

阳光凯迪新能源集团有限公司

审计报告

大信审字[2018]第 2-01568 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2018]第 2-01568 号

阳光凯迪新能源集团有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计阳光凯迪新能源集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们不对后附的贵公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1、持续经营存在重大不确定性

贵公司 2018 年到期的有息债务本息高达 184.20 亿元，集中兑付金额巨大，期后已经发生多起债务违约，并导致多起诉讼及部分银行账户被冻结。因流动性危机，大部分电厂停机待料，出现拖欠员工工资等情形，子公司凯迪生态资产重组进展不明朗，且公司财务状况持续恶化，导致公司持续经营存在重大不确定性。

截至财务报表批准报出日，阳光凯迪管理层已对改善持续经营能力拟定了应对计划，其中包括 2018 年 8 月 3 日凯迪生态环境科技股份有限公司（以下简称“凯迪生态”）发布的《关于筹划资产出售的提示性公告》，公告中提及凯迪生态、中战华信资产管理有限公司与阳



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

光凯迪签署的《凯迪生态重大重组框架协议》为重组框架协议，本次交易最终条款以各方后续签署的最终协议为准，最终协议的现实交易尚存在不确定性。

我们未能就与改善持续经营能力相关的应对计划获取充分、适当的证据，因此我们无法判断贵公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否合理。

2、中国证监会立案调查

贵公司子公司凯迪生态（见形成无法表示意见的基础9、（5），下同）于2018年5月7日收到中国证券监督管理委员会调查通知书，因涉嫌信息披露违规，中国证券监督管理委员会对凯迪生态进行立案调查。贵公司于2018年8月13日收到中国证券监督管理委员会调查通知书，因涉嫌信息披露违规，中国证券监督管理委员会对贵公司进行立案调查。截至本报告出具日，调查正在进行中。由于该立案调查尚未有最终结论，我们无法判断立案调查的结果对贵公司财务报表可能产生的影响。

3、内部控制失效

子公司凯迪生态前董事总裁陈义生及部分高管因涉嫌职务侵占罪被武汉市公安局刑事拘留，以及贵公司下述无法核实的银行存款、往来款项、对外投资及报表合并等事项，管理层凌驾于公司内部控制之上，致使职责分工和制衡机制失效，公司产生重大损失，生产经营停滞，大量员工离职或缺岗，较多关键内控职能缺位，组织机构不能有效运行，控制环境恶化，公司内部控制失效。由于上述事项影响广泛，我们虽然部分实施了检查、函证等审计程序，但难以实施有效的审计程序以获取充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对公司财务报表作出调整，也无法确定应调整的金额。

截至报告日，我们获取的审计证据未达到我们设定的期望值。公司内部控制的失效及我们执行相关审计程序的结果不足以对财务报表发表审计意见提供基础。

4、审计范围受限



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 internet: www.daxincpa.com.cn

上市子公司凯迪生态及境外子公司 Harvest International NewEnergy Co.Ltd 的资产总额占贵公司 2017 年 12 月 31 日合并资产负债表资产总额的 82.14%、负债总额占合并资产负债表资产总额的 66.75%、收入占合并利润表收入的 98%以上，贵公司回函确认无法协调和配合我们对上述公司进行审计。

5、期初余额受限

由于上述子公司审计范围受限，以及下述事项系历史形成，导致我们无法判断贵公司 2017 年财务报表期初余额的真实性和完整性。

6、除第 4 点以外公司审计范围内其他事项

6.1、银行函证受限

截止财务报表批准日，由于贵公司无法提供对账单，预留印鉴损毁、丢失、不符等原因，财务账上存在的无法发函或已发函财务报表批准日尚未回函银行账户涉及 46 户，账面金额 2,516.26 万元，我们无法判断该事项对贵公司财务报表可能产生的影响。

6.2、往来款项余额认定

由于贵公司存在无法提供相关合同、财务资料的缺失、无法获取发函信息等事项、以及我们已发函证截止财务报表批准日尚未回函，导致大部份往来款项无法核实，我们无法判断往来款项的商业实质及余额的发生、准确性、完整性及可回收性，我们也无法判断往来款项是否在合并财务报表中适当列报并予以披露，包括对合并资产负债表中往来款项的账面值、合并利润表及合并现金流量表的潜在影响。

6.2.1 非关联公司大额往来款项如下：

(1) 应收合肥动力食品有限公司 43,000.00 万元，我们无法实施函证程序，由于财务资料不完整，未能提供与发生额相关的完整的财务资料，由于受到审计范围限制，我们无法获得充分、适当的审计证据，也无法执行替代性程序。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(2) 应收云信凯迪1号证券投资单一资金信托期末余额8,785.00万元,公司解释为款项实质为凯迪生态代员工支付股权认购款,该款项于2017年支付到了凯迪生态账户,但公司无法提供相关资料及依据,我们无法确定该款项的商业实质及余额的发生、准确性、完整性及可回收性。

(3) 应收款项明细中其他4,232.98万元,无具体的债务人,由于财务资料不完整,未能提供与发生额相关的完整的财务资料,我们无法获得充分、适当的审计证据,也无法执行替代性程序。

(4) 应收工程公司待处理项目期初、期末余额1,300.00万元,因企业无法提供任何相关资料,我们无法判断该款项的商业实质,也无法获得充分、适当的审计证据,也无法执行替代性程序。

(5) 其他应付款明细中其他余额40,041.46万元,挂账单位不明,因公司未提供该款的供应商及其他相关资料,我们无法获得充分、适当的审计证据,也无法执行替代性程序。

6.2.2 大额关联公司的往来款项如下:

(1) 贵公司存在大额的关联方应收款无法核实,由于财务资料不完整,未能提供与发生额相关的完整的财务资料,由于受到上述范围限制,以下各事项我们无法获得充分、适当的审计证据,也无法执行替代性程序,主要明细如下:

关联方单位名称	金额(万元)	备注
武汉金湖科技有限公司	88,049.04	应收款
晋陕豫黄河金三角凯迪生态能源开发有限公司	19,300.00	应收款
格薪源生物质燃料有限公司	12,220.00	应收款
伦敦亚洲基金公司	1,304.00	应收款
海南金太阳文化发展有限公司	2,700.00	应收款
嘉兴凯益股权投资基金合伙企业(有限合伙)	12,000.00	应收款
格薪源生物质燃料安徽有限公司	7,600.00	应收款
湖南格薪源生物质燃料有限公司	5,700.00	应收款



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

关联方单位名称	金额（万元）	备注
湖北格薪源生物质燃料有限公司	4,275.00	应收款
AsiaGreenEnergyPte.Ltd	27,010.99	应付款
武汉凯迪工程技术研究总院有限公司	36,694.75	应付款
武汉环科投资有限公司	36,321.24	应付款
中薪油武汉化工.工程技术有限公司	29,900.00	应付款
武汉丰盈长江新能源投资有限公司	22,192.00	应付款
武汉凯迪控股投资有限公司工会委员会	8,300.00	应付款
PrimeAchievePte.Ltd	7,374.01	应付款
武汉凯迪蓝天科技有限公司	7,248.78	应付款
中新材料科技投资有限公司	12,865.05	应付款
福建凯圣生物质发电有限公司	5,649.41	应付款
中薪油化.T.工程有限公司	5,446.86	应付款
洋浦长江投资有限公司	2,961.63	应付款

7、长期股权投资余额的认定

7.1 权益法核算的长期股权投资

对北京金泰金阳投资管理有限公司的长期股权投资期末余额为 7,850.00 万元，经查询国家企业信用信息公示系统显示，2016 年 11 月 11 日公司成为北京金泰金阳投资管理有限公司的股东，持有 30.02%的股权，对应的出资额为 429.00 万元，由于公司未提供北京金泰金阳投资管理有限公司财务报表，我们无法确定长期股权投资期末余额的真实性、完整性。

7.2 子公司对集团的长期股权投资

(1) 贵公司合并报表中库存股余额为 424,443.05 万元，分别由子公司中盈长江国际新能源投资有限公司、武汉盈江新能源开发有限公司投资形成，其中：中盈长江对阳光凯迪账面长期股权投资期末余额为 278,532.63 万元、武汉盈江对阳光凯迪账面长期股权投资期末余额 145,910.42 万元。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

根据企业提供的资料以及查询国家企业信用信息公示系统, 2014-2016 年期间中盈长江分别收购中国华融资产管理股份有限公司和华融渝富基金(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)持有阳光凯迪 16.4706%、4.1176%的股权, 2017 年中盈长江委托关联方丰盈收购上海祥鹏海琪股权投资基金合伙企业(有限合伙)持有阳光凯迪的 1.95%股权, 交易价款 19,500.00 万元。截止 2017 年 12 月 31 日中盈长江累计受让母公司阳光凯迪 22.5382%的股权, 合同受让价款 287,116.85 万元, 由于公司提供的财务资料有限, 我们无法判断中盈长江对阳光凯迪账面长期股权投资金额与受让股权价款之间差额形成原因。

查询国家企业信用信息公示系统武汉盈江系阳光凯迪的股东, 公司未提供武汉盈江投资协议和与投资相关的资料, 部分凭证缺失, 由于上述事项, 导致无法核实库存股期末余额的真实性、完整性, 我们也无法判断库存股是否在合并财务报表中适当列报并予以披露。

(2)中盈长江对武汉盈江新能源开发有限公司账面长期股权投资金额 108,446.49 万元, 经查询国家企业信用信息公示系统显示, 中盈长江持有武汉盈江新能源开发有限公司 43.34% 股权, 认缴 86,679.80 万元, 由于公司未能提供完整的投资协议, 我们无法判断该投资价值形成的原因。武汉盈江新能源开发有限公司账面实收资本 145,910.42 万元, 其中归属于中盈长江 108,446.49 万元, 占比 74.324%, 根据武汉盈江新能源开发有限公司提供的最新的公司章程修正案, 中盈长江认缴 86,679.80 万元, 首期出资数额 40,590.22 万元, 出资比例 46.80%, 由于武汉盈江新能源开发有限公司账面出资股东和出资比例与公司章程不一致, 企业未能提供造成不一致的依据以及工商未变更的原因, 我们无法判断该事项对贵公司财务报表可能产生的影响。

8、递延收益的认定

贵公司递延收益中余额 24,377.56 万元, 由于财务资料不完整, 我们无法判断该款项的性质。也无法判断该事项对贵公司财务报表可能产生的影响。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

9、合并报表

(1) 如财务报表附注(六)2所述,公司本期将中盈长江作为同一控制下合并编制合并财务报表,我们查询到该公司在股权变更前的股权结构并不属于同一控制人控制,公司未提供作为同一控制下合并会计处理的证据,我们无法判断该事项对贵公司财务报表可能产生的影响。

(2) 经查询国家企业信用信息公示系统显示,2017年9月17日阳光凯迪发起设立武汉凯迪中科科技有限公司,持股比例100.00%,认缴出资额7,000.00万元;2016年3月9日阳光凯迪和湖北省高新技术产业投资有限公司发起设立湖北长江高投新能源产业基金管理有限公司,阳光凯迪持股比例60.00%,认缴出资额600.00万元;2013年7月10日中盈长江发起设立双峰县凯迪农林废弃物回收综合利用有限公司,持股比例100.00%,认缴出资额50.00万元,因公司未提供上述3家公司任何资料,3家公司财务数据未纳入合并范围,我们无法判断该事项对贵公司财务报表的影响。

(3) 公司合并范围内公司往来款项合并报表抵销不完整,合并报表合并范围内往来存在差异未抵销,由于第3项所述部份公司我们未能进行审计及公司未能提供其他相关财务资料,我们无法判断该事项对贵公司财务报表可能产生的影响。

(4) 北京晋亚技术开发有限公司为非同一控制下取得的全资子公司,贵公司在合并报表时将投资成本与实收资本的差额调整了资本公积和盈余公积合计17,481.20万元,贵公司未能提供资料证明上述会计处理的正确性,我们无法判断该事项对贵公司财务报表可能产生的影响。

(5) 阳光凯迪在对凯迪生态的函件中提到,阳光凯迪目前持有凯迪生态114,272.152万股,占凯迪生态总股本的29.08%,既不持有凯迪生态50%股权,也无法支配凯迪生态超过30%的表决权,亦无法通过支配上市公司股份表决权对股东大会的决议产生重大影响。根据凯迪生态《公司章程》的相关规定,凯迪生态对董监事的选举未采取累积投票制,阳光凯迪在凯



大信会计师事务所	WUYIGE Certified Public Accountants.LLP	电话 Telephone:	+86 (10) 82330558
北京市海淀区知春路 1 号	15/F, Xueyuan International Tower	传真 Fax:	+86 (10) 82327668
学院国际大厦 15 层	No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.	网址 Internet:	www.daxincpa.com.cn
邮编 100083	Beijing, China, 100083		

迪生态所能支配的表决权不足以决定董事会过半数成员的选任。根据《上市规则》第 18.1 条的规定，阳光凯迪不是凯迪生态的实际控制人。

阳光凯迪 2016 年 12 月 31 日的持股比例为 28.47%，截止本报告出具日，阳光凯迪在 2017 年通过二级市场增持后，对凯迪生态的持股比例增加至 29.08%。凯迪生态在 2017 年的公告中均称阳光凯迪为控股股东或母公司，阳光凯迪一直未提出异议。

截止本报告出具日，我们无法得知阳光凯迪、凯迪生态对上述控股股东的认定出现分歧的具体原因，以及产生分歧的时间。

(6) 中盈长江实际出资人民币 9,120 万元，委托洋浦长江向阳光凯迪收购福建凯圣 100% 股权，并将福建凯圣股权登记在洋浦长江名下，股权和资产质押给了债权人，上述长期股权投资公司已全额计提了减值，贵公司未能提供该公司的任何资料，我们无法对凯圣公司进行审计，也未纳入合并报表，无法判断该公司对贵公司财务报表可能产生的影响。

10、诉讼事项

凯迪工程及关联方公司向公安部门报案的有关案件中存在有北京德图投资有限公司涉嫌合同诈骗案。截止 2017 年 12 月 31 日，凯迪工程其他应收款北京德图投资有限公司期末余额 5,000.00 万元。另相关案件还处于侦查阶段，按司法程序需要保密。凯迪工程对我们并未说明报案方及相关案件的具体内容，也未提供报案的相关材料，因此我们无法得知“有关案件”的具体内容，无法判断该事项对凯迪工程财务报表可能产生的影响。

如财务报表附注（九）2 所述，贵公司发生多项诉讼、仲裁，因涉诉案件中的金额、违约金、诉讼费、保全费、公告费等费用的金额还未最终判定，贵公司无法判断诉讼事项对财务报表的影响。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

截止本报告出具日，贵公司未能向我们提供完整的贵公司及其子公司的诉讼、仲裁资料，我们无法判断已发生的诉讼、仲裁对贵公司财务报表产生的影响。同时，我们无法实施满意的审计程序对贵公司及其子公司已发生的诉讼、仲裁事项的完整性作出合理保证。

11、其他事项

公司与关联公司武汉丰盈长江生态科技研究总院有限公司（简称“研究院”）签署代研发协议和代建工程项目协议，2017年末将研究院累计发生的研发费用61,699.28万元、在建工程凯迪生物质万吨级合成油示范项目46,925.40万元转入本公司财务账核算。研究院系由公司及其他子公司出资成立，2015年11月将持有研究总院100%股权转让给关联方，公司未能提供研究院的研发费用和在建工程项目为公司费用及工程项目的相关资料，我们未对研究总院进行审计无法核实金额的发生、准确性和完整性，无法判断以上研发费用及在建工程是否由公司承担，以及对贵公司财务报表可能产生的影响。

三、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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对贵公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327868
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一八年十二月三十一日

合并资产负债表

编制单位：阳光凯迪新能源集团有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	4,011,104,872.07	9,411,395,845.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五（二）	405,610.47	1,681,029.34
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	59,081,893.78	121,749,014.21
应收账款	五（四）	3,853,421,836.41	5,565,083,166.15
预付款项	五（五）	1,071,665,841.42	1,255,446,181.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（六）	6,849,195,881.43	6,011,720,891.16
存货	五（七）	3,060,102,496.72	4,336,173,388.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（八）	22,267,000.00	
其他流动资产	五（九）	479,984,865.98	296,089,616.20
流动资产合计		19,407,230,298.28	26,999,339,132.89
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（十）	103,175,961.16	144,870,461.16
持有至到期投资			
长期应收款	五（十一）	180,111,451.71	190,308,970.40
长期股权投资	五（十二）	1,301,751,411.95	2,014,356,691.88
投资性房地产			
固定资产	五（十三）	14,048,259,530.24	12,795,126,545.47
在建工程	五（十四）	7,821,433,166.23	9,213,942,339.48
工程物资	五（十五）	457,837,494.35	311,294,303.89
固定资产清理			
生产性生物资产	五（十六）	37,466,168.85	37,062,820.33
油气资产			
无形资产	五（十七）	1,973,623,133.22	1,899,150,832.11
开发支出			
商誉	五（十八）	820,519,919.92	830,390,624.43
长期待摊费用	五（十九）	196,020,540.06	206,797,925.27
递延所得税资产	五（二十）	723,212,493.75	394,944,483.53
其他非流动资产	五（二十一）	915,596,977.83	642,409,823.55
非流动资产合计		28,579,008,249.27	28,680,655,821.50
资产总计		47,986,238,547.55	55,679,994,954.39

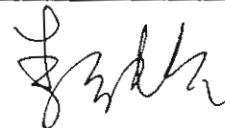
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




合并资产负债表（续）

编制单位：阳光凯迪新能源集团有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（二十二）	6,838,720,000.00	7,094,466,156.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十三）	524,298,918.30	796,556,298.68
应付账款	五（二十四）	3,387,363,961.09	2,577,517,757.82
预收款项	五（二十五）	476,190,952.40	110,149,579.79
应付职工薪酬	五（二十六）	99,196,918.60	70,323,495.46
应交税费	五（二十七）	875,588,888.16	940,549,504.36
应付利息	五（二十八）	258,881,597.13	287,549,728.48
应付股利	五（二十九）	4,429,843.64	9,629,843.64
其他应付款	五（三十）	4,566,274,768.55	5,517,138,775.59
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（三十一）	9,052,950,350.31	3,613,258,660.09
其他流动负债	五（三十二）	24,565,138.29	18,265,967.02
流动负债合计		26,108,461,336.47	21,035,405,767.55
非流动负债：			
长期借款	五（三十三）	4,690,675,166.03	8,508,877,528.00
应付债券	五（三十四）	4,078,721,627.77	6,198,969,604.27
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（三十五）	6,121,506,409.53	6,784,976,972.09
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,919,895.73	1,364,919.41
递延收益	五（三十六）	545,090,710.66	544,817,576.78
递延所得税负债	五（二十）	163,918,948.63	84,506,335.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,601,832,758.35	22,123,512,936.14
负债合计		41,710,294,094.82	43,158,918,703.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五（三十七）	3,900,000,000.00	3,900,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十八）	1,467,050,530.14	2,735,562,877.64
减：库存股	五（三十九）	4,244,430,469.89	4,070,490,332.16
其他综合收益	五（四十）	22,440,335.60	41,035,803.04
专项储备			
盈余公积	五（四十一）	358,678.85	269,850,298.95
未分配利润	五（四十二）	-2,502,544,742.72	425,822,052.48
归属于母公司所有者权益合计		-1,357,125,668.02	3,301,780,699.95
少数股东权益		7,633,070,120.75	9,219,295,550.75
所有者权益（或股东权益）合计		6,275,944,452.73	12,521,076,250.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		47,986,238,547.55	55,679,994,954.39

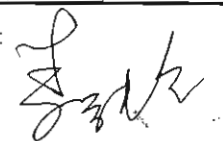
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




合并利润表

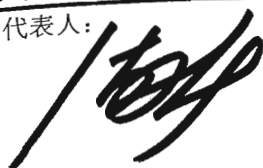
编制单位：阳光凯迪新能源集团有限公司

2017年度

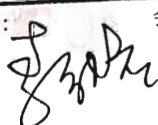
单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（四十三）	5,601,280,608.96	5,916,199,061.96
减：营业成本	五（四十三）	4,286,776,286.82	3,991,911,670.95
税金及附加	五（四十四）	106,688,762.24	92,632,012.63
销售费用	五（四十五）	22,052,814.72	25,341,768.01
管理费用	五（四十六）	1,483,212,532.20	689,777,131.39
财务费用	五（四十七）	2,237,503,000.70	1,943,384,582.14
资产减值损失	五（四十八）	4,511,466,907.31	34,779,998.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（四十九）	-1,217,033.90	-2,235,210.18
投资收益（损失以“-”号填列）	五（五十）	1,939,669,968.57	-34,305,585.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,410,831.97	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（五十一）	-26,704,746.78	-45,030,598.19
其他收益	五（五十二）	440,851,082.37	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,693,820,424.77	-943,199,495.63
加：营业外收入	五（五十三）	16,935,919.48	346,041,252.31
减：营业外支出	五（五十四）	20,208,084.28	27,833,743.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,697,092,589.57	-624,991,987.04
减：所得税费用	五（五十五）	-48,316,490.79	81,856,565.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,648,776,098.78	-706,848,552.20
归属于母公司所有者的净利润		-3,254,651,277.04	-751,254,425.37
少数股东损益		-1,394,124,821.74	44,405,873.17
持续经营净利润		-4,648,776,098.78	-706,848,552.20
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-18,595,467.44	40,217,386.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-18,595,467.44	40,217,386.25
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-18,595,467.44	40,217,386.25
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-18,595,467.44	40,217,386.25
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-4,667,371,566.22	-666,631,165.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,273,246,744.48	-711,037,039.12
归属于少数股东的综合收益总额		-1,394,124,821.74	44,405,873.17
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




母公司资产负债表

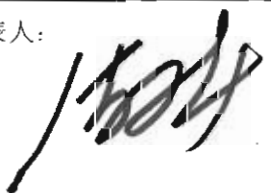
编制单位：阳光凯迪新能源集团有限公司

2017年12月31日

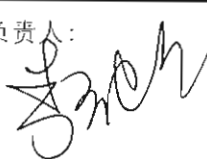
单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,802,941.86	50,740,020.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	23,554,487.10	334,509,837.56
预付款项		1,016,213,899.06	1,039,883,336.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二（二）	4,497,402,137.97	4,163,324,075.06
存货			100,156.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,539,973,465.99	5,588,557,426.19
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		50,000,000.00	50,000,000.00
长期股权投资	十二（三）	6,827,562,201.59	6,541,308,940.19
投资性房地产			
固定资产		43,819,650.63	44,774,939.32
在建工程		542,130,996.74	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		71,171,373.19	73,336,244.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		20,778,112.67	16,563,035.16
非流动资产合计		7,555,462,334.82	6,725,983,159.34
资产总计		13,095,435,800.81	12,314,540,585.53

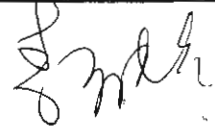
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




母公司资产负债表（续）

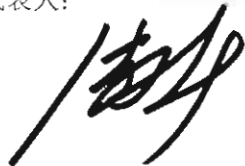
编制单位：阳光凯迪新能源集团有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		1,517,670,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		724,382,745.20	3,903,524.58
预收款项			
应付职工薪酬		2,946,783.57	4,216,798.97
应交税费		17,878,821.62	18,726,858.72
应付利息		97,689,863.01	101,828,253.07
应付股利			
其他应付款		3,834,413,945.07	2,911,313,086.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,422,000,000.00	439,793,866.49
其他流动负债			
流动负债合计		7,616,982,158.47	3,479,782,388.28
非流动负债：			
长期借款		979,048,558.00	1,981,493,130.00
应付债券		2,488,567,922.20	2,784,483,434.96
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,467,616,480.20	4,765,976,564.96
负债合计		11,084,598,638.67	8,245,758,953.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,900,000,000.00	3,900,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			424,605,892.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			269,491,620.10
未分配利润		-1,889,162,837.86	-525,315,880.54
所有者权益（或股东权益）合计		2,010,837,162.14	4,068,781,632.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,095,435,800.81	12,314,540,585.53

