



# 宁夏银星能源股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017-075

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

公司负责人高原、主管会计工作负责人马丽萍及会计机构负责人(会计主管人员)马金保声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略、未来经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

《证券时报》、《证券日报》《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司的指定信息披露媒体，公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准。敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	124



## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/银星能源	指	宁夏银星能源股份有限公司
中铝宁夏能源公司/集团公司/中铝宁夏能源/控股股东	指	中铝宁夏能源集团有限公司
报告期/本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
MW, 兆瓦	指	功率的计量单位, 1MW (兆瓦) =1,000 千瓦
GW	指	功率的计量单位, 1GW=1,000MW (兆瓦)
KV	指	电压计量单位, 1KV (千伏) =1,000 伏特
中宁分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司中宁风力发电分公司
生产服务分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司生产服务分公司
光伏应用分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司光伏应用设备制造分公司
构件分公司	指	宁夏银星能源股份发电设备构件分公司
盐池分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司盐池风力发电分公司
吴忠分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司吴忠新能源分公司
灵武分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司灵武新能源分公司
电池分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司光伏电池制造分公司
检修分公司	指	宁夏银星能源股份风力发电检测检修分公司
太阳山风电厂	指	宁夏银星能源股份有限公司太阳山风力发电厂
贺兰山风电厂	指	宁夏银星能源股份有限公司贺兰山风力发电厂
阿左旗分公司	指	宁夏银星能源股份有限公司阿拉善左旗分公司
风电设备公司	指	宁夏银星能源风电设备制造有限公司
光伏设备公司	指	宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司
银仪风电公司	指	宁夏银仪风力发电有限责任公司
宁电风光公司	指	宁夏青铜峡宁电风光能源有限公司
阿拉善银星公司或银星风电公司	指	内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司
石桥(银川)公司	指	石桥增速机(银川)有限公司
天净神州公司	指	宁夏天净神州风力发电有限公司

宁电物流公司	指	宁夏宁电物流有限公司
多晶硅公司	指	宁夏银星多晶硅有限责任公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	银星能源	股票代码	000862
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁夏银星能源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	银星能源		
公司的外文名称（如有）	Ning Xia Yin Xing Energy Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Yin Xing Energy		
公司的法定代表人	高原		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李正科	杨建峰
联系地址	宁夏回族自治区银川市西夏区六盘山西路 166 号	宁夏回族自治区银川市西夏区六盘山西路 166 号
电话	0951-8887883	0951-8887923
传真	0951-8887900	0951-8887900
电子信箱	13629511681@126.com	tombeyond@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

2017 年 3 月 3 日公司召开的七届二次董事会、2017 年 5 月 16 日召开的 2016 年年度股东大会均审议通过了《关于以总价人民币 1 元的价格向业绩承诺方中铝宁夏能源集团有限公司回购注销应补偿股份的议案》，公司已以总价人民币 1.00 元回购中铝宁夏能源补偿的 2,507,595 股股份并予以注销。回购注销完成后，公司总股本从 708,626,592 股减少为 706,118,997 股。

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	488,262,264.91	638,441,840.43	-23.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-14,615,269.06	-72,296,827.36	79.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,843,399.85	-70,881,248.52	76.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,625,002.45	248,465,894.84	-73.19%
基本每股收益（元/股）	-0.0206	-0.1335	84.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.0206	-0.1335	84.57%
加权平均净资产收益率	-0.13%	-4.68%	4.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,576,117,991.19	10,015,088,349.45	-4.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,760,490,954.09	2,775,106,224.15	-0.53%

### 五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。



## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	4,610,976.59	注：计入当期损益的政府补助，为本期计入营业外收入的政府补助 4,610,976.59 元，详见财务报告附注七 43。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,263,703.19	
少数股东权益影响额（税后）	119,142.61	
合计	2,228,130.79	--

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

公司报告期不存在将根据《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、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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

银星能源是中铝公司旗下中铝宁夏能源集团控股的上市公司，是宁夏第一家从事风力发电的企业，也是最早引领宁夏光伏发电的领跑企业，拥有国家级新型工业化产业示范基地，目前主要从事新能源发电、新能源装备制造和风电后市场检修安装服务三大主营业务。

新能源发电产业主要包括风力发电和太阳能光伏发电。建成投运发电装机容量130.73万千瓦，主要分布于宁夏境内及宁夏边界区域的贺兰山、太阳山、牛首山、红寺堡、麻黄山、大水坑、阿拉善左旗等10个风电场和孙家滩、银星一井2个光伏电站，下设四个检修基地，分别为贺兰山风电检修基地、太阳山风电检修基地、中宁风电检修基地、盐池风电检修基地。

