



凯迪生态环境科技股份有限公司

2017 年半年度财务报告

2017 年 08

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：凯迪生态环境科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 3,197,869,273.70 | 7,856,900,572.68 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 132,236,880.37 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 20,687,669.00 | 18,980,400.00 |
| 应收账款 | 2,273,356,268.33 | 1,872,835,177.98 |
| 预付款项 | 1,477,583,858.33 | 1,207,309,987.92 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 884,348,211.01 | 675,752,729.69 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 4,016,345,344.31 | 4,219,420,735.79 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 347,342,582.93 | 294,406,602.88 |
| 流动资产合计 | 12,217,533,207.61 | 16,277,843,087.31 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 85,800,000.00 | 85,800,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 140,308,970.40 | 140,308,970.40 |
| 长期股权投资 | 121,448,822.48 | 118,153,085.53 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 14,342,973,244.02 | 12,806,090,538.65 |
| 在建工程 | 8,909,709,026.22 | 9,325,520,910.29 |
| 工程物资 | 314,092,751.40 | 311,294,303.89 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | 37,075,540.33 | 37,062,820.33 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 1,457,152,508.05 | 1,278,411,901.71 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 33,172,049.71 | 31,168,775.92 |
| 长期待摊费用 | 192,502,210.49 | 206,797,925.27 |
| 递延所得税资产 | 92,510,100.84 | 72,071,899.38 |
| 其他非流动资产 | 1,218,967,334.57 | 1,067,632,141.13 |
| 非流动资产合计 | 26,945,712,558.51 | 25,480,313,272.50 |
| 资产总计 | 39,163,245,766.12 | 41,758,156,359.81 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,996,147,927.93 | 5,190,466,156.62 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 390,160,020.00 | 396,000,000.00 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | 1,280,380,782.67 | 1,917,694,948.47 |
| 预收款项 | 16,229,836.53 | 4,629,587.60 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 64,587,928.68 | 55,678,562.83 |
| 应交税费 | 394,768,620.32 | 457,635,327.03 |
| 应付利息 | 300,217,718.08 | 185,721,475.41 |
| 应付股利 | 9,629,843.64 | 9,629,843.64 |
| 其他应付款 | 727,017,585.61 | 821,621,557.91 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,524,841,093.91 | 2,674,464,793.60 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 9,703,981,357.37 | 11,713,542,253.11 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 5,733,758,868.50 | 6,518,177,830.00 |
| 应付债券 | 3,422,654,850.83 | 3,414,486,169.31 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 6,811,201,930.47 | 6,784,976,972.09 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 299,092,983.62 | 301,041,976.78 |
| 递延所得税负债 | 76,437,150.73 | 65,037,249.68 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 16,343,145,784.15 | 17,083,720,197.86 |
| 负债合计 | 26,047,127,141.52 | 28,797,262,450.97 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 3,929,595,494.00 | 1,964,797,747.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 5,717,650,291.44 | 7,682,448,038.44 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 11,371,279.72 | 11,371,279.72 |
| 专项储备 | 1,788,099.51 | |
| 盈余公积 | 237,311,633.32 | 237,311,633.32 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,097,499,941.98 | 1,969,002,928.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 11,995,216,739.97 | 11,864,931,626.76 |
| 少数股东权益 | 1,120,901,884.63 | 1,095,962,282.08 |
| 所有者权益合计 | 13,116,118,624.60 | 12,960,893,908.84 |
| 负债和所有者权益总计 | 39,163,245,766.12 | 41,758,156,359.81 |

法定代表人：李林芝

主管会计工作负责人：张海涛

会计机构负责人：张海涛

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,889,136,262.31 | 5,290,543,056.55 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 132,236,880.37 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 10,837,299.00 | 4,490,000.00 |
| 应收账款 | 1,196,961,993.19 | 850,061,137.74 |
| 预付款项 | 169,577,163.57 | 134,628,275.51 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 7,800,000.00 | 7,800,000.00 |
| 其他应收款 | 14,793,405,032.71 | 13,794,600,453.69 |
| 存货 | 21,112,186.58 | 79,987,948.72 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 28,287,619.32 | 17,194,475.01 |
| 流动资产合计 | 18,117,117,556.68 | 20,311,542,227.59 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 25,800,000.00 | 25,800,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 500,308,970.40 | 500,308,970.40 |
| 长期股权投资 | 12,102,728,913.96 | 11,981,340,416.09 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 119,618,616.81 | 120,751,157.24 |
| 在建工程 | 9,039,362.27 | 7,538,810.36 |
| 工程物资 | 23,456,768.60 | 20,658,321.09 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 567,887.70 | 566,128.05 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 2,860,917.60 | 2,860,917.60 |
| 其他非流动资产 | 74,304,924.40 | 74,304,924.40 |
| 非流动资产合计 | 12,858,686,361.74 | 12,734,129,645.23 |
| 资产总计 | 30,975,803,918.42 | 33,045,671,872.82 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,023,747,927.93 | 4,263,466,156.62 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 668,059,356.28 | 1,060,109,977.78 |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 422,574.09 | 294,898.20 |
| 应交税费 | 5,135,617.33 | 42,217,912.24 |
| 应付利息 | 246,111,225.02 | 162,011,418.29 |
| 应付股利 | 4,429,843.64 | 4,429,843.64 |
| 其他应付款 | 6,519,070,920.15 | 6,348,865,924.23 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 1,226,046,731.69 | 1,207,159,221.73 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 11,693,024,196.13 | 13,088,555,352.73 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 3,181,790,000.00 | 3,646,890,000.00 |
| 应付债券 | 3,422,654,850.83 | 3,414,486,169.31 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 2,776,702,759.82 | 2,768,430,855.13 |
| 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 | 9,381,147,610.65 | 9,829,807,024.44 |
| 负债合计 | 21,074,171,806.78 | 22,918,362,377.17 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 3,929,595,494.00 | 1,964,797,747.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 5,582,639,718.66 | 7,547,437,465.66 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 11,371,279.72 | 11,371,279.72 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 237,311,633.32 | 237,311,633.32 |
| 未分配利润 | 140,713,985.94 | 366,391,369.95 |
| 所有者权益合计 | 9,901,632,111.64 | 10,127,309,495.65 |
| 负债和所有者权益总计 | 30,975,803,918.42 | 33,045,671,872.82 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,227,276,922.31 | 1,981,574,347.54 |
| 其中：营业收入 | 2,227,276,922.31 | 1,981,574,347.54 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,281,149,676.40 | 1,962,023,753.08 |
| 其中：营业成本 | 1,512,200,884.41 | 1,359,353,678.55 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 40,189,051.26 | 25,726,807.52 |
| 销售费用 | 4,241,176.87 | 3,504,657.45 |
| 管理费用 | 157,097,337.95 | 124,080,898.78 |
| 财务费用 | 546,234,264.29 | 444,670,747.77 |
| 资产减值损失 | 21,186,961.62 | 4,686,963.01 |
| 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） | 3,295,736.95 | 761,392.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,295,736.95 | 761,392.58 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -50,577,017.14 | 20,311,987.04 |
| 加：营业外收入 | 255,148,864.67 | 119,618,724.89 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 573,425.47 | |
| 减：营业外支出 | 4,736,118.91 | 26,544,574.31 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,353,492.43 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 199,835,728.62 | 113,386,137.62 |
| 减：所得税费用 | 46,399,112.37 | 21,965,329.14 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 153,436,616.25 | 91,420,808.48 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 128,497,013.69 | 104,233,390.17 |
| 少数股东损益 | 24,939,602.56 | -12,812,581.69 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 153,436,616.25 | 91,420,808.48 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 128,497,013.69 | 104,233,390.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 24,939,602.56 | -12,812,581.69 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.03 | 0.04 |
| （二）稀释每股收益 | 0.03 | 0.04 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李林芝

主管会计工作负责人：张海涛

会计机构负责人：张海涛

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 一、营业收入 | 329,479,727.29 | 213,965,721.15 |
| 减：营业成本 | 181,160,417.08 | 95,490,864.15 |
| 税金及附加 | 1,560,178.22 | |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 34,366,047.35 | 23,467,614.99 |
| 财务费用 | 324,311,152.71 | 223,090,432.06 |
| 资产减值损失 | 17,017,762.51 | 1,575,464.00 |
| 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） | 3,068,497.87 | 761,392.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,068,497.87 | 761,392.58 |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -225,867,332.71 | -128,897,261.47 |
| 加：营业外收入 | 189,948.70 | |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | | 24,711,787.80 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -225,677,384.01 | -153,609,049.27 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -225,677,384.01 | -153,609,049.27 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -225,677,384.01 | -153,609,049.27 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 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 | 2,299,047,131.52 | 2,143,671,390.49 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 162,446,861.34 | 139,292,897.29 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 85,538,708.38 | 123,981,379.21 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,547,032,701.24 | 2,406,945,666.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,123,833,369.81 | 1,246,902,253.74 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 342,279,529.35 | 320,012,385.62 |
| 支付的各项税费 | 369,531,625.10 | 275,490,385.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 114,285,458.67 | 214,128,338.88 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,949,929,982.93 | 2,056,533,364.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -402,897,281.69 | 350,412,302.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 57,720.00 | 2,299.40 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 132,236,880.37 | |
| 投资活动现金流入小计 | 132,294,600.37 | 2,299.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 804,882,690.52 | 183,105,544.98 |
| 投资支付的现金 | 137,158,237.81 | 100,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 117,294,409.29 | 435,994,568.56 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 74,061.72 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,059,335,337.62 | 719,174,175.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -927,040,737.25 | -719,171,875.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 908,996,320.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金 | 3,227,300,000.00 | 3,990,930,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 782,564,562.45 | 3,124,990,073.75 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,009,864,562.45 | 8,024,916,393.75 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,864,432,848.74 | 3,268,530,136.24 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 682,404,073.69 | 691,966,518.87 |
| 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 | 2,592,853,714.84 | 2,847,153,593.77 |
| 筹资活动现金流出小计 | 7,139,690,637.27 | 6,807,650,248.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,129,826,074.82 | 1,217,266,144.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 41,562.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -4,459,764,093.76 | 848,548,134.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 6,789,771,950.59 | 916,991,970.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,330,007,856.83 | 1,765,540,105.72 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 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 | | 180,000,000.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 42,437,025.14 | 1,276,334,237.59 |
| 经营活动现金流入小计 | 42,437,025.14 | 1,456,334,237.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 238,577,998.73 | 214,422,359.95 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 48,209,490.16 | 19,806,625.21 |
| 支付的各项税费 | 14,500,979.69 | 5,837,031.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 741,217,659.62 | 22,107,142.95 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,042,506,128.20 | 262,173,159.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,000,069,103.06 | 1,194,161,078.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 132,236,880.37 | |
| 投资活动现金流入小计 | 132,236,880.37 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,758,685.67 | 7,523,762.92 |
| 投资支付的现金 | 137,158,237.81 | 907,400,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 118,320,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 261,236,923.48 | 914,923,762.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -129,000,043.11 | -914,923,762.92 |
| 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 | 2,433,900,000.00 | 1,763,930,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,040,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,433,900,000.00 | 3,803,930,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,580,966,156.62 | 2,162,790,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 550,606,050.94 | 270,796,874.09 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,697,838,476.90 | 588,964,969.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,829,410,684.46 | 3,022,551,843.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,395,510,684.46 | 781,378,156.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 41,562.55 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -3,524,579,830.63 | 1,060,657,034.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 4,546,192,921.67 | 548,774,920.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,021,613,091.04 | 1,609,431,954.96 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|-------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,964,797,747.00 | | | | 7,682,448,038.44 | | 11,371,279.72 | | 237,311,633.32 | | 1,969,002,928.28 | 1,095,962,282.08 | 12,960,893,908.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,964,797,747.00 | | | | 7,682,448,038.44 | | 11,371,279.72 | | 237,311,633.32 | | 1,969,002,928.28 | 1,095,962,282.08 | 12,960,893,908.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,964,797,747.00 | | | | -1,964,797,747.00 | | 1,788,099.51 | | | | 128,497,013.69 | 24,939,602.56 | 155,224,715.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 128,497,013.69 | 24,939,602.56 | 153,436,616.25 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--------------|--|--|--|------------------|---------------|--------------|----------------|--|------------------|------------------|-------------------|--------------|
| 股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 1,964,797.74 | | | | -1,964,797.74 | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 1,964,797.74 | | | | -1,964,797.74 | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | 1,788,099.51 | | | | | 1,788,099.51 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 54,356,008.00 | | | | | 1,788,099.51 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -52,567,908.49 | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,929,595.49 | | | | 5,717,650.291.44 | 11,371,279.72 | 1,788,099.51 | 237,311,633.32 | | 2,097,499.941.97 | 1,120,901.884.64 | 13,116,118.624.60 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|--------------|--------|----|--|------------------|---------------|--------|----------------|------|--------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,507,292.37 | | | | 3,976,772.812.99 | 11,371,279.72 | | 237,311,633.32 | | | 1,644,514,894.80 | 558,550,130.78 | 7,935,813,123.61 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控 | | | | | 6,080,000.00 | | | | | | -9,039,800.00 | | -2,959,800.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 制下企业合并 | | | | | 00.00 | | | | | | 22.16 | | 22.16 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,507,292,372.00 | | | | 3,982,852,812.99 | | 11,371,279.72 | | 237,311,633.32 | | 1,635,475,072.64 | 558,550,130.78 | 7,932,853,301.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 457,505,375.00 | | | | 3,699,595,225.45 | | | | | | 333,527,855.64 | 537,412,151.30 | 5,028,040,607.39 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 333,527,855.64 | -319,831.12 | 333,208,024.52 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 457,505,375.00 | | | | 3,699,595,225.45 | | | | | | | 537,731,982.42 | 4,694,832,582.87 |
| 1. 股东投入的普通股 | 457,505,375.00 | | | | 3,718,330,887.86 | | | | | | | 537,731,982.42 | 4,713,568,245.28 |
| 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 | | | | | -18,735,662.41 | | | | | | | | -18,735,662.41 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 67,662,268.80 | | | | 45,108,179.20 | 112,770,448.00 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 67,662,268.80 | | | | 45,108,179.20 | 112,770,448.00 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,964,797.74 | | | | 7,682,448.038.44 | | 11,371,279.72 | | 237,311,633.32 | | 1,969,002,928.28 | 1,095,962,282.08 | 12,960,893,908.84 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|-------------------|-------|---------------|------|----------------|-----------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,964,797,747.00 | | | | 7,547,437,465.66 | | 11,371,279.72 | | 237,311,633.32 | 366,391,369.95 | 10,127,309,495.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,964,797,747.00 | | | | 7,547,437,465.66 | | 11,371,279.72 | | 237,311,633.32 | 366,391,369.95 | 10,127,309,495.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,964,797,747.00 | | | | -1,964,797,747.00 | | | | | -225,677,384.01 | -225,677,384.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -225,677,384.01 | -225,677,384.01 |
| （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. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益 内部结转 | 1,964,79 | | | | -1,964,79 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | 7,747.00 | | | | 7,747.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,929,59 | | | | 5,582,639 | | 11,371,27 | | 237,311,6 | 140,713 | 9,901,632 |
| | 5,494.00 | | | | ,718.66 | | 9.72 | | 33.32 | ,985.94 | ,111.64 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|--------------|----------|--------|-----|----|-----------|-----------|------------|------|-----------|-----------|-------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,507,29 | | | | 3,829,106 | | 11,371,27 | | 237,311,6 | 742,669 | 6,327,750 |
| | 2,372.00 | | | | ,577.80 | | 9.72 | | 33.32 | ,121.55 | ,984.39 |
| 加：会计政策 变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,507,29 | | | | 3,829,106 | | 11,371,27 | | 237,311,6 | 742,669 | 6,327,750 |
| | 2,372.00 | | | | ,577.80 | | 9.72 | | 33.32 | ,121.55 | ,984.39 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|-----------------|-------------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 457,505,375.00 | | | | 3,718,330,887.86 | | | | | -376,277,751.60 | 3,799,558,511.26 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -376,277,751.60 | -376,277,751.60 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 457,505,375.00 | | | | 3,718,330,887.86 | | | | | | 4,175,836,262.86 |
| 1. 股东投入的普通股 | 457,505,375.00 | | | | 3,718,330,887.86 | | | | | | 4,175,836,262.86 |
| 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. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,964,797,747.00 | | | | 7,547,437,465.66 | | 11,371,279.72 | | 237,311,633.32 | 366,391,369.95 | 10,127,309,495.65 |