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




母公司利润表

编制单位：阳光凯迪新能源集团有限公司

2017年度

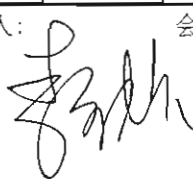
单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		712,395,847.11	33,810,612.75
财务费用		168,503,111.79	212,879,728.84
资产减值损失		-10,270,050.40	27,914,311.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（四）	-3,814,830.14	-5,100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-874,443,738.64	-279,704,652.92
加：营业外收入		1,208,240.09	3,052,058.41
减：营业外支出		12,708,971.60	6,283,756.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-885,944,470.15	-282,936,351.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-885,944,470.15	-282,936,351.28
持续经营净利润		-885,944,470.15	-282,936,351.28
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-885,944,470.15	-282,936,351.28
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

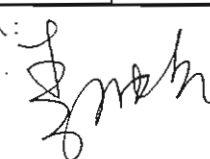
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




合并现金流量表

编制单位：阳光凯迪新能源集团有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,052,111,190.90	7,785,820,130.73
收到的税费返还		630,552,513.34	403,564,609.15
收到其他与经营活动有关的现金		1,468,507,642.36	1,448,260,738.42
经营活动现金流入小计		10,151,171,346.60	9,637,645,478.30
购买商品、接受劳务支付的现金		5,468,266,935.00	5,448,589,263.81
支付给职工以及为职工支付的现金		860,035,533.68	851,358,284.38
支付的各项税费		764,421,673.75	739,011,974.75
支付其他与经营活动有关的现金		2,000,445,050.88	1,617,997,609.77
经营活动现金流出小计		9,093,169,193.31	8,656,957,132.71
经营活动产生的现金流量净额		1,058,002,153.29	980,688,345.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			191,200,000.00
取得投资收益收到的现金		3,100,000.00	3,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,528,452.96	127,471.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		95,227,785.22	162,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		148,617,013.33	49,012,423.39
投资活动现金流入小计		259,473,251.51	406,139,895.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,256,935,543.45	382,352,496.58
投资支付的现金		2,017,747.07	152,578,252.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		394,615,101.19	
支付其他与投资活动有关的现金			84,311,894.00
投资活动现金流出小计		2,653,568,391.71	619,242,643.40
投资活动产生的现金流量净额		-2,394,095,140.20	-213,102,748.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,865,193.70	4,590,094,759.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			418,996,320.00
取得借款收到的现金		12,718,505,363.02	22,743,566,568.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,439,873,956.46	5,660,807,188.86
筹资活动现金流入小计		15,188,244,513.18	32,994,468,516.36
偿还债务支付的现金		13,769,189,703.18	20,346,906,859.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,064,635,352.55	2,023,692,215.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,988,934,368.55	4,913,246,729.12
筹资活动现金流出小计		18,822,759,424.28	27,283,845,804.59
筹资活动产生的现金流量净额		-3,634,514,911.10	5,710,622,711.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,045,860.46	-36,012,878.99
五、现金及现金等价物净增加额		-4,954,562,037.55	6,442,195,430.03
加：期初现金及现金等价物余额		8,273,891,989.66	1,831,696,559.63
六、期末现金及现金等价物余额		3,319,329,952.11	8,273,891,989.66

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




母公司现金流量表

编制单位：阳光凯迪新能源集团有限公司

2017年度

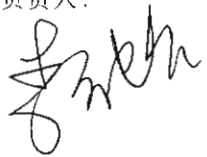
单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,708,574,144.56	3,138,309,604.48
经营活动现金流入小计		3,708,574,144.56	3,138,309,604.48
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		11,050,903.62	13,693,737.24
支付的各项税费		1,098,500.72	4,505,706.73
支付其他与经营活动有关的现金		3,634,297,205.03	1,907,222,610.92
经营活动现金流出小计		3,646,446,609.37	1,925,422,054.89
经营活动产生的现金流量净额		62,127,535.19	1,212,887,549.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			91,200,000.00
取得投资收益收到的现金		3,100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,908.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			162,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,100,000.00	253,202,908.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,724,040.87	375,639.00
投资支付的现金			324,042,465.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		277,320,691.90	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		346,044,732.77	324,418,104.02
投资活动产生的现金流量净额		-342,944,732.77	-71,215,195.35
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		2,416,618,053.00	4,654,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		108,800,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,525,418,053.00	4,654,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,797,410,400.00	5,345,531,833.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		455,937,533.64	476,602,208.82
支付其他与筹资活动有关的现金		39,190,000.00	2,815,203.56
筹资活动现金流出小计		2,292,537,933.64	5,824,949,246.27
筹资活动产生的现金流量净额		232,880,119.36	-1,170,949,246.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-47,937,078.22	-29,276,892.03
加：期初现金及现金等价物余额		50,740,020.08	80,016,912.11
六、期末现金及现金等价物余额			
		2,802,941.86	50,740,020.08

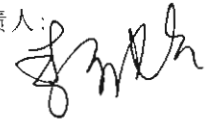
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




合并股东权益变动表

2017年

本 期

单位：人民币元

合并所有者权益变动表	股本	归属母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计	
		股本	其他权益工具		资本公积			盈余公积
			优先股	其他权益工具				
一、上年期末余额	3,900,000.00	0.00	0.00	0.00	289,850.29	858,150.83	9,218,298,550.75	12,355,905,001.83
二、本年增减变动金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、本年年末余额	3,900,000.00	0.00	0.00	0.00	289,850.29	858,150.83	9,218,298,550.75	12,355,905,001.83
四、本年期初余额	3,900,000.00	0.00	0.00	0.00	289,850.29	858,150.83	9,218,298,550.75	12,355,905,001.83

合并所有者权益变动表
会计单位负责人：李斌
财务总监：李斌



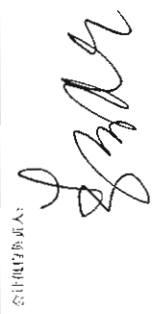


合并股东权益变动表

2017年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本		其他权益工具		资本公积	36-6 存权	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	股本	其他权益工具	其他	优先股									
一、上年期末余额	3,900,000,000.00				876,696,962.36			818,416.79		299,850,298.95	6,622,637,265.56	4,937,809,097.38	11,560,476,362.91
二、本年期初余额					776,114,270.11	4,070,490,432.16	40,217,386.25				3,292,751,919.61	723,789,785.09	2,617,001,764.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,082,751,924.93	1,082,751,924.93	10,217,386.25				1,082,751,924.93	3,512,260,195.11	4,595,012,129.04
（一）综合收益总额													
1. 营业利润													
2. 其他综合收益													
3. 其他													
（二）所有者投入和减少资本													
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													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 提取专项储备													
4. 支付普通股股利													
5. 支付优先股股利													
6. 其他													
（四）专项储备													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
3. 其他													
四、本期末余额	3,900,000,000.00				2,771,262,877.61	4,070,490,432.16	41,035,803.04			299,850,298.95	3,301,780,099.95	9,219,295,550.75	12,521,076,250.70

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


母公司股东权益变动表

编制单位：北京凯迪旅游集团有限公司

2017年度

本 期

单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,900,000.00	0.00			421,605,892.73				289,491,620.10	856,335,671.54	5,450,433,184.37
二、会计政策变更											
三、前期差错更正											
四、其他											
五、本年期初余额	3,900,000.00	0.00			421,605,892.73				289,491,620.10	-525,315,880.54	-1,068,781,632.29
六、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-421,605,892.73				-289,491,620.10	-1,363,846,967.32	-2,057,944,470.15
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,900,000.00	0.00			421,605,892.73				-289,491,620.10	-477,902,487.17	-1,172,000,000.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表

2017年度

单位：人民币元

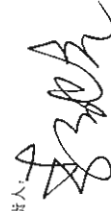
编制单位：阳光凯迪新能源集团有限公司

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	3,900,000,000.00			121,605,892.73				289,491,620.10	-106,201,668.48	4,487,895,844.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	3,900,000,000.00			121,605,892.73				289,491,620.10	-106,201,668.48	4,487,895,844.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	3,900,000,000.00			121,605,892.73				289,491,620.10	-925,315,880.51	4,068,781,632.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：






阳光凯迪新能源集团有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

公司名称：阳光凯迪新能源集团有限公司（以下简称阳光凯迪、公司或本公司）

注册资本：人民币 390,000 万元；实收资本：人民币 390,000 万元。

公司企业法人营业执照注册号：91420100744760598B。

公司注册地址：武汉市东湖新技术开发区江夏大道特一号凯迪大厦。

公司经营范围：对环保及绿色能源项目的开发、管理及咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术，国家有专项规定的从其规定）。

本公司及子公司（以下合称本集团）主要经营电建项目总承包业务、生物质发电、环保发电、原煤的开采和销售、能源、环保、资源利用行业的技术开发、可再生资源开发以及资本投资等。

（1）本年度合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司详见本附注（七）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（六）。

二、财务报表的编制基础

编制基础：本公司财务报表在持续经营假设的基础上合理编制财务报表，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

虽然本公司到期的有息债务本息高达 184.20 亿元，已经发生多起债务违约，并导致多起诉讼及部分银行账户被冻结，发生电厂停工、拖欠员工工资等情况，且财务状况持续恶化，但公司管理层已对改善持续经营能力拟定了应对计划，其中包括子公司凯迪生态环境科技股份有限公司（以下简称“凯迪生态”）发布的《关于筹划资产出售的提示性公告》，公告中提及凯迪生态、中战华信资产管理有限公司与阳光凯迪签署的《凯迪生态重大重组框架协议》等。

若以上情况无法得到改善，公司自本报告期末起 12 个月内，对持续经营能力将造成重大影响。



三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围



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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

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



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

3、合营企业的会计处理

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率相似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率相似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该



境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

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

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

2、金融工具的计量

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

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法



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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按与可变现净值的差额计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

(十一) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款(或其他应收款)总额5%(含5%)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	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。



2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本集团已获得收款保证的应收款项。
组合 2	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款、及组合 1 以外的应收款项外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例的应收款项。
组合 3	本集团合并范围内公司间应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提减值准备
组合 2	账龄分析法
组合 3	不计提减值准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
半年以内（含半年）	0	0
半年-1年以内（含1年）	5	5
1至2年	6	6
2至3年	10	10
3至4年	20	20
4至5年	30	30
5年以上	60	60

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

（十二）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价



准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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



(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

根据中华人民共和国国家能源局于2009年7月22日发布的火力发电建设工程启动试运行及验收规程，本集团生物质发电机组通过“72+24”小时试运行后6个月内，取得公司颁发的“建设-生产移交验收合格证”时，确定为固定资产。

根据中华人民共和国国家能源局于2012年4月6日发布的风力发电工程达标投产验收规程，本集团下属风电电厂发电机组通过“240”小时试运行后，取得公司颁发的“建设-生产移交验收合格证”时，确定为固定资产。

根据中华人民共和国国家能源局于2012年4月6日发布的水电水利工程达标投产验收规程，本集团下属水电电厂发电机组通过“72”小时试运行3个月后，取得公司颁发的“建设-生产移交验收合格证”时，确定为固定资产。

2、固定资产分类和折旧方法

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

本集团生物质发电机器设备折旧方法为工作量法，按实际发电量占预计总发电量的比例计提折旧。

本集团的其他固定资产折旧方法为年限平均法，与固定资产、累计折旧相关的各项会计估计如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15~40	3~5	2.38~6.33
机器设备	8~15	3~5	6.33~11.88
运输设备	5~10	3~5	9.70~19.40
其他设备	5~10	3~5	9.70~19.40
固定资产装修	5~10	3~5	6.33~20.00



本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程

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

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。



借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十七) 生物资产

(1) 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的乔木类、灌木类和地被类等。

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括油茶等。

公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

本集团的生物资产为消耗性生物资产和生产性生物资产。

(2) 生物资产的计量

①生物资产的初始计量

生物资产按成本进行初始计量。

②生物资产的后续计量

A、生产性生物资产的后续计量

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

B、消耗性生物资产的后续计量

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



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

乔木类A：郁闭度确定为0.7，胸径18-20CM；

乔木类B：郁闭度确定为0.7，胸径14-20CM；

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

地被类：采伐周期为3年，自种植起第3年停止资本化，后续支出计入当期损益。

（3）生物资产减值准备的计提

每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

类别	使用年限（年）	年摊销率（%）
土地使用权	50	2
非专利技术	5	20
专利技术	10	10
采矿权	实际有效期	
办公软件	5-10	10-20

2、使用寿命不确定的判断依据



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

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

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。



测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

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

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利



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

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十三) 股份支付

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

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

(二十四) 收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成



本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

（二十五）政府补助

1、政府补助类型

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

2、政府补助会计处理

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



的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

4、政府补助的确认时点

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

(二十六)递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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



回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七) 租赁

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

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

(二十八) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017



年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	440,851,082.37元		264,203,457.01元	
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	-26,704,746.78元	-45,030,598.19元	509.54元	-45,030,088.65元

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	增值额或销售额	17、13、11、6
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2、1.5
堤防维护费	应纳流转税额	1、2
房产税	租金收入、房产余值	12、1.2
矿产资源税	销售量	4元/吨
矿产资源补偿费	销售收入×回采率系数	注1
企业所得税	应纳税所得额	注2

注1：根据《财政部国家发展改革委关于全面清理涉及煤炭原油天然气收费基金有关问题的通知》（财税〔2014〕74号）：自2014年12月1日起，在全国范围统一将煤炭、原油、天然气矿产资源补偿费费率降为零，停止征收煤炭、原油、天然气价格调节基金，取消煤炭可持续发展基金（山西省）、原生矿产品生态补偿费（青海省）、煤炭资源地方经济发展费（新疆维吾尔自治区）。据此，公司之子公司郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司2017年度矿产资源补偿费税率为零。

注2：本集团适用企业所得税率情况：

纳税主体名称	所得税税率（%）
凯迪生态环境科技股份有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司、武汉凯迪电力环保有限公司	15.00
格耕源生物质燃料有限公司	15.00
北流市凯迪绿色能源开发有限公司	7.50



纳税主体名称	所得税税率(%)
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	7.50
天水市凯迪阳光生物质能源开发有限公司	7.50
汪清凯迪绿色能源开发有限公司	15.00
盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司	12.50
阜新市凯迪新能源开发有限公司	免税
本集团中从事林业项目的子公司	免税
本集团其他企业	25.00

子公司Harvest International New Energy、Alter NRG Corp.、Renewable Energy Systems Ltd.、SkyFuel Inc.的企业所得税率：应纳税所得额低于18,333,333美元的部分，美国联邦企业所得税适用15%-39%的超额累进税率；应纳税所得额高于18,333,333美元的部分，美国联邦企业所得税适用35%的税率；加利福尼亚州州企业所得税适用8.84%的税率；科罗拉多州州企业所得税适用4.63%的税率；特拉华州州企业所得税适用8.7%的税率；夏威夷州按利润水平的不同，州企业所得税税率在4.4%-6.4%之间；宾夕法尼亚州州企业所得税适用9.99%的税率。

子公司HARVEST(UK) NEW ENERGY COMPANY LIMITED：所有的公司都应缴纳英国公司税（企业所得税）。在2017年4月1日以前，英国的企业所得税税率是20%，即2016年税率为20%。

子公司Sunshine Kaidi Finland New Energy Group Oy：执行芬兰有限责任公司企业所得税，税率为20%。

（二）重要税收优惠及批文

（1）增值税

根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》财税[2008]156号中第三条第二款规定“三、对销售下列自产货物实行增值税即征即退的政策：（二）以垃圾为燃料生产的电力或者热力。垃圾用量占发电燃料的比重不低于80%，并且生产排放达到GB13223—2003第1时段标准或者GB18485—2001的有关规定。所称垃圾，是指城市生活垃圾、农作物秸秆、树皮废渣、污泥、医疗垃圾。”，本集团中祁东县凯迪绿色能源开发有限公司、监利县凯迪绿色能源开发有限公司等38家为综合资源利用的企业，已在税务局备案，享受增值税即征即退的税收优惠政策。

根据财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，本集团盐池县



凯迪中盈新能源开发有限公司、平陆凯迪新能源开发有限公司等 3 家公司销售利用风力生产的电力享受增值税即征即退 50%的政策。

(2) 企业所得税

①2017 年 11 月 30 日，本公司被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期为自 2017 年起三年。据此，2017 年度按照 15%的税率计提和缴纳企业所得税。

②2016 年 12 月 13 日，本集团中格薪源生物质燃料有限公司被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期为自 2016 年起三年。据此，2017 年度按照 15%的税率计提和缴纳企业所得税。

③根据《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知国税函》[2009]185 号中规定“一、本通知所称资源综合利用企业所得税优惠，是指企业自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》（以下简称《目录》）规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入企业当年收入总额。二、经资源综合利用主管部门按《目录》规定认定的生产资源综合利用产品的企业（不包括仅对资源综合利用工艺和技术进行认定的企业），取得《资源综合利用认定证书》，可按本通知规定申请享受资源综合利用企业所得税优惠”。本集团中祁东县凯迪绿色能源开发有限公司、益阳市凯迪绿色能源开发有限公司等 17 家取得了综合资源利用证书，享受上述税收优惠政策。

④凯迪生态环境科技股份有限公司（以下简称凯迪生态）、武汉凯迪电力工程有限公司（以下简称工程公司）、武汉凯迪电力环保有限公司（以下简称环保公司）属于国家级高新技术开发区内的高新技术企业，根据企业所得税法及实施条例的规定，适用 15%的优惠企业所得税税率。

⑤根据北流市国家税务局《关于北流市凯迪绿色能源开发有限公司企业所得税税收优惠的批复》（北流国税[2014]8 号），本集团中北流市凯迪绿色能源开发有限公司从 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日享受西部大开发税收优惠及“两免三减半”税收优惠，2017 年度按照 7.50%的税率计提和缴纳企业所得税。

⑥根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》



(国家税务总局公告 2012 年第 12 号) 相关规定, 本集团中丰都县凯迪绿色能源开发有限公司自 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日享受“两免三减半”优惠政策, 2017 年度按照 7.50% 的税率计提和缴纳企业所得税。

⑦根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》(财税[2011]58 号) 相关规定, 本集团中天水市凯迪阳光生物质能源开发有限公司自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日享受“两免三减半”优惠政策, 2017 年度按照 7.50% 的税率计提和缴纳企业所得税。

⑧根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》(财税[2011]58 号) 相关规定, 本集团中汪清凯迪绿色能源开发有限公司享受西部大开发税收优惠政策, 2017 年度按照 15% 的税率计提和缴纳企业所得税。

⑨根据财税[2012]10 号《关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》, 本集团中盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司从 2014 年 1 月 1 日起享受企业所得税三免三减半优惠政策, 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日减半征收。阜新市凯迪新能源开发有限公司从 2016 年 1 月 1 日起享受企业所得税三免三减半优惠政策, 2017 年为免税期。

⑩根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《企业所得税减免税管理办法(试行)》的相关规定, 从事农业、林业项目的所得免征企业所得税, 本集团中从事林业项目子公司免征企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	139,677.80	151,746.42
银行存款	2,463,191,006.71	4,881,448,607.15
其他货币资金	1,547,774,187.56	4,529,795,491.79
合 计	4,011,104,872.07	9,411,395,845.36

注: 其他货币资金包括保函、银行承兑汇票、信用证保证金及资产证券化业务的电费监管账户余额。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产



类 别	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资		
其中：权益工具投资	405,610.47	1,681,029.34
合 计	405,610.47	1,681,029.34

注1：公司子公司加拿大 Alter NRG Corp.于2012年7月26日，通过TSX Venture exchange市场购买上市公司Bellair公司，股票代码：“SMS”，50万股股票，购买价695,538.00加元。2017年12月31日折人民币405,610.47元。

(三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	59,081,893.78	121,749,014.21
合 计	59,081,893.78	121,749,014.21

(四) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,970,521,684.72	32.91	1,970,521,684.72	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	778,780,393.05	13.01		
组合2	3,235,439,713.94	54.04	160,798,270.58	4.97
小 计	4,014,220,106.99	67.05	160,798,270.58	4.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,451,712.14	0.04	2,451,712.14	100.00
合 计	5,987,193,503.85	100.00	2,133,771,667.44	35.64

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	2,102,594,970.91	36.21		
组合2	3,701,794,160.54	63.75	239,305,965.30	6.46



类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
小计	5,804,389,131.45	99.96	239,305,965.30	4.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,451,712.14	0.04	2,451,712.14	100.00
合计	5,806,840,843.59	100.00	241,757,677.44	4.16

注：上述“组合1”是指除已单独计提减值准备的应收账款外，已获得收款保证应收账款。“组合2”是指已单独计提减值准备的应收账款及组合1以外的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的款项。

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,897,121,332.20	1.19	26,184,734.76	1,565,957,803.57	1.12	17,463,757.29
1至2年	805,126,630.99	6.00	48,307,597.86	749,260,014.37	6.00	44,955,600.87
2至3年	67,311,434.91	10.00	6,731,143.49	1,298,871,960.23	10.00	129,887,196.03
3年至4年	162,380,617.42	20.00	32,476,123.48	11,865,151.45	20.00	2,373,030.29
4年至5年	7,564,612.99	30.00	2,269,383.90	2,923,859.09	30.00	877,157.73
5年以上	74,715,478.48	60.00	44,829,287.09	72,915,371.83	60.00	43,749,223.09
合计	4,014,220,106.99	4.01	160,798,270.58	3,701,794,160.54	6.46	239,305,965.30

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	837,578,335.95	78.04	1,092,281,937.88	87.58
1至2年	132,269,567.23	12.41	15,497,213.23	1.23
2至3年	6,860,309.25	0.64	35,777,961.80	2.28
3年以上	94,957,628.99	8.91	111,889,069.03	8.91
合计	1,071,665,841.42	100.00	1,255,446,181.94	100.00

(六) 其他应收款

1、其他应收款



类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	124,371,044.62	1.57	106,971,044.62	86.01
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	1,054,609,169.29	13.30		
组合 2	6,308,784,808.97	79.60	531,598,096.83	8.43
小 计	7,363,393,978.26	92.90	531,598,096.83	7.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	438,251,312.53	5.53	438,251,312.53	100.00
合 计	7,926,016,335.41	100.00	1,076,820,453.98	13.59

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	29,371,044.62	0.45	29,371,044.62	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	2,252,517,365.04	34.80		
组合 2	4,161,002,649.37	64.28	401,799,123.25	9.66
小 计	6,413,520,014.41	99.08	401,799,123.25	6.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	30,453,727.08	0.47	30,453,727.08	100.00
合 计	6,473,344,786.11	100.00	461,623,894.95	7.13

注：上述“组合 1”是指除已单独计提减值准备的其他应收款外，已获得收款保证的其他应收款。“组合 2”是指已单独计提减值准备的其他应收款及组合 1 以外的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的款项。

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,842,649,214.48	1.17	56,894,173.47	3,834,164,796.13	1.18	45,252,092.23
1 至 2 年	646,946,365.32	6.00	38,816,781.92	894,345,314.96	6.00	53,660,718.90



账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2至3年	708,811,806.00	10.00	70,881,180.60	906,111,088.49	10.00	90,611,108.85
3至4年	493,453,688.14	20.00	98,690,737.63	557,570,946.58	20.00	111,514,189.32
4至5年	455,348,397.94	30.00	136,604,519.38	106,785,690.02	30.00	32,035,707.01
5年以上	216,184,506.38	60.00	129,710,703.83	114,542,178.23	60.00	68,725,306.94
合计	7,363,393,978.26	7.20	531,598,096.83	6,413,520,014.41	6.26	408,169,073.25

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	57,015,207.88	75,767,859.71
押金保证金	482,417,875.31	515,242,206.61
往来款	7,465,790,044.11	5,882,334,719.79
合计	8,005,223,127.30	6,473,344,786.11