新能源装备制造产业包括风电设备制造和光伏发电设备制造两条产业链，具备年产300兆瓦风机、500兆瓦塔筒、200兆瓦光伏组件的生产能力。

检修安装服务业务是对新能源发电工程建设、安装、集成、运维、检修等，公司已具备新能源发电项目工程安装、风机检修和齿轮箱检修的能力，已成为公司新的利润增长点。报告期内完成了内蒙、陕西、山西及区内外部风电场风机的定检，外部检修收入占整体检修收入的比例不断增大。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程较年初增加了 2,274.76 万元，主要系新建太阳山六期项目增加所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

- 1.公司目前拥有131万千瓦新能源发电，能够确保公司一定的盈利能力。
- 2.银星能源是宁夏最早从事新能源发电的企业，培养了一批优质的新能源人才队伍，在新能源项目前期、建设、运营和检修维护等方面具有丰富的经验。
- 3.对于新能源发电项目建设，具有丰富的建设管理经验，对工程造价管控能力强，建设质量好。
- 4.上市公司的融资竞争优势。
- 5.在新能源产品上，不断通过对组件、塔筒的科技和技改投入，一方面开发新的产品，另一方面降低现有产品的生产成本，提高市场竞争力。
- 6.公司整合检修公司后，将成为宁夏乃至西北地区最大的新能源检修公司，成为公司新的利润增长点。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，公司紧盯目标任务，坚持扭亏脱困，面对新能源限电、交易电量增加、装备制造市场全面收紧、历史包袱依然沉重等不利因素，积极调整工作思路，围绕增收、降本、止损制定并落实各项措施，企业经营环境稳步改善，经营成效逐步显现，公司上半年利润情况同比实现了大幅减亏。

报告期内，公司合并实现收入48826万元，并在市场营销、项目建设、检修服务业和内部管理等方面取得积极成果：一是加大市场营销力度，强抓市场订单，积极争取交易电量。上半年公司装备制造业，主要执行中国新时代、上海星熠、水电四局等订单。新能源发电上半年完成交易电量4.77亿千瓦时，占公司上半年总发电量的49.38%。二是加强设备治理，公司上半年设备缺陷率控制在7.75%以内，并开展备品物资集中采购，降低采购费用。三是积极推进太阳山六期项目建设，确保项目收益。四是积极开拓装备制造业外部市场，风电设备公司上半年完成风机定检约600台；石桥（银川）公司上半年共计维修减速器和齿轮箱36台、链轮12套。五是加大“两金”治理力度。在应收账款清收方面，对应收账款进行全面梳理；在库存治理方面，公司按照年初分解库存考核指标，按月进行盘点统计分析，落实相关责任，确保降库存目标的顺利完成。六是深化内部管理，确保管控能力有效提升。加大安全监管力度，严格执行安全生产红线管理，加强内控管理和内部审计，为公司生产经营和工程建设夯实管理基础和预防风险。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	488,262,264.91	638,441,840.43	-23.52%	
营业成本	327,237,224.03	500,642,383.50	-34.64%	主要本期制造业销售收入降低，相应的成本费用降低所致，
销售费用	2,557,351.14	14,226,694.07	-82.02%	主要是本期组件公司销售量降低，相应的销售费用也大幅降低。
管理费用	14,948,165.37	19,194,881.72	-22.12%	
财务费用	158,390,642.48	181,470,705.39	-12.72%	
所得税费用	298,542.18	122,899.74	142.92%	本期风电收入增加，风电利润增加，当期所得税费用增加。
研发投入	864,417.49	938,520.71	-7.90%	
经营活动产生的现金流量净额	66,625,002.45	248,465,894.84	-73.19%	主要是本期可再生能源补贴电费未结算所致

投资活动产生的现金流量净额	-48,321,813.40	-151,447,681.10	68.09%	主要是上年同期支付积家井光伏电站项目款，本期无新建项目
筹资活动产生的现金流量净额	-481,554,330.27	-217,485,902.17	-121.42%	主要是上年同期收到宁安风电场及积家井光伏电站项目借款所致
现金及现金等价物净增加额	-463,251,141.22	-120,467,688.43	-284.54%	主要是本期可再生能源补贴电费未结算