三、公司基本情况

凯迪生态环境科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是境内公开发行股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。公司于1993年2月26日取得武汉市工商行政管理局核发的 4201001170309号《企业法人营业执照》。

1、本公司历史沿革及注册资本

1993年2月经武汉市体改委武体改企（1993）1号文和武汉市证券管理领导小组办公室武证办（1993）9号文批准，由北京中联动力技术有限责任公司、武汉水利电力大学（2000年8月组建为新武汉大学）、武汉东湖新技术创业中心、武汉水利电力大学凯迪科技开发公司等共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，公司设立时股本为3,060万元。

1996年2月经批准增资扩股，公司股本为5,800万元。

1999年7月22日公司经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）86号文批准向社会公开发行A股4,500万股，并于1999年9月23日在深圳证券交易所挂牌交易。发行A股后，公司股本增加至10,300万元。

1999年经股东大会审议批准，公司于2000年4月以1999年末股本10,300万股为基数，向全体股东每10股转增4股，总股本增至14,420万股，股本结构未发生变化。

2000年经第一次临时股东大会审议批准，公司于2000年9月以2000年6月末股本14,420万股为基数，向全体股东每10股转增5股，转增后股本增至21,630万股，股本结构未发生变化。

2003年经股东大会审议批准，公司于2004年6月以2003年末股本21,630万股为基数，向全体股东每10股转增3股，转增后股本增至28,119万股，股本结构未发生变化。

2006年9月7日，经国务院国有资产管理委员会以《关于武汉凯迪电力股份有限公司股权分置改革方案的批复》文的批准及相关股东会议表决通过，公司实施了股权分置改革，改革后公司已上市流通股增至169,356,049股，占总股本的60.23%。

2008年3月28日，经中国证券监督管理委员会以《关于核准武汉凯迪电力股份有限公司向武汉凯迪控股投资有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2008]463号）文核准：本公司以每股作价8.12的价格向第一大股东武汉凯迪控股投资有限公司（以下简称“凯迪控股”）发行8,729万股人民币普通股，用于购买凯迪控股持有的郑州煤炭工业集团杨河煤业有限公司（以下简称“杨河煤业公司”）39.23%股权。2008年4月8日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕本次向凯迪控股发行股份购买资产的股权登记相关事宜，总股本由发行前的281,190,000股变更为发行后的368,480,000股。

2010年2月9日经公司2010年度股东大会审议通过，公司以2009年末股本36,848万股为基数，向全体股东每10股转增6股，总股本增至58,956.80万股。

2011年5月11日经公司2011年度股东大会审议通过，公司以2010年末股本58,956.80万股为基数，向全体股东每10股送红股6股，总股本增至94,330.88万股。

2015年5月28日，经中国证券监督管理委员会以《关于核准武汉凯迪电力股份有限公司向阳光凯迪新能源集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1012号）文核准：本公司以每股作价7.41元的价格向阳光凯迪新能源集团有限公司（以下简称“阳光凯迪集团”）、关联方中盈长江及华融资产、华融渝富、百瑞普提金、武汉金湖、北京金富隆、深圳天长、宁波博睿、杨翠萍、李春兰、李伟龙、赵玉霞、李永成、崔青松等无关联第三方合计15名交易对方发行423,983,572股人民币普通股及支付现金对价370,852.01万元，用于购买其持有的生物质发电、水电、风电以及林地资产。具体包括：87家生物质电厂100%股权、1家生物质电厂运营公司100%股权、5家风电厂100%股权、2家水电厂100%股权、1家水电厂87.5%的股权以及58家林业公司100%股权，交易标的合计共154家公司。同时，本公司以每股9.90元向5名投资者非公开发行股份140,000,000股人民币普通股进行配套融资。2015年7月20日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股权登记相关事宜，总股本由发行前的943,308,800股变更为发行后的1,507,292,372股。

2016年10月12日，经中国证券监督管理委员会以《关于核准凯迪生态环境科技股份有限公司非公开发

行股票的批复》（证监许可〔2016〕1053号文）文核准：本公司以每股作价9.31元的价格向中国华电集团资本控股有限公司、方正富邦基金管理有限公司、中山证券有限责任公司、华宝信托有限责任公司合计4名交易对方发行股份457,505,375股人民币普通股。2016年12月1日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕本次非公开发行股票的股权登记相关事宜，总股本由发行前的1,507,292,372股变更为发行后的1,964,797,747股。

2017年6月，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该分配方案以2017年6月19日为股权登记日，已于2017年6月20日实施完成，实施完成后，公司股本由1,964,797,747股变为3,929,595,494股，以2017年6月19日股权登记日登记在册的股东持股比例不变。

截止2017年6月30日，本公司注册资本为人民币3,929,595,494元，股本为人民币3,929,595,494万元。

2、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：武汉东湖新技术开发区江夏大道特1号。

本公司总部办公地址：武汉东湖新技术开发区江夏大道特1号。

3、本公司的业务性质和主要经营活动

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

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、生物质发电、风力和水力发电、环保发电、林业及原煤的开采和销售等。

4、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为阳光凯迪新能源集团有限公司，并为公司最终母公司。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2017年8月14日经公司第八届董事会第三十七次会议批准报出。

截止报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计232家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司的生产经营活动自报告期末起12个月将按照既定的目标持续下去，在可以预见的将来，不会面临破产清算。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

2014年,财政部修订了《企业会计准则-基本准则》，并新发布或修订了8项具体企业会计准则。本集团已于本报告期执行了这些新发布或修订的企业会计准则。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团电建项目总承包业务生产周期较长、因行业特性导致正常营业周期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予以清偿，仍然划分为流动负债。除此以外，本集团业务的正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年6月30日止的半年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(3) 少数股东权益和损益的列报

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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。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，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

（2）共同经营的会计处理方法

本集团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，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；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。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，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，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动

形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌。在进行判断的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，与信用事件相关的公允价值变动的程度，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率、损失覆盖率和对手方的风险。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并

须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分

和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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。 |
| 单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合 1 | 其他方法 |
| 组合 2 | 账龄分析法 |
| 组合 3 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 6.00% | 6.00% |
| 2—3 年 | 10.00% | 10.00% |

| | | |
|-------|--------|--------|
| 3—4 年 | 20.00% | 20.00% |
| 4—5 年 | 30.00% | 30.00% |
| 5 年以上 | 60.00% | 60.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独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。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料及辅助材料、周转材料、低值易耗品、产成品、消耗性生物资产、在产品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

① 可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售的确认标准

本集团对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本集团对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减

的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资

单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。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，本公司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，本公司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) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-40 | 3-5 | 2.38-6.33 |

| | | | | |
|------|-------|------|-----|------------|
| 机器设备 | 工作量法 | 8-20 | 3-5 | 4.75-11.88 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3-5 | 9.70-19.4 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-8 | 3-5 | 9.70-19.00 |

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、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。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。固定资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

17、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、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。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

| 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 |

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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。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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当

前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

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

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经

营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

1. 资产证券化业务会计处理

本集团将部分生物质电厂在特定期间的电费（“基础资产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本集团持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本集团作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本集团作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。基础资产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的基础资产作为次级资产支持证券的收益，归本集团所有。本集团实际上保留了基

础资产几乎所有的风险和报酬，故未对基础资产终止确认。本集团接受专项计划的投资并获得资金的行为实为一种担保融资，即以预期的发电上网收费回款为偿还基础的长期债务性融资，构成一项金融负债。本集团初始确认该项金融负债时，应当按照公允价值计量，相关交易费用应当计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。金融负债初始确认时的公允价值指交易价格，即所收到对价的公允价值；相关交易费用指可直接归属于该交易而新增的外部费用，包括支付给代理机构、咨询公司、券商等的手续费和佣金及其他必要支出。金融负债的后续计量，应采用实际利率法，按摊余成本计量。实际利率，是指将金融负债在预期存续期间的未来现金流量，折现为该金融负债当前的账面价值所使用的利率。实际利率法，是指按照金融负债的实际利率计算其摊余成本及各期利息费用的方法。各期利息费用根据筹集资金使用情况，相应地进行资本化处理或计入当期损益。当相关基础资产收益划转给专项计划账户后，按划付金额终止确认该部分金融负债。

2.与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

3.公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

4.终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财

务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

5.分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

六、税项

1、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 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 注 1 |
| 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 |
| 堤防维护费 | 应纳流转税额 | 2 |
| 房产税 | 租金收入、房产余值 | 12、1.2 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 凯迪生态环境科技股份有限公司 | 15 |
| 北流市凯迪绿色能源开发有限公司 | 7.5 |
| 丰都县凯迪绿色能源开发有限公司 | 7.5 |
| 天水市凯迪阳光生物质能源开发有限公司 | 7.5 |
| 汪清凯迪绿色能源开发有限公司 | 15 |
| 本集团中从事林业项目的子公司 | 免税 |
| 本集团其他企业 | 25 |

2、税收优惠

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35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。

2. 企业所得税

- 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、监利县凯迪绿色能源开发有限公司等23家进行了企业所得税税收优惠备案，享受上述税收优惠政策。
- 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。
- 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日享受西部大开发税收优惠及“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。
- 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日享受西部大开发税收优惠及“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。
- 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，2016年度按照15%的税率计提和缴纳企业所得税。
- 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《企业所得税减免税管理办法（试行）》的相关规定，从事农业、林业项目的所得免征企业所得税，故本集团中从事林业项目子公司免征企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 库存现金 | 135,420.88 | 149,762.42 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 1,286,865,776.39 | 4,369,657,518.06 |
| 其他货币资金 | 1,910,868,076.43 | 3,487,093,292.20 |
| 合计 | 3,197,869,273.70 | 7,856,900,572.68 |

其他说明

货币资金变动原因：报告期内其他货币资金中有受限资产解除受限，其他货币资金减少；偿还有息负债，支付燃料款，银行存款减少。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 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 | | 132,236,880.37 |
| 权益工具投资 | | 132,236,880.37 |
| 合计 | | 132,236,880.37 |

