00 |
| 其他 | 3,382,968.30 |
| 合 计 | 189,832,753.97 |

11. 所得税费用

| 项 目 | 本期数 |
|---------|----------------|
| 当期所得税费用 | 675,152,301.57 |
| 递延所得税费用 | -64,643,698.56 |

| | |
|-----|----------------|
| 合 计 | 610,508,603.01 |
|-----|----------------|

12. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 3,149,431,226.52 | 2,495,419,343.29 |
| 加: 资产减值准备 | 675,206,719.00 | 243,975,536.05 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,437,412,474.56 | 1,299,128,498.95 |
| 无形资产摊销 | 71,269,508.47 | 65,678,764.68 |
| 长期待摊费用摊销 | 50,514,521.87 | 28,473,977.72 |
| 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) | -145,123,830.22 | -40,891,529.97 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | 12,533,857.03 | 7,051,606.63 |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | -3,021,907.95 | -787,969.38 |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 1,142,221,714.19 | 1,130,425,433.41 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -850,847,751.29 | -255,124,719.88 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -77,222,297.12 | -63,571,417.00 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | 12,578,598.56 | 118,195.41 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -892,415,006.17 | -1,646,758,742.66 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -4,371,321,090.46 | -2,906,611,308.52 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 2,989,634,677.08 | 2,010,545,165.77 |
| 其他 3 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,200,851,414.07 | 2,367,070,834.50 |
| (2) 现金及现金等价物净变动情况: | | |

| | | |
|--------------|-------------------|------------------|
| 现金的期末余额 | 6,240,765,087.56 | 8,411,804,168.91 |
| 减：现金的期初余额 | 8,411,804,168.91 | 5,211,040,113.67 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,171,039,081.35 | 3,200,764,055.24 |

2. 现金和现金等价物

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| (1) 现金 | 6,240,765,087.56 | 8,411,804,168.91 |
| 其中：库存现金 | 3,011,137.45 | 4,493,644.21 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,220,029,181.49 | 8,398,431,105.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 17,724,768.62 | 8,879,419.20 |
| (2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| (3) 期末现金及现金等价物余额 | 6,240,765,087.56 | 8,411,804,168.91 |
| 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 | | |

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期末，银行存款包括存放中央银行款项 137,113,372.18 元，其他货币资金包括质押存款 33,375,000.00 元、保函保证金 315,945,487.60 元、信用证保证金 17,482,858.69 元、银行汇票保证金 185,174,851.03 元、认证保证金 154,080.00 元、借款保证金 286,522,697.49 元、双反税保证金 20,990,570.79 元、期货开户保证金 5,104,340.00 元、其他保证金 7,345,037.81 元，上述货币资金使用受限。

(四) 政府补助

1. 明细情况

(1) 与资产相关的政府补助

总额法

| 项 目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|-------------|----------------|--------|---------------|----------------|----------|-------------|
| 金太阳项目专项资金补贴 | 575,894,444.00 | | 35,662,067.17 | 540,232,376.83 | 其他收益 | 金太阳示范工程项目补贴 |
| 基于物联网与能 | 26,000,000.00 | | 2,600,000.00 | 23,400,000.00 | 其他收益 | 浙江省财政厅关于 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|---|
| 效管理的用户端 电器设备数字化 车间的研制与应用 | | | | | | 下达中央财政 2015 年战略性新兴产业 发展专项资金（智 能制造项目补助） 的通知、乐财企 （2017）294 号 |
| 土地补贴款 | 2,136,635.88 | | 155,391.72 | 1,981,244.16 | 其他收益 | |
| 光电建筑发电项目 | 1,526,624.92 | | 103,500.00 | 1,423,124.92 | 其他收益 | |
| 改水一期补助 | 15,965,779.57 | 2,652,947.67 | 896,623.41 | 17,722,103.83 | 其他收益 | 乐政会议纪（2017） 163 号，乐清胜利 塘北片旱改水、垦 造水田和地力提升 项目 |
| 海宁正泰年产 1200MW 光伏晶硅 组件制造项目 | 3,711,241.65 | | 387,260.04 | 3,323,981.61 | 其他收益 | 海财预（2017）185 号 |
| 杭州市工厂物联 网和工业互联网 项目 | 874,380.00 | | 100,890.00 | 773,490.00 | 其他收益 | 滨江区发改（2017） 63 号、区财（2017） 60 号 |
| 工业投资技术改 造补贴 | | 4,922,400.00 | 656,320.00 | 4,266,080.00 | 其他收益 | 滨江区发改（2018） 42 号 |
| 陕西电缆高端线 缆智能制造可视 化透明工厂专项 资金补助 | | 5,000,000.00 | 500,000.00 | 4,500,000.00 | 其他收益 | 陕工信发（2017） 503 号 |
| 2014 年中央重金 属污染防治专项 资金 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 其他小额与资产 相关补助 | 487,333.40 | | 86,719.92 | 400,613.48 | 其他收益 | |
| 小 计 | 627,596,439.42 | 12,575,347.67 | 41,148,772.26 | 599,023,014.83 | | |

(2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 期初 递延收益 | 本期 新增补助 | 本期结转 | 期末 递延收益 | 本期结转 列报项目 | 说明 |
|---|--------------|------------|--------------|------------|--------------|--------|
| 上海市战略新兴产业 领导小组“大功率高 效节能变频驱动系统 产业化”项目 | 2,400,000.00 | 289,000.00 | 2,689,000.00 | | 其他收益 | |
| 可信工业控制协作项目 补贴 | 1,966,000.00 | | 1,966,000.00 | | 其他收益 | 科研项目合同 |

| | | | | | | |
|----------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|------------------------|
| 2016年产业专项第十一批装备首台突破政府财政拨款 | 2,472,000.00 | 1,648,000.00 | 4,120,000.00 | | 其他收益 | |
| 松江区企业首台套重大技术装备推广应用 | 2,500,000.00 | 1,250,000.00 | 3,750,000.00 | | 其他收益 | |
| 第三批智能首台项目-2017产业转型升级发展专项 | 3,236,600.00 | | | 3,236,600.00 | | 上海市高端智能装备首台突破和示范应用专项合同 |
| 2017年文创项目 | 2,100,000.00 | | | 2,100,000.00 | | |
| 基于工业、商业应用储能系统关键技术与产品开发 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | 松江区产业化关键或共性技术研究项目合同 |
| 第四批智能装备首台项目-2018产业转型升级专项奖励 | | 3,600,000.00 | | 3,600,000.00 | | |
| 陕西母线科技搬迁费 | 600,000.00 | | 600,000.00 | | 其他收益 | 咸秦招商发(2017)37号 |
| 临时厂房租赁费 | 225,000.00 | 900,000.00 | 900,000.00 | 225,000.00 | 其他收益 | |
| 其他与日常经营活动相关的小额补助 | 196,600.08 | 667,000.00 | 522,450.02 | 341,150.06 | 其他收益 | |
| 其他与日常经营活动无关的小额补助 | 1,070,000.00 | | | 1,070,000.00 | | |
| 小计 | 17,766,200.08 | 8,354,000.00 | 14,547,450.02 | 11,572,750.06 | | |