(七) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	455,613,134.54	310,687.98	455,302,446.56	1,866,684,092.61	310,687.98	1,866,373,404.63
在产品	148,575,637.89	2,105,513.78	146,470,124.11	108,125,198.17	2,105,513.78	106,019,684.39
库存商品	45,673,422.31	30,362.35	45,643,059.96	41,676,825.21	30,362.35	41,646,462.86
周转材料	6,674,741.11	41,527.63	6,633,213.48	2,092,495.46	41,527.63	2,050,967.83
备品备件				4,614,596.33		4,614,596.33
消耗性生物资产	2,406,053,652.61		2,406,053,652.61	2,315,468,272.49		2,315,468,272.49
合计	3,062,590,588.46	2,488,091.74	3,060,102,496.72	4,338,661,480.27	2,488,091.74	4,336,173,388.53

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的可供出售金融资产	22,267,000.00	
合计	22,267,000.00	

注：一年内到期的可供出售金融资产是本集团按照中国银监会、财政部关于印发银监发[2014]50号《信托业保障基金管理办法》作为融资者认购的中国信托业保障基金。



(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	448,733,506.91	269,761,292.14
其他预缴的税费	31,251,359.07	26,328,324.06
合计	479,984,865.98	296,089,616.20

(十) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	147,518,461.16	44,342,500.00	103,175,961.16	144,870,461.16		144,870,461.16
合计	147,518,461.16	44,342,500.00	103,175,961.16	144,870,461.16		144,870,461.16

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉凯迪蓝天科技有限公司	59,070,461.16			59,070,461.16					100.00	
襄城县万益煤业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		44,342,500.00		44,342,500.00	63.30	
汉口银行	25,800,000.00			25,800,000.00					0.89	
认购的中国信托业保障基金		2,648,000.00		2,648,000.00						
合计	144,870,461.16	2,648,000.00		147,518,461.16		44,342,500.00		44,342,500.00		

注 1：本集团已对武汉凯迪蓝天科技有限公司成立清算组对其实施清算，截止报告期末尚未清算完毕。

注 2：本集团中河南蓝光环保发电有限公司（以下简称蓝光环保）所投资的襄城县万益煤业有限公司（以下简称万益煤业）虽然持股比例为 63.30%。根据投资双方签订的协议，在万益煤业所投资的矿井达到预定可开采状况前，由许昌三昌实业有限公司负责对万益煤业投资建设和管理。截至报告期末，万益煤业矿井尚在建设中，蓝光环保尚未取得对万益煤业的实际控制权，故本期未将万益煤业纳入合并范围。

注 3：根据河南省人民政府关于印发《河南省煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展总体方案的通知》（豫政〔2016〕59 号）和《河南省人民政府办公厅关于印发河南省化解过剩产能煤矿关闭退出实施方案的通知》（豫政办〔2016〕154 号），万益煤业公司投资襄城县天晟煤业有限公司 2017 年列入河南省化解过剩产能领导小组办公室 2016 年 12 月 11 日发布的《河南省 2017-2018 年化解过剩产能关闭退出煤矿名单》。万益煤业公司据此于 2017 年关闭了襄城县天晟煤业有限公司。因万



益煤业公司唯一经营资产系襄城县天晟煤业有限公司，本公司根据政府相关文件及万益煤业公司账面情况测算可收回资产金额 15,657,500.00 元，据此计提该项投资减值准备为 44,324,500.00 元。

注 4：认购的中国信托业保障基金是本集团按照中国银监会、财政部关于印发银监发[2014]50 号《信托业保障基金管理办法》作为融资者认购的中国信托业保障基金。

(十一) 长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
发电产业并购基金股权收购款（注）	57,000,000.00		57,000,000.00	57,000,000.00		57,000,000.00	
嘉兴东润合伙企业认购份额	73,111,451.71		73,111,451.71	83,308,970.40		83,308,970.40	
金谷凯迪 1 号债券投资集合资金信托计划认购份额	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	
合计	180,111,451.71		180,111,451.71	190,308,970.40		190,308,970.40	

注：根据《武汉凯迪生物质发电产业投资并购基金（有限合伙）之合伙协议》，普通合伙人武汉和源源投资管理有限公司，优先级有限合伙人为长安财富资产管理有限公司，中间级有限合伙人为元达信资本管理（北京）有限公司代表“元达信—光大兴陇信托并购 1 号专项资产管理计划”，劣后级有限合伙人为本公司。本合伙企业投资期限为合伙人出资到位之日起 5 年。合伙企业存续期内的投资收益为目标公司按约定偿还委托贷款利息，劣后级有限合伙人为优先级有限合伙人及中间级合伙人投资本金和投资收益的实现承担差额补足义务。各有限合伙人投资收益的计算期间为自各有限合伙人实缴出资日起至合伙企业投资期限届满之日止，其中，优先级有限合伙人的预期年化收益率 8.06%/年；中间级有限合伙人的预期年化收益率为 9.50%/年；劣后级有限合伙人不设预期年化收益率。普通合伙人对本有限合伙企业的债务承担无限连带责任。

上述合伙企业认缴出资总额为人民币 10.01 亿元，其中：本公司认购份额 3 亿元，普通合伙人认购 0.01 亿元，优先级认购 6 亿元，中间级认购 1 亿元。合伙企业资金用途为：（1）2.43 亿元用于受让本公司下属兴安凯迪绿色能源开发有限公司、宿州凯迪生物质发电有限公司、全椒县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“目标公司”）100% 股权，本公司对优先级有限合伙人和中间级有限合伙人投资期限届满退出提供份额收购义务；（2）委托委贷行向目标公司发放委托贷款 6.87 亿元，专项用于补充其运营资金。为保障目标公司按照委托贷款的约定按时足额偿还委托贷款本息，由本公司提供连带责任担保。本公司认购份额 3.00 亿元减去上述 2.43 亿元股权收购款差额 5,700.00 万元列示计入长期应收款。



(十二) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备 期末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提减值准 备		其 他	
一、合营企业											
禹州市佳定煤业有限公司	18,098,193.41							10,998,193.41		7,100,000.00	10,998,193.41
武汉凯迪木本油料产业发展研究院有限公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
武汉长凯物业发展有限公司	1,076,552,566.82		767,310,319.82							309,642,247.00	
嘉兴东润恒君投资管理合伙企业（有限合伙）				-10,197,518.69							
小计	1,095,050,760.23	1,000,000.00	767,310,319.82	-10,197,518.69				10,998,193.41		317,742,247.00	10,998,193.41
二、联营企业											
华融凯迪绿色产业基金管理有限公司	49,001,178.45			-1,563,758.54						47,437,419.91	
北京鑫泰金阳投资管理 有限公司		78,500,000.00								78,500,000.00	
中新和投资有限公司	293,833,885.37			-583.40						293,833,301.97	
中新材科技投资有限公司	146,896,315.31			-301.48						146,896,013.83	
中新材科技投资有限公司	146,897,665.25			-455.27						146,897,209.98	
北京汉盛大成股权投资中心 （有限合伙）	34,308,134.76			-110,418.36						34,197,716.40	





被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 收益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提减值准 备			其 他
武汉中经凯迪股权投资 基金管理有限公司	493,386.85			-2,804.09						490,582.76	
川南煤业泸州古叙煤电 有限公司	142,817,805.25			-10,872,834.92						131,944,970.33	
泸州嘉禾煤业有限公司	3,339,878.28			-1,932,480.97						1,407,397.31	
阳光金波纳米材料技术 股份有限公司	5,146,145.98	1,444,503.38		-964,743.98						5,625,905.38	
宁波博睿成长股权投资 合伙企业(有限公司)	96,571,536.15			207,110.93						96,778,647.08	
小计	919,305,931.65	79,944,503.38		-15,241,270.08						984,009,164.95	
合计	2,014,356,691.88	80,944,503.38	767,310,319.82	-25,438,788.77					10,998,193.41	1,301,751,411.95	10,998,193.41

注1：根据河南省人民政府关于印发《河南省煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展总体方案的通知》（豫政〔2016〕59号）和《河南省人民政府办公厅关于印发河南省化解过剩产能煤矿关闭退出实施方案的通知》（豫政办〔2016〕154号），禹州市佳定煤业有限公司（以下简称“佳定公司”）投资的禹州神火鸿山矿业有限公司2017年列入河南省化解过剩产能领导小组办公室2016年12月11日发布的《河南省2017-2018年化解过剩产能关闭退出煤矿名单》。佳定公司据此于2017年关闭了禹州神火鸿山矿业有限公司。因佳定公司唯一经营资产系禹州神火鸿山矿业有限公司，公司根据政府相关补偿文件及佳定公司账面情况测算可收回资产金额7,100,000.00元，据此计提该项投资减值准备10,998,193.41元。

(十三) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,496,851,192.79	10,575,883,438.47	130,284,750.82	110,866,375.92	15,313,885,758.00
2.本期增加金额	742,335,843.13	1,932,657,550.13	25,764,531.78	15,318,953.56	2,716,076,878.60
(1) 购置	-90,475,106.39	199,438,645.31	17,316,487.73	13,783,096.59	140,063,123.24
(2) 企业合并增加	106,902,131.39	440,568,743.32	394,920.30	197,723.71	548,063,518.72
(3) 在建工程转入	725,908,818.13	1,292,650,161.50	8,053,123.75	1,338,133.26	2,027,950,236.64
3.本期减少金额	6,298,638.82	147,907,271.72	4,563,129.91	2,488,358.58	161,257,399.03
(1) 处置或报废	6,298,638.82	38,760,871.88	4,145,600.00	139,082.24	49,344,192.94
(2) 合并范围减少		7,068,000.75	417,529.91	217,339.13	7,702,869.79
(3) 其他		102,078,399.09		2,131,937.21	104,210,336.30
4.期末余额	5,232,888,397.10	12,360,633,716.88	151,486,152.69	123,696,970.90	17,868,705,237.57
二、累计折旧					
1.期初余额	554,617,727.15	1,775,239,142.57	97,956,498.30	90,945,844.51	2,518,759,212.53
2.本期增加金额	171,998,792.25	460,705,246.57	13,725,042.29	6,074,866.70	652,503,947.81
(1) 计提	171,998,792.25	460,705,246.57	13,725,042.29	6,074,866.70	652,503,947.81
3.本期减少金额	1,170,824.31	47,794,864.34	4,031,525.98	191,710.99	53,188,925.62
(1) 处置或报废	1,170,824.31	28,473,504.44	4,017,070.00	124,385.61	33,785,784.36
(2) 合并范围减少		1,467,301.43	14,455.98	67,325.38	1,549,082.79
(3) 其他		17,854,058.47			17,854,058.47
4.期末余额	725,445,695.09	2,188,149,524.80	107,650,014.61	96,829,000.22	3,118,074,234.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	44,318,401.05	658,042,144.60		10,926.96	702,371,472.61
(1) 计提	44,318,401.05	658,042,144.60		10,926.96	702,371,472.61
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	44,318,401.05	658,042,144.60		10,926.96	702,371,472.61
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,463,124,300.96	9,514,442,047.48	43,836,138.08	26,857,043.72	14,048,259,530.24
2.期初账面价值	3,942,233,465.64	8,800,644,295.90	32,328,252.52	19,920,531.41	12,795,126,545.47



2、截止 2017 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物				
机器设备	6,679,817,970.09	1,005,674,393.86	658,042,144.60	5,016,101,431.63
合 计	6,679,817,970.09	1,005,674,393.86	658,042,144.60	5,016,101,431.63

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书金额	未办妥产权证书原因
本集团部分电厂办公楼或厂房等	394,384,198.41	正在办理中

(十四) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生物质能发电厂工程	7,423,982,805.72	710,605,926.91	6,713,376,878.81	8,296,591,526.22	96,821,827.22	8,199,769,699.00
蓝光电厂技改工程	37,614,624.53	37,614,624.53		40,569,873.26		40,569,873.26
电厂技改	61,250,208.38	42,741,037.04	18,509,171.34	69,885,672.69		69,885,672.69
风电机组	178,047,263.64		178,047,263.64	293,521,204.96		293,521,204.96
水电机组	631,758,498.70	205,379,258.50	426,379,240.20	593,353,008.37		593,353,008.37
凯迪科技园改造	15,936,960.91	8,075,217.68	7,861,743.23	15,936,960.91	8,075,217.68	7,861,743.23
阳光凯迪生物质万吨级合成油示范项目	469,254,045.23		469,254,045.23			
其他	8,004,823.78		8,004,823.78	8,981,137.97		8,981,137.97
合 计	8,825,849,230.89	1,004,416,064.66	7,821,433,166.23	9,318,839,384.38	104,897,044.90	9,213,942,339.48

2、在建工程减值准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
生物质能发电厂工程	96,821,827.22	613,784,099.69		710,605,926.91	项目终止
生物质及风能发电厂技改		42,741,037.04		42,741,037.04	报废
蓝光电厂技改工程		37,614,624.53		37,614,624.53	停工
水电机组		205,379,258.50		205,379,258.50	项目终止或停工
凯迪科技园改造	8,075,217.68			8,075,217.68	
合 计	104,897,044.90	899,519,019.76		1,004,416,064.66	



(十五) 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
生物质电厂建设专用设备	457,837,494.35	311,294,303.89
合 计	457,837,494.35	311,294,303.89

(十六) 生产性生物资产

1、以成本计量的生物资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
油茶	37,062,820.33	403,348.52		37,466,168.85
合计	37,062,820.33	403,348.52		37,466,168.85

(十七) 无形资产

项目	土地使用权	专利技术	非专利技术	采矿权证	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,097,482,570.01	542,640,724.41	144,990,890.93	693,704,784.00	15,095,733.89	2,493,914,703.24
2.本期增加金额	20,691,699.60	13,688,925.92		201,044,669.09	58,773.48	235,484,068.09
(1)购置	20,691,699.60	4,525,782.04		135,648,809.24	58,773.48	160,925,064.36
(2)内部研发		9,163,143.88				9,163,143.88
(3)企业合并增加				65,395,859.85		65,395,859.85
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	1,118,174,269.61	556,329,650.33	144,990,890.93	894,749,453.09	15,154,507.37	2,729,398,771.33
二、累计摊销						
1.期初余额	149,114,248.92	121,974,617.74	15,740,512.92	296,672,594.23	11,096,147.32	594,598,121.13
2.本期增加金额	22,642,487.80	33,653,858.01	5,246,837.73	32,699,428.87	1,812,569.73	96,055,182.14
(1)计提	22,642,487.80	33,653,858.01	5,246,837.73	32,699,428.87	1,812,569.73	96,055,182.14
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	171,756,736.72	155,628,475.75	20,987,350.65	329,372,023.10	12,908,717.05	690,653,303.26
三、减值准备						
1.期初余额			165,750.00			165,750.00
2.本期增加金额			64,956,584.84			64,956,584.84
(1)计提			64,956,584.84			64,956,584.84
3.本期减少金额						



项目	土地使用权	专利技术	非专利技术	采矿权证	办公软件	合计
(1)处置						
4.期末余额			65,122,334.84			65,122,334.84
四、账面价值						
1.期末账面价值	946,417,532.89	400,701,174.58	58,881,205.44	565,377,429.99	2,245,790.32	1,973,623,133.22
2.期初账面价值	948,368,321.09	420,666,106.67	129,084,628.01	397,032,189.77	3,999,586.57	1,899,150,832.11

未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
北海凯迪生物能源有限公司土地使用权	112,837,747.23	办理中
松原凯迪绿色能源开发有限公司	121,447,400.00	办理中
德安县凯迪绿色能源开发有限公司土地使用权	5,160,000.00	办理中

(十八) 商誉

1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
凯迪生态环境科技股份有限公司	40,935,504.08			40,935,504.08
河南蓝光环保发电有限公司	36,394,847.60			36,394,847.60
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	31,168,775.92			31,168,775.92
宁国凯迪置业有限公司	12,300,000.00			12,300,000.00
武汉凯迪电力环保有限公司	198,532,018.88			198,532,018.88
AlterNRGCorp.	547,454,325.55		31,788,179.66	515,666,145.89
松桃凯迪绿色能源开发有限公司		21,917,475.15		21,917,475.15
合计	866,785,472.03	21,917,475.15	31,788,179.66	856,914,767.52

2、商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
河南蓝光环保发电有限公司	36,394,847.60			36,394,847.60
合计	36,394,847.60			36,394,847.60

注 1: 商誉均系非同一控制下企业合并过程中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的差额。

注 2: 本期新增对松桃凯迪绿色能源开发有限公司商誉详见附注(六)1。

注 3: 本期商誉减少系汇率折算形成。

(十九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
----	------	-------	-------	-------	------



类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁费	1,373,588.01	1,628,849.49	661,399.05	900,000.00	1,441,038.45
斗轮机大修费	18,280,449.36		4,463,013.96	11,107,596.03	2,709,839.37
污水处理费用	4,977,777.77		533,333.33		4,444,444.44
采矿搬迁补偿款	138,251,433.68		15,950,631.98		122,300,801.70
生物质燃料村级收购点模式	5,561,544.50		4,184,910.03		1,376,634.47
巡检道路使用权款	39,330.97		39,330.97		
林地流转费	29,102,565.77		870,635.67		28,231,930.10
道路补偿款	33,192.05	164,429.76	94,853.20		102,768.61
房屋装修费	1,282,421.41	305,133.80	520,531.91		1,067,023.30
其他零星	7,895,621.75	3,781,424.37	2,877,538.84	3,109,622.94	5,689,884.34
料场工程		5,594,910.63	1,685,211.79	873,512.42	3,036,186.42
大修理支出		28,212,103.94	2,592,115.08		25,619,988.86
合计	206,797,925.27	39,686,851.99	34,473,505.81	15,990,731.39	196,020,540.06

注：本期其他减少为合并范围发生变化所致。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	345,850,271.88	2,231,819,886.93	37,969,207.43	244,492,883.55
企业合并形成的固定资产账面价值小于计税基础	16,538,193.62	66,152,774.48		-
可抵扣亏损	8,624,176.66	40,825,695.65	6,360,605.92	25,883,960.84
递延收益	51,990,056.25	224,802,626.43	59,758,337.24	254,195,706.39
预计负债（亏损合同）	287,984.36	1,919,895.73	204,737.91	1,364,919.41
内部交易未实现的毛利	299,921,810.98	1,240,138,320.76	290,651,595.03	1,162,606,380.12
小计	723,212,493.75	3,805,659,199.98	394,944,483.53	1,688,543,850.31
递延所得税负债：				
试运行损益计入固定资产	95,244,120.48	396,425,970.61	65,037,249.68	272,596,789.77
企业合并资产公允价值持续计算的结果	68,674,828.15	736,032,623.03	19,469,085.91	234,567,300.12
小计	163,918,948.63	1,132,458,593.64	84,506,335.59	507,164,089.89



(二十一) 其他非流动资产

(1) 其他非流动资产情况

项目	期末余额	期初余额
未确认售后回租损失	363,172,688.79	365,548,188.75
预付工程及土地款项	816,265,699.17	256,591,461.15
工艺品字画	3,000,000.00	3,000,000.00
其他	60,698,778.46	17,270,173.65
合 计	1,243,137,166.42	642,409,823.55

(2) 其他非流动资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未确认售后回租损失		327,540,188.59		327,540,188.59
合 计		327,540,188.59		327,540,188.59

注：未确认售后回租损失中子公司河南蓝光环保发电有限公司期末余额 327,540,188.59 元，因其对应资产出现减值，对河南蓝光环保发电有限公司未确认售后回租损失全额计提减值准备。

(二十二) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	200,000,000.00	614,000,000.00
保证借款	3,068,000,000.00	6,060,466,156.62
抵押借款	330,000,000.00	150,000,000.00
保证+质押借款	473,000,000.00	270,000,000.00
质押借款	2,417,720,000.00	
保证+抵押+质押	350,000,000.00	
合 计	6,838,720,000.00	7,094,466,156.62

(二十三) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	450,735,431.30	796,556,298.68
商业承兑汇票	73,563,487.00	
合 计	524,298,918.30	796,556,298.68



(二十四) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,064,960,807.48	1,699,725,528.35
1年以上	1,322,403,153.61	877,792,229.47
合 计	3,387,363,961.09	2,577,517,757.82

(二十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	476,190,952.40	64,778,317.80
1年以上		45,371,261.99
合 计	476,190,952.40	110,149,579.79

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	57,992,136.92	855,053,895.51	822,686,149.99	90,359,882.44
二、离职后福利-设定提存计划	12,331,386.54	80,925,454.30	84,419,720.68	8,837,120.16
三、辞退福利		2,010,010.30	2,010,010.30	
四、其他	-28.00		56.00	-84.00
合 计	70,323,495.46	937,989,360.11	909,115,936.97	99,196,918.60

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	45,842,231.62	741,607,004.54	709,680,540.10	77,768,696.06
2.职工福利费	356,909.71	47,345,242.37	47,295,363.08	406,789.00
3.社会保险费	8,143,862.68	44,871,203.80	46,564,929.76	6,450,136.72
其中：医疗保险费	5,374,695.91	33,665,923.93	34,976,440.99	4,064,178.85
工伤保险费	2,580,182.00	7,569,905.62	8,347,036.90	1,803,050.72
生育保险费	185,820.77	2,139,986.11	1,746,063.73	579,743.15
商业保险	3,164.00	1,495,388.14	1,495,388.14	3,164.00
4.住房公积金	1,053,001.54	13,149,498.80	12,560,183.44	1,642,316.90
5.工会经费和职工教育经费	2,596,131.37	8,080,946.00	6,585,133.61	4,091,943.76
合 计	57,992,136.92	855,053,895.51	822,686,149.99	90,359,882.44



3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,270,712.71	76,264,245.00	80,218,194.49	8,316,763.22
2、失业保险费	60,673.83	4,661,209.30	4,201,526.19	520,356.94
合 计	12,331,386.54	80,925,454.30	84,419,720.68	8,837,120.16

(二十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	150,391,006.17	250,691,004.67
营业税	24,726,420.56	23,649,314.86
企业所得税	647,575,880.25	606,111,345.08
个人所得税	3,426,532.25	8,533,697.11
城市维护建设税	13,322,162.47	13,478,984.77
教育费附加	3,379,358.24	4,990,638.01
房产税	3,981,408.76	4,653,907.15
土地使用税	4,162,854.81	3,078,434.45
资源税	1,440,324.22	1,597,709.59
其他	23,182,940.43	23,764,468.67
合 计	875,588,888.16	940,549,504.36

(二十八) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
借款应付利息	22,159,320.54	13,974,087.00
企业债券利息	123,894,298.00	128,315,639.25
中期票据应付利息	24,029,775.00	24,029,775.00
资产证券化应付利息	32,570,297.89	69,290,126.25
约定式购回融资利息		2,142,616.67
信托借款应付利息	20,329,180.40	15,089,303.61
格薪源股权融资应付利息	31,098,725.30	34,708,180.70
其他	4,800,000.00	
合 计	258,881,597.13	287,549,728.48



(二十九) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
凯迪生态法人股股利	4,429,843.64	4,429,843.64	待支付
杨河煤业公司应付股利		5,200,000.00	
合 计	4,429,843.64	9,629,843.64	

(三十) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付押金、保证金等	134,889,678.50	177,942,030.0
应付单位往来	4,366,762,460.39	5,303,406,607.71
应付个人往来	11,229,814.51	16,570,059.58
其他	53,392,815.15	19,220,078.30
合 计	4,566,274,768.55	5,517,138,775.59

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,773,837,463.80	2,318,374,880.00
一年内到期的应付债券	2,135,271,297.01	1,195,089,913.60
一年内到期的长期应付款	2,143,841,589.50	99,793,866.49
合 计	9,052,950,350.31	3,613,258,660.09

(三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税	24,565,138.29	18,265,967.02
合 计	24,565,138.29	18,265,967.02

(三十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	13,968,208.02	309,206,568.00	
保证借款	1,265,200,000.00	4,266,140,000.00	
质押借款	979,048,558.00	2,479,493,130.00	
保证+抵押	194,460,000.00	514,092,830.00	