其他说明：

变动原因：报告期内收到了业绩承诺补偿款，公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 20,687,669.00 | 18,980,400.00 |
| 合计 | 20,687,669.00 | 18,980,400.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|---------------|---------|------------------|------------------|---------|---------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,326,571,465.40 | 99.92% | 53,215,197.07 | 2.29% | 2,273,356,268.33 | 1,899,121,624.44 | 99.87% | 26,286,446.46 | 1.38% | 1,872,835,177.98 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,894,402.14 | 0.08% | 1,894,402.14 | 100.00% | 0.00 | 2,451,712.14 | 0.14% | 2,451,712.14 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 2,328,465,867.54 | 100.00% | 55,109,599.21 | 2.37% | 2,273,356,268.33 | 1,901,573,336.58 | 100.00% | 28,738,158.60 | 1.51% | 1,872,835,177.98 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------------|------------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 半年以内（含半年） | 1,299,209,759.90 | | |
| 半年至 1 年（含 1 年） | 816,262,619.32 | 40,789,752.30 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 2,115,472,379.22 | 40,789,752.30 | 1.93% |
| 1 至 2 年 | 69,042,665.01 | 4,145,205.90 | 6.00% |
| 2 至 3 年 | 34,900.00 | 3,490.00 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 5,538,228.49 | 1,107,645.70 | 20.00% |

| | | | |
|---------|------------------|---------------|--------|
| 4 至 5 年 | 451,141.67 | 135,342.50 | 30.00% |
| 5 年以上 | 11,722,934.46 | 7,033,760.67 | 60.00% |
| 合计 | 2,202,262,248.85 | 53,215,197.07 | 2.42% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,371,440.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为1,495,137,791.20元，占应收账款期末余额合计数的比例为64.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为38,459,130.57元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 857,769,044.65 | 58.05% | 1,095,758,323.82 | 90.76% |
| 1 至 2 年 | 519,009,918.64 | 35.13% | 12,917,970.03 | 1.07% |
| 2 至 3 年 | 21,472,130.86 | 1.45% | 25,113,695.39 | 2.08% |
| 3 年以上 | 79,332,764.18 | 5.37% | 73,519,998.68 | 6.09% |
| 合计 | 1,477,583,858.33 | -- | 1,207,309,987.92 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：账龄超过 1 年的大额预付账款主要系尚未结算的工程采购预付款。因本公司承接的工程项目建设期及相应设备采购周期较长，故预付账款账龄相对较长。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 169,956,474.16 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 11.50%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 945,234,514.78 | 97.91% | 60,886,303.77 | 6.44% | 884,348,211.01 | 732,197,616.30 | 96.76% | 56,444,886.61 | 7.71% | 675,752,729.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,140,012.95 | 2.09% | 20,140,012.95 | 100.00% | 0.00 | 24,526,048.58 | 3.24% | 24,526,048.58 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 965,374,527.73 | 100.00% | 81,026,316.72 | 8.39% | 884,348,211.01 | 756,723,664.88 | 100.00% | 80,970,935.19 | 10.70% | 675,752,729.69 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------------|----------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 半年以内（含半年） | 128,024,699.40 | | |
| 半年至 1 年（含 1 年） | 72,515,969.54 | 3,625,798.48 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 200,540,668.98 | 3,625,798.48 | 1.81% |
| 1 至 2 年 | 85,352,232.68 | 5,121,133.96 | 6.00% |
| 2 至 3 年 | 6,495,257.33 | 649,525.73 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 2,696,567.36 | 539,313.47 | 20.00% |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| 4 至 5 年 | 5,528,273.53 | 1,658,482.06 | 30.00% |
| 5 年以上 | 81,072,062.04 | 48,643,237.22 | 60.00% |
| 合计 | 381,685,061.90 | 60,237,490.92 | 15.78% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 55,381.53 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 保证金/押金 | 317,365,936.69 | 393,578,071.43 |
| 备用金借支 | 32,116,438.91 | 38,582,828.67 |
| 对非关联公司的应收账款 | 349,125,288.71 | 305,322,271.05 |
| 其他 | 33,215,710.62 | 19,240,493.73 |
| 预付股权收购款 | 137,158,237.81 | |
| 应收增值税返还款 | 96,392,914.99 | |
| 合计 | 965,374,527.73 | 756,723,664.88 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|----------|----------------|-------|------------------|----------|
| 武汉百瑞普提金股权投资基金中心(有限合伙) | 预付股权收购款 | 137,158,237.81 | 半年以内 | 14.21% | |
| 民生(上海)资产管理有限公司 | 股权购买保证金 | 50,000,000.00 | 半年以内 | 5.18% | |
| 中民国际融资租赁股份有限公司 | 融资租赁保证金 | 62,500,000.00 | 1-2 年 | 6.47% | |
| 上海慷慨投资顾问有限公司 | 股权购买诚意订金 | 34,311,894.00 | 1 年以内 | 3.55% | |
| 国中融资租赁有限公司 | 融资租赁保证金 | 32,000,000.00 | 1-2 年 | 3.31% | |
| 合计 | -- | 315,970,131.81 | -- | 32.73% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|------------------|------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| | 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 | 1,568,033,299.66 | 310,687.98 | 1,567,722,611.68 | 1,866,684,092.61 | 310,687.98 | 1,866,373,404.63 |

| | | | | | | |
|---------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 在产品 | 2,105,513.78 | 2,105,513.78 | | 2,105,513.78 | 2,105,513.78 | |
| 库存商品 | 40,189,480.66 | 30,362.35 | 40,159,118.31 | 31,044,013.59 | 30,362.35 | 31,013,651.24 |
| 周转材料 | 1,960,295.25 | 41,527.63 | 1,918,767.62 | 1,992,338.73 | 41,527.63 | 1,950,811.10 |
| 消耗性生物资产 | 2,406,281,096.86 | | 2,406,281,096.86 | 2,315,468,272.49 | | 2,315,468,272.49 |
| 低值易耗品 | 263,749.84 | | 263,749.84 | 4,614,596.33 | | 4,614,596.33 |
| 合计 | 4,018,833,436.05 | 2,488,091.74 | 4,016,345,344.31 | 4,221,908,827.53 | 2,488,091.74 | 4,219,420,735.79 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 310,687.98 | | | | | 310,687.98 |
| 在产品 | 2,105,513.78 | | | | | 2,105,513.78 |
| 库存商品 | 30,362.35 | | | | | 30,362.35 |
| 周转材料 | 41,527.63 | | | | | 41,527.63 |
| 合计 | 2,488,091.74 | | | | | 2,488,091.74 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
| | | | | |

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 298,639,793.33 | 269,761,292.14 |
| 其他预缴的税费 | 48,543,302.06 | 24,645,310.74 |
| 中银理财产品 | 159,487.54 | |
| 合计 | 347,342,582.93 | 294,406,602.88 |

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 85,800,000.00 | | 85,800,000.00 | 85,800,000.00 | | 85,800,000.00 |
| 按成本计量的 | 85,800,000.00 | | 85,800,000.00 | 85,800,000.00 | | 85,800,000.00 |
| 合计 | 85,800,000.00 | | 85,800,000.00 | 85,800,000.00 | | 85,800,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
| | | | | |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 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 | | |
| 襄城县万益煤业有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | | | | 63.30% | |
| 汉口银行 | 25,800,000.00 | | | 25,800,000.00 | | | | | 0.89% | |
| 合计 | 85,800,000.00 | | | 85,800,000.00 | | | | | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| | | | | |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

注：

(1) 本公司子公司河南蓝光环保发电有限公司（以下简称“蓝光环保公司”）所投资的襄城县万益煤业有限公司（以下简称“万益煤业公司”）虽然持股比例为63.30%。根据投资双方签订的协议，在万益煤业公司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公司投资建设和管理。截至报告期末，万益煤业矿井尚在建设中，蓝光环保公司尚未取得对万益煤业公司的实际控制权，故本期未将万益煤业公司纳入合并范围。

(2) 本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 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 | |
| 应付发电产业并购基金股权收购款 | 57,000,000.00 | | 57,000,000.00 | 57,000,000.00 | | 57,000,000.00 | |
| 嘉兴东润合伙企业认购份额 | 83,308,970.40 | | 83,308,970.40 | 83,308,970.40 | | 83,308,970.40 | |
| 合计 | 140,308,970.40 | | 140,308,970.40 | 140,308,970.40 | | 140,308,970.40 | -- |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|--------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 禹州市佳定煤业有限公司 | 18,098,193.41 | | | | | | | | | 18,098,193.41 | |
| 小计 | 18,098,193.41 | | | | | | | | | 18,098,193.41 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 武汉凯迪电力环保有限公司 | 51,053,713.67 | | | 3,068,497.87 | | | | | | 54,122,211.54 | |
| 华融凯迪绿色产业基金管理 | 49,001,178.45 | | | 227,239.07 | | | | | | 49,228,417.52 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|----------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 100,054,892.12 | | | | | | | | | 103,350,629.06 | |
| 合计 | 118,153,085.53 | | | 3,295,736.94 | | | | | | 121,448,822.47 | |

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,445,573,249.63 | 10,628,298,908.23 | 103,871,895.12 | 87,121,872.68 | 15,264,865,925.66 |
| 2.本期增加金额 | 495,174,879.85 | 1,342,986,968.40 | 9,044,507.20 | 3,494,233.66 | 1,850,700,589.11 |
| (1) 购置 | 9,603,626.64 | 52,197,346.14 | 2,008,479.43 | 2,862,601.59 | 66,672,053.80 |
| (2) 在建工程转入 | 396,557,633.21 | 809,362,250.59 | 6,379,138.52 | | 1,212,299,022.32 |
| (3) 企业合并增加 | 89,013,620.00 | 481,427,371.67 | 656,889.25 | 631,632.07 | 571,729,512.99 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 34,327,990.77 | 28,873,934.27 | 3,937,500.00 | 40,802.81 | 67,180,227.85 |
| (1) 处置或报 | | 28,873,934.27 | 3,937,500.00 | 40,802.81 | 32,852,237.08 |

| | | | | | |
|------------|------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 废 | | | | | |
| (2) 融资租赁减少 | 34,327,990.77 | | | | 34,327,990.77 |
| 4.期末余额 | 4,906,420,138.71 | 11,942,411,942.36 | 108,978,902.32 | 90,575,303.53 | 17,048,386,286.92 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 551,644,994.10 | 1,762,153,742.00 | 74,877,241.40 | 70,099,409.51 | 2,458,775,387.01 |
| 2.本期增加金额 | 83,196,001.45 | 154,160,735.56 | 37,277,105.16 | 3,633,621.76 | 278,267,463.93 |
| (1) 计提 | 81,205,989.22 | 135,073,520.98 | 36,896,386.13 | 3,238,448.42 | 256,414,344.75 |
| (2) 合并(其他) | 1,990,012.23 | 19,087,214.58 | 380,719.03 | 395,173.34 | 21,853,119.18 |
| 3.本期减少金额 | 777,438.81 | 27,012,580.51 | 3,819,375.00 | 20,413.72 | 31,629,808.04 |
| (1) 处置或报废 | 777,438.81 | 27,012,580.51 | 3,819,375.00 | 20,413.72 | 31,629,808.04 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 634,063,556.74 | 1,889,301,897.05 | 108,334,971.56 | 73,712,617.55 | 2,705,413,042.90 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 4,272,356,581.97 | 10,053,110,045.31 | 643,930.76 | 16,862,685.98 | 14,342,973,244.02 |
| 2.期初账面价值 | 3,893,928,255.53 | 8,866,145,166.23 | 28,994,653.72 | 17,022,463.17 | 12,806,090,538.65 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 生物质能发电厂工程 | 7,760,820,083.44 | 2,441,439.90 | 7,758,378,643.54 | 8,314,956,927.27 | 2,441,439.90 | 8,312,515,487.37 |
| 生物质及风能发电厂技改 | 36,005,115.99 | | 36,005,115.99 | 69,885,672.69 | | 69,885,672.69 |
| 蓝光电厂技改工程 | 57,531,110.77 | | 57,531,110.77 | 40,569,873.26 | | 40,569,873.26 |
| 风水电机组 | 894,479,682.05 | | 894,479,682.05 | 886,874,213.33 | | 886,874,213.33 |
| 凯迪电厂视频集中监控工程 | 9,039,362.27 | | 9,039,362.27 | 7,538,810.36 | | 7,538,810.36 |
| 料场硬化工程 | 4,888,547.00 | | 4,888,547.00 | 4,220,927.20 | | 4,220,927.20 |
| 生物质炼油工程 | 149,386,564.60 | | 149,386,564.60 | 3,915,926.08 | | 3,915,926.08 |
| 合计 | 8,912,150,466.12 | 2,441,439.90 | 8,909,709,026.22 | 9,327,962,350.19 | 2,441,439.90 | 9,325,520,910.29 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| | 0.00 | |

其他说明

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 生物质电厂建设专用设备 | 314,092,751.40 | 311,294,303.89 |
| 合计 | 314,092,751.40 | 311,294,303.89 |

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 种植业 | 畜牧养殖业 | 林业 | 水产业 | 合计 |
|----------|---------------|-------|----|-----|---------------|
| | 油茶 | | | | |
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 37,062,820.33 | | | | 37,062,820.33 |
| 2.本期增加金额 | 12,720.00 | | | | 12,720.00 |
| (1)外购 | | | | | |
| (2)自行培育 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|
| (1)处置 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 37,075,540.33 | | | | 37,075,540.33 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 37,075,540.33 | | | | 37,075,540.33 |
| 2.期初账面价值 | 37,062,820.33 | | | | 37,062,820.33 |

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 采矿权 | 办公软件 | 合计 |
|------------|------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,007,072,851.76 | 8,259,206.80 | 26,399,938.21 | 693,704,784.00 | 2,753,336.40 | 1,738,190,117.17 |
| 2.本期增加金额 | 198,629,396.56 | 404,985.00 | 0.00 | 0.00 | 208,783.74 | 199,243,165.30 |
| (1) 购置 | 131,359,024.00 | 404,985.00 | | | 208,783.74 | 131,972,792.74 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | 67,270,372.56 | | | | | 67,270,372.56 |
| 3.本期减少金额 | 195,904.76 | | | | | 195,904.76 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 合并(其他) | 195,904.76 | | | | | 195,904.76 |
| 4.期末余额 | 1,205,506,343.56 | 8,664,191.80 | 26,399,938.21 | 693,704,784.00 | 2,962,120.14 | 1,937,237,377.71 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 137,391,994.59 | 8,026,406.61 | 15,740,512.92 | 296,672,594.23 | 1,780,957.11 | 459,612,465.46 |
| 2.本期增加金额 | 10,880,453.57 | 19,625.82 | 2,623,418.82 | 6,653,456.22 | 129,699.77 | 20,306,654.20 |
| (1) 计提 | 8,635,308.21 | 19,625.82 | 2,623,418.82 | 6,653,456.22 | 129,699.77 | 18,061,508.84 |
| (2) 合并(其他) | 2,245,145.36 | | | | | 2,245,145.36 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 148,272,448.16 | 8,046,032.43 | 18,363,931.74 | 303,326,050.45 | 1,910,656.88 | 479,919,119.66 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 165,750.00 | | | 165,750.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|------------------|------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 165,750.00 | | | 165,750.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,057,233,895.40 | 618,159.37 | 7,870,256.47 | 390,378,733.55 | 1,051,463.26 | 1,457,152,508.05 |
| 2.期初账面价值 | 869,680,857.17 | 232,800.19 | 10,493,675.29 | 397,032,189.77 | 972,379.29 | 1,278,411,901.71 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.72%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------------|----------------|------------|
| 北海凯迪生物能源有限公司土地使用权 | 115,431,718.43 | 办理过程中 |
| 松原凯迪绿色能源开发有限公司土地使用权 | 121,447,400.00 | 办理过程中 |