(3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|----------------|----------------|------|-----------------------------|
| 增值税即征即退 | 103,248,601.26 | 其他收益 | 财税(2016)81号、财税(2011)100号 |
| 中央外经贸发展专项资金 | 6,576,200.00 | 其他收益 | 杭财企(2018)59号 |
| 中央外经对外投资补贴 | 3,448,200.00 | 其他收益 | |
| 乐清市开放型经济发展财政奖励 | 3,017,100.00 | 其他收益 | 乐财企(2017)334号、乐财企(2018)356号 |
| 稳岗补贴 | 3,758,484.19 | 其他收益 | 乐人社(2015)98号、乐人社(2017)20号等 |
| 居民分布式电站初装补贴 | 2,409,432.10 | 其他收益 | |
| 房产税退税 | 2,050,430.02 | 其他收益 | 温税(2018)5052号 |
| 紫竹高新园区管理委员会扶持款 | 1,800,000.00 | 其他收益 | |

| | | | |
|--------------------------------|---------------|-------|----------------------------|
| “机器换人”技术改造财政专项资金 | 1,643,000.00 | 其他收益 | 乐财企(2018)509号 |
| 2018 中央外经服务外包补贴 | 1,500,000.00 | 其他收益 | 浙财企(2017)55号 |
| 农业补贴款 | 1,253,434.12 | 其他收益 | |
| 企业专利奖励 | 972,467.50 | 其他收益 | 乐科字(2018)13号、乐科字(2018)42号等 |
| 咸阳市秦都区招商局补贴陕西电容器项目搬迁款 | 4,800,000.00 | 其他收益 | 咸秦招(2018)32号 |
| 松江区企业首台(套)重大技术装备推广应用项目专项扶持资金 | 2,500,000.00 | 其他收益 | 新能源用逆变一体组合式变压器项目 |
| 小型化 252KV GIS 首台突破项目补助 | 1,880,000.00 | 其他收益 | 沪松经(2016)256号 |
| 2018 年度上海市科技小巨人企业补贴 | 1,600,000.00 | 其他收益 | 沪科(2017)456号 |
| 上海市出口信用保险保费减免 | 1,388,710.63 | 其他收益 | |
| 有源无功补偿装置项目补助 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 沪松经(2016)256号 |
| 松江区 2017 年度及 2018 年度企业职工职业培训补贴 | 875,748.58 | 其他收益 | 沪松人社(2018)52号 |
| 人才发展基金 | 550,967.59 | 其他收益 | 松江区 G60 科创走廊人才薪酬扶持 |
| 松江区支持自主品牌建设发展扶持补贴 | 270,000.00 | 其他收益 | |
| 推进科技创新创业政策奖励 | 1,252,000.00 | 其他收益 | |
| 鼓励现代服务业发展政策奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | |
| 杭州经济技术开发区企业发展补助 | 850,700.00 | 其他收益 | |
| 科技补助 | 150,000.00 | 其他收益 | |
| 专利奖励 | 24,600.00 | 其他收益 | |
| 高校见习补贴 | 60,450.00 | 其他收益 | |
| 星级企业奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | |
| 技术改造项目补贴 | 1,655,450.32 | 其他收益 | |
| 环保局清洁生产补贴 | 50,000.00 | 其他收益 | |
| 保局在线监测维护补贴 | 24,000.00 | 其他收益 | |
| 小升规补贴 | 100,000.00 | 其他收益 | |
| MOCVD 项目专项补贴 | 2,400,000.00 | 其他收益 | |
| 其他与日常经营活动相关的小额补助 | 19,508,908.21 | 其他收益 | |
| 其他与日常经营活动无关的小额补助 | 29,095,510.07 | 营业外收入 | |

| | | | |
|-----|----------------|--|--|
| 小 计 | 201,814,394.59 | | |
|-----|----------------|--|--|

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 257,510,616.87 元。

(五) 终止经营

1. 终止经营净利润

| 项 目 | 十家浙江水利水电电子公司 | |
|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 营业收入 | 225,304,977.43 | 553,082,661.87 |
| 减：营业成本 | 96,584,303.08 | 255,988,831.81 |
| 税金及附加 | 6,174,243.50 | 15,387,494.92 |
| 销售费用 | | 32,601.98 |
| 管理费用 | 3,939,169.85 | 13,450,543.95 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 67,080,075.29 | 191,195,342.49 |
| 资产减值损失 | 14,497.67 | 1,172,063.31 |
| 加：其他收益 | | 205,017.58 |
| 投资收益 | | |
| 净敞口套期收益 | | |
| 公允价值变动收益 | | |
| 资产处置收益 | | |
| 营业利润 | 51,512,688.04 | 76,060,800.99 |
| 加：营业外收入 | 47,474.00 | 257,734.67 |
| 减：营业外支出 | 6,876.28 | 39,768.27 |
| 终止经营业务利润总额 | 51,553,285.76 | 76,278,767.39 |
| 减：终止经营业务所得税费用 | 5,018,300.13 | 1,548,270.47 |
| 终止经营业务净利润 | 46,534,985.63 | 74,730,496.92 |

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| 减:本期确认的资产减值损失 | | |
| 加:本期转回的资产减值损失 | | |
| 加:终止经营业务处置净收益(税后) | 397,007,174.71 | |
| 其中:处置损益总额 | 414,415,759.55 | |
| 减:所得税费用(或收益) | 17,408,584.84 | |
| 终止经营净利润合计 | 443,542,160.34 | 74,730,496.92 |
| 其中:归属于母公司所有者的终止经营净利润合计 | 445,397,479.39 | 73,763,095.07 |

(续上表)

| 项 目 | 其他终止经营分部汇总 | |
|----------|---------------|----------------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 营业收入 | 39,664,569.62 | 43,627,703.31 |
| 减:营业成本 | 11,687,373.32 | 9,068,096.50 |
| 税金及附加 | 593,133.58 | 75,325.68 |
| 销售费用 | 8,702,290.15 | 18,704,277.71 |
| 管理费用 | 3,010,750.18 | 31,959,309.92 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 152,291.24 | 25,003,989.36 |
| 资产减值损失 | 1,045.00 | 1,574,778.56 |
| 加:其他收益 | | 80,956.42 |
| 投资收益 | | 94,147.58 |
| 净敞口套期收益 | | |
| 公允价值变动收益 | | |
| 资产处置收益 | | |
| 营业利润 | 15,517,686.15 | -42,582,970.42 |
| 加:营业外收入 | 407,456.99 | 39,681.20 |
| 减:营业外支出 | 236,410.59 | 137,801.57 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 终止经营业务利润总额 | 15,688,732.55 | -42,681,090.79 |
| 减：终止经营业务所得税费用 | | -437,447.37 |
| 终止经营业务净利润 | 15,688,732.55 | -42,243,643.42 |
| 减：本期确认的资产减值损失 | | |
| 加：本期转回的资产减值损失 | | |
| 加：终止经营业务处置净收益（税后） | -15,598,460.84 | 20,736,182.87 |
| 其中：处置损益总额 | 587,322.30 | 23,104,104.35 |
| 减：所得税费用（或收益） | 16,185,783.14 | 2,367,921.48 |
| 终止经营净利润合计 | 90,271.71 | -21,507,460.55 |
| 其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计 | -1,607,905.73 | 1,724,806.08 |