借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证+质押	1,631,798,400.01	680,925,000.00	
保证+抵押+质押	606,200,000.00	259,020,000.00	
合计	4,690,675,166.03	8,508,877,528.00	

(三十四) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
企业债券	4,378,721,627.77	5,642,144,373.59
中期票据		656,619,097.17
减：一年内到期的应付债券	300,000,000.00	99,793,866.49
合计	4,078,721,627.77	6,198,969,604.27

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
11 凯迪债	1,180,000,000.00	2011.11.21	2011.11.21 至 2018.11.21	1,160,660,000.00
11 凯迪 MTN1	1,200,000,000.00	2011.5.5	2011.5.5 至 2018.5.5	1,182,000,000.00
16 凯迪 01	1,000,000,000.00	2016.9.7	2016.9.7 至 2021.9.7	988,912,500.00
16 凯迪 02	600,000,000.00	2016.12.15	2016.12.15 至 2019.12.15	593,147,500.00
10 年凯迪债券：	1,000,000,000.00	2011.8.22	2010.8.23 至 2020.8.23	984,890,000.00
16 年凯迪债券：	1,800,000,000.00	2016.6.3	2016.6.3 至 2021.6.2	1,789,000,000.00
合计	6,780,000,000.00			6,698,610,000.00

(续表)

债券名称	年初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期减少	期末余额
11 凯迪债	1,173,514,027.33			3,249,339.69	1,176,763,367.01	
11 凯迪 MTN1	656,619,097.17			1,888,832.82	658,507,930.00	
16 凯迪 01	990,728,032.94			3,642,764.97		994,370,797.91
16 凯迪 02	593,625,011.86			2,157,895.79		595,782,907.65
10 年凯迪债券：	994,371,305.44			2,092,455.82	300,000,000.00	696,463,761.26
16 年凯迪债券：	1,790,112,129.53			1,992,031.42		1,792,104,160.95
合计	6,198,969,604.27			15,023,320.51	2,135,271,297.01	4,078,721,627.77

注：减少为重分类到一年内到期的非流动负债。

(三十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------



款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租入固定资产的租赁费	2,988,703,213.08	2,258,753,985.12
应付资产证券化融资余额	1,414,141,822.40	1,865,932,283.62
应付平安大华汇通股权收购款	12,000,000.00	12,000,000.00
应付英大信托融资余额		520,502,655.08
应付格新源股权融资余额	1,698,706,769.28	1,833,771,141.28
浙商金汇信托融资余额		286,062,302.22
其他	7,954,604.77	7,954,604.77
合计	6,121,506,409.53	6,784,976,972.09

(三十六) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	301,041,976.78	7,052,690.95	6,779,557.07	301,315,110.66	
其他	243,775,600.00			243,775,600.00	
合计	544,817,576.78	7,052,690.95	6,779,557.07	545,090,710.66	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额
建设投资财政扶持资金	301,041,976.78	7,052,690.95	6,122,050.46	657,506.61	301,315,110.66
合计	301,041,976.78	7,052,690.95	6,122,050.46	657,506.61	301,315,110.66

(三十七) 实收资本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
丰盈长江新能源投资有限公司	1,228,500,003.00			1,228,500,003.00
AsiaGreenEnergyPte.Ltd.	843,088,237.00			843,088,237.00
武汉盈江新能源开发有限公司	471,081,528.00			471,081,528.00
中盈长江	521,910,389.00	281,030,783.00		802,941,172.00
PrimeAchievePte.Ltd.	337,235,295.00			337,235,295.00
中国华融资产管理股份有限公司	120,442,550.00		120,442,550.00	
华融渝富基业(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	160,588,233.00		160,588,233.00	
上海祥鹏海琪股权投资基金合伙企业(有限合伙)	136,859,647.00			136,859,647.00
牡丹江瑞源投资有限公司	80,294,118.00			80,294,118.00



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	3,900,000,000.00	281,030,783.00	281,030,783.00	3,900,000,000.00

(三十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	1,876,011,019.27		424,605,892.73	1,451,405,126.54
二、其他资本公积	859,551,858.37		843,906,454.77	15,645,403.60
同一控制下企业合并	776,114,270.41		776,114,270.41	
其他	83,437,587.96		67,792,184.36	15,645,403.60
合计	2,735,562,877.64		1,268,512,347.5	1,467,050,530.14

(三十九) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
库存股	4,070,490,332.16	195,000,000.00	21,059,862.27	4,244,430,469.89	
合计	4,070,490,332.16	195,000,000.00	21,059,862.27	4,244,430,469.89	

(四十) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	3,239,802.68						3,239,802.68
外币财务报表折算差额	37,796,000.36	-18,595,467.44					19,200,532.92
其他综合收益合计	41,035,803.04	-18,595,467.44					22,440,335.60

(四十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	269,850,298.95		269,491,620.10	358,678.85



类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	269,850,298.95		269,491,620.10	358,678.85

(四十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	858,150,893.31	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-432,328,840.83	
调整后期初未分配利润	425,822,052.48	
同一控制下企业合并	326,284,481.84	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-3,254,651,277.04	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,502,544,742.72	

注: 调整年初未分配利润系由于重大会计差错更正所致, 详见附注(十一)1:

(四十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
营业收入和营业成本	5,601,280,608.96	4,286,776,286.82	5,916,199,061.96	3,991,911,670.95
合计	5,601,280,608.96	4,286,776,286.82	5,916,199,061.96	3,991,911,670.95

(四十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-312,213.27	558,392.48
城市维护建设税	28,232,251.39	29,098,252.77
教育费附加	24,677,283.88	25,589,559.21
资源税	15,920,827.49	11,704,429.13
房产税	7,580,847.89	5,035,080.39
土地使用税	22,919,417.35	13,630,951.43
车船使用税	24,268.22	86,852.97
印花税	4,257,455.14	5,391,694.44



项 目	本期发生额	上期发生额
其他	3,388,624.15	1,536,799.81
合 计	106,688,762.24	92,632,012.63

(四十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	22,052,814.72	25,341,768.01
其中主要项目：		
职工薪酬	3,962,284.23	4,366,867.58
装卸费	7,061,192.59	7,140,726.23
差旅费	2,329,496.23	2,352,791.33
招待费	2,347,284.79	2,492,409.95
咨询费	5,347,039.25	7,305,730.91

(四十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,483,212,532.20	689,777,131.39
其中主要项目：		
职工薪酬	185,468,018.31	127,705,806.96
折旧费	42,432,467.59	39,175,201.67
办公费	46,034,022.89	46,646,209.50
技术开发费用	649,197,430.94	35,195,227.37
无形资产摊销	35,254,590.20	39,088,251.45
业务招待费	25,326,250.07	16,264,737.41
林地抚育相关费用	117,063,982.48	74,078,066.48

(四十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,967,549,804.86	1,962,274,287.08
减：利息收入	105,613,904.49	80,453,804.37
汇兑损失	-54,709,425.44	-313,624,934.81
其他支出	430,276,525.77	375,189,034.24
合 计	2,237,503,000.70	1,943,384,582.14

(四十八) 资产减值损失



项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,507,210,549.03	34,779,998.84
可供出售金融资产减值损失	44,342,500.00	
长期股权投资减值损失	10,998,193.41	
固定资产减值损失	702,371,472.61	
在建工程减值损失	899,519,019.76	
无形资产减值损失	64,956,584.84	
未确认售后回租损失减值损失	282,068,587.66	
合 计	4,511,466,907.31	34,779,998.84

(四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-1,217,033.90	-2,235,210.18
合 计	-1,217,033.90	-2,235,210.18

(五十) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,438,788.77	-31,415,734.11
处置长期股权投资产生的投资收益	1,962,008,757.34	-6,689,851.15
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,800,000.00
其他	3,100,000.00	
合 计	1,939,669,968.57	-34,305,585.26

(五十一) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得(损失“-”)	-26,704,746.78	-45,030,598.19
合 计	-26,704,746.78	-45,030,598.19

(五十二) 其他收益

(1) 其他收益分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	440,851,082.37		27,362,311.34
合 计	440,851,082.37		27,362,311.34



(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
建设投资财政扶持资金	6,122,050.46		与资产相关
增值税即征即退	413,488,771.03		与收益相关
其他税收返还款	1,638,840.79		与收益相关
秸秆收购奖励	17,907,115.00		与收益相关
政府稳岗补贴款	782,790.52		与收益相关
其他零星补助	911,514.57		与收益相关
合 计	440,851,082.37		

(五十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	8,775,380.73	271,219,228.02	8,775,380.73
其他	8,160,538.75	74,822,024.29	8,160,538.75
合 计	16,935,919.48	346,041,252.31	16,935,919.48

(五十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	1,353,907.57		1,353,907.57
对外捐赠	12,791,285.00	6,104,000.00	12,791,285.00
其他	6,062,891.71	21,729,743.72	6,062,891.71
合 计	20,208,084.28	27,833,743.72	20,208,084.28

(五十五) 所得税费用

1、 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	233,700,908.42	139,835,885.51
递延所得税费用	-282,017,399.21	-57,979,320.35
合 计	-48,316,490.79	81,856,565.16



(五十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,961,503,437.02	-713,218,502.20
加：资产减值准备	4,544,473,210.67	-33,841,251.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	652,503,947.81	564,471,995.51
无形资产摊销	96,055,182.14	101,704,853.84
长期待摊费用摊销	50,464,237.20	48,986,913.29
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）	-26,704,746.78	1,350,598.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,353,907.57	99,406.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,217,033.90	-2,235,210.18
财务费用（收益以“-”号填列）	1,843,805,161.67	1,648,649,352.27
投资损失（收益以“-”号填列）	16,371,065.54	34,305,585.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-328,268,010.22	4,548,906.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	79,412,613.04	-58,649,341.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,106,028,853.93	-806,453,105.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,436,570,605.69	-743,278,884.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	421,797,807.33	934,247,029.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,058,002,153.29	980,688,345.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,319,329,952.11	8,273,891,989.66
减：现金的期初余额	8,273,891,989.66	1,831,696,559.63
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	-4,954,562,037.55	6,442,195,430.03

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	118,320,000.00
其中：洪雅凯迪绿色能源开发有限公司	46,230,000.00



项 目	金 额
松桃凯迪绿色能源开发有限公司	72,090,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：洪雅凯迪绿色能源开发有限公司	639,284.45
松桃凯迪绿色能源开发有限公司	386,306.26
取得子公司支付的现金净额	117,294,409.29

3、本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物	85,000,000.00
其中：湖北格薪源生物质燃料有限公司	三家共计 85,000,000.00
湖南格薪源生物质燃料有限公司	
格薪源生物质燃料安徽有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,832,077.05
其中：湖北格薪源生物质燃料有限公司	2,509,706.73
湖南格薪源生物质燃料有限公司	2,845,450.67
格薪源生物质燃料安徽有限公司	5,476,919.65
处置子公司收到的现金净额	74,167,922.95

4、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,319,329,952.11	8,273,891,989.66
其中：库存现金	139,677.80	151,746.42
可随时用于支付的银行存款	2,463,191,006.71	4,824,076,407.78
可随时用于支付的其他货币资金	855,999,267.60	3,449,663,835.50
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,319,329,952.11	8,273,891,989.66

(五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 向中国进出口银行各省分行借款导致的资产受限情况

截止报告期末，本公司子公司向中国进出口银行各省分行（以下简称“进出口银行”）取得的借款余额为18.20亿元，根据借款合同附属之担保合同，取得借款时由本公司或本公司母公司阳光凯迪集团、武汉凯迪电力工程有限公司提供连带责任保证，阳光凯迪集团承担保证情况详见附注（十一）5（3），并要求本公司将所持借款主体的股权质押，在生物质电厂建成后对所形成的全部土地、房产、设备等固定资产抵押给进出口银行，保险权益转让给进



出口银行，项目建成实现正常运营办理完资产抵押手续后，可释放股权质押，项目售电协议签署后，电费在进出口银行或进出口银行指定的银行进行归集，并办理电费收益账户质押。

截止报告期末，本公司所持生物质电厂股权、生物质电厂电费账户质押情况如下：

生物质电厂名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	质押比例 (%)	是否质押 电费收益账户
淮南县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
霍邱县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
霍山县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
阳新县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	否
金寨县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
永新县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
蛟河凯迪绿色能源开发有限公司	14,100	100	100	是
汪清凯迪绿色能源开发有限公司	17,000	100	100	是
祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	是
永顺凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	是
桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	是
汉寿凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	是
平陆凯迪新能源开发有限公司	26,637	100	100	是

报告期末，生物质电厂土地、房产、设备等资产抵押情况汇总列示如下：

项目	期末余额
固定资产	1,456,531,278.95
无形资产	73,105,897.07
合计	1,529,637,176.02

(2) 与恒泰证券股份有限公司《平银凯迪电力上网收费权资产支付专项计划（二期）》导致的资产受限情况

本公司子公司与恒泰证券股份有限公司（以下简称“恒泰证券”）签订《平银凯迪电力上网收费权资产支付专项计划（二期）》，根据协议恒泰证券约定以专项计划募集资金向本公司之子公司购买基础资产，即管理人依据本协议约定，因受让而拥有自专项计划设立之日上月起特定期间内的生物质电力上网收费权，为专项计划及其资产支持证券持有人获取稳定的投资收益。截止报告期末，取得的融资余额为9.74亿元，根据专项计划附属之质押、抵押合同，取得融资时由本公司将所持融资主体的股权质押，全部土地、房产、设备等固定资产抵押给恒泰证券股份有限公司，并办理电费收益账户质押。

截止报告期末，本公司所持生物质电厂股权、生物质电厂电费账户质押情况如下：



生物质电厂名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	质押比 例 (%)	是否质押 电费收益账户
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	是
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	是
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	是
赤壁凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	是
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	是

截止报告期末，生物质电厂土地、房产、设备等资产抵押情况汇总列示如下

项目	期末余额
固定资产	1,311,954,834.06
无形资产	43,370,924.98
合计	1,355,325,759.04

(3) 与深圳平安大华汇通财富管理有限公司《平银凯迪电力上网收费权资产支付专项计划》导致的资产受限情况

本公司子公司与深圳平安大华汇通财富管理有限公司（以下简称“深圳平安大华”）签订《平银凯迪电力上网收费权资产支付专项计划》，根据协议深圳平安大华约定以专项计划募集资金向本公司之子公司购买基础资产，即管理人依据本协议约定，因受让而拥有自专项计划设立之日上月起特定期间内的生物质电力上网收费权，为专项计划及其资产支持证券持有人获取稳定的投资收益。截止报告期末，取得的融资余额为4.40亿元，根据专项计划附属之质押、抵押合同，取得融资时由本公司将所持融资主体的股权质押，全部土地、房产、设备等固定资产抵押给深圳平安大华，并办理电费收益账户质押。

截止报告期末，本公司所持生物质电厂股权、生物质电厂电费账户质押情况如下：

生物质电厂名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	质押比 例 (%)	是否质押 电费收益账户
隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	是
南陵县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	是
松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司	8,100	100	100	是

截止报告期末，生物质电厂土地、房产、设备等资产抵押情况汇总列示如下：

项目	期末余额
固定资产	552,554,105.04
无形资产	35,519,704.70
合计	588,073,809.74

(4) 与平安银行股份有限公司北京公司《委托贷款合同》导致的资产受限情况



本公司子公司平乡凯盈绿色能源开发有限公司（以下简称“平乡凯盈”）、勉县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“勉县凯迪”）与平安银行股份有限公司北京公司（以下简称“平安银行”）、深圳平安大华汇通财富管理有限公司（以下简称“深圳平安大华”）签署《委托贷款合同》，鉴于深圳平安大华已成立平安汇通平安金橙财富75号专项资产管理计划，基于业务开展需要，深圳平安大华作为资产管理人代表资产管理计划委托平安银行向平乡凯盈、勉县凯迪发放委托贷款，用于电力公司的开发和建设和运营。截止报告期末，公司该项委托贷款余额为4.38亿元，根据委托贷款合同所附属保证担保、质押合同，由格薪源生物质燃料有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司、阳光凯迪集团、本公司提供连带责任保证，阳光凯迪集团、凯迪工程承担保证情况详见附注（十一）5（3），取得借款时将本公司所持平乡凯盈、勉县凯迪的股权质押。

截止报告期末，本公司所持生物质电厂股权、生物质电厂电费账户质押情况如下：

生物质电厂名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	质押比例 (%)	是否质押 电费收益账户
平乡凯盈绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	否
勉县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100	100	否

(5) 与英大国际信托有限责任公司签订《特定资产收益权转让暨回购合同》导致的资产受限情况

公司子公司与英大国际信托有限责任公司（以下为“英大信托”）签订《特定资产收益权转让暨回购合同》，约定将子公司特定期间的补贴电价收益转让给英大信托获取资金用于原材料采购及日常经营，期间为2016年7月11日至2018年7月11日。到期后公司按照约定的溢价率（总溢价率为10%）在约定期限内回购收益权，按照合同约定分期支付回购溢价款。公司在信托计划到期后一次性偿还回购价款本金，并在信托计划成立日及信托计划存续满1年对应日后10个工作日内支付当期按特定时间支付的回购溢价款。截止报告期末，待偿还的信托资金余额为5.40亿元。保证人为本公司和凯迪阳光生物能源投资有限公司。

截止报告期末，本公司所持电厂股权、特定资产收益账户质押情况如下：

生物质电厂名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	质押比例 (%)	是否质押 特定资产收益账户
淮南县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
霍山县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是



生物质电厂名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	质押比例 (%)	是否质押 特定资产收益账户
金寨县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
永新县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司	1,000	100		是

(6) 公司与汉口银行股份有限公司光谷分行签署《流动资金借款合同》导致的资产受限情况。

公司与汉口银行股份有限公司光谷分行签署《流动资金借款合同》，向汉口银行股份有限公司光谷分行借款，期间2017年12月19日至2018年12月19日。截止报告期末，共取得借款1.5亿元。公司以下属电厂碳排放权进行质押。

截止报告期末，公司已办理碳排放权质押情况如下：

生物质电厂名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	质押比例 (%)	是否质押 碳排放权
赤壁凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
监利县凯迪绿色能源开发有限公司	8,000	100		是
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司	8,100	100		是
蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司	6,000	100		是

(7) 其他受限情况

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	612,185,676.90	票据、保函等保证金
货币资金	305,000,000.00	借款抵押
货币资金	109,589,243.06	资产证券化
应收账款	542,395,786.48	质押借款
固定资产	254,339,499.07	抵押借款
固定资产	2,984,381,862.72	融资租赁抵押
无形资产	5,318,600.00	抵押借款
无形资产	221,918,958.41	融资租赁抵押
在建工程	276,704,841.89	抵押借款
在建工程	490,785,569.04	融资租赁抵押
合计	5,802,620,037.57	

注：上述（2）、（3）项所述资产证券化，本集团所属的8家生物质电厂子公司从资产证券化事项开始之日起的电费收入所形成的应收账款，存在使用受限情况。

六、合并范围的变更



(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1、 合并交易基本情况

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	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
洪雅凯迪绿色能源开发有限公司	2017年06月14日	72,090,000.00	100.00	现金购买	2017年06月14日	取得控制权	72,766,379.14	7,666,094.79
松桃凯迪绿色能源开发有限公司	2017年06月14日	46,230,000.00	100.00	现金购买	2017年06月14日	取得控制权	50,998,348.68	1,680,773.67

注1：2017年6月15日，经公司第八届董事会第三十四次会议决议审议通过了《关于收购洋浦长江投资有限公司持有的洪雅凯迪绿色能源开发有限公司、松桃凯迪绿色能源开发有限公司100%股权的议案》：收购洋浦长江投资有限公司（下称“洋浦长江”）持有的洪雅凯迪绿色能源开发有限公司（下称“洪雅凯迪”）100%股权、松桃凯迪绿色能源开发有限公司（下称“松桃凯迪”）100%股权（下称“标的资产”）。交易的标的资产经湖北众联资产评估有限公司（下称“湖北众联”）（具有证券、期货相关评估资格）现场初步评估，采用基础资产法评估值为11,832万元。其中，洪雅凯迪经评估的净资产为4,623.17万元，松桃凯迪经评估净资产为7,209.67万元。公司本次收购金额为11,832万元。

2017年6月14日，洪雅凯迪、松桃凯迪已完成股权交割手续。

2017年4-6月，本公司支付了股权转让款11,832万元。

2、 合并成本及商誉

合并成本	松桃凯迪绿色能源开发有限公司	洪雅凯迪绿色能源开发有限公司
现金	72,090,000.00	46,230,000.00
合并成本合计	72,090,000.00	46,230,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	50,172,524.85	54,067,382.95
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	21,917,475.15	7,837,382.95

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	松桃凯迪绿色能源开发有限公司		洪雅凯迪绿色能源开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	386,306.26	386,306.26	639,284.45	639,284.45
应收款项	29,520,989.93	29,520,989.93	54,264,499.41	54,264,499.41
预付账款			61,216.00	61,216.00
其他应收款	53,137,513.39	53,137,513.39	12,590,513.20	12,590,513.20
存货	5,388,508.22	5,388,508.22	5,455,383.18	5,455,383.18
其他流动资产	382,405.73	382,405.73	17,579,619.12	17,579,619.12
固定资产	274,749,986.09	302,410,092.58	273,313,532.63	312,757,354.19
在建工程	376,000.00	376,000.00		



项目	松桃凯迪绿色能源开发有限公司		洪雅凯迪绿色能源开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
无形资产	53,505,339.85	12,171,187.29	11,890,520.00	7,215,000.00
递延所得税资产	6,915,026.62	-	18,754,648.30	8,893,692.91
资产合计	424,362,076.09	403,773,003.40	394,549,216.29	419,456,562.46
负债：				
应付票据			589,520.00	589,520.00
应付账款	53,891,523.88	53,891,523.88	52,839,478.21	52,839,478.21
应付职工薪酬	201,265.06	201,265.06	557,760.34	557,760.34
应交税费	3,193,865.39	3,193,865.39	509,433.36	509,433.36
其他应付款	100,823,609.52	100,823,609.52	66,815,175.75	66,815,175.75
一年内到期的非流动负债	47,127,032.79	47,127,032.79	47,210,710.77	47,210,710.77
长期应付款	158,618,716.46	158,618,716.46	161,822,842.68	161,822,842.68
递延所得税负债	10,333,538.14	-	10,136,912.23	8,968,032.23
负债合计	374,189,551.24	363,856,013.10	340,481,833.34	339,312,953.34
净资产	50,172,524.85	39,916,990.30	54,067,382.95	80,143,609.12
减：少数股东权益				
取得的净资产	50,172,524.85	39,916,990.30	54,067,382.95	80,143,609.12

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

1、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中薪油咸宁生物质燃油有限公司		同一控制人	2017.6.30	股权交割完成		-183.29		-470.43
中薪油咸宁高端装备制造有限公司		同一控制人	2017.6.30	股权交割完成		-161.34		-193,209.88
中盈长江		见审计报告意见段	2017.12.29	工商变更完成		-667,722,891.88		-776,965,216.43

2、合并日被合并方资产、负债的账面价值



项目	中盈长江国际新能源 投资有限公司		中薪油咸宁高端装 备制造有限公司		中薪油咸宁生物质 燃油有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期 期末	合并日	上期 期末
资产：			28,739.70	54.46	3,540.78	5,724.07
货币资金	18,975,860.09	7,628,465.01	18,739.70	54.46	3,540.78	5,724.07
应收款项		3,588,231.61	10,000.00			
预付款项	7,951,783.19	2,528.71				
其他应收款	2,443,232,469.43	3,232,697,747.01				
长期股权投资	5,412,144,461.93	6,017,747,652.18				
固定资产	6,362,300.46	6,539,413.24				
其他非流动资产	176,185.20	176,402.49				
负债：			29,249.04	402.46	4,000.00	6,000.00
应付职工薪酬	331,807.63	340,798.83				
应交税费	85,034,690.15					
其他应付款	5,780,246,522.48	8,481,001,740.22	29,249.04	402.46	4,000.00	6,000.00
递延收益	243,775,600.00	243,775,600.00				
净资产：	1,779,454,440.04	543,262,301.20	-509.34	-348.00	-459.22	-275.93
减：少数股东权益	547,854,961.18	547,856,326.92				
取得的归属于收购 方份额	1,231,599,478.86	-4,594,025.72	-509.34	-348.00	-459.22	-275.93