其他说明：

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
| | | | | |

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|------|------|---------------|
| 郑州煤业工业（集团）杨河煤业有限公司 | 31,168,775.92 | | | 31,168,775.92 |

| | | | | | |
|----------------|---------------|--------------|--|--|---------------|
| 河南蓝光环保发电有限公司 | 36,394,847.60 | | | | 36,394,847.60 |
| 松桃凯迪绿色能源开发有限公司 | | 2,003,273.79 | | | 2,003,273.79 |
| 合计 | 67,563,623.52 | 2,003,273.79 | | | 69,566,897.31 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| 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 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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：商誉减值准备系以其账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因本公司在可预见的将来并无出售上述投资的计划，故按未来现金流量现值来计算确定有关资产组的预计可收回金额。估计现值时所采用的折现率为同期银行长期贷款利率，选用的折现期为被投资方主要资产尚可使用年限。以前年度经测试，河南蓝光环保发电有限公司商誉发生减值36,394,847.60元。根据企业会计准则规定，商誉减值准备计提后不得转回。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|------------|--------------|-----------|----------------|
| 租赁费 | 1,373,588.01 | 158,076.00 | 321,861.53 | | 1,209,802.48 |
| 斗轮机大修费 | 18,280,449.36 | 0.00 | 2,231,507.01 | | 16,048,942.35 |
| 污水处理费用 | 4,977,777.77 | 0.00 | 266,666.66 | | 4,711,111.11 |
| 采矿搬迁补偿款 | 138,251,433.68 | 0.00 | 7,736,024.71 | | 130,515,408.97 |
| 其他零星 | 7,895,621.75 | 0.00 | 3,396,244.25 | | 4,499,377.50 |
| 生物质燃料村级收购点模式 | 5,561,544.50 | 0.00 | 556,154.45 | | 5,005,390.05 |
| 巡检道路使用权款 | 39,330.97 | 0.00 | 39,330.97 | | 0.00 |
| 林地流转费 | 29,102,565.77 | 18,763.03 | | 18,763.03 | 29,102,565.77 |
| 道路补偿款 | 33,192.05 | 164,429.76 | 74,299.52 | | 123,322.29 |

| | | | | | |
|-------|----------------|------------|---------------|-----------|----------------|
| 房屋装修费 | 1,282,421.41 | 0.00 | 311,083.94 | | 971,337.47 |
| 其他 | | 314,952.50 | | | 314,952.50 |
| 合计 | 206,797,925.27 | 656,221.29 | 14,933,173.04 | 18,763.03 | 192,502,210.49 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 64,508,056.63 | 12,998,373.41 | 32,155,051.75 | 6,118,532.66 |
| 可抵扣亏损 | 24,780,117.93 | 6,195,029.48 | 24,780,117.93 | 6,195,029.48 |
| 递延收益 | 293,266,791.81 | 73,316,697.95 | 254,195,706.39 | 59,758,337.24 |
| 合计 | 382,554,966.37 | 92,510,100.84 | 311,130,876.07 | 72,071,899.38 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 45,599,604.20 | 11,399,901.05 | | |
| 试运行损益计入固定资产 | 272,596,789.77 | 65,037,249.68 | 272,596,789.77 | 65,037,249.68 |
| 合计 | 318,196,393.97 | 76,437,150.73 | 272,596,789.77 | 65,037,249.68 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 92,510,100.84 | | 72,071,899.38 |
| 递延所得税负债 | | 76,437,150.73 | | 65,037,249.68 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 112,998,884.11 | 165,890,441.67 |
| 可抵扣亏损 | 1,519,397,932.19 | 1,266,763,270.23 |
| 合计 | 1,632,396,816.30 | 1,432,653,711.90 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 未确认售后回租损失 | 402,554,368.67 | 365,548,188.75 |
| 预付工程及土地款项 | 816,412,965.90 | 702,083,952.38 |
| 合计 | 1,218,967,334.57 | 1,067,632,141.13 |

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 293,400,000.00 | 150,000,000.00 |
| 保证借款 | 180,000,000.00 | 4,156,466,156.62 |
| 信用借款 | 100,000,000.00 | 614,000,000.00 |
| 保证+质押借款 | 3,422,747,927.93 | 270,000,000.00 |
| 合计 | 3,996,147,927.93 | 5,190,466,156.62 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 90,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 300,160,020.00 | 396,000,000.00 |
| 合计 | 390,160,020.00 | 396,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 应付工程款 | 350,033,021.72 | 274,373,545.52 |
| 应付材料款 | 175,839,526.66 | 403,776,520.89 |
| 应付分包工程及设备采购款 | 411,999,492.72 | 567,968,510.37 |
| 应付脱硫及补水工程款 | 50,095,000.00 | 64,212,634.02 |
| 应付林地流转资金 | 255,399,937.75 | 243,476,083.09 |
| 应付林木采伐劳务费 | 12,134,283.23 | 334,957,136.83 |
| 其他 | 24,879,520.59 | 28,930,517.75 |
| 合计 | 1,280,380,782.67 | 1,917,694,948.47 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 预收林木销售款 | 9,399,852.18 | 4,629,587.60 |
| 电费 | 6,829,984.35 | |
| 合计 | 16,229,836.53 | 4,629,587.60 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 43,843,491.35 | 330,494,500.26 | 321,358,973.87 | 53,434,397.26 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,835,071.48 | 34,259,941.91 | 34,486,102.45 | 11,153,531.42 |
| 合计 | 55,678,562.83 | 364,754,442.17 | 355,845,076.32 | 64,587,928.68 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 34,121,931.04 | 286,516,163.33 | 280,045,727.99 | 40,640,423.77 |
| 2、职工福利费 | | 9,567,452.07 | 9,341,174.47 | 189,387.40 |
| 3、社会保险费 | 8,064,764.68 | 21,220,224.38 | 19,423,484.05 | 10,305,265.50 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其中：医疗保险费 | 5,300,704.68 | 16,654,655.22 | 15,332,483.27 | 7,066,800.58 |
| 工伤保险费 | 2,578,160.48 | 3,919,016.63 | 3,440,916.96 | 3,031,977.14 |
| 生育保险费 | 185,899.85 | 646,552.53 | 650,083.82 | 206,487.78 |
| 4、住房公积金 | 1,022,120.56 | 4,531,660.96 | 3,891,834.80 | 1,662,398.56 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 634,675.07 | 3,845,337.24 | 3,860,174.69 | 619,837.62 |
| 8、其他商业保险 | | 547,722.14 | 547,722.14 | |
| 9、非货币性福利 | | 3,041,211.30 | 3,024,126.89 | 17,084.41 |
| 10、其他短期薪酬 | | 1,224,728.84 | 1,224,728.84 | |
| 合计 | 43,843,491.35 | 330,494,500.26 | 321,358,973.87 | 53,434,397.26 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 11,823,642.71 | 31,444,453.82 | 31,737,027.49 | 11,144,405.74 |
| 2、失业保险费 | 11,428.77 | 2,815,488.09 | 2,749,074.96 | 9,125.68 |
| 4、其他 | | | | |
| 合计 | 11,835,071.48 | 34,259,941.91 | 34,486,102.45 | 11,153,531.42 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 114,119,706.69 | 129,488,726.03 |
| 企业所得税 | 246,227,629.53 | 285,434,160.08 |
| 个人所得税 | 2,692,027.29 | 6,048,205.83 |
| 城市维护建设税 | 6,332,520.52 | 6,815,175.92 |
| 营业税 | 4,234,868.99 | 2,395,325.26 |
| 矿产资源补偿税 | 5,222,625.56 | 5,222,353.86 |
| 印花税 | 174,571.06 | 3,061,376.43 |
| 土地增值税 | 5,009,306.26 | 4,547,381.59 |
| 教育费附加 | 3,572,756.47 | 3,697,197.40 |
| 地方教育费附加 | 1,190,556.47 | 1,456,300.50 |
| 房产税 | 1,719,623.96 | 4,653,907.15 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 土地使用税 | 3,182,240.67 | 2,939,950.25 |
| 资源税 | 928,182.54 | 1,597,709.59 |
| 价格调节基金 | 1,992.64 | 14,230.45 |
| 水利建设基金 | 106,948.08 | 133,175.06 |
| 堤防维护费 | 53,063.59 | 130,151.63 |
| 合计 | 394,768,620.32 | 457,635,327.03 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 企业债券利息 | 122,833,333.33 | 30,841,666.66 |
| 借款应付利息 | 137,816,839.96 | 11,762,423.19 |
| 中期票据应付利息 | | 24,029,775.00 |
| 资产证券化应付利息 | 20,760,758.78 | 69,290,126.25 |
| 信托借款应付利息 | 18,806,786.01 | 15,089,303.61 |
| 格薪源股权融资应付利息 | | 34,708,180.70 |
| 合计 | 300,217,718.08 | 185,721,475.41 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 法人股 | 4,429,843.64 | 4,429,843.64 |
| 杨河煤业公司应付股利 | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 |
| 合计 | 9,629,843.64 | 9,629,843.64 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付押金、保证金 | 71,611,773.97 | 79,745,590.62 |
| 应付单位往来 | 616,535,841.35 | 706,085,829.41 |
| 应付个人往来 | 16,492,028.43 | 16,570,059.58 |
| 其他 | 22,377,941.86 | 19,220,078.30 |
| 合计 | 727,017,585.61 | 821,621,557.91 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,537,704,759.69 | 1,479,374,880.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 987,136,334.22 | 1,195,089,913.60 |
| 合计 | 2,524,841,093.91 | 2,674,464,793.60 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 质押借款 | | 498,000,000.00 |
| 保证借款 | 4,153,290,000.00 | 4,266,140,000.00 |
| 信用借款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 保证+抵押借款 | 441,970,000.00 | 514,092,830.00 |
| 保证+质押借款 | 556,472,000.00 | 680,925,000.00 |
| 保证+抵押+质押借款 | 282,026,868.50 | 259,020,000.00 |
| 合计 | 5,733,758,868.50 | 6,518,177,830.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 企业债券 | 2,762,337,404.77 | 2,757,867,072.14 |
| 中期票据 | 660,317,446.06 | 656,619,097.17 |
| 合计 | 3,422,654,850.83 | 3,414,486,169.31 |

(2) 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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 应付融资租入固定资产的租赁费 | 2,585,581,073.13 | 2,258,753,985.12 |
| 应付资产证券化融资余额 | 1,528,256,240.43 | 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 | 540,000,000.00 | 520,502,655.08 |
| 应付格薪源股权融资余额 | 1,837,410,012.14 | 1,833,771,141.28 |
| 浙商金汇信托融资余额 | 300,000,000.00 | 286,062,302.22 |
| 其他 | 7,954,604.77 | 7,954,604.77 |

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|--------------|--------------|----------------|------|
| 政府补助 | 301,041,976.78 | 1,059,769.00 | 3,008,762.16 | 299,092,983.62 | |
| 合计 | 301,041,976.78 | 1,059,769.00 | 3,008,762.16 | 299,092,983.62 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|----------------|--------------|--------------|------------|----------------|-------------|
| 建设投资财政扶持资金 | 301,041,976.78 | 1,059,769.00 | 2,696,677.62 | 312,084.54 | 299,092,983.62 | |
| 合计 | 301,041,976.78 | 1,059,769.00 | 2,696,677.62 | 312,084.54 | 299,092,983.62 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|----------------|----|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,964,797,747. | | | 1,964,797,747. | | 1,964,797,747. | 3,929,595,494. |

| | | | | | | | |
|--|----|--|--|----|--|----|----|
| | 00 | | | 00 | | 00 | 00 |
|--|----|--|--|----|--|----|----|

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------------|------|------------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 7,681,749,938.89 | | 1,964,797,747.00 | 5,716,952,191.89 |
| 其他资本公积 | 698,099.55 | | | 698,099.55 |
| 其中：接受控股股东现金捐赠 | 698,099.55 | | | 698,099.55 |
| 合计 | 7,682,448,038.44 | | 1,964,797,747.00 | 5,717,650,291.44 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 11,371,279.7 | | | | | | 11,371,279.7 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 合收益 | 2 | | | | | 9.72 |
| 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 | 11,371,279.72 | | | | | 11,371,279.72 |
| 其他综合收益合计 | 11,371,279.72 | | | | | 11,371,279.72 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产维检费 | | 54,356,008.00 | 52,567,908.49 | 1,788,099.51 |
| 合计 | | 54,356,008.00 | 52,567,908.49 | 1,788,099.51 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 237,311,633.32 | | | 237,311,633.32 |
| 合计 | 237,311,633.32 | | | 237,311,633.32 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | | 1,644,514,894.80 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -9,039,822.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,969,002,928.28 | 1,635,475,072.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 112,246,889.08 | 333,527,855.64 |
| 期末未分配利润 | 2,097,499,941.98 | 1,969,002,928.28 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,221,773,580.04 | 1,510,373,164.46 | 1,973,156,344.01 | 1,354,486,315.78 |
| 其他业务 | 5,503,342.27 | 1,827,719.95 | 8,418,003.53 | 4,867,362.77 |
| 合计 | 2,227,276,922.31 | 1,512,200,884.41 | 1,981,574,347.54 | 1,359,353,678.55 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 10,069,044.84 | 11,346,914.88 |
| 教育费附加 | 5,281,984.15 | 6,766,714.74 |
| 资源税 | 6,815,948.96 | 3,533,000.63 |
| 房产税 | 3,002,570.33 | 362.60 |
| 土地使用税 | 9,483,301.54 | |
| 车船使用税 | 73,501.81 | |
| 印花税 | 1,307,480.79 | |
| 地方教育费附加 | 3,542,451.85 | 3,904,233.47 |
| 堤防维护费 | | 157,998.95 |
| 营业税 | | 17,582.25 |
| 水利基金 | 360,967.73 | |
| 残保基金 | 247,652.08 | |
| 其他 | 4,147.18 | |
| 合计 | 40,189,051.26 | 25,726,807.52 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 108,000.00 | 108,000.00 |
| 其他费用 | 441,290.19 | 3,396,657.45 |
| 装卸费 | 3,691,886.68 | |
| 合计 | 4,241,176.87 | 3,504,657.45 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 59,133,309.82 | 44,732,922.36 |
| 办公费 | 12,546,230.26 | 4,026,873.11 |
| 安全生产管理服务 | 14,401,650.54 | 12,200,874.34 |
| 审计咨询费 | 12,783,272.26 | 2,407,744.94 |
| 业务招待费 | 7,467,108.63 | 5,782,470.06 |
| 税费 | | 12,879,246.58 |
| 资产折旧及摊销 | 13,572,993.13 | 19,084,896.86 |
| 其他费用 | 15,013,675.72 | 22,965,870.53 |
| 林地流转费 | 474,759.68 | |
| 宣传费 | 21,704,337.91 | |
| 合计 | 157,097,337.95 | 124,080,898.78 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 545,691,450.42 | 393,092,278.34 |
| 利息收入 | -12,845,703.84 | -50,419,818.63 |
| 汇兑损益 | | -84,540.51 |
| 其他 | 10,885,079.29 | 102,082,828.57 |
| 手续费 | 2,503,438.42 | |
| 合计 | 546,234,264.29 | 444,670,747.77 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 21,186,961.62 | 4,686,963.01 |
| 合计 | 21,186,961.62 | 4,686,963.01 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,295,736.95 | 761,392.58 |
| 合计 | 3,295,736.95 | 761,392.58 |