(续上表)

| 项 目 | 合计 | |
|----------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 营业收入 | 264,969,547.05 | 596,710,365.18 |
| 减：营业成本 | 108,271,676.40 | 265,056,928.31 |
| 税金及附加 | 6,767,377.08 | 15,462,820.60 |
| 销售费用 | 8,702,290.15 | 18,736,879.69 |
| 管理费用 | 6,949,920.03 | 45,409,853.87 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 67,232,366.53 | 216,199,331.85 |
| 资产减值损失 | 15,542.67 | 2,746,841.87 |
| 加：其他收益 | | 285,974.00 |
| 投资收益 | | 94,147.58 |
| 净敞口套期收益 | | |
| 公允价值变动收益 | | |
| 资产处置收益 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| 营业利润 | 67,030,374.19 | 33,477,830.57 |
| 加：营业外收入 | 454,930.99 | 297,415.87 |
| 减：营业外支出 | 243,286.87 | 177,569.84 |
| 终止经营业务利润总额 | 67,242,018.31 | 33,597,676.60 |
| 减：终止经营业务所得税费用 | 5,018,300.13 | 1,110,823.10 |
| 终止经营业务净利润 | 62,223,718.18 | 32,486,853.50 |
| 减：本期确认的资产减值损失 | | |
| 加：本期转回的资产减值损失 | | |
| 加：终止经营业务处置净收益（税后） | 381,408,713.88 | 20,736,182.87 |
| 其中：处置损益总额 | 415,003,081.85 | 23,104,104.35 |
| 减：所得税费用（或收益） | 33,594,367.98 | 2,367,921.48 |
| 终止经营净利润合计 | 443,632,432.06 | 53,223,036.37 |
| 其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计 | 443,789,573.66 | 75,487,901.15 |

2. 终止经营现金流量

| 项 目 | 本期数 | | | 上年同期数 | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| | 经营活动 现金流量净额 | 投资活动 现金流量净额 | 筹资活动 现金流量净额 | 经营活动 现金流量净额 | 投资活动 现金流量净额 | 筹资活动 现金流量净额 |
| 十家浙江水利 水电子公司 | 30,032,435.42 | -3,042,873.50 | -23,085,327.83 | 389,371,532.61 | -26,948,783.35 | -363,212,769.08 |
| 其他终止经营 分部汇总 | 4,189,486.14 | -8,366,452.00 | -24,849,765.18 | -7,389,949.86 | -42,657,640.92 | 45,684,176.83 |

七、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

| 关联方名称 | 与本公司的关系 |
|--------------------------|---------|
| 南存辉 | 实际控制人 |
| 南金侠 | 实际控制人之子 |
| 温州辉泰投资管理有限公司 | 同受控制 |
| 上海泰熠投资管理有限公司 | 同受控制 |
| 温州浙民投乐泰物联网产业基金合伙企业(有限合伙) | 合营企业 |

| | |
|--|----------|
| 中广核二期产业投资基金有限责任公司 | 联营企业 |
| 上海正赛联创业投资管理有限公司 | 联营企业 |
| 温州民商银行 | 联营企业 |
| 上海正赛联创业投资有限公司 | 联营企业 |
| 杭州万泰房地产开发有限公司 | 联营企业 |
| 浙江民营企业联合投资股份有限公司 | 联营企业 |
| 乐清市正泰小额贷款股份有限公司 | 联营企业 |
| Cedarlake Private Equity Fund I, LP | 联营企业 |
| 浙商财产保险股份有限公司 | 联营企业 |
| 北京三联国际投资有限责任公司 | 联营企业 |
| 浙江钱塘江金研院咨询股份有限公司 | 联营企业 |
| 鄂尔多斯正利 | 子公司之合营企业 |
| 张家口京张 | 子公司之合营企业 |
| Chint-Egemac for electrical products Co., Ltd. | 子公司之合营企业 |
| GRABAT ENERGY, S.L. | 子公司之联营企业 |
| 宁波中自磁阻电机有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 浙江九安检测科技有限公司 | 子公司之联营企业 |
| Solmotion GmbH | 子公司之联营企业 |
| 长兴和泰置地有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 正泰启迪（上海）科技发展有限公司 | 子公司之联营企业 |
| AST | 子公司之联营企业 |
| 中国电器院 | 子公司之联营企业 |
| 德凯质量测试服务(浙江)有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 亿利库布其 | 子公司之联营企业 |
| 浙江泰恒新能源有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 甘肃金泰 | 子公司之联营企业 |
| 敦煌正泰光伏发电有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 中卫正泰光伏发电有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 民勤县正泰光伏发电有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 永昌正泰光伏发电有限公司 | 子公司之联营企业 |

| | |
|------------------|-----------------|
| 嘉峪关正泰光伏发电有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 高台县正泰光伏发电有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 中卫清银源星太阳能有限责任公司 | 子公司之联营企业 |
| 敦煌市天润新能源有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 瓜州县光源光伏发电有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 金昌帷盛太阳能发电有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 浙江浙大中控信息技术有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 柬埔寨达岱水电有限公司 | 参股公司之子公司 |
| 怀来县亿鑫生态能源有限公司 | 合营企业张家口京张之子公司 |
| 张家口宣化区正亿生态能源有限公司 | 合营企业张家口京张之子公司 |
| 浙江中国装饰有限公司 | 受南存辉重大影响的公司 |
| 安吉九亩生态农业有限公司 | 受南存辉重大影响的公司 |
| 烟台北方温州城开发有限公司 | 本期处置的子公司 |
| 正阳县林阳新能源科技有限公司 | 新能源开发之本期处置的子公司 |
| 合肥正山电力科技有限公司 | 新能源开发之本期处置的子公司 |
| 潍坊国泰新能源发展有限公司 | 新能源开发之本期处置的子公司 |
| 潍坊浩光新能源发展有限公司 | 新能源开发之本期处置的子公司 |
| 余姚南泰光伏发电有限公司 | 新能源开发之本期处置的子公司 |
| 义乌杭泰光伏发电有限公司 | 新能源开发之本期处置的子公司 |
| 常州市源品纺城能源有限公司 | 新能源开发之本期处置的子公司 |
| 天长市杭泰电力有限公司 | 新能源开发之本期处置的子公司 |
| 临沂宸鼎新能源科技有限公司 | 新能源开发之本期处置的子公司 |
| 扬州恩力新能源科技有限公司 | 新能源开发之本期处置的子公司 |
| 浙江泰谷农业科技有限公司 | 本公司上期处置的联营公司[注] |