(三) 本期出售子公司股权情况

1、存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

项目	处置子公司名称		
	湖北格霖源生物质燃料有限公司	格霖源生物质燃料安徽有限公司	湖南格霖源生物质燃料有限公司
股权处置价款	61,885,610.20	5,216,994.41	100,166,528.03
股权处置比例 (%)	100	100	100
股权处置方式	出售股权	出售股权	出售股权
丧失控制权的时点	2017年12月27日	2017年12月26日	2017年12月27日
丧失控制权时点的确定依据	股权交割完毕	股权交割完毕	股权交割完毕
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的比例 (%)	2,189,799.84	1,664,740.16	2,216,043.88
丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	0.00	0.00	0.00
丧失控制权之日剩余股权的账面价值	不适用	不适用	不适用
丧失控制权之日剩余股权的公允价值	不适用	不适用	不适用
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	不适用	不适用	不适用
丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	不适用	不适用	不适用
与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	0.00	0.00	0.00

(四) 合并范围发生变化的其他原因

1、新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
武汉中新凯迪法律咨询服务有限公	2017年4月7日	0.00	0.00
武汉中新凯迪高新技术产业发展有限公司	2017年4月24日	176,876.18	176,876.18



名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
武汉中新凯迪标准信息技术咨询有限公司	2017年4月18日	0.00	0.00
武汉中新凯迪人力资源管理有限公司	2017年4月24日	0.00	0.00
武汉中新凯迪招标采购有限公司	2017年4月26日	0.00	0.00
武汉中新凯迪企业管理咨询有限公司	2017年4月18日	0.00	0.00
武汉中新凯迪会计咨询服务有限公司	2017年4月21日	0.00	0.00
夏县凯迪风电开发有限公司	2016年5月31日	0.00	0.00
沅江市凯迪生物质发电有限公司	2017年1月4日	-868,523.00	-868,523.00
都昌县凯迪生物质发电有限公司	2017年1月12日	-1,379,598.00	-1,379,598.00
天水凯迪生物质发电有限公司	2017年1月18日	0.00	0.00
寻乌县凯迪生物质发电有限公司	2017年5月18日	-641,483.51	-641,483.51
仪陇凯迪生物质发电有限公司	2017年5月15日	-479,407.32	-479,407.32
广昌凯迪生物质发电有限公司	2017年9月15日	-4,267.00	-4,267.00
南漳凯迪生物质发电有限公司	2017年10月12日	-2,695.50	-2,695.50
天镇凯迪绿色能源开发有限公司	2017年10月13日	0.00	0.00
襄阳市凯迪生物质发电有限公司	2017年12月15日	0.00	0.00

2、本公司子公司眉山市凯迪绿色能源开发有限公司本期已注销。

3、见“十一、其他重要事项（一）前期会计差错”。



七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
凯迪生态环境科技股份有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	工程建设	28.47		28.47	非同一控制企业合并
武汉凯迪电站设备有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	工业生产		100	100	投资设立
武汉凯迪精细化工有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	工业生产		86.4	86.4	投资设立
格薪源生物质燃料有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生物质燃料收集与销售		53.53	53.53	投资设立
江西格薪源生物质燃料有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	生物质燃料收集与销售		53.53	53.53	投资设立
湖北格薪源生物质燃料有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生物质燃料收集与销售		53.53	53.53	投资设立
湖南格薪源生物质燃料有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	生物质燃料收集与销售		53.53	53.53	投资设立
格薪源生物质燃料安徽有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	生物质燃料收集与销售		53.53	53.53	投资设立
重庆格薪源生物质燃料有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	生物质燃料收集与销售		53.53	53.53	投资设立
广西格薪源生物质燃料有限公司	广西省北流市	广西省北流市	生物质燃料收集与销售		53.53	53.53	投资设立
贵州格薪源生物质燃料有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	生物质燃料收集与销售		53.53	53.53	投资设立
吉林格薪源生物质燃料有限公司	吉林省汪清县	吉林省汪清县	生物质燃料收集与销售		53.53	53.53	投资设立
利辛凯迪生物质发电有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	生物质发电		100	100	投资设立
谯城凯迪生物质发电有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	生物质发电		100	100	投资设立
宿州凯迪生物质发电有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	生物质发电		100	100	投资设立
嘉兴凯格股权投资基金合伙企业(有限合伙)	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	非证券业务的投资、投资管理咨询		100	100	投资设立
晋陕豫黄河金三角凯迪生态能源开发有限公司	山西省运城市	山西省运城市	生物质发电、风力发电		100	100	投资设立
榆树凯迪生物质发电有限公司	吉林省榆树市	吉林省榆树市	生物质发电		100	100	投资设立
松原凯迪绿色能源开发有限公司	吉林省松原市	吉林省松原市	生物质发电		100	100	投资设立
凯迪(香港)投资有限公司	中国香港	中国香港			100	100	投资设立
阳光绿色投资有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛			100	100	投资设立
香港港联控股投资有限公司	中国香港	中国香港			65	65	投资设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
香港港联控股投资有限(越南)公司	越南	越南			65	65	投资设立
松滋市凯迪生物质发电有限公司	湖北省松滋市	湖北省松滋市	生物质发电		100	100	投资设立
崇阳凯迪生物质发电有限公司	湖北省崇阳县	湖北省崇阳县	生物质发电		100	100	投资设立
蕲春凯迪生物质发电有限公司	湖北省蕲春县	湖北省蕲春县	生物质发电		100	100	投资设立
阳新凯盈生物质发电有限公司	湖北省阳新县	湖北省阳新县	生物质发电		100	100	投资设立
广元凯迪生物质发电有限公司	四川省广元市	四川省广元市	生物质发电		100	100	投资设立
鄱阳凯迪生物质发电有限公司	江西省鄱阳县	江西省鄱阳县	生物质发电		100	100	投资设立
永新凯迪生物质发电有限公司	江西省永新县	江西省永新县	生物质发电		100	100	投资设立
德安凯迪生物质发电有限公司	江西省德安县	江西省德安县	生物质发电		100	100	投资设立
酉阳县凯盈生物质发电有限公司	重庆市酉阳县	重庆市酉阳县	生物质发电		100	100	投资设立
丰都凯迪生物质发电有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	生物质发电		100	100	投资设立
隆回县凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖南省隆回县	湖南省隆回县	林业资源的开发及利用		100	100	投资设立
通道凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖南省通道县	湖南省通道县	林业资源的开发及利用		100	100	投资设立
勉县凯盈生物能源开发有限公司	陕西省勉县	陕西省勉县	林业资源的开发及利用		100	100	投资设立
安仁县凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖南省安仁县	湖南省安仁县	林业资源的开发及利用		100	100	投资设立
周至凯盈生物能源开发有限公司	陕西省周至县	陕西省周至县	林业资源的开发及利用		100	100	投资设立
祁东县凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖南省祁东县	湖南省祁东县	林业资源的开发及利用		100	100	投资设立
祁阳凯盈生物能源开发有限公司	湖南省祁阳县	湖南省祁阳县	林业资源的开发及利用		100	100	投资设立
吉安凯迪阳光生物能源开发有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	林业资源的开发及利用		100	100	投资设立
桂阳凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖南省桂阳县	湖南省桂阳县	林业资源的开发及利用		100	100	投资设立
凯迪物流有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	普通货运		81.41	81.41	投资设立
大悟凯迪生物质发电有限公司	湖北省大悟县	湖北省大悟县	生物质发电		100	100	投资设立
开鲁凯迪生物质发电有限公司	内蒙古开鲁县	内蒙古开鲁县	生物质发电		100	100	投资设立
宁明凯迪生物质发电有限公司	广西省宁明县	广西省宁明县	生物质发电		100	100	投资设立
夏县凯都绿色能源开发有限公司	山西省夏县	山西省夏县	生物质发电		100	100	投资设立
河南蓝光环保发电有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	工业生产		100	100	非同一控制企业合并



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	河南省新密市	河南省新密市	工业生产		60	60	非同一控制下企业合并
北海凯迪生物能源有限公司	广西自治区北海市	广西自治区北海市	生物质能项目开发、管理		100	100	投资设立
南陵县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省南陵县	安徽省南陵县	生物质发电		100	100	投资设立
淮南市凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省淮南市	安徽省淮南市	生物质发电		100	100	投资设立
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省崇阳县	湖北省崇阳县	生物质发电		100	100	投资设立
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省来凤县	湖北省来凤县	生物质发电		100	100	投资设立
祁东县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省祁东县	湖南省祁东县	生物质发电		100	100	投资设立
隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省隆回县	湖南省隆回县	生物质发电		100	100	投资设立
安仁县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省安仁县	湖南省安仁县	生物质发电		100	100	投资设立
松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖北省松滋市	湖北省松滋市	生物质发电		100	100	投资设立
茶陵县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省茶陵县	湖南省茶陵县	生物质发电		100	100	投资设立
霍邱县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省霍邱县	安徽省霍邱县	生物质发电		100	100	投资设立
霍山县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省霍山县	安徽省霍山县	生物质发电		100	100	投资设立
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	生物质发电		100	100	投资设立
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省谷城县	湖北省谷城县	生物质发电		100	100	投资设立
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省江陵县	湖北省江陵县	生物质发电		100	100	投资设立
阳新县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省阳新县	湖北省阳新县	生物质发电		100	100	投资设立
酉阳县凯迪绿色能源开发有限公司	重庆市酉阳县	重庆市酉阳县	生物质发电		100	100	投资设立
庐江县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省庐江县	安徽省庐江县	生物质发电		100	100	投资设立
汝城县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省汝城县	湖南省汝城县	生物质发电		100	100	投资设立
太湖县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省太湖县	安徽省太湖县	生物质发电		100	100	投资设立
金寨县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省金寨县	安徽省金寨县	生物质发电		100	100	投资设立
赤壁凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省赤壁市	湖北省赤壁市	生物质发电		100	100	投资设立
北流市凯迪绿色能源开发有限公司	广西自治区北流市	广西自治区北流市	生物质发电		100	100	投资设立
浦北凯迪绿色能源开发有限公司	广西自治区浦北县	广西自治区浦北县	生物质发电		100	100	投资设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
平乐凯迪绿色能源开发有限公司	广西壮族自治区平乐县	广西壮族自治区平乐县	生物质发电		100	100	投资设立
武汉凯迪页岩气清洁能源开发利用有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生物质发电		100	100	投资设立
临澧县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省临澧县	湖南省临澧县	生物质发电		100	100	投资设立
宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	生物质发电		100	100	投资设立
监利县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省监利县	湖北省监利县	生物质发电		100	100	投资设立
鄱阳县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省鄱阳县	江西省鄱阳县	生物质发电		100	100	投资设立
蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省蕲春县	湖北省蕲春县	生物质发电		100	100	投资设立
益阳市凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省益阳市	湖南省益阳市	生物质发电		100	100	投资设立
岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	生物质发电		100	100	投资设立
京山县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省京山县	湖北省京山县	生物质发电		100	100	投资设立
吉安市凯迪绿色能源开发有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	生物质发电		100	100	投资设立
望江县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省望江县	安徽省望江县	生物质发电		100	100	投资设立
万载县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省万载县	江西省万载县	生物质发电		100	100	投资设立
桐城市凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省桐城市	安徽省桐城市	生物质发电		100	100	投资设立
五河县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省五河县	安徽省五河县	生物质发电		100	100	投资设立
天水市凯迪阳光生物质能源开发有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	生物质发电		100	100	投资设立
永新县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省永新县	江西省永新县	生物质发电		100	100	投资设立
双峰县凯迪绿色能源开发有限公司	河南省双峰县	河南省双峰县	生物质发电		100	100	投资设立
蛟河凯迪绿色能源开发有限公司	吉林省蛟河县	吉林省蛟河县	生物质发电		100	100	投资设立
汪清凯迪绿色能源开发有限公司	吉林省蛟河县	吉林省蛟河县	生物质发电		100	100	投资设立
桦甸凯迪绿色能源开发有限公司	吉林省桦甸县	吉林省桦甸县	生物质发电		100	100	投资设立
勉县凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省勉县	陕西省勉县	生物质发电		100	100	投资设立
从江凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省从江县	贵州省从江县	生物质发电		100	100	投资设立
祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省祁阳县	湖南省祁阳县	生物质发电		100	100	投资设立
德安县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省德安县	江西省德安县	生物质发电		100	100	投资设立
平乡凯迪绿色能源开发有限公司	河南省平乡县	河南省平乡县	生物质发电		100	100	投资设立
永顺凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省永顺县	湖南省永顺县	生物质发电		100	100	投资设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
宣城中盈绿色能源开发有限公司	安徽省宣城市	安徽省宣城市	生物质发电		100	100	投资设立
嫩江凯迪绿色能源开发有限公司	黑龙江省嫩江县	黑龙江省嫩江县	生物质发电		100	100	投资设立
桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省桂阳县	湖南省桂阳县	生物质发电		100	100	投资设立
敦化凯迪绿色能源开发有限公司	吉林省敦化市	吉林省敦化市	生物质发电		100	100	投资设立
广元凯迪绿色能源开发有限公司	四川省广元市	四川省广元市	生物质发电		100	100	投资设立
陇县凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省陇县	陕西省陇县	生物质发电		100	100	投资设立
德江凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省德江县	贵州省德江县	生物质发电		100	100	投资设立
紫云凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省紫云县	贵州省紫云县	生物质发电		100	100	投资设立
凤冈凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省凤冈县	贵州省凤冈县	生物质发电		100	100	投资设立
竹溪凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省竹溪县	湖北省竹溪县	生物质发电		100	100	投资设立
汉寿凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省汉寿县	湖南省汉寿县	生物质发电		100	100	投资设立
兴安凯迪绿色能源开发有限公司	广西省兴安县	广西省兴安县	生物质发电		100	100	投资设立
黄平凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省黄平县	贵州省黄平县	生物质发电		100	100	投资设立
民勤凯迪绿色能源开发有限公司	甘肃省民勤县	甘肃省民勤县	生物质发电		100	100	投资设立
彭水县凯迪绿色能源开发有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	生物质发电		100	100	投资设立
绥宁凯迪绿色能源开发有限公司	四川省遂宁市	四川省遂宁市	生物质发电		100	100	投资设立
三都凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省三都县	贵州省三都县	生物质发电		100	100	投资设立
天门市凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省天门市	湖北省天门市	生物质发电		100	100	投资设立
桐梓凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省桐梓县	贵州省桐梓县	生物质发电		100	100	投资设立
乐安县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省乐安县	江西省乐安县	生物质发电		100	100	投资设立
安远县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省安远县	江西省安远县	生物质发电		100	100	投资设立
南县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省南县	湖南省南县	生物质发电		100	100	投资设立
承德凯盈绿色能源开发有限公司	河北省承德市	河北省承德市	生物质发电		100	100	投资设立
赤城凯盈绿色能源开发有限公司	河北省赤城县	河北省赤城县	生物质发电		100	100	投资设立
慈利凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省慈利县	湖南省慈利县	生物质发电		100	100	投资设立
大姚凯迪绿色能源开发有限公司	云南省大姚县	云南省大姚县	生物质发电		100	100	投资设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
丹江口市凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省丹江口市	湖北省丹江口市	生物质发电		100	100	投资设立
道县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省道县	湖南省道县	生物质发电		100	100	投资设立
道真凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省道真县	贵州省道真县	生物质发电		100	100	投资设立
独山凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省独山县	贵州省独山县	生物质发电		100	100	投资设立
衡阳县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省衡阳县	湖南省衡阳县	生物质发电		100	100	投资设立
临湘市凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省临湘市	湖南省临湘市	生物质发电		100	100	投资设立
茂名市凯迪绿色能源开发有限公司	广东省茂名市	广东省茂名市	生物质发电		100	100	投资设立
沐川县凯迪绿色能源开发有限公司	四川省沐川县	四川省沐川县	生物质发电		100	100	投资设立
全椒县凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	生物质发电		100	100	投资设立
桑植凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省桑植县	湖南省桑植县	生物质发电		100	100	投资设立
上饶凯迪绿色能源开发有限公司	江西省上饶市	江西省上饶市	生物质发电		100	100	投资设立
石城县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省石城县	江西省石城县	生物质发电		100	100	投资设立
桃源凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省桃源县	湖南省桃源县	生物质发电		100	100	投资设立
通江凯迪绿色能源开发有限公司	四川省通江县	四川省通江县	生物质发电		100	100	投资设立
瓮安凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	生物质发电		100	100	投资设立
武冈凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省武冈市	湖南省武冈市	生物质发电		100	100	投资设立
黄龙凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省黄龙县	陕西省黄龙县	生物质发电		100	100	投资设立
新晃凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省新晃县	湖南省新晃县	生物质发电		100	100	投资设立
秀山凯迪绿色能源开发有限公司	重庆市秀水县	重庆市秀水县	生物质发电		100	100	投资设立
印江凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省印江县	贵州省印江县	生物质发电		100	100	投资设立
永丰凯迪绿色能源开发有限公司	江西省永丰县	江西省永丰县	生物质发电		100	100	投资设立
长顺凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省长顺县	贵州省长顺县	生物质发电		100	100	投资设立
方正凯迪绿色能源开发有限公司	黑龙江省方正县	黑龙江省方正县	生物质发电		100	100	投资设立
黄平凯迪生物质发电有限公司	贵州省黄平县	贵州省黄平县	生物质发电		100	100	投资设立
广德凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省广德县	安徽省广德县	生物质发电		100	100	投资设立
叶集凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省六安市	安徽省六安市	生物质发电		100	100	投资设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
依兰阳光凯迪生物质发电有限公司	黑龙江省依兰县	黑龙江省依兰县	生物质发电		100	100	投资设立
正安阳光凯迪生物质发电有限公司	贵州省正安县	贵州省正安县	生物质发电		100	100	投资设立
宣城阳光凯迪生物质发电有限公司	安徽省宣城市	安徽省宣城市	生物质发电		100	100	投资设立
丹江口阳光凯迪生物质发电有限公司	湖北省丹江口市	湖北省丹江口市	生物质发电		100	100	投资设立
武宣阳光凯迪生物质发电有限公司	广西省武宣县	广西省武宣县	生物质发电		100	100	投资设立
开阳阳光凯迪生物质发电有限公司	贵州省开阳县	贵州省开阳县	生物质发电		100	100	投资设立
陵水阳光凯迪生物质发电有限公司	海南省陵水县	海南省陵水县	生物质发电		100	100	投资设立
陇县阳光凯迪生物质发电有限公司	陕西省陇县	陕西省陇县	生物质发电		100	100	投资设立
勉县阳光凯迪生物质发电有限公司	陕西省勉县	陕西省勉县	生物质发电		100	100	投资设立
石门阳光凯迪生物质发电有限公司	湖南省石门县	湖南省石门县	生物质发电		100	100	投资设立
武汉凯迪绿色能源开发运营有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生物质发电		100	100	投资设立
沧源凯迪绿色能源开发有限公司	云南省沧源县	云南省沧源县	林地投资和建设		100	100	投资设立
定南县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省定南县	江西省定南县	林地投资和建设		100	100	投资设立
东源县凯迪绿色能源开发有限公司	广东省东源县	广东省东源县	林地投资和建设		100	100	投资设立
东至凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省东至县	安徽省东至县	林地投资和建设		100	100	投资设立
富宁县凯迪绿色能源开发有限公司	云南省富宁市	云南省富宁市	林地投资和建设		100	100	投资设立
桂平市凯迪绿色能源开发有限公司	广西省桂平市	广西省桂平市	林地投资和建设		100	100	投资设立
黄梅县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省黄梅县	湖北省黄梅县	林地投资和建设		100	100	投资设立
会理县凯迪绿色能源开发有限公司	四川省会理县	四川省会理县	林地投资和建设		100	100	投资设立
金平县凯迪绿色能源开发有限公司	云南省金平县	云南省金平县	林地投资和建设		100	100	投资设立
金溪县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省金溪县	江西省金溪县	林地投资和建设		100	100	投资设立
进贤县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省进贤县	江西省进贤县	林地投资和建设		100	100	投资设立
荆州市凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省荆州市	湖北省荆州市	林地投资和建设		100	100	投资设立
澜沧凯迪绿色能源开发有限公司	云南省澜沧县	云南省澜沧县	林地投资和建设		100	100	投资设立
乐山市凯迪绿色能源开发有限公司	四川省乐山市	四川省乐山市	林地投资和建设		100	100	投资设立
黎川凯迪绿色能源开发有限公司	江西省黎川县	江西省黎川县	林地投资和建设		100	100	投资设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
灵川县凯迪绿色能源开发有限公司	广西省灵川县	广西省灵川县	林地投资和建设		100	100	投资设立
汨罗市凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省汨罗市	湖南省汨罗市	林地投资和建设		100	100	投资设立
宁都县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省宁都县	江西省宁都县	林地投资和建设		100	100	投资设立
宁化凯迪绿色能源开发有限公司	福建省宁化县	福建省宁化县	林地投资和建设		100	100	投资设立
萍乡市凯迪绿色能源开发有限公司	江西省平江市	江西省平江市	林地投资和建设		100	100	投资设立
潜山凯迪绿色能源开发有限公司	安徽省潜山县	安徽省潜山县	林地投资和建设		100	100	投资设立
清水凯迪绿色能源开发有限公司	甘肃省清水县	甘肃省清水县	林地投资和建设		100	100	投资设立
瑞金凯迪绿色能源开发有限公司	江西省瑞金市	江西省瑞金市	林地投资和建设		100	100	投资设立
三明凯迪绿色能源开发有限公司	福建省三明市	福建省三明市	林地投资和建设		100	100	投资设立
石屏凯迪绿色能源开发有限公司	云南省石屏县	云南省石屏县	林地投资和建设		100	100	投资设立
随州市凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省随州市	湖北省随州市	林地投资和建设		100	100	投资设立
孙吴凯迪绿色能源开发有限公司	黑龙江省孙吴县	黑龙江省孙吴县	林地投资和建设		100	100	投资设立
万源市凯迪绿色能源开发有限公司	四川省万源市	四川省万源市	林地投资和建设		100	100	投资设立
兴国县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省兴国县	江西省兴国县	林地投资和建设		100	100	投资设立
修水县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省修水县	江西省修水县	林地投资和建设		100	100	投资设立
盐源县凯迪绿色能源开发有限公司	四川省盐源县	四川省盐源县	林地投资和建设		100	100	投资设立
于都县凯迪绿色能源开发有限公司	江西省于都县	江西省于都县	林地投资和建设		100	100	投资设立
云县凯迪绿色能源开发有限公司	云南省云县	云南省云县	林地投资和建设		100	100	投资设立
郧西县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省郧西县	湖北省郧西县	林地投资和建设		100	100	投资设立
郧县凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省郧县	湖北省郧县	林地投资和建设		100	100	投资设立
延安凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省延安市	陕西省延安市	林地投资和建设		100	100	投资设立
洋县凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省洋县	陕西省洋县	林地投资和建设		100	100	投资设立
留坝凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省留坝县	陕西省留坝县	林地投资和建设		100	100	投资设立
宁陕凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省宁陕县	陕西省宁陕县	林地投资和建设		100	100	投资设立
平利凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省平利县	陕西省平利县	林地投资和建设		100	100	投资设立
山阳凯迪绿色能源开发有限公司	陕西省山阳县	陕西省山阳县	林地投资和建设		100	100	投资设立
徽县凯迪绿色能源开发有限公司	甘肃省徽县	甘肃省徽县	林地投资和建设		100	100	投资设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
高台凯迪绿色能源开发有限公司	甘肃省高台县	甘肃省高台县	林地投资和建设		100	100	投资设立
竹山凯迪绿色能源开发有限公司	湖北省竹山县	湖北省竹山县	林地投资和建设		100	100	投资设立
北京阳光凯迪资本投资有限公司	北京市	北京市	项目投资、资产管理、投资咨询		100	100	投资设立
平陆凯迪新能源开发有限公司	山西省平陆县	山西省平陆县	风力发电		100	100	非同一控制企业合并
盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司	宁夏回族自治区盐池县	宁夏回族自治区盐池县	风力发电		100	100	非同一控制企业合并
阜新市凯迪新能源开发有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	风力发电		100	100	非同一控制企业合并
平江县凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省平江县	湖南省平江县	风力发电		100	100	非同一控制企业合并
望江凯迪新能源开发有限公司	安徽省望江县	安徽省望江县	风力发电		100	100	非同一控制企业合并
四川凯迪水电开发投资有限公司	四川省成都市	四川省成都市	水力发电		87.5	87.5	非同一控制企业合并
金平凯迪水电开发有限公司	云南省金平县	云南省金平县	水力发电		100	100	非同一控制企业合并
沧源凯迪水电开发投资有限公司	云南省沧源县	云南省沧源县	水力发电		100	100	非同一控制企业合并
凯迪阳光生物能源投资有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
石门凯迪绿色能源开发有限公司	湖南省石门县	湖南省石门县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
嫩江凯迪阳光生物能源开发有限公司	黑龙江省嫩江县	黑龙江省嫩江县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
大姚凯迪阳光生物能源开发有限公司	云南省大姚县	云南省大姚县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
紫云凯迪阳光生物能源开发有限公司	贵州省紫云县	贵州省紫云县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
从江凯迪阳光生物能源开发有限公司	贵州省从江县	贵州省从江县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
通江凯迪阳光生物能源开发有限公司	四川省通江县	四川省通江县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
金寨凯迪阳光生物能源开发有限公司	安徽省金寨县	安徽省金寨县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
霍山凯迪阳光生物能源开发有限公司	安徽省霍山县	安徽省霍山县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
徽县凯迪阳光生物能源开发有限公司	甘肃省徽县	甘肃省徽县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
天水凯迪绿色能源开发有限公司	甘肃省天水	甘肃省天水	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
竹山凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖北省竹山县	湖北省竹山县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
来凤县凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖北省来凤县	湖北省来凤县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
谷城凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖北省谷城县	湖北省谷城县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
永顺凯迪阳光生物能源开发有限公司	湖北省永顺县	湖北省永顺县	林地投资和建设		100	100	非同一控制企业合并
武汉凯迪电力工程有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	工程建设	100		100	投资设立
武汉凯迪电力环保有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	工程建设	-	100	100	非同一控制企业合并
凯迪电力环保(香港)有限公司	香港	香港	工程建设	-	100	100	投资设立
北京晋亚技术开发有限公司	北京市	北京市	可再生资源开发	100		100	非同一控制企业合并
北京阳光凯迪资本投资有限公司	北京市	北京市	对外投资		100	100	投资设立
HarvestInternationalNewEnergy	美国	美国	技术开发	100		100	投资设立
AlterNRGCorp.	加拿大	加拿大艾伯塔省卡尔加里市	技术研发/技术服务/产品销售		100	100	非同一控制企业合并
RenewableEnergySystemsLtd.	美国	美国科罗拉多州丹佛市	技术研发		100	100	非同一控制企业合并
SkyFuelInc.	美国	美国科罗拉多州阿瓦达市	技术研发和技术服务		100	100	非同一控制企业合并
Harvest(UK)NewEnergyCompanyLimited(注)	英国	英国	生物质制油	100		100	投资设立
SunshineKaidiFinlandNewEnergyGroupOy(注)	芬兰	拉普兰地区凯米市	生物质制油		100	100	投资设立
武汉凯迪新能源装备制造有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	装备制造	80		80	投资设立
眉山市凯迪绿色能源开发有限公司	四川省彭山县	四川省彭山县	生物质发电	100		100	投资设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
宁国凯迪置业有限公司	安徽省宁国市	安徽省宁国市	房地产开发	100		100	非同一控制企业合并
松桃凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	生物质发电	100		100	非同一控制企业合并
洪雅凯迪绿色能源开发有限公司	眉山市洪雅县	眉山市洪雅县	生物质发电	100		100	非同一控制企业合并
武汉中新凯迪法律咨询服务有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	法律咨询服务	60		60	设立
武汉中新凯迪高新技术产业发展有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	技术咨询服务	60		60	设立
武汉中新凯迪标准信息技术咨询有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	信息技术咨询	60		60	设立
武汉中新凯迪人力资源管理咨询有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	人力资源管理咨询	60		60	设立
武汉中新凯迪招标采购有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	招标采购	60		60	设立
武汉中新凯迪企业管理咨询有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	企业管理咨询	60		60	设立
都昌凯迪生物质发电有限公司	江西省都昌县	江西省都昌县	生物质发电	100		100	设立
天水凯盈生物质发电有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	生物质发电	100		100	设立
寻乌县凯迪生物质发电有限公司	江西省寻乌县	江西省寻乌县	生物质发电	100		100	设立
仪陇凯迪生物质发电有限公司	四川省仪陇县	四川省仪陇县	生物质发电	100		100	设立
广昌凯迪生物质发电有限公司	江西省广昌县	江西省广昌县	生物质发电	100		100	设立
南漳凯迪生物质发电有限公司	湖北省南漳县	湖北省南漳县	生物质发电	100		100	设立
天镇凯迪绿色能源开发有限公司	山西省天镇县	山西省天镇县	生物质发电	100		100	设立
襄樊凯迪生物质发电有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	生物质发电	100		100	设立
夏县凯迪风电开发有限公司	山西省夏县	山西省夏县	风力发电	100		100	设立
沅江市凯迪生物质发电有限公司	湖南省益阳市	湖南省益阳市	生物质发电	100		100	设立
万荣凯迪绿色能源开发有限公司	山西省运城市	山西省运城市	生物质发电	100		100	设立
万荣凯迪生物质油开发有限公司	山西省运城市	山西省运城市	生物质油开发	100		100	设立
中新油咸宁高端装备制造有限公司	湖北咸宁	咸宁市	装备制造	60	60		同一控制下合并
中新油咸宁生物质燃油有限公司	湖北咸宁	咸宁市	生物质能源生产与销售	60	60		同一控制下合并