其他说明：

69、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

70、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------------|----------------|----------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 573,425.47 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | 573,425.47 | 93,835.18 | |
| 接受捐赠 | | 91,380.00 | |
| 政府补助 | 241,700,007.37 | 119,285,962.40 | |
| 其他 | 1,798,691.82 | 137,903.31 | |
| 非同一控制下企业合并收入 | 11,076,740.03 | | |
| 合计 | 255,148,864.67 | 119,618,724.89 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------|------|------|------|----------------|------------|--------------|--------------|-----------------|
| 建设投资财 政扶持资金 | | | | | | 2,696,677.62 | 1,685,620.38 | |

| | | | | | | | | |
|---------|----|----|----|----|----|----------------|----------------|----|
| 增值税即征即退 | | | | | | 224,158,974.80 | 113,587,495.20 | |
| 其他税收返还款 | | | | | | 1,356,360.00 | 3,203,036.36 | |
| 其他零星补助 | | | | | | 372,001.55 | 809,810.46 | |
| 秸秆补贴 | | | | | | 13,115,993.40 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 241,700,007.37 | 119,285,962.40 | -- |

其他说明：

政府补助变动原因：增值税即征即退款项增加

71、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,353,492.43 | | |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,353,492.43 | 440,343.83 | |
| 债务重组损失 | | 24,681,787.80 | |
| 非货币性资产交换损失 | 33,000.00 | | |
| 对外捐赠 | 1,829.09 | 66,600.00 | |
| 罚款及滞纳金 | 1,700,795.15 | 521,499.77 | |
| 赔偿款 | | 30,000.00 | |
| 其他 | 1,647,002.24 | 776,032.01 | |
| 合计 | 4,736,118.91 | 26,544,574.31 | |

其他说明：

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 42,873,941.05 | 25,650,974.44 |
| 递延所得税费用 | 3,525,171.32 | -3,685,645.30 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 46,399,112.37 | 21,965,329.14 |
|----|---------------|---------------|

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 199,835,728.62 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 49,958,932.16 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 6,666,794.01 |
| 非应税收入的影响 | -49,542,338.08 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,107,976.97 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -34,255,719.88 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 71,722,595.46 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -1,259,128.27 |
| 所得税费用 | 46,399,112.37 |

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 政府补助 | 17,792,418.96 | 3,162,105.12 |
| 付现的往来款 | 54,910,918.92 | 112,275,899.82 |
| 利息收入 | 12,835,370.50 | 8,543,374.27 |
| 合计 | 85,538,708.38 | 123,981,379.21 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 付现的往来款 | 42,320,422.78 | 86,709,276.60 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 管理费用、销售费用 | 69,704,640.81 | 108,500,659.37 |
| 支付银行手续费 | 2,260,395.08 | |
| 其他 | | 18,918,402.91 |
| 合计 | 114,285,458.67 | 214,128,338.88 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|-------|
| 收到的业绩承诺差额补偿款 | 132,236,880.37 | |
| 合计 | 132,236,880.37 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-----------|
| 其他 | | 74,061.72 |
| 合计 | | 74,061.72 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|------------------|
| 有固定收益的股权融资 | | 1,401,000,000.00 |
| 票据贴现 | 493,465,832.32 | 1,723,990,073.75 |
| 融资租赁所收到的现金 | 289,098,730.13 | |
| 合计 | 782,564,562.45 | 3,124,990,073.75 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 融资租入固定资产所支付的租金及借款辅助费用 | 657,100,645.43 | 1,147,153,593.77 |

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 资产证券化支付本金及其他 | 410,330,992.72 | 1,700,000,000.00 |
| 受限保证金 | 1,313,472,768.13 | |
| 票据融资 | 211,949,308.56 | |
| 合计 | 2,592,853,714.84 | 2,847,153,593.77 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 153,436,616.25 | 91,420,808.48 |
| 加：资产减值准备 | 21,278,893.34 | 4,686,963.01 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 256,414,344.75 | 246,660,802.00 |
| 无形资产摊销 | 18,061,508.84 | 9,724,537.31 |
| 长期待摊费用摊销 | 14,933,173.04 | 11,290,489.07 |
| 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） | 1,279,267.15 | 346,508.65 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 598,794,785.63 | 444,133,692.63 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,295,736.95 | -761,392.58 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -436,197.98 | -3,685,645.30 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 213,025,669.00 | -601,811,809.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -662,719,235.58 | 189,247,716.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,013,670,369.18 | -40,840,367.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -402,897,281.69 | 350,412,302.94 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 2,330,007,856.83 | |
| 减：现金的期初余额 | 6,789,771,950.59 | |
| 加：现金等价物的期末余额 | | 1,765,540,105.72 |
| 减：现金等价物的期初余额 | | 916,991,970.93 |

| | | |
|--------------|-------------------|----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -4,459,764,093.76 | 848,548,134.79 |
|--------------|-------------------|----------------|

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 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： | -- |
| 松桃凯迪绿色能源开发有限公司 | 72,090,000.00 |
| 洪雅凯迪绿色能源开发有限公司 | 46,230,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,025,590.71 |
| 其中： | -- |
| 松桃凯迪绿色能源开发有限公司 | 386,306.26 |
| 洪雅凯迪绿色能源开发有限公司 | 639,284.45 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 117,294,409.29 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,330,007,856.83 | 6,789,771,950.59 |
| 其中：库存现金 | 135,420.88 | 518,175.61 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,286,865,776.39 | 355,027,201.12 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 434,657,878.72 | 1,795,989,297.55 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,330,007,856.83 | 6,789,771,950.59 |

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|-------------------|--------------------|
| 货币资金 | 2,063,030,994.71 | 三个月以上保证金、资产证券化回款资金 |
| 固定资产 | 6,568,660,873.23 | 借款抵押、融资租赁、资产证券化 |
| 无形资产 | 325,613,543.28 | 借款抵押、融资租赁、资产证券化 |
| 应收账款 | 500,000,000.00 | 信托抵押 |
| 在建工程 | 1,909,357,762.77 | 借款抵押、融资租赁 |
| 合计 | 11,366,663,173.99 | -- |

其他说明：

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
| | | | |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 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 |
|----------------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 松桃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01日 | 取得控制权 | 8,518,775.66 | 3,249,765.44 |
| 洪雅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01日 | 取得控制权 | 7,624,943.59 | 344,881.51 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

(2-1) 收购松桃凯迪绿色能源开发有限公司形成的合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------------|---------------|
| --现金 | 72,090,000.00 |
| 合并成本合计 | 72,090,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 70,086,726.21 |
| 商誉/合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 2,003,273.79 |

(2-2) 收购洪雅凯迪绿色能源开发有限公司形成的合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|--------------------------------|---------------|
| --现金 | 46,230,000.00 |
| 合并成本合计 | 46,230,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 57,212,565.83 |
| 营业外收入/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 10,982,565.83 |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(3-1) 收购松桃凯迪绿色能源开发有限公司被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 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 |
| 应收款项 | 47,025,179.11 | 47,025,179.11 |
| 存货 | 5,388,508.22 | 5,388,508.22 |
| 固定资产 | 303,755,389.20 | 331,541,934.35 |
| 无形资产 | 53,136,942.77 | 12,171,187.29 |
| 递延所得税资产 | 9,847,360.70 | 2,900,724.41 |
| 在建工程 | 376,000.00 | 376,000.00 |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 90,219,251.15 | 90,219,251.15 |
| 递延所得税负债 | 10,241,438.87 | |
| 应付票据 | 41,213,699.39 | 41,213,699.39 |
| 应交税费 | 3,152,133.70 | 3,152,133.70 |
| 应付职工薪酬 | 201,265.06 | 201,265.06 |
| 长期应付款 | 204,801,171.88 | 204,801,171.88 |
| 净资产 | 70,086,726.21 | 60,202,318.46 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 70,086,726.21 | 60,202,318.46 |

(3-2) 收购松桃凯迪绿色能源开发有限公司被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 639,284.45 | 639,284.45 |
| 应收款项 | 67,108,449.15 | 67,108,449.15 |
| 存货 | 5,455,383.18 | 5,455,383.18 |
| 固定资产 | 273,832,089.77 | 312,757,354.19 |
| 无形资产 | 11,848,848.70 | 7,215,000.00 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产 | 10,154,642.78 | 423,326.67 |
| 其他流动资产 | 17,070,185.76 | 17,070,185.76 |
| 应付款项 | 121,256,580.64 | 121,256,580.64 |
| 递延所得税负债 | 1,158,462.18 | |
| 应付票据 | 589,520.00 | 589,520.00 |
| 应付职工薪酬 | 557,760.34 | 557,760.34 |
| 长期应付款 | 205,333,994.80 | 205,333,994.80 |
| 净资产 | 57,212,565.83 | 82,931,127.62 |
| 取得的净资产 | 57,212,565.83 | 82,931,127.62 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据资产评估值确认

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 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 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|--------|--------|------------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 武汉凯迪电站设备有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 工业生产 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉凯迪精细化工有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 工业生产 | 86.40% | | 设立 |
| 格薪源生物质燃料有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 生物质燃料收集与销售 | 10.20% | 43.33% | 设立 |
| 江西格薪源生物质燃料有限公司 | 江西省南昌市 | 江西省南昌市 | 生物质燃料收集与销售 | | 53.53% | 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% | 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% | 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% | 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% | 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% | 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% | 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% | 设立 |
| 利辛凯迪生物质发电有限公司 | 安徽省亳州市 | 安徽省亳州市 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 谯城凯迪生物质发电有限公司 | 安徽省亳州市 | 安徽省亳州市 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 宿州凯迪生物质发电有限公司 | 安徽省宿州市 | 安徽省宿州市 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 嘉兴凯格股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 浙江省嘉兴市 | 浙江省嘉兴市 | 非证券业务的投资、投资管理咨询 | | 100.00% | 设立 |
| 晋陕豫黄河金三角凯迪生态能源开发有限公司 | 山西省运城市 | 山西省运城市 | 生物质发电、风力发电 | 100.00% | | 设立 |
| 榆树凯迪生物质发电有限公司 | 吉林省榆树市 | 吉林省榆树市 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 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 | 能源开发、生物质合成油 | 100.00% | | 设立 |
| 凯迪（香港）投资有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | | 100.00% | | 设立 |
| 阳光绿色投资有限公司 | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | | | 100.00% | 设立 |
| 香港港联控股投资有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | | | 65.00% | 设立 |
| 香港港联控股投资有限（越南）公司 | 越南 | 越南 | | | 65.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|-------------------|--------|--------|------------|---------|---------|----|
| 松滋市凯迪生物质发电有限公司 | 湖北省松滋市 | 湖北省松滋市 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 崇阳凯迪生物质发电有限公司 | 湖北省崇阳市 | 湖北省崇阳市 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 蕲春凯迪生物质发电有限公司 | 湖北省蕲春市 | 湖北省蕲春市 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 阳新凯盈生物质发电有限公司 | 湖北省阳新县 | 湖北省阳新县 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 广元凯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 | 100.00% | | 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 | 100.00% | | 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 | 100.00% | | 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 | 100.00% | | 设立 |
| 酉阳县凯盈生物质发电有限公司 | 重庆市酉阳县 | 重庆市酉阳县 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 丰都凯迪生物质发电有限公司 | 重庆市丰都县 | 重庆市丰都县 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 隆回县凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 湖南省隆回县 | 湖南省隆回县 | 林业资源的开发及利用 | | 100.00% | 设立 |
| 通道凯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 | | 100.00% | 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 | | 100.00% | 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 | | 100.00% | 设立 |
| 周至凯盈生物能源开发有限公司 | 陕西省周至县 | 陕西省周至县 | 林业资源的开发及利用 | | 100.00% | 设立 |
| 祁东县凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 湖南省祁东县 | 湖南省祁东县 | 林业资源的开发及利用 | | 100.00% | 设立 |
| 祁阳凯盈生物能源开发有限公司 | 湖南省祁阳县 | 湖南省祁阳县 | 林业资源的开发及利用 | | 100.00% | 设立 |
| 吉安凯迪阳光生 | 江西省吉安市 | 江西省吉安市 | 林业资源的开发 | | 100.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------------|---------|--------|-------------|---------|---------|-----------|
| 物能源开发有限公司 | | | 及利用 | | | |
| 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 | | 100.00% | 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 | 60.00% | 40.00% | 设立 |
| 大悟凯迪生物质发电有限公司 | 湖北省大悟县 | 湖北省大悟县 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 开鲁凯迪生物质发电有限公司 | 内蒙古开鲁县 | 内蒙古开鲁县 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 宁明凯迪生物质发电有限公司 | 广西省宁明县 | 广西省宁明县 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 夏县凯都绿色能源开发有限公司 | 山西省夏县 | 山西省夏县 | 生物质发电 | 100.00% | | 设立 |
| 河南蓝光环保发电有限公司 | 河南省平顶山市 | 河南省郑州市 | 环保发电 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司 | 河南省新密市 | 河南省新密市 | 煤炭开采与销售 | 60.00% | | 同一控制企业合并 |
| 北海凯迪生物能源有限公司 | 广西省北海市 | 广西省北海市 | 生物质能项目开发、管理 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 南陵县凯迪绿色能源开发有限公司 | 安徽省南陵县 | 安徽省南陵县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖北省崇阳县 | 湖北省崇阳县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 来凤县凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖北省来凤县 | 湖北省来凤县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |

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

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

| | | | | | | |
|--------------------|--------|--------|-------|---------|--|----------|
| 司 | | | | | | |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 万载县凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省万载县 | 江西省万载县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 永新县凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省永新县 | 江西省永新县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 蛟河凯迪绿色能源开发有限公司 | 吉林省蛟河县 | 吉林省蛟河县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 汪清凯迪绿色能源开发有限公司 | 吉林省蛟河县 | 吉林省蛟河县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 桦甸凯迪绿色能源开发有限公司 | 吉林省桦甸县 | 吉林省桦甸县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 勉县凯迪绿色能源开发有限公司 | 陕西省勉县 | 陕西省勉县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 从江凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州省从江县 | 贵州省从江县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省祁阳县 | 湖南省祁阳县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 平乡凯盈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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------|---------|-------|---------|--|----------|
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 嫩江凯迪绿色能源开发有限公司 | 黑龙江省嫩江县 | 黑龙江省嫩江县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 敦化凯迪绿色能源开发有限公司 | 吉林省敦化市 | 吉林省敦化市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 广元凯迪绿色能源开发有限公司 | 四川省广元市 | 四川省广元市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 陇县凯迪绿色能源开发有限公司 | 陕西省陇县 | 陕西省陇县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 德江凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州省德江县 | 贵州省德江县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 紫云凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州省紫云县 | 贵州省紫云县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 凤冈凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州省凤冈县 | 贵州省凤冈县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 竹溪凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖北省竹溪县 | 湖北省竹溪县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 汉寿凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省汉寿县 | 湖南省汉寿县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 黄平凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州省黄平县 | 贵州省黄平县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 民勤凯迪绿色能源开发有限公司 | 甘肃省民勤县 | 甘肃省民勤县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 彭水县凯迪绿色能源开发有限公司 | 重庆市彭水县 | 重庆市彭水县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 绥宁凯迪绿色能源开发有限公司 | 四川省遂宁市 | 四川省遂宁市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 三都凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州省三都县 | 贵州省三都县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 天门市凯迪绿色 | 湖北省天门市 | 湖北省天门市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合 |

| | | | | | | |
|------------------|---------|---------|-------|---------|--|----------|
| 能源开发有限公司 | | | | | | 并 |
| 桐梓凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州省桐梓县 | 贵州省桐梓县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 乐安县凯迪绿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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 安远县凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省安远县 | 江西省安远县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 南县凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省南县 | 湖南省南县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 承德凯盈绿色能源开发有限公司 | 河北省承德市 | 河北省承德市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 赤城凯盈绿色能源开发有限公司 | 河北省赤城县 | 河北省赤城县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 慈利凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省慈利县 | 湖南省慈利县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 大姚凯迪绿色能源开发有限公司 | 云南省大姚县 | 云南省大姚县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 丹江口市凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖北省丹江口市 | 湖北省丹江口市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 道县凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省道县 | 湖南省道县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 道真凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州省道真县 | 贵州省道真县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 独山凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州省独山县 | 贵州省独山县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 衡阳县凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省衡阳县 | 湖南省衡阳县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 临湘市凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省临湘市 | 湖南省临湘市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 茂名市凯迪绿色能源开发有限公司 | 广东省茂名市 | 广东省茂名市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 沐川县凯迪绿色能源开发有限公司 | 四川省沐川县 | 四川省沐川县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------|---------|-------|---------|--|----------|
| 司 | | | | | | 并 |
| 全椒县凯迪绿色能源开发有限公司 | 安徽省滁州市 | 安徽省滁州市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 桑植凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省桑植县 | 湖南省桑植县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 上饶凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省上饶市 | 江西省上饶市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 石城县凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省石城县 | 江西省石城县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 桃源凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省桃源县 | 湖南省桃源县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 通江凯迪绿色能源开发有限公司 | 四川省通江县 | 四川省通江县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 瓮安凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州瓮安县 | 贵州瓮安县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 武冈凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省武冈市 | 湖南省武冈市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 黄龙凯迪绿色能源开发有限公司 | 陕西省黄龙县 | 陕西省黄龙县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 新晃凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省新晃县 | 湖南省新晃县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 秀山凯迪绿色能源开发有限公司 | 重庆市秀水县 | 重庆市秀水县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 印江凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州省印江县 | 贵州省印江县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 永丰凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省永丰县 | 江西省永丰县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 长顺凯迪绿色能源开发有限公司 | 贵州省长顺县 | 贵州省长顺县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 方正凯迪绿色能源开发有限公司 | 黑龙江省方正县 | 黑龙江省方正县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 黄平凯迪生物质发电有限公司 | 贵州省黄平县 | 贵州省黄平县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 广德凯迪绿色能源开发有限公司 | 安徽省广德县 | 安徽省广德县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 叶集凯迪绿色能源开发有限公司 | 安徽省六安市 | 安徽省六安市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |

| | | | | | | |
|------------------|---------|---------|---------|---------|--|----------|
| 依兰阳光凯迪生物质发电有限公司 | 黑龙江省依兰县 | 黑龙江省依兰县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 正安阳光凯迪生物质发电有限公司 | 贵州省正安县 | 贵州省正安县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 宣城阳光凯迪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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 丹江口阳光凯迪生物质发电有限公司 | 湖北省丹江口市 | 湖北省丹江口市 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 武宣阳光凯迪生物质发电有限公司 | 广西省武宣县 | 广西省武宣县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 开阳阳光凯迪生物质发电有限公司 | 贵州省开阳县 | 贵州省开阳县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 陵水阳光凯迪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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 陇县阳光凯迪生物质发电有限公司 | 陕西省陇县 | 陕西省陇县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 勉县阳光凯迪生物质发电有限公司 | 陕西省勉县 | 陕西省勉县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 石门阳光凯迪生物质发电有限公司 | 湖南省石门县 | 湖南省石门县 | 生物质发电 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 电厂维护 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 沧源凯迪绿色能源开发有限公司 | 云南省沧源县 | 云南省沧源县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 定南县凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省定南县 | 江西省定南县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 东源县凯迪绿色能源开发有限公司 | 广东省东源县 | 广东省东源县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |

| | | | | | | |
|-----------------|--------|--------|---------|---------|--|----------|
| 司 | | | | | | |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 富宁县凯迪绿色能源开发有限公司 | 云南省富宁市 | 云南省富宁市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 桂平市凯迪绿色能源开发有限公司 | 广西省桂平市 | 广西省桂平市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 黄梅县凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖北省黄梅县 | 湖北省黄梅县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 会理县凯迪绿色能源开发有限公司 | 四川省会理县 | 四川省会理县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 金平县凯迪绿色能源开发有限公司 | 云南省金平县 | 云南省金平县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 金溪县凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省金溪县 | 江西省金溪县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 进贤县凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省进贤县 | 江西省进贤县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 荆州市凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖北省荆州市 | 湖北省荆州市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 澜沧凯迪绿色能源开发有限公司 | 云南省澜沧县 | 云南省澜沧县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 乐山市凯迪绿色能源开发有限公司 | 四川省乐山市 | 四川省乐山市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 黎川凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省黎川县 | 江西省黎川县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 灵川县凯迪绿色能源开发有限公司 | 广西省灵川县 | 广西省灵川县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 汨罗市凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省汨罗市 | 湖南省汨罗市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|--|----------|
| 宁都县凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省宁都县 | 江西省宁都县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 宁化凯迪绿色能源开发有限公司 | 福建省宁化县 | 福建省宁化县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 萍乡市凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省平江市 | 江西省平江市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 潜山凯迪绿色能源开发有限公司 | 安徽省潜水县 | 安徽省潜水县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 清水凯迪绿色能源开发有限公司 | 甘肃省清水县 | 甘肃省清水县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 瑞金凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省瑞金市 | 江西省瑞金市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 三明凯迪绿色能源开发有限公司 | 福建省三明市 | 福建省三明市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 石屏凯迪绿色能源开发有限公司 | 云南省石屏县 | 云南省石屏县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 随州市凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖北省随州市 | 湖北省随州市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 孙吴凯迪绿色能源开发有限公司 | 黑龙江省孙吴县 | 黑龙江省孙吴县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 万源市凯迪绿色能源开发有限公司 | 四川省万源市 | 四川省万源市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 兴国县凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省兴国县 | 江西省兴国县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 修水县凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省修水县 | 江西省修水县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 盐源凯迪绿色能源开发有限公司 | 四川省盐源县 | 四川省盐源县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 于都县凯迪绿色能源开发有限公司 | 江西省于都县 | 江西省于都县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 云县凯迪绿色能源开发有限公司 | 云南省云县 | 云南省云县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |

| | | | | | | |
|------------------|------------|------------|----------------|---------|--|-----------|
| 郧西县凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖北郧西县 | 湖北郧西县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 延安凯迪绿色能源开发有限公司 | 陕西省延安市 | 陕西省延安市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 洋县凯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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 留坝凯迪绿色能源开发有限公司 | 陕西省留坝县 | 陕西省留坝县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 宁陕凯迪绿色能源开发有限公司 | 陕西省宁陕县 | 陕西省宁陕县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 平利凯迪绿色能源开发有限公司 | 陕西省平利县 | 陕西省平利县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 山阳凯迪绿色能源开发有限公司 | 陕西省山阳县 | 陕西省山阳县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 徽县凯迪绿色能源开发有限公司 | 甘肃省徽县 | 甘肃省徽县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 高台凯迪绿色能源开发有限公司 | 甘肃省高台县 | 甘肃省高台县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 竹山凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖北省竹山县 | 湖北省竹山县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 平陆凯迪新能源开发有限公司 | 山西省平陆县 | 山西省平陆县 | 风力发电 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 盐池县凯迪中盈新能源开发有限公司 | 宁夏回族自治区盐池县 | 宁夏回族自治区盐池县 | 风力发电 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 阜新市凯迪新能源开发有限公司 | 辽宁省阜新市 | 辽宁省阜新市 | 风力发电 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 平江县凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省平江县 | 湖南省平江县 | 风力发电 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 望江凯迪新能源开发有限公司 | 安徽省望江县 | 安徽省望江县 | 风力发电 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 四川凯迪水电开发投资有限公司 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 水力发电 | 87.50% | | 非同一控制企业合并 |

| | | | | | | |
|-------------------|--------|--------|---------|---------|---------|-----------|
| 金平凯迪水电开发有限公司 | 云南省金平县 | 云南省金平县 | 水力发电 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 沧源凯迪水电开发投资有限公司 | 云南省沧源县 | 云南省沧源县 | 水力发电 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 凯迪阳光生物能源投资有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 石门凯迪绿色能源开发有限公司 | 湖南省石门县 | 湖南省石门县 | 林地投资和建设 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 嫩江凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 黑龙江嫩江县 | 黑龙江嫩江县 | 林地投资和建设 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 大姚凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 云南省大姚县 | 云南省大姚县 | 林地投资和建设 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 紫云凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 贵州省紫云县 | 贵州省紫云县 | 林地投资和建设 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 从江凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 贵州省从江县 | 贵州省从江县 | 林地投资和建设 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 通江凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 四川省通江县 | 四川省通江县 | 林地投资和建设 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 金寨凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 安徽省金寨县 | 安徽省金寨县 | 林地投资和建设 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 霍山凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 安徽省霍山县 | 安徽省霍山县 | 林地投资和建设 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 徽县凯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 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 天水凯迪绿色能源开发有限公司 | 甘肃省天水市 | 甘肃省天水市 | 林地投资和建设 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 竹山凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 湖北省竹山县 | 湖北省竹山县 | 林地投资和建设 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 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 | 100.00% | | 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 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 永顺凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 湖北省永顺县 | 湖北省永顺县 | 林地投资和建设 | 100.00% | | 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 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 洪雅凯迪绿色能源开发有限公司 | 四川省眉山市 | 四川省眉山市 | 生物质发电 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------------|----------|---------------|----------------|------------------|
| 郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司 | 40.00% | 30,548,563.34 | | 580,737,241.30 |
| 格薪源生物质燃料有限公司 | 46.47% | -4,376,699.31 | | 1,432,454,062.25 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司 | 559,087,400.74 | 1,354,335,373.74 | 1,913,422,774.48 | 459,791,571.70 | | 459,791,571.70 | 522,960,407.87 | 1,382,414,736.95 | 1,905,375,144.82 | 529,903,449.89 | | 529,903,449.89 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 格薪源 生物质 燃料有 限公司 | 7,416,27 | 16,864,4 | 7,433,13 | 4,323,83 | 45,441,2 | 4,369,27 | 10,198,8 | 16,806,3 | 10,215,6 | 7,109,75 | 32,664,9 | 7,142,41 |
| | 0,113.89 | 89.79 | 4,603.68 | 3,541.51 | 27.61 | 4,769.12 | 53,621.0 | 06.91 | 59,927.9 | 3,143.65 | 57.63 | 8,101.28 |
| | | | | | | | 3 | | 4 | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------|----------------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |
| 郑州煤炭工 业(集团)杨 河煤业有限 公司 | 343,882,858. 22 | 76,371,408.3 4 | 76,371,408.3 4 | | 591,071,059. 14 | 4,503,690.30 | 4,503,690.30 | |
| 格薪源生物 质燃料有限 公司 | 706,415,544. 00 | -9,381,992.10 | -9,381,992.10 | | 1,260,121,37 9.43 | -3,258,530.52 | -3,258,530.52 | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联 营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|-----------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 18,098,193.41 | 18,098,193.41 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 0.00 | |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 103,350,629.06 | 100,054,892.12 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 15,342,489.35 | -299,258.56 |
| --综合收益总额 | 15,342,489.35 | -299,258.56 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。本集团管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1. 信用风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收及其他应收款、权益投资、借款、应付票据、应付及其他应付款、应付债券、长期应付款等，相关金融工具详情见各附注披露。