[注]：本公司上期 12 月份处置的联营公司，上期作为关联方，截至资产负债表日，距转让时点已超过 12 个月，期末不再作为关联方。

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

本期无关联方采购。

2. 销售货物

| 关联方名称 | 金 额 |
|---|---------------|
| 怀来县亿鑫生态能源有限公司 | 77,960,608.52 |
| 正阳县林阳新能源科技有限公司 | 63,280,348.58 |
| Solmotion GmbH | 45,249,993.39 |
| 潍坊国泰新能源发展有限公司 | 18,466,735.96 |
| 余姚南泰光伏发电有限公司 | 13,814,243.61 |
| 潍坊浩光新能源发展有限公司 | 12,276,001.84 |
| 张家口宣化区正亿生态能源有限公司 | 12,201,256.82 |
| 正泰启迪（上海）科技发展有限公司 | 11,949,505.84 |
| 合肥正山电力科技有限公司 | 9,677,305.23 |
| 永昌正泰光伏发电有限公司 | 7,039,323.58 |
| Chint-Egemac for electrical products Co.,Ltd. | 3,856,986.77 |
| 高台县正泰光伏发电有限公司 | 3,470,718.52 |
| 鄂尔多斯正利 | 2,980,560.15 |
| 民勤县正泰光伏发电有限公司 | 2,246,398.03 |
| 敦煌正泰光伏发电有限公司 | 1,965,761.69 |
| 嘉峪关正泰光伏发电有限公司 | 1,834,643.20 |
| 敦煌市天润新能源有限公司 | 1,658,177.12 |
| 中卫清银源星太阳能有限责任公司 | 1,637,221.33 |
| 中卫正泰光伏发电有限公司 | 1,432,528.97 |
| 瓜州县光源光伏发电有限公司 | 1,362,650.52 |
| 长兴和泰置地有限公司 | 1,049,507.60 |
| 金昌帷盛太阳能发电有限公司 | 915,567.92 |
| 常州市源品纺城能源有限公司 | 909,216.91 |
| 浙江九安检测科技有限公司 | 190,912.06 |
| 浙江泰恒新能源有限公司 | 138,656.90 |
| 甘肃金泰 | 84,814.66 |
| AST | 59,802.45 |

| | |
|-----|----------------|
| 小 计 | 297,709,448.17 |
|-----|----------------|

3. 关联方未结算项目金额详见本财务报表相关项目注释。

4. 关联方资金拆借

(1) 本期浙江泰恒新能源有限公司向本公司借款 45,000,000.00 元,本期确认相关资金占用费 1,465,236.11 元,已支付资金占用费 937,125.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日,应收资金及资金占用费合计 45,528,111.11 元。

(2) 本公司年初应收浙江九安检测科技有限公司 10,375,713.68 元,本期对方新增借款 6,000,000.00 元,本期确认相关资金占用费 593,880.65 元。截至 2018 年 12 月 31 日,应收资金及资金占用费合计 16,969,594.33 元。

(3) 本公司年初应收上海正赛联创业投资管理有限公司 18,901,726.66 元。截至 2018 年 12 月 31 日,本公司尚未收妥该款项。

(4) 本期子公司上海正泰投资有限公司向长兴和泰置有限公司提供拆借款,本期确认资金占用费 18,867,924.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日,应收资金及资金占用费合计 133,132,490.14 元。

(5) 本期子公司 Astronergy Solar Korea Co., Ltd. 向 AST 提供拆借款,本期确认资金占用费 20,919.38 万韩元。截至 2018 年 12 月 31 日,应收资金及资金占用费合计 224,554.33 万韩元。

(6) 本期子公司新能源开发向亿利库布其提供拆借款 40,244,700.00 元,本期确认资金占用费 1,817,335.36 元,截至 2018 年 12 月 31 日,应收资金及资金占用费合计 42,062,035.36 元。

(7) 本期子公司新能源开发向敦煌市天润新能源有限公司提供拆借款 18,896,008.01 元,截至 2018 年 12 月 31 日,累计应收拆借款余额为 1,600,824.78 元。

(8) 本期子公司新能源开发向敦煌正泰光伏发电有限公司提供拆借款 72,107,667.48 元,截至 2018 年 12 月 31 日,累计应收拆借款余额为 19,932,571.77 元。

(9) 本期子公司新能源开发向高台县正泰光伏发电有限公司提供拆借款 98,480,723.39 元,截至 2018 年 12 月 31 日,累计应收拆借款余额为 32,966,339.88 元。

(10) 本期子公司新能源开发向瓜州县光源光伏发电有限公司提供拆借款 11,263,544.92 元,截至 2018 年 12 月 31 日,累计应收拆借款余额为 4,398,228.58 元。

(11) 本期子公司新能源开发向嘉峪关正泰光伏发电有限公司提供拆借款

4,373,819.02 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应收拆借款余额为 3,825,245.03 元。

(12) 本期子公司新能源开发向金昌帷盛太阳能发电有限公司提供拆借款 240,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应收拆借款余额为 38,346,938.62 元。

(13) 本期子公司新能源开发向民勤县正泰光伏发电有限公司提供拆借款 45,220,950.88 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应收拆借款余额为 56,152,793.51 元。

(14) 本期子公司新能源开发向永昌正泰光伏发电有限公司提供拆借款 221,562,418.67 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应收拆借款余额为 41,856,338.42 元。

(15) 本期子公司新能源开发向中卫清银源星太阳能有限责任公司提供拆借款 42,984,676.15 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应收拆借款余额为 893,820.20 元。

(16) 本期子公司新能源开发向中卫正泰光伏发电有限公司提供拆借款 42,808,731.46 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应收拆借款余额为 984,640.64 元。

(17) 本期子公司新能源开发向鄂尔多斯正利提供拆借款 115,832.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应收拆借款余额为 115,832.00 元。

(18) 本期潍坊浩光新能源发展有限公司向子公司新能源开发提供拆借款 920,899.44 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应付拆借款余额为 920,899.44 元。

(19) 本期子公司新能源开发向潍坊国泰新能源发展有限公司提供拆借款 103,197.19 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应收拆借款余额为 53,712.45 元。

(20) 本期子公司新能源开发向合肥正山电力科技有限公司提供拆借款 962,705.98 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应收拆借款余额为 933,854.63 元。

(21) 本期子公司新能源开发向临沂宸鼎新能源科技有限公司提供拆借款 37,139,329.23 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应收拆借款余额为 35,128,626.76 元。

(22) 本期子公司新能源开发向扬州恩力新能源科技有限公司提供拆借款 12,243,143.42 元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计应收拆借款余额为 9,842,001.40 元。

5. 担保

(1) 本公司及子公司作为担保方

| 担保方 | 被担保方 | 币种 | 担保金额 (万元) | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保是否 已履行完毕 |
|-----|-----------------|-----|--------------|------------|------------|---------------|
| 本公司 | 柬埔寨达岱水电 有限公司 | USD | 2,065.80 | 2010.06.21 | 2025.06.20 | 否 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|-----|-----------|------------|------------|---|
| 正泰电器 | 浙江浙大中控信息技术有限公司 | CNY | 20,000.00 | 担保合同生效日 | 2018.06.30 | 否 |
| 新能源开发 | 嘉峪关正泰光伏发电有限公司 | CNY | 13,504.00 | 2016.11.24 | 2031.10.11 | 否 |

