

证券代码：000591

证券简称：太阳能

公告编号：2023 - 84

债券代码：112876

债券简称：19太阳 G1

债券代码：149812

债券简称：22太阳 G1

债券代码：148295

债券简称：23太阳 GK01

债券代码：148296

债券简称：23太阳 GK02

中节能太阳能股份有限公司

2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 调整后	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减 调整后
		调整前	调整后			调整前	调整后	
营业收入（元）	2,411,935,416.97	2,353,448,011.12	2,353,448,011.12	2.49%	6,444,063,534.70	5,889,828,909.80	5,889,828,909.80	9.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	550,980,630.40	385,815,592.92	386,579,537.42	42.53%	1,449,524,786.98	1,164,592,076.54	1,164,797,400.56	24.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	540,703,965.61	367,002,160.48	367,766,104.98	47.02%	1,402,157,021.88	1,139,444,024.16	1,139,649,348.18	23.03%

经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	—	—	1,326,087,643.54	1,309,342,324.87	1,309,342,324.87	1.28%
基本每股收益（元/股）	0.1409	0.1069	0.1071	31.56%	0.3708	0.3631	0.3631	2.12%
稀释每股收益（元/股）	0.1407	0.1066	0.1068	31.74%	0.3701	0.3616	0.3617	2.32%
加权平均净资产收益率	2.45%	1.94%	1.95%	0.50%	6.49%	6.93%	6.93%	-0.44%
		本报告期末	上年度末				本报告期末比上年度末增减	
			调整前	调整后			调整后	
总资产（元）	46,932,819,905.90	46,499,902,728.28	46,665,730,616.99			0.57%		
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	22,812,824,483.71	21,824,964,565.67	21,829,136,708.61			4.51%		

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022年11月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会〔2022〕31号）（以下简称解释16号）。关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，自2023年1月1日起施行。根据解释16号的要求，公司需对原会计政策进行相应变更。不会对当期和会计政策变更之前公司财务报表产生重大影响。