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团银行存款主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团应收票据全部银行承兑汇票，不存在重大的信用风险。

本集团应收账款主要为应收售电款、电建承包工程款以及原煤销售款。应收售电款客户为国家电网，信誉良好不存在重大的信用风险；其他应收电建总承包工程款升龙项目最终业主方已取得越南财政部提供的融资担保；应收原煤销售款系本公司子公司杨河煤业公司（本公司持股60%，郑煤集团持股40%）销售原煤产生，其销售全部对其第二大股东郑煤集团及其关联方，不存在重大的信用风险。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

2. 市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。报告期末，本集团承受汇率风险主要与所持有美元和欧元银行存款、以美元结算的电建承包业务形成的应收账款以及美元借款有关，由于美元、欧元与本集团的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。由于本集团持有的外币货币资金余额及美元借款余额较少，对本集团利润影响很小，故未对其进行敏感性分析。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

(3) 其他价格风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---------------|--------|--------------------------|------------------|--------------|---------------|
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 湖北省武汉市 | 对环保及绿色能源项目的开发和管理，管理及咨询服务 | 3,900,000,000.00 | 29.08% | 29.08% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、九、1、(1)。

3、本企业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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 禹州市佳定煤业有限公司 | 合营企业 |
| 武汉凯迪电力环保有限公司 | 联营企业 |
| 华融凯迪绿色产业基金管理有限公司 | 联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 武汉凯迪电力工程有限公司 | 同受一方控制 |
| 中盈长江国际新能源投资有限公司 | 本公司第一大股东之股东 |
| 武汉凯迪电力环保有限公司 | 同受一方控制、联营企业 |
| 武汉凯迪工程技术研究总院有限公司 | 同受一方控制 |
| 武汉金湖科技有限公司 | 关联法人 |
| 中薪油武汉化工工程技术有限公司 | 同受一方控制 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|-------|---------|----------|---------------|
| 武汉凯迪电力工程有限公司 | 生物质电厂的建 设施工 | 0.00 | | | 60,293,964.93 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------------------------|----------------|----------------|
| 武汉凯迪电力工程有限公司 | 越南升龙项目主要设备及辅助设备的采购及安装调试 | 327,103,238.64 | 211,453,433.15 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|------------|--------------|
| 武汉凯迪电力环保有限公司 | 办公楼 | 520,586.64 | 520,586.64 |
| 武汉凯迪电力工程有限公 | 办公楼 | 529,877.04 | 529,877.04 |
| 武汉凯迪工程技术研究总院有限公司 | 办公楼 | 789,124.56 | 1,264,952.64 |
| 中薪油武汉化工工程技术有限公司 | 办公楼 | 475,828.08 | 0.00 |

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 11,000.00 | 2017年05月12日 | 2018年05月12日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 4,000.00 | 2017年04月10日 | 2018年04月10日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 10,300.00 | 2017年04月13日 | 2018年04月13日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 10,800.00 | 2016年12月02日 | 2017年07月25日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 10,000.00 | 2016年10月08日 | 2017年10月08日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 8,000.00 | 2016年12月26日 | 2017年12月25日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 20,000.00 | 2016年01月14日 | 2018年01月12日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 40,000.00 | 2016年09月13日 | 2017年09月11日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 40,000.00 | 2017年01月10日 | 2018年01月09日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 60,000.00 | 2014年07月15日 | 2017年07月03日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 40,000.00 | 2015年09月18日 | 2023年09月18日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 20,000.00 | 2015年05月20日 | 2017年11月20日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 45,000.00 | 2015年06月21日 | 2024年08月04日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 118,000.00 | 2011年11月22日 | 2018年11月21日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 47,000.00 | 2015年10月30日 | 2017年10月30日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 3,000.00 | 2015年12月01日 | 2017年12月01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 | 45,000.00 | 2015年11月04日 | 2018年11月03日 | 否 |

| | | | | |
|---------------|-----------|------------------|------------------|---|
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 21,000.00 | 2017 年 05 月 26 日 | 2018 年 05 月 26 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 18,315.00 | 2017 年 05 月 27 日 | 2018 年 05 月 27 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 10,000.00 | 2016 年 01 月 26 日 | 2017 年 07 月 25 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 9,993.00 | 2016 年 02 月 26 日 | 2017 年 08 月 26 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 10,000.00 | 2016 年 09 月 14 日 | 2018 年 09 月 14 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 15,000.00 | 2016 年 09 月 20 日 | 2018 年 09 月 20 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 20,000.00 | 2016 年 09 月 29 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 5,000.00 | 2016 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 30 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 20,000.00 | 2016 年 09 月 29 日 | 2017 年 09 月 29 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 6,390.00 | 2016 年 10 月 21 日 | 2018 年 10 月 21 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 7,480.00 | 2016 年 11 月 10 日 | 2018 年 11 月 10 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 4,800.00 | 2017 年 03 月 03 日 | 2019 年 03 月 03 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 9,971.00 | 2016 年 10 月 25 日 | 2018 年 10 月 25 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 3,072.00 | 2016 年 10 月 28 日 | 2018 年 10 月 29 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 6,926.00 | 2016 年 11 月 09 日 | 2018 年 11 月 09 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 15,680.00 | 2016 年 11 月 15 日 | 2018 年 11 月 15 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 8,170.00 | 2016 年 11 月 25 日 | 2018 年 11 月 25 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 19,340.00 | 2017 年 04 月 17 日 | 2019 年 04 月 16 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 3,700.00 | 2016 年 12 月 13 日 | 2018 年 12 月 13 日 | 否 |

| | | | | |
|----------------------------|-----------|------------------|------------------|---|
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 18,000.00 | 2016 年 11 月 18 日 | 2018 年 11 月 18 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 18,300.00 | 2016 年 11 月 28 日 | 2018 年 11 月 28 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 4,000.00 | 2016 年 12 月 09 日 | 2018 年 12 月 09 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 33,600.00 | 2016 年 12 月 14 日 | 2018 年 12 月 14 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 4,800.00 | 2016 年 12 月 23 日 | 2018 年 12 月 23 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 14,950.00 | 2017 年 02 月 20 日 | 2019 年 02 月 20 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 30,000.00 | 2016 年 11 月 25 日 | 2018 年 11 月 25 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 11,300.00 | 2017 年 04 月 28 日 | 2019 年 04 月 28 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 13,700.00 | 2017 年 05 月 08 日 | 2019 年 05 月 08 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 15,000.00 | 2017 年 04 月 21 日 | 2019 年 04 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 | 18,900.00 | 2011 年 09 月 27 日 | 2018 年 09 月 27 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 | 18,900.00 | 2011 年 09 月 27 日 | 2018 年 09 月 27 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 | 18,000.00 | 2013 年 02 月 01 日 | 2020 年 02 月 01 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 | | 2013 年 02 月 01 日 | 2020 年 02 月 01 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 | 18,900.00 | 2012 年 12 月 01 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 | 18,900.00 | 2012 年 12 月 01 日 | 2020 年 11 月 21 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有 | 18,000.00 | 2012 年 06 月 01 日 | 2019 年 03 月 21 日 | 否 |

| | | | | |
|-------------------------------|-----------|------------------|------------------|---|
| 限公司 | | | | |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 22,900.00 | 2012 年 06 月 28 日 | 2019 年 06 月 21 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 30,000.00 | 2013 年 05 月 02 日 | 2020 年 04 月 28 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 | 18,500.00 | 2014 年 01 月 02 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 | 18,400.00 | 2014 年 01 月 02 日 | 2020 年 12 月 23 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 17,000.00 | 2014 年 01 月 22 日 | 2020 年 05 月 10 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 15,500.00 | 2014 年 04 月 16 日 | 2021 年 10 月 16 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 18,900.00 | 2014 年 04 月 24 日 | 2023 年 04 月 17 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 18,900.00 | 2014 年 04 月 17 日 | 2023 年 04 月 17 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 | 13,000.00 | 2014 年 09 月 10 日 | 2018 年 09 月 10 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 18,900.00 | 2014 年 08 月 11 日 | 2022 年 08 月 21 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司、中盈长江国际新能源投资有限公司 | 15,000.00 | 2014 年 08 月 06 日 | 2022 年 07 月 16 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司、中盈长江国际新能源投资有限公司 | 32,380.00 | 2010 年 03 月 10 日 | 2020 年 03 月 10 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司、中盈长江国际新能源投资有限公司 | 29,253.00 | 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 | 10,000.00 | 2015 年 04 月 10 日 | 2020 年 04 月 20 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 10,000.00 | 2015 年 04 月 10 日 | 2020 年 04 月 20 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 4,000.00 | 2015 年 03 月 26 日 | 2018 年 03 月 26 日 | 否 |

| | | | | |
|----------------------------|-----------|------------------|------------------|---|
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 12,500.00 | 2015 年 07 月 15 日 | 2022 年 07 月 15 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 12,500.00 | 2015 年 07 月 15 日 | 2022 年 07 月 15 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 12,500.00 | 2015 年 07 月 28 日 | 2022 年 07 月 15 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 12,500.00 | 2015 年 08 月 14 日 | 2022 年 07 月 15 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 12,500.00 | 2015 年 08 月 06 日 | 2022 年 07 月 15 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 12,500.00 | 2015 年 07 月 28 日 | 2022 年 07 月 15 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 12,500.00 | 2015 年 09 月 15 日 | 2022 年 07 月 15 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 25,000.00 | 2016 年 06 月 30 日 | 2021 年 06 月 15 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 25,000.00 | 2016 年 06 月 30 日 | 2021 年 06 月 15 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 15,000.00 | 2015 年 11 月 09 日 | 2018 年 11 月 15 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 | 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 | 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 | 22,900.00 | 2016 年 05 月 05 日 | 2021 年 04 月 29 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 22,900.00 | 2016 年 05 月 05 日 | 2021 年 04 月 29 日 | 否 |
| 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 22,900.00 | 2016 年 05 月 05 日 | 2021 年 04 月 29 日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 | 武汉凯迪电力工程有限公司 | 1,228,867,105.73 | 38,459,130.57 | 860,499,903.73 | 13,892,373.20 |
| 其他非流动资产 | 武汉凯迪电力工程有限公司 | 445,492,491.23 | | 445,492,491.23 | |
| 预付款项 | 禹州市佳定煤业有限公司 | 25,255,841.52 | | 25,085,321.52 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|----------------|--------|
| 应付账款 | 武汉凯迪电力环保有限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 中盈长江国际新能源投资有限公司 | 202,129,107.62 | 0.00 |
| 其他应付款 | 阳光凯迪新能源集团有限公司 | 56,767,982.07 | 0.00 |

7、关联方承诺

详见第五节重要事项第三节“承诺及履行”情况。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据2014年11月26日披露的相关公告中，重大资产重组项下的标的资产中的部分林业资产(以下简称“林业标的资产”)的评估采取了未来收益法，为保证重大资产重组不损害凯迪电力及凯迪电力全体股东的利益，就林业标的资产的未来收益事项，凯迪电力与中盈长江于2015年4月15日签署了《武汉凯迪电力股份有限公司关于与中盈长江国际新能源投资有限公司签署了盈利预测补偿协议》。

协议主要内容及履约安排：1.1 林业标的资产是指：根据《发行股份及支付现金购买资产协议》，凯迪电力取得的凯迪阳光生物能源投资有限公司实际控制的林地资产，包括有关权属证书办理在凯迪阳光生物能源投资有限公司及其子公司以外的其他主体名下的林地资产。盈利补偿期间，合并报表范围内林地资产实际控制权的调整不构成林业标的资产的调整。

1.2以资产评估报告（中企华评报字(2014)第1277号）为基础，中盈长江承诺：2015年度经审计的林业标的资产扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于8,055万元；2016年度经审计的林业标的资产扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于28,985万元；2017年度经审计的林业标的资产扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于30,000万元；