(2) 子公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|--------------|------------|------------|------------|
| 南金侠 | 3,000,000.00 | 2017.05.23 | 2019.05.23 | 否 |
| 南金侠 | 3,000,000.00 | 2017.08.21 | 2019.07.21 | 否 |
| 南金侠 | 2,000,000.00 | 2017.09.01 | 2019.09.01 | 否 |
| 南金侠 | 3,000,000.00 | 2017.11.21 | 2019.11.21 | 否 |
| 南金侠 | 3,000,000.00 | 2018.02.06 | 2019.12.09 | 否 |
| 南金侠 | 3,000,000.00 | 2018.04.16 | 2019.12.09 | 否 |
| 南金侠 | 3,000,000.00 | 2018.12.14 | 2020.12.15 | 否 |

(3) 本公司将持有的部分电站股权及电站的收益权用于借款的质押担保,详见本财务报表附注之或有事项之说明。

(4) 2017年3月,新能源开发之合营企业鄂尔多斯正利与招商银行股份有限公司温州解放支行签约,向其借款5.5亿元,借款期限为2017年3月28日至2027年3月27日。该项借款由本公司和亿利资源集团有限公司提供担保,同时新能源开发持有鄂尔多斯正利51%股权提供质押,并以土地使用权和设备抵押。截至2018年12月31日,借款余额为4.63亿元。

(5) 2016年12月,新能源开发之联营企业张家口京张之子公司张家口宣化区正亿生态能源有限公司与中国建设银行张家口分行签约,向其借款3.5亿元,借款期限为2017年2月10日至2030年2月9日。该项借款由新能源开发和亿利资源集团有限公司提供担保,其中新能源开发提供1.4亿元最高额担保,亿利资源集团有限公司提供2.1亿元最高额担保。截至2018年12月31日,借款余额为3.17亿元。

(6) 2017年3月,新能源开发之联营企业亿利库布其与中信金融租赁有限公司签约,亿利库布其以其自有设备为标的资产向中信金融租赁有限公司开展售后回租业务,租金总额为1,332,697,381.40元,租赁期为2017年3月20日至2026年3月23日,按季支付租金。该租赁事项以亿利库布其电站资产提供抵押和对应电费收益权提供质押,亿利资源集团有限

公司、张家口京张和新能源开发提供不可撤销的、持续性的连带责任保证，且各方约定亿利资源集团有限公司与新能源开发按 7:3 比例按份共同提供保证责任，同时新能源开发以其持有的亿利库布其 30%的股权提供质押。截至 2018 年 12 月 31 日，借款余额为 906,672,289.49 元。

6. 关联方资产转让

本期子公司新能源开发与永昌正泰光伏发电有限公司、金昌帷盛太阳能发电有限公司签约，新能源开发将对金昌帷盛太阳能发电有限公司的部分债权转移给永昌正泰光伏发电有限公司，永昌正泰光伏发电有限公司受让债权 52,820,000.00 元，新能源开发对永昌正泰光伏发电有限公司的债务相应减少。

7. 关联租赁

本公司及子公司出租情况(单位：万元)

| 出租方 | 承租方 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 |
|--------------|------------------|--------|-----------|
| 太阳能科技 | 浙江九安检测科技有限公司 | 房屋 | 83.43 |
| 太阳能科技 | 安吉九亩生态农业有限公司 | 房屋 | 8.15 |
| 太阳能科技 | 浙江泰谷农业科技有限公司 | 房屋 | 0.73 |
| 正泰量测技术股份有限公司 | 浙江中国装饰有限公司 | 房屋 | 85.66 |
| 正泰电器 | 德凯质量测试服务（浙江）有限公司 | 房屋 | 43.08 |
| 正泰电气 | 正泰启迪(上海)科技发展有限公司 | 房屋 | 364.76 |

8. 其他关联交易

(1) 本期本公司及子公司因在温州民商银行存款，共计取得利息收入 56,385,920.94 元，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司在该银行的存款余额为 1,027,572,327.57 元。

(2) 本期子公司温州泰易达物流有限公司从温州民商银行取得银行借款 900.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，累计借款余额为 2,000.00 万元，本期支付借款利息 121.02 万元。

(3) 本期子公司正泰量测技术股份有限公司向浙江中国装饰有限公司收取物业费 58,272.91 元。

(4) 本期子公司太阳能科技分别向浙江九安检测科技有限公司和安吉九亩生态农业有限公司收取水电及物业管理费 118,867.92 元和 25,560.84 元。

(5) 本期浙江中国装饰有限公司为子公司正泰电器及新能源开发提供场地维修服务计 294,264.75 元。

(6) 本期子公司江山隆泰农业开发有限公司向安吉九亩生态农业有限公司销售食品 9,791,391.54 元,正泰电器及子公司向安吉九亩生态农业有限公司采购食品 11,058,859.29 元。

(7) 本期正泰电器及子公司向德凯质量测试服务(浙江)有限公司支付认证费 11,251,299.26 元,德凯质量测试服务(浙江)有限公司向正泰电器支付水电费 408,019.58 元。

(8) 本期子公司新能源开发向浙江九安检测科技有限公司和安吉九亩生态农业有限公司收取园区服务费 94,400.89 和 2,180.00 元。

(9) 本期子公司正泰电气为正泰启迪(上海)科技发展有限公司提供咨询服务费,确认咨询服务收入 8,301,886.79 元。

八、其他重要事项

(一) 或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司之子公司正泰电气于 2012 至 2014 年期间向南非矿业公司 Glencore 供货,合同总计 430.21 万美元。因发生产品质量纠纷,Glencore 于 2015 年 9 月向国际商会提出仲裁申请,向正泰电气索赔 430.21 万美元和 8,144.14 万兰特。2017 年 3 月 24 日国际商会裁决正泰电气需支付包括损失赔偿款、仲裁庭费用、变压器存储费用、仲裁合理费用、被提名人费用等共计 451.71 万美元和 7,694.03 万兰特。因国际商会仲裁结果到国内执行需取得国内法院的认可,故具体赔偿金额仍不确定。正泰电气已按国际商会仲裁结果金额计提预计负债。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方交易之担保说明。

(2) 本公司及子公司为非关联方提供的担保事项

| 被担保单位 | 贷款金融机构 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
|--------|--------------|----------------|------------|----|
| 浙江水利水电 | 中国进出口银行浙江省分行 | 254,800,000.00 | 2029.06.18 | 保证 |
| | 中国工商银行杭州钱江支行 | 364,000,000.00 | 2029.06.18 | 保证 |
| | 国家开发银行浙江省分行 | 115,500,000.00 | 2029.03.02 | 保证 |
| | 国家开发银行浙江省分行 | 182,400,000.00 | 2028.05.04 | 保证 |

| | | | | |
|--|--------------|----------------|------------|----|
| | 中国进出口银行浙江省分行 | 273,600,000.00 | 2028.05.04 | 保证 |
| | 中国进出口银行浙江省分行 | 260,600,000.00 | 2027.05.20 | 保证 |
| | 国家开发银行浙江省分行 | 224,000,000.00 | 2025.10.28 | 保证 |
| | 中国工商银行杭州钱江支行 | 320,000,000.00 | 2025.10.28 | 保证 |
| | 国家开发银行浙江省分行 | 161,250,000.00 | 2030.08.27 | 保证 |
| | 中国工商银行杭州钱江支行 | 110,000,000.00 | 2031.02.03 | 保证 |
| | 国家开发银行浙江省分行 | 471,000,000.00 | 2031.04.16 | 保证 |