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-336,581.07	-594,008.89	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,283,483.11	4,255,361.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,381,309.94	38,872,353.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	72,000.00	216,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-667,289.96	7,724,058.81	
减：所得税影响额	456,257.23	3,102,306.01	
少数股东权益影响额（税后）		3,694.08	
合计	10,276,664.79	47,367,765.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日金额	2023 年 1 月 1 日金额	变动比例	原因说明
货币资金	1,683,312,757.55	4,572,432,754.50	-63.19%	主要系本期归还部分借款。
预付账款	304,303,543.13	205,492,139.40	48.09%	主要系太阳能产品业务根据订单备货，预付的材料采购款增加。
存货	788,347,723.72	289,196,605.37	172.60%	主要系太阳能产品业务板块根据订单备货。
在建工程	3,214,907,014.32	2,348,187,401.06	36.91%	主要系本期电站投资增加。
使用权资产	1,375,077,121.01	890,462,423.59	54.42%	主要系本期新建电站增加，电站租赁用地增加。
递延所得税资产	329,597,858.85	229,713,091.96	43.48%	主要系本期新建电站增加，电站租赁用地增加。
其他非流动资产	562,772,171.45	298,680,937.36	88.42%	主要系本期预付工程及设备款较期初增加。
短期借款	200,127,777.77	600,500,000.00	-66.67%	主要系本期归还部分借款。
应付债券	2,000,000,000.00	1,500,000,000.00	33.33%	主要系本期发行 10 亿元绿色公司债。
租赁负债	1,062,255,105.51	722,222,353.22	47.08%	主要系本期新建电站增加，电站租赁用地增加。
长期应付款	343,545,341.12	517,279,779.15	-33.59%	主要系归还了部分借款。
利润表项目	2023 年 1-9 月发生额	2022 年 1-9 月发生额	变动比例	原因说明
销售费用	28,280,919.00	15,708,248.60	80.04%	主要系太阳能产品制造业务开拓市场，本期仓储费、样品损耗费、展览费及差旅费较上年同期增加。
研发费用	204,039,128.00	150,135,822.98	35.90%	主要系本期加大研发投入力度。
投资收益（损失以“-”号填列）	41,716,305.30	6,672,768.08	525.17%	主要系本期使用闲置募集资金购买保本型结构性存款的收益较上年同期增加。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,179,155.78	-21,292,622.97	33.41%	主要系本期收回电价补贴较上年同期增加，冲回部分减值损失
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,831,441.90	-930,651.18	-1816.02%	主要系本期存货受市场价格波动影响计提部分跌价准备。
现金流量表项目	2023 年 1-9 月发生额	2022 年 1-9 月发生额	变动比例	原因说明
投资活动现金流入小计	8,019,367,034.17	633,368,305.40	1166.15%	主要系本期使用闲置募集资金用于购买保本型结构性存款，到期收回金额较上年同期增加。
投资活动现金流出小计	9,408,021,590.19	5,108,734,100.74	84.16%	主要系一是本期使用闲置募集资金用于购买保本型结构性存款支出较上年同期增加；二是本期购建长期资产支出增加。
投资活动产生的现金流量净额	-1,388,654,556.02	-4,475,365,795.34	68.97%	主要系 2022 年公司非公开发行股票，募集资金到账后，闲置募集资金购买保本型结构性存款支出较多。
筹资活动现金流入小计	3,728,552,227.37	10,684,545,121.19	-65.10%	主要系公司 2022 年非公开发行股票，募集资金到账 59.73 亿元。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,799,143,066.18	3,784,766,468.41	-173.96%	主要系一是 2022 年非公开发行股票，募集资金到账 59.73 亿元；二是本期取得借款较上年同期减少；三是本期偿还借款较上年同期增加。
现金及现金等价物净增加额	-2,864,297,209.49	618,799,285.48	-562.88%	经营、投资、筹资活动综合所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		202,927	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中国节能环保集团有限公司	国有法人	31.29%	1,223,169,548.00	282,986,425.00		
中节能资本控股有限公司	国有法人	3.43%	134,165,987.00	31,040,723.00		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.34%	91,402,113.00	0		
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	2.31%	90,200,000.00	0		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.98%	38,281,070.00	0		
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.82%	32,179,840.00	0		
重庆太极实业(集团)股份有限公司	国有法人	0.76%	29,725,000.00	0		
常州东方锦鸿建设发展有限公司	境内非国有法人	0.76%	29,607,343.00	0		
中新互联互通投资基金管理有限公司－重庆吉曜私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.69%	27,076,698.00	0		
中信建投证券股份有限公司－天弘中证光伏产业指数型发起式证券投资基金	其他	0.65%	25,514,067.00	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
中国节能环保集团有限公司	940,183,123.00	人民币普通股	940,183,123.00			
中节能资本控股有限公司	103,125,264.00	人民币普通股	103,125,264.00			
香港中央结算有限公司	91,402,113.00	人民币普通股	91,402,113.00			
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	90,200,000.00	人民币普通股	90,200,000.00			
中信证券股份有限公司	38,281,070.00	人民币普通股	38,281,070.00			
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	32,179,840.00	人民币普通股	32,179,840.00			
重庆太极实业(集团)股份有限公司	29,725,000.00	人民币普通股	29,725,000.00			
常州东方锦鸿建设发展有限公司	29,607,343.00	人民币普通股	29,607,343.00			
中新互联互通投资基金管理有限公司－重庆吉曜私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	27,076,698.00	人民币普通股	27,076,698.00			
中信建投证券股份有限公司－天弘中证光伏产业指数型发起式证券投资基金	25,514,067.00	人民币普通股	25,514,067.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，已知中节能资本控股有限公司为中国节能环保集团有限公司的全资子公司；重庆太极实业（集团）股份有限公司实际控制人为重庆市涪陵区国资委，重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司是重庆市涪陵区国资委 100%持股的国有独资公司。除此之外，公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无					