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
武汉凯迪公共事务管理服务服务有限公司	武汉	武汉	劳务服务	100			设立
武汉凯新物业管理服务有限公司	武汉	武汉	劳务服务		100		设立
武汉凯迪后勤服务有限公司	武汉	武汉	劳务服务		100		设立
中盈长江	武汉	武汉	投资	80		80	同一控制下企业合并

2、重要的非全资子公司情况

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
凯迪生态环境科技股份有限公司	70.92%	-1,635,712,147.93		-539,749,865.8500
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	40%	58,158,535.58		608,347,213.55
格薪源生物质燃料有限公司	46.47%	-5,645,754.39		531,185,007.17

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

A、期末数/本期数

项目	凯迪生态	杨河煤业公司	格薪源公司
流动资产	12,325,314,117.86	689,701,695.23	4,460,201,030.72
非流动资产	26,143,211,889.75	1,321,823,056.44	8,232,036.13
资产合计	38,468,526,007.61	2,011,524,751.67	4,468,433,066.85
流动负债	16,018,366,086.34	490,656,717.79	1,395,563,595.13
非流动负债	11,817,231,219.96		11,776,890.57
负债合计	27,835,597,306.30	490,656,717.79	1,407,340,485.70
营业收入	5,445,743,305.64	799,997,912.95	1,839,388,226.27
净利润	-2,327,965,207.53	145,396,338.95	-12,149,245.51
综合收益总额	-2,327,965,207.53	145,396,338.95	-12,149,245.51

B、年初数/上年数

项目	凯迪生态	杨河煤业公司	格薪源公司
流动资产	16,277,843,087.31	522,960,407.87	10,198,853,621.03
非流动资产	25,480,313,272.50	1,382,414,736.95	16,806,306.91
资产合计	41,758,156,359.81	1,905,375,144.82	10,215,659,927.94
流动负债	11,713,542,253.11	529,903,449.89	7,109,753,143.65
非流动负债	17,083,720,197.86		32,664,957.63
负债合计	28,797,262,450.97	529,903,449.89	7,142,418,101.28
营业收入	5,000,715,468.76	591,071,059.14	1,260,121,379.43
净利润	333,208,024.52	4,503,690.30	-3,258,530.52
综合收益总额	333,527,855.64	4,503,690.30	-3,258,530.52



(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业和联营企业基本情况

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
禹州市佳定煤业有限公司	禹州市	禹州市	原煤开采		50	权益法
嘉兴东润恒君投资管理合伙企业(有限合伙)	嘉兴市	嘉兴市	投资管理	11.76		权益法
武汉凯迪木本油料产业发展研究院有限公司	武汉市	武汉市	木本油料研发		50	权益法
二、联营企业						
华融凯迪绿色产业基金管理有限公司	武汉市	武汉市	产业投资		49	权益法

2、 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、合营企业		
投资账面价值合计	8,100,000.00	18,098,193.41
下列各项按持股比例计算的合计数:		
净利润	-10,197,518.69	-6,691,029.60
其他综合收益		
综合收益总额	-10,197,518.69	-6,691,029.60

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
丰盈长江新能源投资有限公司	湖北省武汉市	对高新技术产业的投资	16,000	31.50	31.50

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
AsiaGreenEnergyPte.Ltd.	持股比例超过 5% 的股东
PrimeAchievePte.Ltd.	持股比例超过 5% 的股东



其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
武汉凯迪工程技术研究总院有限公司	陈义龙、唐宏明控制公司
武汉环科投资有限公司	其他关联关系
武汉金湖科技有限公司	其他关联关系

(五)关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	24,000.00	24,000.00	2016年3月30日	2017年7月25日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	30,000.00	8,200.00	2016年1月4日	2017年1月20日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	18,000.00	18,000.00	2016年1月14日	2018年1月12日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	40,000.00	40,000.00	2016年9月12日	2017年9月11日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	20,000.00	20,000.00	2016年3月28日	2017年3月26日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	20,000.00	20,000.00	2016年9月29日	2017年9月28日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	20,000.00	20,000.00	2016年1月26日	2017年8月26日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	50,000.00	50,000.00	2016年7月19日	2019年7月19日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	50,000.00	50,000.00	2016年9月14日	2018年9月30日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	50,000.00	50,000.00	2015年10月30日	2017年12月1日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	21,871.35	8,690.11	2015年5月20日	2017年11月20日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	50,462.87	41,835.35	2015年9月18日	2023年9月18日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	57,717.11	48,524.62	2015年8月6日	2024年8月4日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	30,000.00	13,870.00	2016年10月21日	2018年11月9日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	30,000.00	19,969.00	2016年10月25日	2018年11月8日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	50,000.00	27,550.00	2016年11月15日	2018年12月12日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	30,000.00	15,680.00	2016年11月25日	2018年11月24日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	75,000.00	73,900.00	2016年11月18日	2018年12月13日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	30,000.00	4,800.00	2016年12月23日	2018年12月22日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	淮南市凯迪绿色能源开发有限公司	15,500.00	11,500.00	2014年4月16日	2021年10月16日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	祁东县凯迪绿色能源开发有限公司	15,365.75	12,303.29	2015年7月15日	2022年7月15日	否



担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阳光凯迪新能源集团有限公司	安仁县凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	7,875.00	2012年6月28日	2019年6月28日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	霍邱县凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	12,600.00	2014年8月11日	2022年8月21日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	霍山县凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	14,500.00	2014年4月17日	2023年4月17日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	阳新县凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	10,800.00	2014年1月22日	2020年5月10日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	庐江县凯迪绿色能源开发有限公司	20,000.00	0.00	2014年12月30日	2016年12月30日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	金寨县凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	14,500.00	2014年4月24日	2023年4月17日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	北流县凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	6,300.00	2011年12月23日	2018年12月21日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	临澧县凯迪绿色能源开发有限公司	12,600.00	6,300.00	2011年9月27日	2018年9月27日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司	15,231.53	12,296.28	2015年9月15日	2022年9月15日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	监利县凯迪绿色能源开发有限公司	15,231.53	12,299.77	2015年8月15日	2022年8月15日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	鄱阳县凯迪绿色能源开发有限公司	11,770.54	8,230.70	2015年4月20日	2020年4月10日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司	15,231.53	12,299.77	2015年8月15日	2022年8月15日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	益阳市凯迪绿色能源开发有限公司	11,770.54	8,229.70	2015年4月10日	2020年4月20日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司	15,365.75	12,303.29	2015年7月15日	2022年7月15日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	京山县凯迪绿色能源开发有限公司	15,231.53	12,299.77	2015年8月6日	2022年7月15日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	吉安市凯迪绿色能源开发有限公司	15,231.53	12,299.77	2015年8月14日	2021年7月15日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	望江县凯迪绿色能源开发有限公司	4,349.91	1,729.75	2015年3月26日	2018年3月26日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	万载县凯迪绿色能源开发有限公司	16,488.72	10,832.48	2015年11月9日	2018年11月15日	否
凯迪生态环境科技股份有限公司、陈义生、李林芝	桐城市凯迪绿色能源开发有限公司	11,660.00	8,016.25	2015年7月3日	2018年6月18日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	天水市凯迪阳光生物质能源开发有限公司	18,900.00	7,087.50	2012年6月1日	2019年3月21日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	永新县凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	12,600.00	2012年12月1日	2020年11月21日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	双峰县凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	5,300.00	2011年9月27日	2018年9月27日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	蛟河凯迪绿色能源开发有限公司	32,900.00	12,340.00	2012年6月28日	2019年6月21日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	汪清凯迪绿色能源开发有限公司	30,000.00	16,807.00	2013年5月2日	2020年4月28日	否
武汉凯迪电力工程有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司	勉县凯迪绿色能源开发有限公司	21,900.00	21,900.00	2015年12月25日	2019年12月20日	否



担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉凯迪电力工程有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司	平乡凯盈绿色能源开发有限公司	21,900.00	21,900.00	2015年12月25日	2019年12月20日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	12,200.00	2013年12月25日	2020年11月23日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	德安县凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	12,600.00	2012年12月1日	2020年11月21日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	永顺凯迪绿色能源开发有限公司	18,991.99	11,075.77	2013年2月1日	2020年2月1日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	宣城中盈绿色能源开发有限公司	18,900.00	12,900.00	2013年8月6日	2022年7月16日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	12,100.00	2013年1月2日	2020年12月23日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	汉寿凯迪绿色能源开发有限公司	18,900.00	9,850.00	2014年9月10日	2018年9月10日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、中盈长江	平陆凯迪新能源开发有限公司	9,253.00	6,120.00	2013年4月11日	2022年12月18日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、中盈长江	平陆凯迪新能源开发有限公司	20,000.00	11,300.00	2012年12月18日	2022年12月18日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、中盈长江	平陆凯迪新能源开发有限公司	20,000.00	7,350.00	2010年3月30日	2020年3月30日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、中盈长江	平陆凯迪新能源开发有限公司	12,380.00	4,468.00	2010年11月29日	2020年3月30日	否
武汉凯迪电力工程有限公司	阳光凯迪新能源集团有限公司	美元 6,500.00	美元 6,249.00	2015年7月28日	2020年6月28日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	11,000.00	11,000.00	2017-5-12	2020-5-11	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	4,000.00	4,000.00	2017-4-10	2020-4-10	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	10,300.00	10,300.00	2017-4-13	2020-4-12	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	10,800.00	10,800.00	2017-7-18	2020-7-18	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	10,000.00	10,000.00	2017-10-12	2020-10-11	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	8,000.00	8,000.00	2017-12-28	2021-12-27	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	39,500.00	39,500.00	2017-9-20	2020-9-18	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	40,000.00	40,000.00	2017-1-10	2020-1-9	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	35,000.00	35,000.00	2017-12-15	2020-12-15	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	10,000.00	10,000.00	2017-9-22	2020-9-20	否



担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	13,000.00	13,000.00	2017-9-30	2020-9-30	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	5,000.00	5,000.00	2017-10-12	2020-10-12	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	2,550.00	2,550.00	2017-11-3	2020-11-3	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	17,450.00	17,450.00	2017-11-17	2020-11-17	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	1,770.00	1,770.00	2017-11-1	2020-11-1	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	7,480.00	7,480.00	2017-11-16	2020-11-16	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	750.00	750.00	2017-11-22	2020-11-22	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	15,000.00	15,000.00	2017-12-19	2020-1-8	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、李林芝	凯迪生态环境科技股份有限公司	20,000.00	20,000.00	2017-12-29	2020-2-28	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	30,000.00	30,000.00	2017-7-7	2021-7-7	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	4,800.00	4,800.00	2017-3-3	2021-3-2	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	19,340.00	19,340.00	2017-4-17	2021-4-17	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	11,300.00	11,300.00	2017-4-28	2021-4-28	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	13,700.00	13,700.00	2017-5-8	2021-5-8	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	14,950.00	14,950.00	2017-2-20	2021-2-20	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	13,500.00	13,500.00	2017-4-21	2021-4-21	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	2,580.00	2,580.00	2017-9-29	2021-9-29	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	1,720.00	1,720.00	2017-9-29	2021-9-29	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	1,430.00	1,430.00	2017-11-16	2021-11-16	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	1,000.00	1,000.00	2017-11-22	2021-11-22	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	30,000.00	30,000.00	2017-9-22	2021-9-21	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	25,277.77	25,277.77	2015-9-18	2017-9-17	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	31,322.76	31,322.76	2015-6-21	2017-6-20	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	凯迪生态环境科技股份有限公司	5,173.99	5,173.99	2017-7-14	2022-7-14	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	永顺凯迪绿色能源开发有限公司	4,500.00	4,500.00	2013-2-1	2022-2-1	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	永顺凯迪绿色能源开发有限公司	226.84	226.84	2013-2-1	2022-2-1	否



担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	德安县凯迪绿色能源开发有限公司	6,300.00	6,300.00	2012-12-1	2022-11-21	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	永新县凯迪绿色能源开发有限公司	6,300.00	6,300.00	2012-12-1	2022-11-21	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	蛟河凯迪绿色能源开发有限公司	1,300.00	1,300.00	2012-6-28	2021-6-21	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	汪清凯迪绿色能源开发有限公司	7,203.00	7,203.00	2013-5-2	2022-4-28	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司	5,900.00	5,900.00	2014-1-2	2022-12-23	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司	5,800.00	5,800.00	2014-1-2	2022-12-23	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	阳新县凯迪绿色能源开发有限公司	4,400.00	4,400.00	2014-1-22	2022-5-10	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	淮南市凯迪绿色能源开发有限公司	6,900.00	6,900.00	2014-4-16	2023-10-16	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	金寨县凯迪绿色能源开发有限公司	10,100.00	10,100.00	2014-4-24	2025-4-17	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	霍山县凯迪绿色能源开发有限公司	10,100.00	10,100.00	2014-4-17	2025-4-17	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	汉寿县凯迪绿色能源开发有限公司	3,550.00	3,550.00	2014-9-10	2020-9-10	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	霍邱县凯迪绿色能源开发有限公司	6,300.00	6,300.00	2014-8-11	2024-8-21	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、中盈长江	宣城中盈绿色能源开发有限公司	7,300.00	7,300.00	2014-8-6	2024-7-16	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	平陆凯迪新能源开发有限公司	1,716.00	1,716.00	2010-11-29	2022-3-30	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	平陆凯迪新能源开发有限公司	4,130.00	4,130.00	2010-3-30	2022-3-21	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	平陆凯迪新能源开发有限公司	10,420.00	10,420.00	2012-12-18	2024-12-18	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	鄱阳县凯迪绿色能源开发有限公司	3,685.96	3,685.96	2015-4-10	2022-4-20	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	益阳市凯迪绿色能源开发有限公司	3,691.86	3,691.86	2015-4-10	2022-4-20	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司	7,326.31	7,326.31	2015-7-5	2024-7-15	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	祁东县凯迪绿色能源开发有限公司	7,328.49	7,328.49	2015-7-5	2024-7-15	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司	7,291.85	7,291.85	2015-7-5	2024-7-15	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	吉安市凯迪绿色能源开发有限公司	7,291.85	7,291.85	2015-7-5	2024-7-15	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	监利县凯迪绿色能源开发有限公司	7,300.69	7,300.69	2015-7-5	2024-7-15	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司	7,265.96	7,265.96	2015-7-5	2024-7-15	否



担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阳光凯迪新能源集团有限公司	松桃凯迪绿色能源开发有限公司	13,570.63	13,570.63	2015-7-5	2023-6-15	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	洪雅凯迪绿色能源开发有限公司	13,686.45	13,686.45	2015-7-5	2023-6-15	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	平乡凯盈绿色能源开发有限公司	15,900.00	15,900.00	2015-12-25	2021-12-20	否
阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司	勉县凯迪绿色能源开发有限公司	15,900.00	15,900.00	2015-12-25	2021-12-20	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	兴安凯迪绿色能源开发有限公司	22,900.00	22,900.00	2016-5-5	2023-4-29	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	宿州凯迪生物质发电有限公司	22,900.00	22,900.00	2016-5-5	2023-4-29	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	全椒县凯迪绿色能源开发有限公司	22,900.00	22,900.00	2016-5-5	2023-4-29	否

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	AsiaGreenEnergyPte.Ltd			138,523,120.23	
应收账款	PrimeAchievePte.Ltd			87,409,938.53	
应收账款	北京金泰金阳投资管理有限公司	30,000,000.00	3,000,000.00	87,600,000.00	5,256,000.00
其他应收款	武汉环科投资有限公司			360,039,406.78	6,503,517.34
其他应收款	丰盈长江新能源投资有限公司			31,507,856.85	
其他应收款	武汉凯迪工程技术研究总院有限公司			465,566,625.92	
其他应收款	武汉金湖科技有限公司	1,008,302,004.19	127,811,578.11	1,411,095,905.00	113,334,061.41
其他应收款	晋陕豫黄河金三角凯迪生态能源开发有限公司	193,000,000.00			
其他应收款	格薪源生物质燃料有限公司	130,000,000.00	7,800,000.00		
其他应收款	嘉兴凯益股权投资基金合伙企业(有限合伙)	120,000,000.00			
其他应收款	格薪源生物质燃料安徽有限公司	80,000,000.00	4,000,000.00		
其他应收款	湖南格薪源生物质燃料有限公司	60,000,000.00	3,000,000.00		
其他应收款	湖北格薪源生物质燃料有限公司	45,000,000.00	2,250,000.00		
其他应收款	伦敦亚洲基金公司	32,600,000.00	19,560,000.00	32,600,000.00	9,780,000.00
其他应收款	武汉中经凯迪股权投资基金管理有限公司	5,960,000.00	1,192,000.00	5,960,000.00	596,000.00



2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	AsiaGreenEnergyPte.Ltd	270,109,922.81	
应付账款	PrimeAchievePte.Ltd	73,740,061.47	
应付账款	武汉环科投资有限公司	363,212,440.81	
应付账款	中薪油化工工程有限公司	54,468,570.14	
其他应付款	武汉凯迪工程技术研究总院有限公司	366,947,454.63	1,750,000.00
其他应付款	武汉长凯物业发展有限公司	3,244,200.00	2,633,653,449.90
其他应付款	中新材科技投资有限公司	64,325,271.66	
其他应付款	洋浦长江投资有限公司	29,616,290.00	
其他应付款	中薪油武汉化工工程技术有限公司	299,000,000.00	
其他应付款	中新材科技投资有限公司	64,325,271.66	
其他应付款	武汉凯迪蓝天科技有限公司	72,487,837.72	
其他应付款	武汉凯迪控股投资有限公司工会委员会	83,000,000.00	
其他应付款	武汉凯迪公共事务管理服务有限公司	3,000.00	
其他应付款	武汉丰盈长江新能源投资有限公司	221,920,000.00	
其他应付款	福建凯圣生物质发电有限公司	56,494,096.51	