3. 其他或有事项

(1) 截至2018年12月31日,子公司新能源开发及下属子公司共有装机容量为1,160.76MW的电费收益权用于银行借款质押。

(2) 截至2018年12月31日,本公司和子公司新能源开发已将持有的部分关联公司股权质押给银行或融资租赁公司,用于光伏电站项目贷款,具体如下:

| 质押权人 | 被质押物 | 借款余额 | 借款开始日 | 借款到期日 |
|--------------|--|-------------------|------------|------------|
| 国家开发银行浙江省分行 | 拜城县正泰光伏发电有限公司的100%股权 | 107,000,000.00 | 2014.04.28 | 2029.04.27 |
| 国家开发银行浙江省分行 | 正泰电气的5%股权 | 375,000,000.00 | 2013.07.12 | 2031.07.11 |
| 国家开发银行浙江省分行 | 共和正泰光伏发电有限公司的100%股权 | 106,400,000.00 | 2015.01.20 | 2028.01.19 |
| 国家开发银行浙江省分行 | 江山正泰林农光伏发展有限公司的 | 175,500,000.00 | 2015.12.28 | 2030.12.27 |
| 中国进出口银行浙江省分行 | 45.89%股权 | 175,500,000.00 | 2016.01.04 | 2031.01.04 |
| 国家开发银行浙江省分行 | Astronergy Solar Bulgaria EOOD的100%股权 | EUR 69,790,000.00 | 2012.06.08 | 2027.06.08 |
| | Astronergy Solar Netherlands B.V.的100%股权 | | | |
| 平安国际融资租赁有限公司 | 宁波杭新光伏发电有限公司的100%股权 | 38,403,723.79 | 2017.10.13 | 2025.10.13 |
| 平安国际融资租赁有限公司 | 宁波启安清洁能源科技有限公司的100%股权 | 23,060,693.75 | 2017.06.06 | 2025.06.06 |
| 中信金融租赁有限公司 | 鄞善皇迈新能源有限公司的100%股权 | 260,000,000.00 | 2017.12.17 | 2028.12.17 |
| 中信金融租赁有限公司 | 图木舒克正泰光伏发电有限公司的100%股权 | 200,000,000.00 | 2018.08.31 | 2029.09.05 |
| 中信金融租赁有限公司 | 精河县祖木墩太阳能发电有限公司的100%股权 | 98,337,633.63 | 2018.09.05 | 2028.09.05 |

| | | | | |
|------------------------------|---------------------------------|-------------------|------------|------------|
| 东方日升融资租赁有限公司 | 肇东市泰光新能源有限公司的100%股权 | 28,911,977.42 | 2017.11.20 | 2022.12.09 |
| 招商银行温州解放支行 | 鄂尔多斯正利51%股权 | 463,000,000.00 | 2017.03.28 | 2027.03.27 |
| 中信金融租赁有限公司 | 亿利库布其30%股权 | 906,672,289.49 | 2017.03.23 | 2026.03.23 |
| 中国进出口银行浙江省分行 | 永昌正泰光伏发电有限公司的28.47%股权 | 254,800,000.00 | 2014.06.20 | 2029.06.18 |
| 中国工商银行杭州钱江支行 | | 364,000,000.00 | | |
| 国家开发银行浙江省分行 | 中卫正泰光伏发电有限公司的49%股权 | 115,500,000.00 | 2014.03.07 | 2029.03.02 |
| 国家开发银行浙江省分行 | 永昌正泰光伏发电有限公司的20.53%股权 | 182,400,000.00 | 2015.05.05 | 2028.05.04 |
| 中国进出口银行浙江省分行 | | 273,600,000.00 | | |
| 中国进出口银行浙江省分行 | 民勤县正泰光伏发电有限公司的49%股权 | 260,600,000.00 | 2013.11.20 | 2027.05.20 |
| 国家开发银行浙江省分行 | 高台县正泰光伏发电有限公司的49%股权 | 224,000,000.00 | 2013.10.30 | 2025.10.28 |
| 中国工商银行杭州钱江支行 | | 320,000,000.00 | | |
| 国家开发银行浙江省分行 | 正泰电气的8%股权 | 471,000,000.00 | 2013.04.17 | 2031.04.16 |
| 国家开发银行浙江省分行 | 中卫清银源星太阳能有限公司责任公司的29%股权 | 161,250,000.00 | 2015.08.28 | 2030.08.27 |
| Keybank National Association | Conergy Capital (US) LLC的100%股权 | USD 25,494,164.00 | 2018.04.27 | 2025.06.30 |

(二) 承诺事项

已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

1. 2016年8月，太阳能科技与远东国际租赁有限公司（以下简称远东国际）签约，太阳能科技以其自有设备为标的资产向远东国际开展三项售后回租业务，具体情况如下：

| 序号 | 总租金 | 租赁期 | 支付方式 |
|----|----------------|-------------------|--------|
| 1 | 115,281,250.00 | 2016年8月至2020年8月 | 按季支付租金 |
| 2 | 230,562,500.00 | 2016年9月至2020年9月 | 按季支付租金 |
| 3 | 172,921,875.04 | 2016年12月至2020年12月 | 按季支付租金 |

本公司为上述租赁业务提供触发式担保，新能源开发提供连带责任担保。截至本财务报告批准报出日，上述租赁事项正在履行中。

2. 2016年11月,子公司肇东市泰光新能源有限公司与东方日升融资租赁有限公司签约,肇东市泰光新能源有限公司以其自有设备为标的资产向东方日升融资租赁有限公司开展售后回租业务,租金总额为42,624,317.12元,租赁期为2016年12月至2022年12月,按月支付租金。

上述租赁事项以肇东市泰光新能源有限公司电站资产提供抵押和对应电费收益权提供质押,同时新能源开发以其持有的肇东市泰光新能源有限公司100%股权提供质押并提供连带担保。截至本财务报告批准报出日,上述租赁事项正在履行中。

3. 2017年5月,子公司宁波启安清洁能源科技有限公司(以下简称宁波启安)与平安国际融资租赁有限公司签约,宁波启安以其自有设备为标的资产向平安国际融资租赁有限公司开展售后回租业务,租金总额为19,197,517.50元,租赁期为2017年6月至2025年6月,按季支付租金。

上述租赁事项以宁波启安项目对应电费收益权提供质押。截至本财务报告批准报出日,上述租赁事项正在履行中。

4. 2017年8月,子公司宁波杭新光伏发电有限公司(以下简称宁波杭新)与平安国际融资租赁有限公司签约,宁波杭新以其自有设备为标的资产向平安国际融资租赁有限公司开展售后回租业务,租金总额为61,420,000.00元,租赁期为2017年10月至2025年10月,按季支付租金。