1.3如果林业标的资产在盈利补偿期间未实现中盈长江在本补偿协议中承诺的净利润额，凯迪电力有权选择以下任一种/两种方式要求中盈长江进行上述补偿①中盈长江用现金补足其承诺的林业标的资产在2015年度、2016年度、2017年未实现的净利润的差额部分②以凯迪电力未向中盈长江支付的现金对价/应付账款/其他应付款等冲抵。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|----------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,235,421,123.76 | 100.00% | 38,459,130.57 | 3.11% | 1,196,961,993.19 | 869,133,921.76 | 100.00% | 19,072,784.02 | 2.19% | 850,061,137.74 |
| 合计 | 1,235,421,123.76 | 100.00% | 38,459,130.57 | 3.11% | 1,196,961,993.19 | 869,133,921.76 | 100.00% | 19,072,784.02 | 2.19% | 850,061,137.74 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------------|------------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 半年以内（含半年） | 566,287,202.00 | | |
| 半年至 1 年（含 1 年） | 635,127,447.74 | 31,756,372.39 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 1,201,414,649.74 | 31,756,372.39 | 2.64% |
| 1 至 2 年 | 25,372,455.99 | 1,522,347.36 | 6.00% |
| 5 年以上 | 8,634,018.03 | 5,180,410.82 | 60.00% |
| 合计 | 1,235,421,123.76 | 38,459,130.57 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,386,346.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为1,235,421,123.76元，占应收账款期末余额合计数的比例为100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为38,459,130.57元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|-------------------|---------|---------------|---------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 14,804,752,238.15 | 99.91% | 11,347,205.44 | 0.08% | 14,793,405,032.71 | 13,808,316,243.17 | 99.91% | 13,715,789.48 | 0.10% | 13,794,600,453.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 12,763,036.46 | 0.09% | 12,763,036.46 | 100.00% | | 12,763,036.46 | 0.09% | 12,763,036.46 | 100.00% | |
| 合计 | 14,817,515,274.61 | 100.00% | 24,110,241.90 | 0.16% | 14,793,405,032.71 | 13,821,079,279.63 | 100.00% | 26,478,825.94 | 0.19% | 13,794,600,453.69 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------------|---------------|---------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 半年以内（含半年） | 2,773,489.08 | | |
| 半年至 1 年（含 1 年） | 5,012,433.73 | 250,621.69 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 7,785,922.81 | 250,621.69 | 6.00% |
| 1 至 2 年 | 2,429,713.00 | 145,782.78 | |
| 5 年以上 | 18,251,334.95 | 10,950,800.97 | 60.00% |
| 合计 | 28,466,970.76 | 11,347,205.44 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,368,584.04 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金/押金 | 169,558,557.45 | 165,054,218.00 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 备用金借支 | 16,098,292.59 | 15,786,163.19 |
| 对子公司的应收款项 | 12,916,444,422.37 | 12,905,590,541.50 |
| 对非关联公司的应收款项 | 557,929,666.00 | 107,227,938.63 |
| 对关联公司的应收款项 | 1,020,326,098.39 | 627,420,418.31 |
| 预付股权收购款 | 137,158,237.81 | |
| 合计 | 14,817,515,274.61 | 13,821,079,279.63 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|------------------|--------------|------------------|----------|
| 河南蓝光环保发电有限公司 | 往来款 | 886,971,796.38 | 3 年以内 | 5.99% | |
| 北海凯迪生物能源有限公司 | 往来款 | 834,578,478.23 | 5 年以内及 5 年以上 | 5.63% | |
| 桦甸凯迪绿色能源开发有限公司 | 往来款 | 492,348,254.51 | 1 年以内 | 3.32% | |
| 阜新市凯迪新能源开发有限公司 | 往来款 | 443,832,742.22 | 1 年以内 | 3.00% | |
| 蛟河凯迪绿色能源开发有限公司 | 往来款 | 438,133,893.20 | 1 年以内 | 2.96% | |
| 合计 | -- | 3,095,865,164.54 | -- | 20.89% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| 对子公司投资 | 11,148,606,702.4 2 | | 11,148,606,702.4 2 | 11,030,286,702.4 2 | | 11,030,286,702.4 2 |
| 对联营、合营企业投资 | 954,122,211.54 | | 954,122,211.54 | 951,053,713.67 | | 951,053,713.67 |
| 合计 | 12,102,728,913.9 6 | | 12,102,728,913.9 6 | 11,981,340,416.0 9 | | 11,981,340,416.0 9 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 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 |
|---------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司 | 408,270,424.30 | | | 408,270,424.30 | | |
| 河南蓝光环保发电有限公司 | 469,607,890.00 | | | 469,607,890.00 | | |
| 武汉凯迪电站设备有限公司 | 15,609,831.30 | | | 15,609,831.30 | | |
| 武汉凯迪精细化工有限公司 | 8,640,000.00 | | | 8,640,000.00 | | |
| 武汉凯迪页岩气清洁能源开发利用有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 北海凯迪生物能源有限公司 | 17,488,491.71 | | | 17,488,491.71 | | |
| 格薪源生物质燃料有限公司 | 306,000,000.00 | | | 306,000,000.00 | | |
| 南陵县凯迪绿色能源开发有限公司 | 80,980,762.23 | | | 80,980,762.23 | | |
| 淮南市凯迪绿色能源开发有限公司 | 80,987,452.79 | | | 80,987,452.79 | | |
| 崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司 | 80,866,205.47 | | | 80,866,205.47 | | |
| 来凤县凯迪绿色能源开发有限公 | 80,984,091.53 | | | 80,984,091.53 | | |

| | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 司 | | | | | | |
| 祁东县凯迪绿色能源开发有限公司 | 56,554,192.33 | | | 56,554,192.33 | | |
| 隆回县凯迪绿色能源开发有限公司 | 80,694,996.97 | | | 80,694,996.97 | | |
| 安仁县凯迪绿色能源开发有限公司 | 80,989,849.32 | | | 80,989,849.32 | | |
| 松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 80,986,025.46 | | | 80,986,025.46 | | |
| 茶陵县凯迪绿色能源开发有限公司 | 9,628,409.03 | | | 9,628,409.03 | | |
| 霍邱县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 霍山县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 丰都县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 谷城县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 江陵县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 阳新县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 酉阳县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 庐江县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 汝城县凯迪绿色能源开发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 太湖县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 金寨县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 北流市凯迪绿色能源开发有限公司 | 86,888,240.68 | | | 86,888,240.68 | | |
| 浦北凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 平乐凯迪绿色能源开发有限公司 | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 | | |
| 赤壁凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 监利县凯迪绿色能源开发有限公司 | 54,438,938.44 | | | 54,438,938.44 | | |
| 鄱阳县凯迪绿色能源开发有限公司 | 64,746,567.49 | | | 64,746,567.49 | | |
| 蕲春县凯迪绿色能源开发有限公司 | 17,802,416.99 | | | 17,802,416.99 | | |
| 益阳市凯迪绿色能源开发有限公司 | 51,985,870.06 | | | 51,985,870.06 | | |
| 岳阳市凯迪绿色能源开发有限公司 | 16,823,736.79 | | | 16,823,736.79 | | |
| 京山县凯迪绿色能源开发有限公司 | 47,990,141.38 | | | 47,990,141.38 | | |
| 吉安市凯迪绿色能源开发有限公司 | 61,301,220.89 | | | 61,301,220.89 | | |
| 望江县凯迪绿色 | 82,858,654.30 | | | 82,858,654.30 | | |

| | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 能源开发有限公司 | | | | | | |
| 万载县凯迪绿色能源开发有限公司 | 83,775,494.45 | | | 83,775,494.45 | | |
| 桐城市凯迪绿色能源开发有限公司 | 36,700,354.82 | | | 36,700,354.82 | | |
| 蚌埠市凯迪绿色能源开发有限公司 | 68,406,060.94 | | | 68,406,060.94 | | |
| 天水市凯迪阳光生物质能源开发有限公司 | 100,055,081.99 | | | 100,055,081.99 | | |
| 永新县凯迪绿色能源开发有限公司 | 86,110,193.49 | | | 86,110,193.49 | | |
| 双峰县凯迪绿色能源开发有限公司 | 76,438,592.87 | | | 76,438,592.87 | | |
| 临澧县凯迪绿色能源开发有限公司 | 90,487,202.28 | | | 90,487,202.28 | | |
| 蛟河凯迪绿色能源开发有限公司 | 148,790,535.36 | | | 148,790,535.36 | | |
| 汪清凯迪绿色能源开发有限公司 | 175,706,714.16 | | | 175,706,714.16 | | |
| 宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司 | 106,071,417.99 | | | 106,071,417.99 | | |
| 桦甸凯迪绿色能源开发有限公司 | 170,000,000.00 | | | 170,000,000.00 | | |
| 勉县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 祁阳县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 德安县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 永顺凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 宣城中盈绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 嫩江凯迪绿色能源开发有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 从江凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 平乡凯盈绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 敦化凯迪绿色能源开发有限公司 | 126,270,000.00 | | | 126,270,000.00 | | |
| 广元凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 紫云凯迪绿色能源开发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 凤冈凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 汉寿凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 绥宁凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 三都凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 乐安县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 南县凯迪绿色能源开发有限公司 | 44,153,025.33 | | | 44,153,025.33 | | |
| 德江凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 竹溪凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 兴安凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 民勤凯迪绿色能 | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 源开发有限公司 | | | | | | |
| 彭水县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 天门市凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 桐梓凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 黄平凯迪生物质发电有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 陇县阳光凯迪生物质发电有限公司 | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 | | |
| 黄平凯迪绿色能源开发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 陇县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 安远县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 承德凯盈绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 赤城凯盈绿色能源开发有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 慈利凯迪绿色能源开发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 大姚凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 丹江口市凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 道县凯迪绿色能源开发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 道真凯迪绿色能源开发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 独山凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 衡阳县凯迪绿色 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 能源开发有限公司 | | | | | | |
| 临湘市凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 茂名市凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 沐川县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 全椒县凯迪绿色能源开发有限公司 | 81,000,000.00 | | | 81,000,000.00 | | |
| 桑植凯迪绿色能源开发有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 上饶凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 石城县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 桃源凯迪绿色能源开发有限公司 | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 | | |
| 通江凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 瓮安凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 武冈凯迪绿色能源开发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 黄龙凯迪绿色能源开发有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 新晃凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 秀山凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 印江凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 永丰凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 长顺凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 方正凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 广德凯迪绿色能源开发有公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 叶集凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 依兰阳光凯迪生物质发电有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 正安阳光凯迪生物质发电有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 宣城阳光凯迪生物质发电有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 丹江口阳光凯迪生物质发电有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 武宣阳光凯迪生物质发电有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 开阳阳光凯迪生物质发电有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 陵水阳光凯迪生物质发电有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 石门阳光凯迪生物质发电有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 勉县阳光凯迪生物质发电有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 武汉凯迪绿色能源开发运营有限公司 | 9,045,177.01 | | | 9,045,177.01 | | |
| 平陆凯迪新能源开发有限公司 | 347,411,896.05 | | | 347,411,896.05 | | |

| | | | | | | |
|--------------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 盐池县凯迪中盈 新能源开发有限 公司 | 18,359,797.57 | | | 18,359,797.57 | | |
| 阜新市凯迪新能 源开发有限公司 | 1,139,539.79 | | | 1,139,539.79 | | |
| 四川凯迪水电开 发投资有限公司 | 83,100,708.65 | | | 83,100,708.65 | | |
| 平江县凯迪绿色 能源开发有限公 司 | 10,005,710.50 | | | 10,005,710.50 | | |
| 望江凯迪新能源 开发有限公司 | 60,026,177.78 | | | 60,026,177.78 | | |
| 金平凯迪水电开 发有限公司 | 100,464,485.82 | | | 100,464,485.82 | | |
| 沧源凯迪水电开 发投资有限公司 | 10,176,335.34 | | | 10,176,335.34 | | |
| 沧源凯迪绿色能 源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 定南县凯迪绿色 能源开发有限公 司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 东源县凯迪绿色 能源开发有限公 司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 东至凯迪绿色能 源开发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 富宁县凯迪绿色 能源开发有限公 司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 桂平市凯迪绿色 能源开发有限公 司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 黄梅县凯迪绿色 能源开发有限公 司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 会理县凯迪绿色 能源开发有限公 司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 金平县凯迪绿色 能源开发有限公 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 司 | | | | | | |
| 金溪县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 进贤县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 荆州市凯迪绿色能源开发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 澜沧凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 乐山市凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 黎川凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 灵川县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 汨罗市凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 宁都县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 宁化凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 萍乡市凯迪绿色能源开发有限公司 | 60,938,876.87 | | | 60,938,876.87 | | |
| 潜山凯迪绿色能源开发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 清水凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 瑞金凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 三明凯迪绿色能源开发有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 石屏凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 随州市凯迪绿色能源开发有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 孙吴凯迪绿色能源开发有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 万源市凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 兴国县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 修水县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 盐源凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 于都县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 云县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 郧西县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 郧县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 延安凯迪绿色能源开发有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 洋县凯迪绿色能源开发有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 留坝凯迪绿色能源开发有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 宁陕凯迪绿色能源开发有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 平利凯迪绿色能源开发有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 山阳凯迪绿色能 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|------------------|--|--|
| 源开发有限公司 | | | | | | |
| 徽县凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 高台凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 竹山凯迪绿色能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 凯迪阳光生物能源投资有限公司 | 2,101,491,756.26 | | | 2,101,491,756.26 | | |
| 嫩江凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 | | |
| 大姚凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 紫云凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 通江凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 金寨凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 霍山凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 徽县凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 天水凯迪绿色能源开发有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 竹山凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 从江凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 来凤县凯迪阳光生物能源开发有 | 10,037,157.64 | | | 10,037,157.64 | | |

| | | | | | | |
|----------------------|-------------------|----------------|--|--|-------------------|--|
| 限公司 | | | | | | |
| 永顺凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | |
| 谷城凯迪阳光生物能源开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | |
| 宿州凯迪生物质发电有限公司 | 81,000,000.00 | | | | 81,000,000.00 | |
| 晋陕豫黄河三角洲凯迪生态能源开发有限公司 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | |
| 嘉兴凯格股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 1,000,000,000.00 | | | | 1,000,000,000.00 | |
| 松桃凯迪绿色能源开发有限公司 | | 72,090,000.00 | | | 72,090,000.00 | |
| 洪雅凯迪绿色能源开发有限公司 | | 46,230,000.00 | | | 46,230,000.00 | |
| 合计 | 11,030,286,702.42 | 118,320,000.00 | | | 11,148,606,702.42 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|----------------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 武汉凯迪电力环保有限公司 | 51,053,713.67 | | | 3,068,497.87 | | | | | | 54,122,211.54 | |
| 嘉兴东润恒君投资管理合伙企业（有限合伙） | 900,000,000.00 | | | | | | | | | 900,000,000.00 | |
| 小计 | 951,053,713.67 | | | 3,068,497.87 | | | | | | 954,122,211.54 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| | 13.67 | | | .87 | | | | | | 11.54 | |
| 合计 | 951,053,713.67 | | | 3,068,497.87 | | | | | | 954,122,211.54 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 327,103,238.64 | 181,160,417.08 | 211,453,433.15 | 95,490,864.15 |
| 其他业务 | 2,376,488.65 | | 2,512,288.00 | |
| 合计 | 329,479,727.29 | 181,160,417.08 | 213,965,721.15 | 95,490,864.15 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,068,497.87 | 761,392.58 |
| 合计 | 3,068,497.87 | 761,392.58 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -780,066.96 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,502,743.38 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 11,076,740.03 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,583,934.71 | |

| | | |
|-----------|--------------|----|
| 减：所得税影响额 | 2,553,870.44 | |
| 少数股东权益影响额 | 97,924.32 | |
| 合计 | 7,563,686.98 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|---------|----------------|--|
| 增值税即征即退 | 232,794,556.02 | 根据相关税收法规，部分政府补助属于可经常性享受的税收优惠，故将此部分政府补助界定为经常性损益 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.08% | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.01% | 0.03 | 0.03 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

凯迪生态环境科技股份有限公司董事会

董事长（签名）：李林芝

2017 年 8 月 14 日