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

(1)、根据 2016 年 11 月 17 日湖北省武汉市中级人民法院民事判决书(2016)鄂 01 民初 3454 号判决, 本公司子公司武汉凯迪电力工程有限公司应支付伊顿电力设备有限公司货款 27,913,024.86 元及相应的违约金(以每笔欠款到期日金额为基数, 按照年利率 24%为计算标准, 以每笔欠款到期日开始分段计算至本金付清之日止), 原告律师代理费 40,000.00 元, 同时公司对武汉凯迪电力工程有限公司的上述债务承担连带清偿责任。2017 年 3 月 14 日, 伊顿电力设备有限公司向武汉市中级人民法院申请对本公司子公司武汉凯迪电力工程有限公司的汉口银行光谷分行营业部(账号: 005040120101000298)、汉口银行东湖新技术开发区支行(账号: 005021000155250)进行冻结, 至审计截止日此两个银行账户的余额分别为 1,057,534.37 元、4,573.05 元; 2016 年 12 月, 本公司子公司武汉凯迪电力工程有限公司支付伊顿电力设备有限公司 26,038,100.00 元, 2017 年 1 月支付 1,773,329.88 元; 本公司子公司武汉凯迪电力工程有限公司应支付违约金的具体金额还有待双方对账核实确认。



(2)、本公司子公司武汉凯迪电力工程有限公司与四川煤矿基本建设工程公司存在公司施工合同纠纷, 2016年11月30日四川煤矿基本建设工程公司于诉讼未结案前向法院申请财产保全, 对本公司子公司武汉凯迪电力工程有限公司汉口银行华中科技大学开立的银行账户进行冻结, 金额为6,600,000.00元, 期限一年。本公司子公司武汉凯迪电力工程有限公司要求对此合同纠纷案进行重新评估, 并于2017年3月8日向法院交纳案件评估费50,000.00元, 此项仍在诉讼中。

(3) 决诉讼/仲裁

截至2018年7月12日, 阳光凯迪及子公司作为被告或被申请人涉及的诉讼合计197件, 从起诉类型来看, 涉及劳动人事纠纷案件、借款、租赁、保理、买卖、施工、运输类诉讼。其中, 本公司及下属子公司作为被告或被申请人、标的额500万元以上、已进入诉讼仲裁程序或已经收到民事裁定书(诉前保全)的案件61起, 具体情况如下:

序号	原告(申请人)	被告(被申请人)	受理机关	事由	标的额(万元)
1	武汉市银翰艺术工程有限公司	凯迪生态	湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院	建设工程施工合同纠纷	515.92万元+诉讼保全费等
2	陈跃生、阮响生	从江凯迪绿色能源开发有限公司	贵州省从江县人民法院	建设工程施工合同纠纷	966.04万元+诉讼费等
3	扬州市广厦建筑安装工程有限公司	凯迪生态	湖北省来凤县人民法院	建设工程施工合同纠纷	1,454.76万元等
4	张家港市华电电力设备制造有限公司	凯迪生态、武汉凯迪电力工程有限公司	江苏省苏州市中级人民法院	锅炉采购承揽合同纠纷	货款324.09万元、代购材料款434.77万元、产品损失费1,388.38万元等
5	重庆农村商业银行股份有限公司丰都县支行	丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	丰都县人民法院	贷款合同纠纷	2,801万元等
6	安徽兴泰融资租赁有限责任公司	河南蓝光环保发电有限公司; 凯迪生态	安徽省合肥市中级人民法院	融资租赁合同纠纷	2,761.89万元及利息等
7	上海国立商业保险有限公司	凯迪生态、格薪源生物质燃料有限公司、京山县凯迪绿色能源开发有限公司、蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司	上海市第二中级人民法院	保理合同纠纷	6,250万元及违约金等
8	上海国立商业保险有限公司	格薪源生物质燃料有限公司、江陵县凯迪绿色能源开发有限公司、监利县凯迪绿色能源开发有限公司	上海市第二中级人民法院	保理合同纠纷	6,250万元及违约金等
9	安徽德润融资租赁股份有限公司	凯迪生态	安徽省合肥市蜀山区人民法院	融资租赁合同纠纷	848.1万元+诉讼费等
10	安徽德润融资租赁股份有限公司	河南蓝光环保发电有限公司、凯迪生态等	安徽省合肥市蜀山区人民法院	融资租赁合同纠纷	1,090.04万元+诉讼费、保全费等
11	安徽德润融资租赁股份有限公司	河南蓝光环保发电有限公司、凯迪生态等	安徽省合肥市蜀山区人民法院	融资租赁合同纠纷	848.1万元+诉讼费、保全费等



序号	原告（申请人）	被告（被申请人）	受理机关	事由	标的额（万元）
12	德润融资租赁（深圳）股份有限公司	桐城市凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态	安徽省合肥市中级人民法院	融资租赁合同纠纷	4,321.58 万元+诉讼费、保全费等
13	中民国际融资租赁股份有限公司	宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态、阳光凯迪新能源集团有限公司	天津市高级人民法院	融资租赁合同纠纷	10,042.54 万元等
14	华融国际信托有限责任公司	阳光凯迪新能源集团有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司、凯迪生态	北京市高级人民法院	金融借款合同纠纷	60,545.4 万元+诉讼费等
15	云南北水工程建设有限责任公司	金平凯迪水电开发有限公司、凯迪生态	云南省金平苗族瑶族傣族自治县人民法院	建设工程施工合同纠纷	502.09 万元+诉讼费等
16	湖北地矿建设工程承包集团有限公司	凯迪生态	武汉仲裁委会	建设工程施工合同纠纷	2,125.37 万元+仲裁费等
17	华运金融租赁股份有限公司	桐城市凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态、国网安徽省电力有限公司	天津市滨海新区人民法院	融资租赁合同纠纷	1,260.23 万元+违约金+诉讼费、保全费、公告费等
18	中民国际融资租赁股份有限公司	松桃市凯迪绿色能源开发有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司、洋浦长江投资有限公司	天津市高级人民法院	融资租赁合同纠纷	19,214.45 万元等
19	中民国际融资租赁股份有限公司	桦甸凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态	天津市高级人民法院	融资租赁合同纠纷	25,423.55 万元等
20	中民国际融资租赁股份有限公司	洪雅凯迪绿色能源开发有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司、洋浦长江投资有限公司	天津市高级人民法院	融资租赁合同纠纷	19,214.45 万元等
21	中航信托股份有限公司	凯迪生态	湖北省武汉市中级人民法院	金融借款合同纠纷	25,872.75 万元等
22	合肥科技农村商业银行股份有限公司庐江支行	庐江县凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态	安徽省合肥市中级人民法院	金融借款合同纠纷	5,000 万元等
23	华运金融租赁股份有限公司	阜新市凯迪新能源开发有限公司、凯迪生态	天津市第二中级人民法院	融资租赁合同纠纷	5,097.28 万元等
24	中铁信托有限责任公司	凯迪生态、阳光凯迪新能源集团有限公司、成都瑞欣达企业管理咨询有限公司	成都铁路运输中级人民法院	融资租赁合同纠纷	4,992.93 万元等
25	张松伟	蛟河电厂	蛟河县人民法院	买卖合同纠纷	986.428748 万元等
26	华融湘江银行股份有限公司	凯迪生态、阳光凯迪新能源集团有限公司	湖南省高级人民法院	金融借款合同纠纷	60,000 万元等
27	中民国际融资租赁股份有限公司	从江凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态科技环境股份有限公司	天津市高级人民法院		16,939.64815 万元等
28	中民国际融资租赁股份有限公司	吉安市凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态科技环境股份有限公司、阳光凯迪新能源集	天津市第二中级人民法院		9,625.903164 万元等



序号	原告（申请人）	被告（被申请人）	受理机关	事由	标的额（万元）
		团有限公司			
29	中民国际融资租赁股份有限公司	监利县凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态科技环境股份有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司	天津市第二中级人民法院		9,625.903164 万元等
30	民生金融租赁股份有限公司	北流市凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态科技环境股份有限公司	天津市高级人民法院		17,326.294882 万元等
31	中民国际融资租赁股份有限公司	福建省凯圣生物质发电有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司、洋浦长江投资有限公司	天津市高级人民法院	融资租赁合同纠纷	10,154.90 万元
32	中国民生信托有限公司	阳光凯迪新能源集团有限公司	北京市高级人民法院	合同纠纷	103,323.29 万元
33	万和证券股份有限公司	阳光凯迪新能源集团有限公司	海南省高级人民法院	股票质押合同纠纷	8.4 亿元
34	申港证券股份有限公司	阳光凯迪新能源集团有限公司	上海仲裁委员会	股票质押合同纠纷	8,115.80 万元+仲裁费
35	华鑫国际信托有限公司	阳光凯迪新能源集团有限公司	北京市中信公证处	金融借款合同纠纷	7.126 亿元
36	农银汇理（上海）资产管理有限公司	阳光凯迪新能源集团有限公司	上海市第一中级人民法院	公司债券交易纠纷	19,330.61 万元
37	农银汇理（上海）资产管理有限公司	阳光凯迪新能源集团有限公司	上海市第一中级人民法院	公司债券交易纠纷	10,792.00 万元
38	农银汇理（上海）资产管理有限公司	阳光凯迪新能源集团有限公司	上海市第一中级人民法院	公司债券交易纠纷	18,719.46 万元
39	农银汇理（上海）资产管理有限公司	阳光凯迪新能源集团有限公司	上海市第一中级人民法院	公司债券交易纠纷	16,524.51 万元
40	中民国际融资租赁股份有限公司	祁东县凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态科技环境股份有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司	天津市第二中级人民法院	融资租赁合同纠纷	9,634.01 万元+受理费、保全费、公告费
41	民国际融资租赁股份有限公司	京山县凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态科技环境股份有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司	天津市第二中级人民法院	融资租赁合同纠纷	9,625.90 万元+受理费、保全费、公告费
42	民国际融资租赁股份有限公司	蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态科技环境股份有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司	天津市第二中级人民法院	融资租赁合同纠纷	9,625.90 万元+受理费、保全费、公告费
43	民国际融资租赁股份有限公司	岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司、凯迪生态科技环境股份有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司	天津市第二中级人民法院	融资租赁合同纠纷	9,634.01 万元+受理费、保全费、公告费
44	中信资本（深圳）资产管理有限公司	凯迪生态科技环境股份有限公司、武汉凯迪电力工程有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司	深圳国际仲裁院 华南国际经济贸易仲裁委员会	借款合同纠纷	本金 62300 万元、 展期维护费 1847.493699 万元、 逾期利息



序号	原告（申请人）	被告（被申请人）	受理机关	事由	标的额（万元）
		司			1315.023621 万元、 律师费、诉讼财产 保全责任保险、仲 裁费用、保全费用
45	中合中小企业融资担 保股份有限公司	阳光凯迪新能源集团有 限公司	北京市方圆公证 处	合同纠纷	担保费 988.164384 万元、罚息、公证 费
46	中航信托股份有限公 司	阳光凯迪新能源集团有 限公司、凯迪生态科技 环境股份有限公司	江西省高级人民 法院	融资租赁 合同纠纷	25872.74614 万元
47	湖北省担保集团有限 责任公司	凯迪生态科技环境股份 有限公司、阳光凯迪新 能源集团有限公司、武 汉凯迪电力工程有限公 司	武汉仲裁委员会	担保追偿 权争议	21428.51 万元+担 保费+律师费
48	中粮信托有限责任公 司	凯迪生态科技环境股份 有限公司、阳光凯迪新 能源集团有限公司	北京市高级人民 法院	借款合同 纠纷	贷款本金 5 亿元+ 利息、罚息+诉讼 费、保全费、律师 费
49	莫大证券有限责任公 司	阳光凯迪新能源集团有 限公司	深圳仲裁委员会	证券回购 合同纠纷	6324.97 万元
50	太平石化金融租赁有 限责任公司	益阳市凯迪绿色能源开 发有限公司、凯迪生态 科技环境股份有限公 司、阳光凯迪新能源集 团有限公司、国网湖南 省电力有限公司	北京市第三中级 人民法院	融资租赁 合同纠纷	4994.58 万元+违约 金、律师费等
51	太平石化金融租赁有 限责任公司	潘阳市凯迪绿色能源开 发有限公司、永新县凯 迪绿色能源开发有限公 司、凯迪生态科技环境 股份有限公司、阳光凯 迪新能源集团有限公 司、国网湖南省电力有 限公司	北京市第三中级 人民法院	融资租赁 合同纠纷	4994.58 万元+违约 金、律师费等
52	江苏半岛环境工程有 限公司	凯迪工程	武汉仲裁委员会	采购合同 争议	7,297,792.00
53	浙江西子重工钢构有 限公司	凯迪工程	湖北省武汉东湖 新技术开发区人民 法院	承揽合同 纠纷一案	5,387,267.00
54	江苏半岛环境工程有 限公司	凯迪工程	湖北省武汉东湖 新技术开发区人民 法院	买卖合同 纠纷一案	4,984,069.00
55	浙江宣成环保设备有 限公司	凯迪工程	湖北省武汉东湖 新技术开发区人民 法院	买卖合同 纠纷一案	3,006,455.00
56	景成新能源科技开发 集团有限公司	凯迪工程	阜新蒙古族自治 县人民法院	建设工程 合同纠纷	1,780,529.450
57	百莱玛（上海）机械 有限公司	凯迪工程	武汉仲裁委员会	买卖合同 争议	961,500.00
58	四川煤矿基本建设工 程有限公司	凯迪工程	遵义市中级人民 法院	建设工程 合同纠纷 一案	279,598.00
59	西安秦申特种调节阀 有限公司	凯迪工程	湖北省武汉东湖 新技术开发区人民 法院	买卖合同 纠纷一案	176,466.40
60	中冶集团武汉勘察研	凯迪工程	湖北省武汉东湖	买卖合同	121,738.18



序号	原告（申请人）	被告（被申请人）	受理机关	事由	标的额（万元）
	究院有限公司		新技术开发区人民法院	纠纷一案	
61	西安秦申特种调节阀有限责任公司	凯迪工程	湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院	买卖合同纠纷一案	80,176.00

因本公司债务违约带来的连锁反应，部分债权人在合同尚未到期的情况下启动了包括诉讼在内的应急措施。目前，本公司会同律师等专业人员正积极与债权人沟通，积极应对上述涉诉案件。上述涉诉案件中的金额、违约金、诉讼费、保全费、公告费等费用的金额还未最终判定，本公司目前无法判断对本期利润及期后利润的影响，

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

（一）前期会计差错

1、更正合并范围

阳光凯迪2004年成立武汉凯迪公共事务管理服务有限公司，持股100%，武汉凯迪公共事务管理服务有限公司2007年成立武汉凯新物业管理服务有限公司，持股100%，2009年成立武汉凯迪后勤服务有限公司，持股100%，以前年度公司均为将3家公司纳入合并范围，本年公司更正将3家公司纳入合并范围。

更正事项对2016年财务状况及经营成果的影响：

报表项目	影响数
货币资金	4,953,620.52
其他应收款	3,712.50
固定资产	542,839.83
其他应付款	9,454,901.08
未分配利润	-4,554,728.23
管理费用	5,667,045.32
财务费用	-17,815.20
净利润	-5,649,230.12

2、其他差错更正

更正事项对2016年财务状况及经营成果的影响：

报表项目	影响数
货币资金	565,379.35



预付款项	-7,390,000.00
应收股利	-16,080,600.00
其他应收款	384,035,843.19
固定资产	-194,310.84
无形资产	-723,887.42
在建工程	-80,987,572.80
长期应收款	50,000,000.00
长期股权投资	600,000.00
其他非流动资产	2,494,535.16
其他应付款	745,307,403.39
应付账款	3,036,603.78
应付职工薪酬	3,243,181.74
应交税费	12,387,048.56
未分配利润	-431,054,850.83
少数股东权益	-600,000.00
税金及附加	549,083.14
管理费用	-2,048,267.56
财务费用	229,912,628.31
资产减值损失	-6,070,647.02

(二)重大资产重组情况

本公司及控股股东阳光凯迪新能源集团有限公司（以下简称“阳光凯迪”）正在全力推进重组，本次重组分为三个方面：①股权重组，控股股东阳光凯迪将以出让/托管控股权的方式进行股权重组；②资产重组，本公司将非生物质发电分为风电、水电、林业资产、在建工程等资产包，然后各个资产包整体出售。目前本公司正在积极洽谈，部分资产处置取得了一定进展；③债务重组，本公司正在和债权人协商，召开债权人相关会议，寻求重组的方案。

截止本财务报表报出日，本公司资产重组事项尚存在不确定性。

(三)高管被刑事拘留事项

根据公司于2016年12月26日发布的《重大事项公告》，2016年12月23日，公司从武汉市公安局获知，公司董事总裁陈义生因涉嫌职务侵占罪，被武汉市公安局刑事拘留。截止本财务报表报出日，尚未结案。

(四)所持控股上市子公司股份被冻结

截至2018年7月17日，本公司持有控股上市子公司凯迪生态环境科技股份有限公司（以下简称“凯迪生态”）股份数量为114,272.152万股，占凯迪生态总股本29.08%，其中所持凯迪生态股份112,128.4186万股票被冻结及轮候冻结共计17次，占凯迪生态总股本28.53%，



冻结期限为 2018 年 4 月 26 日至 2021 年 4 月 25 日。

上述股份冻结尚未对凯迪生态的控制权产生影响，亦未对本公司的经营产生影响。

(五) 租赁

本集团作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为 562,743,241.32 元（上年末余额为 438,137,098.26 元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备 累计金额
	年初余额	期末余额		
蓝光电厂机器设备	636,488,067.57	636,488,067.57	47,007,739.13	290,513,444.20
酉阳电厂机器设备	120,315,147.25			
从江电厂在建工程-待安装设备	203,276,684.00	203,276,684.00		
桦甸电厂在建工程-待安装设备	313,609,858.00	313,609,858.00		
祁东电厂机器设备	263,433,370.68	263,433,370.68	44,460,577.87	118,512,212.44
万载电厂机器设备	207,033,861.10	207,033,861.10	47,778,231.34	
盐池风电机设备	342,984,631.97	342,984,631.97	61,122,413.51	
阜新风电机设备	347,557,900.00	374,836,236.86	26,678,873.06	
望江电厂机器设备	104,313,607.38	104,313,607.38	32,382,925.06	
桐城电厂机器设备	190,003,621.00	190,003,621.00	47,760,638.41	69,099,305.76
吉安电厂机器设备	239,902,955.42	239,902,955.42	35,308,010.89	
京山电厂机器设备	179,268,842.59	179,268,842.59	52,447,332.12	
蕲春电厂机器设备	245,248,633.90	245,248,633.90	63,514,460.15	
鄱阳电厂机器设备	165,699,781.00	165,699,781.00	44,889,147.34	
益阳电厂机器设备	157,793,621.00	157,793,621.00	27,581,507.75	
宿迁电厂机器设备	217,784,016.68	217,784,016.68	68,342,608.18	
蚌埠电厂机器设备	92,310,860.68	92,310,860.68	27,948,043.02	
监利电厂机器设备	191,571,783.67	191,571,783.67	48,340,708.18	
岳阳电厂机器设备	253,752,198.17	253,752,198.17	52,265,567.67	179,917,182.20
庐江电厂机器设备	265,000,000.00	265,000,000.00	30,582,631.31	
生态股份在建电厂汽轮机等设备	902,323,501.07	902,323,501.07		
生态股份电器系统		126,120,000.00		
安仁电厂机器设备		333,219,523.94	40,863,841.99	
双峰电厂机器设备		234,999,574.02	20,175,834.24	
临澧电厂机器设备		350,024,965.51	64,945,661.38	
蛟河电厂机器设备		562,984,018.32	36,812,970.01	
天水电厂机器设备		204,073,130.22	18,992,804.45	



融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备 累计金额
	年初余额	期末余额		
北流电厂机器设备		195,736,105.71	31,301,179.58	
松桃电厂机器设备		301,974,303.26	23,571,066.67	
洪雅电厂机器设备		243,260,259.44	10,599,620.55	
合计	5,639,672,943.13	8,099,028,013.16	1,005,674,393.86	658,042,144.60

C、以后年度将支付的最低租赁付款额:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	1,368,717,815.08
1年以上2年以内(含2年)	1,059,585,106.30
2年以上3年以内(含3年)	956,721,799.45
3年以上	1,323,136,707.53
合计	4,708,161,428.36

(2) 售后租回交易相关信息

A、2014年7月14日，本公司与湖北国中融资租赁有限公司（以下简称“国中租赁公司”）就本公司下属子公司河南蓝光环保发电有限公司位于河南省平顶山市叶县生产基地内的机器设备签订融资租赁协议，协议约定本公司以售后回租方式将该批账面价值为84,192.41万元的机器设备转让给国中租赁公司，转让价格为60,000.00万元，回租期限三年，每季度结算一次租金，共分12个连续的租金支付期。月利率为4.745%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按600.00元留购，此项租赁业务服务费943.72万元。

B、2015年9月23日，本集团中河南蓝光环保发电有限公司（以下简称“蓝光环保”）与安徽德润融资租赁股份有限公司（以下简称“德润租赁公司”）就其位于河南省平顶山市叶县生产基地内的机器设备签订融资租赁合同，约定蓝光环保将账面价值为10,595.00万元的机器设备转让给德润租赁公司，转让价格为10,000.00万元，租赁合同期为三年，每季度结算一次租金，共分12期结算。租金按“租金偿还计划表”所规定金额和日期付款，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由蓝光环保按0.30万元留购，此项租赁业务手续费600.00万元，风险抵押金为800.00万元。

2015年公司，本集团中河南蓝光环保发电有限公司（以下简称“蓝光环保”）与安徽兴泰融资租赁有限公司（以下简称“兴泰租赁公司”）就其机器设备签订融资租赁合同，约定蓝光环保将账面价值为15,000.00万元的机器设备转让给兴泰租赁公司，转让价格为10,000.00万元，租赁合同期为三年，每季度结算一次租金，共分12期结算。租金按“租金偿还计划表”所规定金额和日期付款，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由蓝光环保按



0.10万元留购，此项租赁业务保证金为1,000.00万元。

C、2015年3月5日，本集团中望江县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“望江凯迪公司”）与安徽中安融资租赁股份有限公司（以下简称“中安租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定望江凯迪公司将账面价值为5,468.16万元的机器设备转让给中安租赁公司，转让价格为4,000.00万元，租赁合同期为三年，每季度结算一次租金，共分12期结算。租赁利率为中国人民银行3年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为6.0375%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由望江凯迪公司按0.10万元留购，此项租赁业务手续费90.00万元，风险抵押金为400.00万元。

2015年7月20日，望江凯迪公司与中安租赁公司就其机器设备签订融资租赁合同，约定望江凯迪公司将账面价值为4,963.20万元的机器设备转让给中安租赁公司，转让价格为4,500.00万元，租赁合同期为五年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为中国人民银行5年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为5.5125%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由望江凯迪公司按0.10万元留购，此项租赁业务手续费337.50万元，风险抵押金为450.00万元。

D、2015年7月3日，本集团中桐城市凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“桐城凯迪公司”）与德润融资租赁（深圳）有限公司（以下简称“德润租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定桐城凯迪公司将账面价值为15,779.35万元的机器设备转让给德润租赁公司，转让价格为10,000.00万元，租赁合同期为四年，每季度结算一次租金，共分16期结算。租金按“租金偿还计划表”所规定金额和日期付款，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按0.10万元留购，此项租赁业务手续费800.00万元，风险抵押金为800.00万元。

2015年6月12日，本集团中桐城市凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“桐城凯迪公司”）与华运金融租赁股份有限公司（以下简称“华运租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定桐城凯迪公司将部分机器设备转让给华运租赁公司，转让价格为15,000.00万元，租赁合同期为四年，每季度结算一次租金，共分16期结算。租金按“租金偿还计划表”所规定金额和日期付款，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按1元留购，此项租赁业务风险抵押金为1,500.00万元。