(二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

2023 年 7 月 13 日，公司召开第十届董事会第二十四次会议审议并通过了《向不特定对象发行可转换公司债券方案》相关议案，拟发行可转换公司债券合计不超过 63 亿元（含）。

2023 年 7 月 19 日，公司获得了控股股东中国节能环保集团有限公司对公司向不特定对象发行可转换公司债券有关事宜批复。

2023 年 7 月 31 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议并通过了《向不特定对象发行可转换公司债券方案》相关议案。

2023 年 8 月初，公司收到控股股东中国节能环保集团有限公司《关于将深圳市中节投华禹投资有限公司持有的中节能太阳能股份有限公司全部股份划转至中节能资本控股有限公司的通知》，拟将公司股东深圳市中节投华禹投资有限公司持有的公司 103,125,264 股股份无偿划转至公司股东中节能资本控股有限公司持有。本次无偿划转实施后，不会导致公司控股股东及实际控制人发生变更。

2023 年 8 月 11 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理中节能太阳能股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2023〕615 号），认为申请文件齐备，予以受理。

2023 年 9 月 22 日，公司收到公司股东中节能资本控股有限公司提供的中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，本次国有股份无偿划转的股份过户登记手续于 2023 年 9 月 21 日办理完毕，深圳市中节投华禹投资有限公司不再持有公司股份，中节能资本控股有限公司持有公司 134,165,987 股股份，占本公司股份总数的 3.43%。本次国有股份无偿划转并无导致公司的控股股东和实际控制人发生变化，公司控股股东仍为中国节能环保集团有限公司，实际控制人仍为国务院国有资产监督管理委员会。

2023 年 9 月 25 日，公司召开第十届董事会第二十六次会议审议并通过了《关于投资建设中节能漳浦旧镇 300 兆瓦渔光互补光伏电站项目的议案》等议案，以下属控股子公司中节能（漳州）太阳能科技有限公司作为主体，投资建设中节能漳浦旧镇 300 兆瓦渔光互补光伏电站项目。

2023 年 9 月 28 日，公司召开第十届董事会第二十七次会议审议并通过了《关于聘任董事会秘书及总法律顾问的议案》，聘任公司副总经理郭毅先生兼任公司董事会秘书和总法律顾问，任期与公司第十届董事会相同。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
第十届董事会第二十四次会议决议公告	2023 年 07 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2023-46 号公告。
向不特定对象发行可转换公司债券预案	2023 年 07 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于获得中国节能环保集团有限公司对公司向不特定对象发行可转换公司债券有关事宜批复的公告	2023 年 07 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2023-52 号公告。
2023 年第一次临时股东大会决议公告	2023 年 08 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2023-54 号公告。
关于国有股份无偿划转暨控股股东一致行动人持股变动的提示性公告	2023 年 08 月 02 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2023-55 号公告。
关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所受理的公告	2023 年 08 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2023-58 号公告。
关于国有股份无偿划转完成过户登记的公告	2023 年 09 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