上述租赁事项以宁波杭新项目对应电费收益权提供质押。截至本财务报告批准报出日,上述租赁事项正在履行中。

5. 2017年12月,子公司鄞善皇迈新能源有限公司(以下简称鄞善皇迈)与中信金融租赁有限公司签约,鄞善皇迈以其自有设备为标的资产向中信金融租赁有限公司开展售后回租业务,租金总额为361,154,828.66元,租赁期为2017年12月至2028年12月,按季支付租金。

上述租赁事项以鄞善皇迈电站资产提供抵押和对应电费收益权提供质押,苏州皇迈光伏科技有限公司以其持有鄞善皇迈100%股权提供质押,同时新能源开发提供连带担保。截至本财务报告批准报出日,上述租赁事项正在履行中。

6. 2018年8月,子公司图木舒克正泰光伏发电有限公司(以下简称图木舒克正泰)与中信金融租赁有限公司签约,图木舒克正泰以其自有设备为标的资产向中信金融租赁有限公司开展售后回租业务,租金总额为282,493,548.50元,租赁期为2018年9月至2029年8

月，按每三个月一期支付租金。

上述租赁事项以图木舒克正泰电站资产提供抵押和对应电费收益权提供质押，新能源开发以其持有图木舒克正泰 100%股权提供质押并提供连带担保。截至本财务报告批准报出日，上述租赁事项正在履行中。

7. 2017 年 12 月，正泰安能与实瀚化工（上海）有限公司签约，作价 3.944 亿元向其出售 50,001,880 瓦分布式光伏发电系统。同时，实瀚化工（上海）有限公司与浙江浙银金融租赁股份有限公司（以下简称浙银租赁）签约，作价 4 亿元将上述资产转卖给浙银租赁。正泰安能已于本期收妥上述货款。

2017 年 12 月，正泰安能与浙银租赁签约，由正泰安能向浙银租赁回租上述分布式光伏发电系统资产，租金总额为 4.917 亿元，租赁期为 2017 年 12 月 22 日至 2028 年 12 月 22 日，按月支付租金。本公司为正泰安能在上述合同项下应向浙银租赁支付的全部租金、违约金、损害赔偿金等其他所有正泰安能应付款项提供连带责任保证，担保期限为正泰安能主要债务履行期限届满之日起两年。截至本财务报告批准报出日，上述租赁事项正在履行中。

8. 2017 年 12 月，正泰安能与宁波明禾安能电力服务有限公司（以下简称宁波明禾）签约，作价 1.6 亿元向其出售 20,000,000 瓦分布式光伏发电系统。正泰安能已于本期收妥上述货款。

同时，正泰安能与宁波明禾签约，由正泰安能向宁波明禾回租上述分布式光伏发电系统资产，租金总额为 1.48 亿元，租赁期为 2018 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，按季支付租金。截至本财务报告批准报出日，上述租赁事项正在履行中。

9. 2018 年 12 月，正泰安能与苏州联创智慧能源科技有限公司签约，作价 2.958 亿元向其出售 41,096,088.00 瓦分布式光伏发电系统。同时，苏州联创智慧能源科技有限公司与浙银租赁签约，作价 3 亿元将上述资产转卖给浙银租赁。正泰安能已于本期收妥上述货款。

2018 年 12 月，正泰安能与浙银租赁签约，由正泰安能向浙银租赁回租上述分布式光伏发电系统资产，租金总额为 36,877.50 万元，租赁期为 2018 年 12 月 28 日至 2029 年 12 月 27 日，按月支付租金。本公司为正泰安能在上述合同项下应向浙银租赁支付的全部租金、违约金、损害赔偿金等其他所有正泰安能应付款项提供连带责任保证，担保期限为正泰安能主要债务履行期限届满之日起两年。截至本财务报告批准报出日，上述租赁事项正在履行中。

（三）资产负债表日后事项中的非调整事项

1. 资产负债表日后利润分配情况

根据子公司正泰电器 2019 年 4 月 24 日公司第七届第二十六次董事会通过的利润分配预案，公司拟向全体股东每 10 股分配现金股利 6 元（含税）。

2. 2019 年 1 月，子公司正泰电器召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于与正泰集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》，同时审议通过《关于公司拟开展资产证券化项目的议案》。

3. 2019 年 2 月子公司正泰电器召开的第七届董事会第二十四次会议，以及 2019 年 3 月正泰电器召开的 2019 年第二次临时股东大会，分别审议通过《关于为参股公司提供担保暨关联交易的议案》，同意全资子公司新能源开发以 40% 的出资比例为参股公司宣化县正利生态能源有限公司向建设银行张家口支行申请人民币 16,000 万元的项目贷款提供担保，担保额度为 6,400 万元。

（四）债务重组

1. 2018 年 5 月，本公司、新亚电子有限公司、子公司上海正泰投资有限公司、赵建华、林光灵、刘永铭、赵战兵和赖建金等 8 位转让人与受让人胡曼秋签订债权债务转让协议，约定将持有的对债务人烟台北方温州城开发有限公司的债权 39,488.00 万元作价 29,600.00 万元转让给受让人胡曼秋，本公司及子公司上海正泰投资有限公司共计转让债权 19,260.00 万元，取得转让价款 143,285,727.73 元，合计确认债务重组损失 49,314,272.27 元。

2. 2018 年 12 月，本公司与受让人胡曼秋签订债权债务转让协议，约定将本公司持有的对债务人烟台北方温州城开发有限公司的债权 235,668,818.25 元作价 125,223,000.00 元转让给受让人胡曼秋，本公司因此确认债务重组损失 110,445,818.25 元。

（五）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项 目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|----------------|------------------|------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合 计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 4,856,877.33 | | 4,856,877.33 |
| 衍生金融资产 | | 4,856,877.33 | | 4,856,877.33 |
| 2. 可供出售金融资产 | 162,217,880.00 | 2,161,046,491.67 | | 2,323,264,371.67 |
| 权益工具投资 | 162,217,880.00 | 2,161,046,491.67 | | 2,323,264,371.67 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 162,217,880.00 | 2,165,903,369.00 | | 2,328,121,249.00 |

其他说明：

1. 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

对于存在活跃市场价格的可供出售金融资产其公允价值是按资产负债表日收盘价格确定。

2. 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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产,其公允价值中不存在公开市场的债务及权益工具投资,如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价,则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。

(六) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 子公司 Astronergy Solar Korea Co., Ltd.、Astronergy Solar Netherlands B.V.Ltd.、Astronergy Solar Bulgaria Ltd.、Astronergy Solar Singapore Pte.Ltd.等直接或通过持股境外投资公司间接持有电站项目公司的投资。

(1) 报告期内,新能源开发销售给电站项目公司组件等产品的财务信息如下(单位:万元):

| 年度 | 装机容量 MW | 收入 | 成本 | 毛利 |
|---------|---------|--------|--------|------|
| 2018 年度 | 1.17 | 397.16 | 392.02 | 5.14 |