E、2015年8月，本集团中吉安市凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“吉安凯迪公司”）与中民国际融资租赁股份有限公司（以下简称“中民租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定吉安凯迪公司将账面价值为22,940.36万元的机器设备转让给中民租赁公司，转让价格为12,500.00万元，租赁合同期为七年，每季度结算一次租金，共分28期结算。租赁利



率为中国人民银行7年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为5.67%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按1元留购，此项租赁业务手续费875.00万元，风险抵押金为625.00万元。

F、2015年7月28日，本集团中京山县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“京山凯迪公司”）与中民国际融资租赁股份有限公司（以下简称“中民租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定京山凯迪公司将账面价值为18,804.52万元的机器设备转让给中民租赁公司，转让价格为12,500.00万元，租赁合同期为七年，每季度结算一次租金，共分28期结算。租赁利率为中国人民银行7年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为5.67%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按1元留购，此项租赁业务手续费875.00万元，风险抵押金为625.00万元。

G、2015年7月14日，本集团中蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“蕲春凯迪公司”）与中民国际融资租赁股份有限公司（以下简称“中民租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定蕲春凯迪公司将账面价值为20,736.20万元的机器设备转让给中民租赁公司，转让价格为12,500.00万元，租赁合同期为七年，每季度结算一次租金，共分28期结算。租赁利率为中国人民银行7年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为5.67%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按1元留购，此项租赁业务手续费875.00万元，风险抵押金为625.00万元。

H、2015年4月15日，本集团中鄱阳县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“鄱阳凯迪公司”）与太平石化金融租赁有限责任公司（以下简称“太平石化租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定鄱阳凯迪公司将账面价值为16,569.98万元的机器设备转让给太平石化租赁公司，转让价格为10,000.00万元，租赁合同期为五年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为中国人民银行5年期贷款基准利率上浮10%，合同签订时年利率为6.325%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按1万元留购，此项租赁业务手续费400.00万元，风险抵押金为500.00万元。

I、2015年4月14日，本集团中益阳市凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“益阳凯迪公司”）与太平石化金融租赁有限责任公司（以下简称“太平石化租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定益阳凯迪公司将账面价值为16,569.98万元的机器设备转让给太平石化租赁公司，转让价格为10,000.00万元，租赁合同期为五年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为中国人民银行5年期贷款基准利率上浮10%，合同签订时年利率为6.325%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按1万元留购，此项租赁业务手续费



400万元，风险抵押金为500万元。

J、2015年8月12日，本集团中宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“宿迁凯迪公司”）与中民国际融资租赁股份有限公司（以下简称“中民租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定宿迁凯迪公司将账面价值为16,019.03万元的机器设备转让给中民租赁公司，转让价格为12,500.00万元，租赁合同期为七年，每季度结算一次租金，共分28期结算。租赁利率为中国人民银行7年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为5.67%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按1元留购，此项租赁业务风险抵押金为625.00万元。

K、2015年5月22日，本集团中蚌埠市凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“蚌埠凯迪公司”）与安徽中安融资租赁股份有限公司（以下简称“中安租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定蚌埠凯迪公司将账面价值为9,231.09万元的机器设备转让给中安租赁公司，转让价格为8,000.00万元，租赁合同期为三年，每季度结算一次租金，共分12期结算。租赁利率为中国人民银行3年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为5.775%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按0.10万元留购，此项租赁业务风险抵押金为800.00万元。

L、2015年7月14日，本集团中监利县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“监利凯迪公司”）与中民国际融资租赁股份有限公司（以下简称“中民租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定监利凯迪公司将账面价值为19,157.44万元的机器设备转让给中民租赁公司，转让价格为12,500.00万元，租赁合同期为七年，每季度结算一次租金，共分28期结算。租赁利率为中国人民银行7年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为5.67%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按1元留购，此项租赁业务手续费875.00万元，风险抵押金为625.00万元。

M、2015年6月25日，本集团中岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“岳阳凯迪公司”）与中民国际融资租赁股份有限公司（以下简称“中民租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定岳阳凯迪公司将账面价值为21,240.33万元的机器设备转让给中民租赁公司，转让价格为12,500.00万元，租赁合同期为七年，每季度结算一次租金，共分28期结算。租赁利率为中国人民银行7年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为5.9325%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由岳阳凯迪公司按1元留购，此项租赁业务手续费875.00万元，风险抵押金为625.00万元。

N、2015年6月10日，本公司与重庆润银融资租赁有限公司（以下简称“润银租赁公司”）就其在建电厂16套汽轮机和电机签订融资租赁合同，约定公司将账面价值为65,085.04万元的



机器设备转让给润银租赁公司，转让价格为45,000.00万元，租赁合同期为九年，每季度结算一次租金，共分36期结算。租金按“租金偿还计划表”所规定金额和日期付款，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由本公司按0.1万元留购，此项租赁业务手续费8,450.00万元，风险抵押金为1,610.00万元。

O、2015年6月25日，本集团中祁东县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“祁东凯迪公司”）与中民国际融资租赁股份有限公司（以下简称“中民租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定祁东凯迪公司将账面价值为22,076.59万元的机器设备转让给中民租赁公司，转让价格为12,500.00万元，租赁合同期为七年，每季度结算一次租金，共分28期结算。租赁利率为中国人民银行7年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为5.9325%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由祁东凯迪公司按1元留购，此项租赁业务手续费875.00万元，风险抵押金为625.00万元。

P、2015年10月28日，本集团中万载县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“万载凯迪公司”）与中恒国际租赁有限公司（以下简称“中恒租赁公司”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定万载凯迪公司将账面价值为17,787.01万元的机器设备转让给中民租赁公司，转让价格为15,000.00万元，租赁合同期为三年，每季度结算一次租金，共分12期结算。租赁利率为中国人民银行7年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为6.03%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由万载凯迪公司按1元留购，此项租赁业务手续费675.00万元，风险抵押金为1,500.00万元。

Q、2015年11月4日，本公司与国中融资租赁有限公司（以下简称“国中租赁公司”）就其子公司盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司（以下简称“盐池凯迪公司”）持有风力发电设备签订融资租赁合同，约定盐池凯迪公司将账面价值为42,000.00万元的机器设备转让给国中租赁公司，转让价格为40,000.00万元，租赁合同期为八年，每半年结算一次租金，共分16期结算。租赁利率为中国人民银行5年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时年利率为5.4075%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由盐池凯迪公司按1元留购，此项租赁业务手续费2,560.00万元，风险抵押金为3,200.00万元。

R、2015年11月4日，本公司与华运金融租赁有限公司（以下简称“华运租赁公司”）就其子公司阜新市凯迪新能源开发有限公司（以下简称“阜新凯迪公司”）持有风力发电设备签订融资租赁合同，约定阜新凯迪公司将账面价值为23,079.79万元的机器设备转让给华运租赁公司，转让价格为20,000.00万元，租赁合同期为三年，每季度结算一次租金，共分12期结算。租赁利率为中国人民银行3年期贷款基准利率上浮20%，合同签订时年利率为5.70%，租期



期满后付清租金等款项后，上述租赁物由阜新凯迪公司按1元留购，此项租赁业务预付租金400.00万元。

2015年12月，本集团中阜新凯迪公司与英大汇通融资租赁有限公司（以下简称“英大租赁公司”）签订融资租赁合同，约定阜新凯迪公司将其部分机器设备转让给英大租赁公司，转让价格为10,000.00万元，租赁合同期为三年，每季度结算一次租金，共分12期结算。租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由阜新凯迪公司按1000元留购，此项租赁业务手续费400.00万元，风险抵押金为500.00万元。

S、2016年2月，本集团中格薪源生物质燃料有限公司（以下简称“格薪源”）与安徽中安融资租赁公司（以下简称“安徽中安”）就其发电配套设备签订融资租赁合同，转让价格7000万元，租赁期限三年，每季度结算一次租金，共分12期结算。租赁利率为中国人民银行3年期贷款基准利率上浮5%，合同签订时的3年期贷款基准利率为4.75%，合同签订时租赁利率为4.9875%。租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由格薪源按1,000.00元留购，风险抵押金为700.00万元。

T、2016年9月27日，本集团中庐江县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“庐江凯迪”）与苏银金融租赁股份有限公司（以下简称“苏银租赁”）就其发电设备签订融资租赁合同，约定庐江凯迪将账面价值为26,500.00万元的机器设备转让给苏银租赁，转让价格为25,000.00万元，租赁合同期为五年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为中国人民银行5年期贷款基准利率上浮10%，合同签订时年利率为5.225%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由庐江凯迪按1,000.00元留购，此项租赁业务手续费1,250.00万元，风险抵押金为1,000.00万元。

U、2016年9月，本集团中从江凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“从江凯迪”）与中民国际融资租赁股份有限公司（以下简称“中民租赁”）就其生产用机器设备及其他所有设备签订融资租赁合同，约定从江凯迪将账面价值为20,327.67万元的设备转让给中民租赁，转让价格为20,000.00万元，租赁合同期为五年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为中国人民银行5年期贷款基准利率上浮10%，合同签订时年利率为5.225%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由从江凯迪按零元留购，此项租赁业务相关手续费1,356.25万元，无风险抵押金。

V、2016年8月29日，本集团中桦甸凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“桦甸凯迪”）与中民国际融资租赁股份有限公司（以下简称“中民租赁”）就其生产用机器设备及其他所有设备签订融资租赁合同，约定桦甸凯迪将账面价值为31,360.99万元的设备转让给中民租



赁，转让价格为30,000.00万元，租赁合同期为五年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为中国人民银行5年期贷款基准利率上浮10%，合同签订时年利率为5.225%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由桦甸凯迪按零元留购，此项租赁业务相关手续费1,856.25万元，无风险抵押金。

W、2017年6月，本集团中安仁县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“安仁凯迪”）与民生金融租赁股份有限公司（以下简称“民生租赁”）就其生产用机器设备及其他设备签订融资租赁合同，约定安仁凯迪将账面价值为23,763.34万元的设备转让给民生租赁，转让价格为20,000.00万元，租赁合同期为五年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为中国人民银行5年期贷款基准利率上浮12%，合同签订时年利率为5.32%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由安仁凯迪按零元留购，此项租赁业务相关手续费1,000.00万元，风险抵押金800.00万元。

X、2017年7月14日，本集团中双峰县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“双峰凯迪”）与中恒国际租赁有限公司（以下简称“中恒租赁”）就其生产用机器设备及其他设备签订融资租赁合同，约定双峰凯迪将账面价值为20,000.00万元的设备转让给民生租赁，转让价格为20,000.00万元，租赁合同期为三年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为5.225%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由双峰凯迪按零元留购，此项租赁业务相关手续费660.00万元，风险抵押金1,200.00万元。

Y、2017年11月9日，本集团中临澧县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“临澧凯迪”）与中信金融租赁有限公司（以下简称“中信租赁”）就其生产用机器设备及其他设备签订融资租赁合同，约定临澧凯迪将账面价值为28,093.98万元的设备转让给中信租赁，转让价格为20,000.00万元，租赁合同期为三年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为人民银行公布的5年期基准贷款利率上浮15%，合同签订时年利率为5.4625%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由临澧凯迪按1元留购，此项租赁业务相关手续费1,000.00万元，无风险抵押金。

Z、2017年12月，本集团中蛟河凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“蛟河凯迪”）与上海大唐融资租赁有限公司（以下简称“大唐租赁”）就其生物质发电设备签订融资租赁合同，约定蛟河凯迪将账面价值为52,493.57万元的设备转让给大唐租赁，转让价格为36,500.00万元，租赁合同期为六年，每季度结算一次租金，共分24期结算。租赁利率为人民银行公布的5年期基准贷款利率上浮35%，合同签订时年利率为6.615%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由蛟河凯迪按100元留购，此项租赁业务相关手续费667.95万元，风险抵押金



1,500.00万元，该风险抵押金截至2017年12月31日暂未支付。

AA、2017年9月19日，本集团中天水市凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“天水凯迪”）与华夏金融租赁有限公司（以下简称“华夏租赁”）就其生物质发电设备签订融资租赁合同，约定天水凯迪将账面价值为20,011.61万元的设备转让给华夏租赁，转让价格为20,000.00万元，租赁合同期为五年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为人民银行公布的5年期基准贷款利率上浮22%，合同签订时年利率为5.795%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由天水凯迪按1元留购，此项租赁业务相关手续费600.00万元，风险抵押金1,000.00万元。

AB、2017年6月，本集团中北流市凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称“北流凯迪”）与民生金融租赁股份有限公司（以下简称“民生租赁”）就其生物质发电设备签订融资租赁合同，约定北流凯迪将账面价值为24,090.26万元的设备转让给民生租赁，转让价格为20,000.00万元，租赁合同期为五年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为中国人民银行5年期贷款基准利率上浮12%，合同签订时年利率为5.32%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由北流凯迪按零元留购，此项租赁业务相关手续费1,000.00万元，风险抵押金800.00万元。

AC、2016年6月28日，本集团中洪雅凯迪绿色能源开发有限公司（2017年6月1日纳入本集团合并范围）（以下简称“洪雅凯迪”）与中民国际融资租赁股份有限公司（以下简称“中民租赁公司”）就其全部固定资产签订融资租赁合同，约定洪雅凯迪将账面价值为35,596.97万元的固定资产转让给中民租赁公司，转让价格为25,000.00万元，租赁合同期为五年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为中国人民银行5年期贷款基准利率上浮10%，合同签订时年利率为5.225%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由洪雅凯迪按1元留购，此项租赁业务手续费1,000.00万元，风险抵押金为1,250.00万元。

AD、2016年6月28日，本集团中松桃凯迪绿色能源开发有限公司（2017年6月1日纳入本集团合并范围）（以下简称“松桃凯迪”）与中民国际融资租赁股份有限公司（以下简称“中民租赁”）就其全部固定资产签订融资租赁合同，约定松桃凯迪将账面价值为34,333.37万元的固定资产转让给中民租赁公司，转让价格为25,000.00万元，租赁合同期为五年，每季度结算一次租金，共分20期结算。租赁利率为中国人民银行5年期贷款基准利率上浮10%，合同签订时年利率为5.225%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由松桃凯迪按1元留购，此项租赁业务手续费1,000.00万元，风险抵押金为1,250.00万元。

AE、2017年5月21日，本集团中阜新市凯迪新能源开发有限公司（以下简称“阜新凯迪”）



与国网国际融资租赁有限公司（以下简称“国网租赁”）就其部分机器设备签订融资租赁合同，约定阜新凯迪将账面价值为5,000.00万元的固定资产转让给国网租赁公司，转让价格为5,000.00万元，租赁合同期为3年，每季度结算一次租金，共分12期结算。租赁利率为中国人民银行3年期贷款基准利率上浮15.58%，合同签订时年利率为5.76%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由阜新凯迪按1000元留购，此项无租赁业务手续费，风险抵押金为250.00万元。

AF、2017年6月，本公司与镇江新区金港融资租赁有限公司（以下简称“金港租赁”）就其所属的电器系统11套签订融资租赁合同，约定本公司将账面价值为12,612.00万元的资产转让给金港租赁公司，转让价格为10,000.00万元，租赁合同期为3年，每季度结算一次租金，共分12期结算。合同签订时年利率为6.496%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由本公司按1元留购，此项租赁业务手续费300.00万元，无风险抵押金。

（六）持续经营能力的说明

截止2017年12月31日，本集团有息负债余额为245.70亿元，其中2018年需还本付息147.53亿元，金额巨大。截止2018年6月8日，本集团已到期未清偿的债务为17.91亿元，部分债权人根据债务逾期情况已经采取提起诉讼、仲裁、冻结银行账户、冻结资产等措施。受此影响，截止2018年6月7日，本集团涉及借款、租赁、保理等融资纠纷案件共24件，截止2018年6月11日，本集团共51个账户被冻结，冻结金额52.52亿元，被冻结账户余额为0.74亿元。同时，本公司大部分电厂已经停产，无法依靠自身经营活动产生的现金满足生产经营所需及偿还债务所需的资金，因此本集团持续经营能力具有重大不确定性。

针对上述情况，本集团目前正积极与债权人进行沟通，部分债权人已经与本集团达成了初步缓解债务违约问题的协议，同意帮助迅速恢复生产经营。后期本集团将进一步与债权人沟通，也将配合成立债权人委员会，寻求各种债务和解方案。除此之外，本集团将积极推动重组工作，通过资产处置+控股权变更的双重重组，引进新的控股方，必然会给本集团带来新的面貌。本集团的电厂具有资源优势，相信资金问题的解决，将极大的改善电厂的盈利能力。

上述应对计划能否实施或按预期实施，存在重大的不确定性。

（七）本公司所持凯迪生态股份被冻结

截至2018年6月11日，本公司持有凯迪生态股份数量为114,272.152万股，占公司总股本29.08%，其中所持本公司股份112,128.4186万股票被冻结及轮候冻结共计11次，占公司总股本28.53%，冻结期限为2018年4月26日至2021年4月25日。

（八）重大资产重组



本公司与凯迪生态正在全力推进重组，本次重组分为三个方面：①股权重组，控股股东阳光凯迪将以出让/托管控股权的方式进行股权重组；②资产重组，本公司将非生物质发电分为风电、水电、林业资产、在建工程等资产包，然后各个资产包整体出售。目前本公司正在积极洽谈，部分资产处置取得了一定进展；③债务重组，本公司正在和债权人协商，召开债权人相关会议，寻求重组的方案。

截止本财务报表报出日，本公司资产重组事项尚存在不确定性。

（九）高管被刑事拘留事项

根据公司于2016年12月26日发布的《重大事项公告》，2016年12月23日，公司从武汉市公安局获知，公司董事总裁陈义生因涉嫌职务侵占罪，被武汉市公安局刑事拘留。截止本财务报表报出日，尚未结案。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	29,437,602.00	100.00	5,883,114.90	19.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	29,437,602.00	100.00	5,883,114.90	19.99

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	225,933,058.76	65.19		
按组合计提坏账准备的应收账款	120,637,602.00	34.81	12,060,823.20	10.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	346,570,660.76	100.00	12,060,823.20	3.48

（2）按组合计提坏账准备的应收账款



①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	29,370.00	5.00	1,468.50	29,370.00		
2至3年				120,608,232.00	10.00	12,060,823.20
3至4年	29,408,232.00	20.00	5,881,646.40			
合计	29,437,602.00	19.99	5,883,114.90	120,637,602.00		12,060,823.20

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	305,546,910.70	6.71	11,790,528.49	3.86
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,240,810,579.40	93.15	37,164,823.64	0.95
组合1	4,070,527,096.86	89.47		
组合2	170,283,482.54	3.74	37,164,823.64	21.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,391,662.71	0.14	6,391,662.71	100.00
合计	4,552,749,152.81	100.00	55,347,014.84	1.30

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,213,419,504.15	100.00	50,095,429.09	1.19
组合1	652,660,959.62	15.49		
组合2	491,910,473.19	11.67	50,095,429.09	10.18
组合3	3,068,848,071.34	72.84		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,213,419,504.15	100.00	50,095,429.09	1.19

(2)按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	20,056,949.64	4.59	920,651.33	312,180,653.93	4.96	15,496,674.24



账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1至2年	46,507,059.63	6.00	2,790,423.58	91,933,498.17	6.00	5,516,009.89
2至3年	30,402,248.25	10.00	3,040,224.83	11,310,820.15	10.00	1,131,082.02
3至4年	2,745,133.59	20.00	549,026.72	43,733,144.73	20.00	8,746,628.95
4至5年	41,595,858.91	30.00	12,478,757.67	1,487,932.44	30.00	446,379.73
5以上	28,976,232.52	60.00	17,385,739.51	31,264,423.77	60.00	18,758,654.26
合计	170,283,482.54	21.83	37,164,823.64	491,910,473.19	10.18	50,095,429.09

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,749,062,201.59		6,749,062,201.59	6,541,308,940.19		6,541,308,940.19
对联营、合营企业投资	78,500,000.00		78,500,000.00			
合计	6,827,562,201.59		6,827,562,201.59	6,541,308,940.19		6,541,308,940.19

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
凯迪生态环境科技股份有限公司	2,550,698,694.65	140,168,267.28		2,690,866,961.93		
武汉凯迪电力工程有限公司	1,813,990,385.28			1,813,990,385.28		
北京晋亚技术开发有限公司	850,952,300.00			850,952,300.00		
HARVESTINTERNATIONALNEWENERGY	1,143,296,148.06	116,742,840.68		1,260,038,988.74		
HARVESTUKNEWENERGYCOMPANY	33,471,412.20	20,822,153.44		54,293,565.64		
武汉凯迪新能源装备制造制造有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
眉山凯迪绿色能源开发有限公司	70,000,000.00		70,000,000.00			
宁国源钧生物发电有限公司	30,300,000.00			30,300,000.00		
中新浦威宁生物质装备制造基地		20,000.00		20,000.00		
武汉凯迪公共事务管理服务有限公司	600,000.00			600,000.00		
合计	6,541,308,940.19	277,753,261.40	70,000,000.00	6,749,062,201.59		

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企										



业											
北京金泰 金阳投资 管理有限公司		78,500,000.00								78,500,000.00	
小计		78,500,000.00								78,500,000.00	
合计		78,500,000.00								78,500,000.00	

(四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,914,830.14	-5,100,000.00
其他	3,100,000.00	
合 计	-3,814,830.14	-5,100,000.00

阳光凯迪新能源集团有限公司

二〇一八年八月十六日







营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

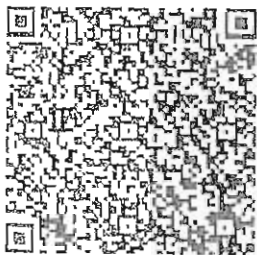
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

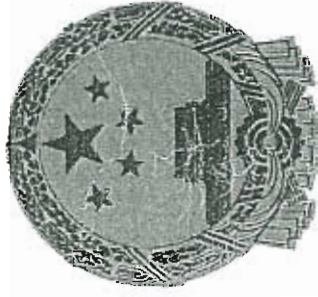
登记机关



2018年08月28日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。





证书序号：000407

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
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华



证书号：08

发证时间：二〇二〇年一月十八日

证书有效期至：二〇二〇年一月十八日

证书序号: 0000119

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》。

名称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 胡咏华
 主任会计师:
 经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

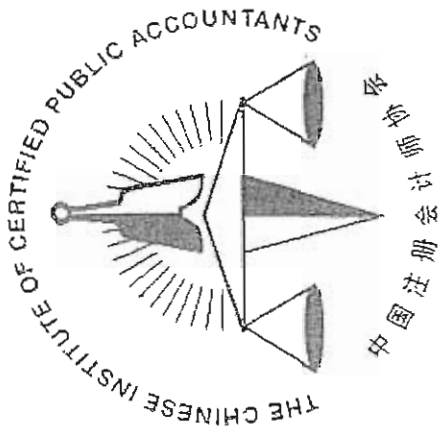
批准执业日期: 2011年09月09日



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月八日

中华人民共和国财政部制



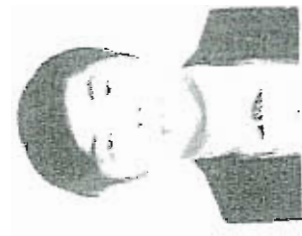
索保国

男

1968年10月15日

湖北大信有限责任会计师事务所
大信会计师事务所湖北分所
210102681015585

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



年度验登登记
Annual Renewal Registration

索保国 420000024390

2016年已通过



证书编号 : 420000024390
No. of Certificate

批准注册协会 : 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期 : 2016年10月10日
Date of Issuance



证书编号: 11111111
No of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名: 李斌

性别: 男

出生日期: 1973-07-10

工作单位: 北京亚翔会计师事务所有限公司湖北分

Working unit

身份证号码: 43000619730710517X

Identity card No.



大信会计师事务所(特普)深圳分所
注意事项 2018年8月20日

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

调入: 大信湖北分所 NOTES 2018年9月11日

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年6月15日

2018.4.30

2012年6月28日