		披露的 2023-68 号公告。
第十届董事会第二十六次会议决议公告	2023 年 09 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2023-69 号公告。
关于投资建设中节能漳浦旧镇 300 兆瓦渔光互补光伏电站项目的公告	2023 年 09 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2023-71 号公告。
第十届董事会第二十七次会议决议公告	2023 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2023-74 号公告。
关于聘任董事会秘书及总法律顾问的公告	2023 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的 2023-75 号公告。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：中节能太阳能股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,683,312,757.55	4,572,432,754.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,080,000,000.00	2,700,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,244,789.20	103,864,993.93
应收账款	11,490,405,327.99	10,158,091,274.20
应收款项融资	173,452,115.52	80,683,441.93
预付款项	304,303,543.13	205,492,139.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	62,109,301.51	52,595,932.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	788,347,723.72	289,196,605.37
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,149,999.99	15,000,000.00
其他流动资产	24,274.83	3,156,476.17
流动资产合计	16,593,349,833.44	18,180,513,617.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		7,349,999.99
长期股权投资		
其他权益工具投资	16,018,677.43	16,012,192.96
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	24,232,618,069.13	24,076,742,091.71
在建工程	3,214,907,014.32	2,348,187,401.06
生产性生物资产	1,789,330.11	1,961,575.99
油气资产		
使用权资产	1,375,077,121.01	890,462,423.59
无形资产	503,599,734.76	512,504,005.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	103,090,095.40	103,603,279.61
递延所得税资产	329,597,858.85	229,713,091.96
其他非流动资产	562,772,171.45	298,680,937.36
非流动资产合计	30,339,470,072.46	28,485,216,999.40
资产总计	46,932,819,905.90	46,665,730,616.99
流动负债：		
短期借款	200,127,777.77	600,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	458,090,000.00	608,811,982.97
应付账款	2,349,490,463.50	1,864,809,905.78
预收款项	4,035,199.30	2,401,889.30
合同负债	248,539,133.79	117,444,701.67
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,663,540.46	1,725,477.57
应交税费	211,380,158.23	110,790,975.26
其他应付款	238,087,829.20	298,051,996.63
其中：应付利息		
应付股利	2,205,312.55	2,205,312.55
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,419,075,051.51	4,137,670,464.48
其他流动负债	31,891,101.99	35,685,413.28
流动负债合计	7,164,380,255.75	7,777,892,806.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	12,807,743,201.30	13,687,252,240.50
应付债券	2,000,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,062,255,105.51	722,222,353.22
长期应付款	343,545,341.12	517,279,779.15
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,073,865.60	16,411,195.78
递延收益	404,554,857.18	425,857,156.97
递延所得税负债	258,254,782.51	161,655,745.77
其他非流动负债	20,533,177.81	14,998,736.63
非流动负债合计	16,916,960,331.03	17,045,677,208.02
负债合计	24,081,340,586.78	24,823,570,014.96
所有者权益：		
股本	3,909,227,441.00	3,909,227,441.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,809,777,684.73	11,809,808,369.14
减：库存股		
其他综合收益	-5,500,479.21	-2,994,898.85
专项储备	41,741,749.77	4,661,392.98
盈余公积	282,874,277.52	282,874,277.52
一般风险准备		
未分配利润	6,774,703,809.90	5,825,560,126.82
归属于母公司所有者权益合计	22,812,824,483.71	21,829,136,708.61
少数股东权益	38,654,835.41	13,023,893.42
所有者权益合计	22,851,479,319.12	21,842,160,602.03
负债和所有者权益总计	46,932,819,905.90	46,665,730,616.99

法定代表人：张会学

主管会计工作负责人：程欣

会计机构负责人：肖宏浩

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,444,063,534.70	5,889,828,909.80
其中：营业收入	6,444,063,534.70	5,889,828,909.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,745,992,723.92	4,509,828,039.44
其中：营业成本	3,819,327,219.55	3,511,110,502.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	72,146,225.19	59,697,549.74
销售费用	28,280,919.00	15,708,248.60
管理费用	153,735,074.23	133,069,313.30
研发费用	204,039,128.00	150,135,822.98
财务费用	468,464,157.95	640,106,601.87
其中：利息费用	499,150,604.38	666,795,304.92
利息收入	32,961,630.11	20,517,377.51
加：其他收益	23,355,486.02	31,011,354.74
投资收益（损失以“-”号填列）	41,716,305.30	6,672,768.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,179,155.78	-21,292,622.97