(2) 报告期内,新能源开发向部分电站项目公司提供资金拆借并计提了利息。2018 年度计提利息金额为 783.32 万元。

2. 2017 年 12 月,本公司以持有正泰电器部分股票为标的,面向合格投资者非公开发行总额为 15 亿元的可交换债券,债券期限为 3 年,初始换股价格为 31.38 元/股,票面利率 1%。本次债券换股期限自 2018 年 9 月 6 日起至 2020 年 12 月 5 日止,若到期日为法定节假日或休息日,则顺延至下一个交易日。

同时,本公司与本次债券受托管理人国泰君安证券股份有限公司签约,将持有的正泰电器 7,000 万股股票出质给债券受托管理人,并划转至质押专户,用于本次可交换债券交换标的的股票及为本次偿付提供质押担保。

3. 实际控制人南存辉质押所持正泰电器股份情况

| 出质人 | 质权人 | 质押登记时间 | 质押股份数 |
|-----|------------|------------|------------|
| 南存辉 | 中国工商银行温州分行 | 2016-12-26 | 50,000,000 |

九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | |
|-----------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 7,791,053,045.85 | | 7,791,053,045.85 |
| 对合营联营企业投资 | 3,816,918,705.46 | | 3,816,918,705.46 |
| 合 计 | 11,607,971,751.31 | | 11,607,971,751.31 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位名称 | 持股 比例(%) | 表决权 比例(%) | 期末数 |
|---|-------------|--------------|------------------|
| 正泰电器 | 44.35 | 44.35 | 3,091,669,178.36 |
| 正泰电气 | 83.21 | 83.21 | 711,026,200.00 |
| 浙江正泰汽车科技有限公司 | 60.00 | 60.00 | 31,800,000.00 |
| 浙江正泰中自企业管理有限公司 | 100.00 | 100.00 | 62,845,600.00 |
| 浙江正泰中自控制工程有限公司 | 55.31 | 55.31 | 40,000,000.00 |
| 上海正泰企业管理服务有限公司 | 56.25 | 56.25 | 45,000,000.00 |
| 上海云杉投资管理有限公司 | 100.00 | 100.00 | 10,000,000.00 |
| 上海云杉股权投资合伙企业(有限合伙) | 95.58 | 95.58 | 704,775,033.20 |
| 上海正泰投资有限公司 | 100.00 | 100.00 | 500,000,000.00 |
| 乐清市瑞纳吉电器有限公司 | 100.00 | 100.00 | 51,000,000.00 |
| 温州兴正隆泰保安服务有限公司 | 80.00 | 80.00 | 8,800,000.00 |
| 理想能源设备(上海)有限公司 | 50.31 | 50.31 | 128,436,034.29 |
| 正泰(乐清)科技创新创业园有限公司 | 100.00 | 100.00 | 131,130,000.00 |
| 浙江正泰新能源投资有限公司 | 98.52 | 98.52 | 1,764,571,000.00 |
| 正泰集团财务有限公司 | 51.00 | 51.00 | 510,000,000.00 |
| CHINT HONK KONG EUROPEAN INVESTMENT LIMITED | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| CHINT HONK KONG AMERICAN INVESTMENT LIMITED | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| 浙江泊泰贸易有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| 小 计 | | | 7,791,053,045.85 |

(3) 对合营联营企业投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 成本 | 损益调整 |
|-------------------------------------|----------|-----------|------------------|-----------------|
| 中广核二期产业投资基金有限责任公司 | 30.00 | 30.00 | 900,000,000.00 | 12,374,223.65 |
| 上海正赛联创业投资管理有限公司 | 30.00 | 30.00 | 1,500,000.00 | 2,070,883.46 |
| 温州民商银行 | 29.00 | 29.00 | 580,000,000.00 | 92,154,437.41 |
| 上海正赛联创业投资有限公司 | 26.45 | 26.45 | 173,247,945.00 | -40,976,619.74 |
| 杭州万泰房地产开发有限公司 | 20.00 | 20.00 | 2,000,000.00 | 4,954,639.23 |
| 浙江民营企业联合投资股份有限公司 | 20.00 | 20.00 | 1,107,722,602.74 | 68,297,971.18 |
| 乐清市正泰小额贷款股份有限公司 | 23.37 | 23.37 | 48,500,000.00 | 1,268,585.29 |
| Cedarlake Private Equity Fund I, LP | 33.78 | 33.78 | 148,212,058.34 | -20,962,544.54 |
| 浙商财产保险股份有限公司 | 16.50 | 16.50 | 495,000,000.00 | -210,984,219.61 |
| 北京三联国际投资有限责任公司 | 6.88 | 6.88 | 110,000,000.00 | 31,557,682.27 |
| 浙江钱塘江金研院咨询股份有限公司 | 10.00 | 10.00 | 3,000,000.00 | -414,524.20 |
| 温州浙民投乐泰物联网产业基金合伙企业(有限合伙) | 44.44 | 44.44 | 80,000,000.00 | -1,312,283.30 |
| 小 计 | | | 3,649,182,606.08 | -61,971,768.90 |

(续上表)

| 被投资单位名称 | 其他综合收益变动 | 其他权益变动 | 期末数 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|------------------|
| 中广核二期产业投资基金有限责任公司 | | | 912,374,223.65 |
| 上海正赛联创业投资管理有限公司 | | | 3,570,883.46 |
| 温州民商银行 | | | 672,154,437.41 |
| 上海正赛联创业投资有限公司 | 99,691,491.59 | 34,286,468.11 | 266,249,284.96 |
| 杭州万泰房地产开发有限公司 | | | 6,954,639.23 |
| 浙江民营企业联合投资股份有限公司 | 98,274,465.25 | 4,138,645.99 | 1,278,433,685.16 |
| 乐清市正泰小额贷款股份有限公司 | | | 49,768,585.29 |
| Cedarlake Private Equity Fund I, LP | | | 127,249,513.80 |
| 浙商财产保险股份有限公司 | -6,243,887.06 | | 277,771,893.33 |
| 北京三联国际投资有限责任公司 | -439,315.60 | | 141,118,366.67 |
| 浙江钱塘江金研院咨询股份有限公司 | | | 2,585,475.80 |
| 温州浙民投乐泰物联网产业基金合伙企业(有限合伙) | | | 78,687,716.70 |
| 小 计 | 191,282,754.18 | 38,425,114.10 | 3,816,918,705.46 |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 投资收益

| 项 目 | 本期数 |
|--------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 959,366,707.60 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -41,028,738.23 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,022,087,167.56 |
| 可供出售金融资产持有间取得的投资收益 | 1,148,400.00 |
| 合 计 | 1,941,573,536.93 |





营业执照

(副本)

统一社会信用代码: 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

与原件一致

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送²⁰¹⁹年⁰¹月²⁵年度年度报告

<http://zj.gsxt.gov.cn/>

证书序号:0007496



会计师事务所

执业证书



名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制



证书序号:000455

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人(特殊普通合伙) 王天健



证书号: 44

发证时间: 二〇一七年十一月八日

证书有效期至: 二〇一九年十一月八日