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,831,441.90	-930,651.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,816,344.97	184,019.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,732,948,349.39	1,395,645,738.58
加：营业外收入	14,811,594.07	12,005,090.15
减：营业外支出	7,175,048.70	5,723,476.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,740,584,894.76	1,401,927,352.28
减：所得税费用	290,006,541.99	225,804,625.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,450,578,352.77	1,176,122,726.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,450,578,352.77	1,176,122,726.90
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,449,524,786.98	1,164,797,400.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,053,565.79	11,325,326.34
六、其他综合收益的税后净额	-2,505,580.36	-7,674,785.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,505,580.36	-7,674,785.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,863.35	-860,550.10
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-2,863.35	-860,550.10
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,502,717.01	-6,814,235.82
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,502,717.01	-6,814,235.82
7.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	1,448,072,772.41	1,168,447,940.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	1,447,019,206.62	1,157,122,614.64
（二）归属于少数股东的综合收益总额	1,053,565.79	11,325,326.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3708	0.3631
（二）稀释每股收益	0.3701	0.3617

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
 法定代表人：张会学 主管会计工作负责人：程欣 会计机构负责人：肖宏浩

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	4,118,821,920.71	3,094,947,486.84
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	63,188,690.66	649,537,066.60
收到其他与经营活动有关的现金	188,368,157.73	129,800,044.04
经营活动现金流入小计	4,370,378,769.10	3,874,284,597.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,798,945,318.55	1,599,661,407.25
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	259,168,039.85	213,484,372.21
支付的各项税费	702,228,003.62	537,461,224.47
支付其他与经营活动有关的现金	283,949,763.54	214,335,268.68
经营活动现金流出小计	3,044,291,125.56	2,564,942,272.61
经营活动产生的现金流量净额	1,326,087,643.54	1,309,342,324.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,962,200,000.00	600,000,000.00
取得投资收益收到的现金	44,169,311.67	6,894,685.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,920,092.50	106,933.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,077,630.00	6,815,769.27
收到其他与投资活动有关的现金		19,550,917.26
投资活动现金流入小计	8,019,367,034.17	633,368,305.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,012,307,310.19	902,206,315.35
投资支付的现金	7,342,200,000.00	4,113,794,555.00
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	53,514,280.00	92,733,230.39
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,408,021,590.19	5,108,734,100.74
投资活动产生的现金流量净额	-1,388,654,556.02	-4,475,365,795.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,400,000.00	5,972,654,135.47
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	26,400,000.00	
取得借款收到的现金	3,702,152,227.37	4,591,890,985.72
收到其他与筹资活动有关的现金		120,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,728,552,227.37	10,684,545,121.19
偿还债务支付的现金	5,295,923,488.04	6,085,683,717.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	955,007,868.95	612,220,900.92
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	276,763,936.56	201,874,034.26
筹资活动现金流出小计	6,527,695,293.55	6,899,778,652.78
筹资活动产生的现金流量净额	-2,799,143,066.18	3,784,766,468.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,587,230.83	56,287.54
五、现金及现金等价物净增加额	-2,864,297,209.49	618,799,285.48
加：期初现金及现金等价物余额	4,475,854,834.36	1,285,756,297.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,611,557,624.87	1,904,555,583.43

（二）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称解释第 16 号），关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司召开第十届董事会第二十次会议、第十届监事会第十四次会议审议通过了《关于变更部分会计政策的议案》，同意公司根据财政部发布的解释第 16 号，结合公司的实际情况，对部分会计政策进行变更，调整首次执行该解释的财务报表列报最早期间的期初至该解释实施日之间发生的适用该解释的单项交易。

首次执行《企业会计准则解释第 16 号》调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日 /2022 年 1-9 月	累积影响金额			2023 年 1 月 1 日 /2022 年 1-9 月
		重分类	重新计量	小计	
递延所得税资产	63,885,203.25		165,827,888.71		229,713,091.96
递延所得税负债			161,655,745.77		161,655,745.77
未分配利润	5,821,387,983.88		4,172,142.94		5,825,560,126.82
所得税费用	226,009,949.40		-205,324.02		225,804,625.38

（三） 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

中节能太阳能股份有限公司董事会
2023 年 10 月 28 日