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
发电行业	438,404,409.59	290,975,725.27	33.63%	17.80%	8.42%	5.74%
设备制造行业	30,157,828.48	29,393,958.15	2.53%	-87.38%	-86.55%	-6.08%
代建费	6,367,924.59	911,051.10	85.69%			
合计	474,930,162.66	321,280,734.52	32.35%	-24.15%	-35.33%	11.70%
分产品						
新能源发电	438,404,409.59	290,975,725.27	33.63%	17.80%	8.42%	5.74%
风机设备制造	2,258,918.40	2,807,230.30	-24.27%	-93.88%	-90.25%	-46.17%
光伏设备制造	27,898,910.08	26,586,727.85	4.70%	-86.20%	-85.98%	-1.48%
代建费	6,367,924.59	911,051.10	85.69%			
合计	474,930,162.66	321,280,734.52	32.35%	-24.15%	-35.33%	11.70%
分地区						
西北地区	456,271,776.97	303,581,315.68	33.46%	-27.13%	-39.43%	13.52%
华南地区	5,613,230.79	5,123,399.92	8.73%			
华中地区	13,045,154.90	12,576,018.92	3.60%			
合计	474,930,162.66	321,280,734.52	32.35%	-24.15%	-35.33%	11.70%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	595,585,870.17	6.22%	1,058,837,011.39	10.57%	-4.35%	货币资金较年初减少了43.75%，主要系本报告期可再生能源补贴电费未结算所致。
应收账款	880,758,519.62	9.20%	660,674,593.51	6.60%	2.60%	
存货	124,217,603.49	1.30%	115,380,598.56	1.15%	0.15%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	72,752,621.37	0.76%	70,651,749.39	0.71%	0.05%	
固定资产	7,346,135,008.09	76.71%	7,589,791,469.56	75.78%	0.93%	
在建工程	44,433,194.50	0.46%	21,685,586.06	0.22%	0.24%	在建工程较年初增加了104.9%，主要系本期投资新建太阳山六期项目增加所致
短期借款	150,000,000.00	1.57%	220,000,000.00	2.20%	-0.63%	短期借款本期减少31.82%，主要系本期偿还中行2000万，国开行5000万借款所致
长期借款	5,468,610,000.00	57.11%	5,786,930,000.00	57.78%	-0.67%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末固定资产中以风电场及光伏电站资产取得银行借款480,715万元，抵押资产原值650,935.23万元，净值460,603.38万元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
风电设备制造公司	子公司	组装和生产风力发电机组	制造业	78600000	183,552,637.70	-13,352,982.80	7,254,737.57	-2,584,367.34	-5,425,179.34
宁电风光公司	子公司	风力发电	风力发电	152000000	704,786,367.90	168,310,218.80	33,468,821.63	2,162,504.31	2,000,316.49

光伏发电设备公司	子公司	光伏组件	光伏组件	50000000	163,948,147.08	-13,009,406.81	28,005,765.38	-2,959,697.24	-2,694,936.00
银仪风电公司	子公司	风力发电	风力发电	284000000	1,236,964,398.34	326,759,977.19	70,790,908.31	1,451,998.65	3,125,432.43

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁电风光公司	吸收合并	无

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司于 2017 年 4 月 21 日召开七届三次董事会审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，对全资子公司宁夏青铜峡宁电风光能源有限公司进行吸收合并，并于 2017 年 5 月 16 日提请 2016 年度股东大会审议通过，目前吸收合并工作仍在进行中。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 政策变化风险

一方面受新能源政策的变化，装备制造业市场低迷，新能源发电资源低于预期影响，一方面由于国家红色预警政策及自治区光伏上网招标电价变化原因影响，使得项目的审批越来越困难；年累计限电率高于预期、交易电量占比较高，项目建设不能按期开工，公司生产经营十分困难。

应对措施：积极争取国家和地方政府在项目审批、使用当地装备产品等方面给予支持；同时向电力公司争取多发电，加大电力营销，更多的参与电量交易减少限电损失；

### 2. 业务模式变化风险

随着风电项目逐步减少，风电装备制造已经向风电检修服务业务转型，业务的转型有可能带来装备制造业库存零部件的减值风险。

应对措施：目前公司风机销售订单减少，为了应对市场变化，发展风电场检修维护业务。一方面具备风机检修维护专业人才的优势；另一方面将库存的零部件用于风电场风机损坏零部件的更换，达到消化库存的目的，降低业务模式发生变化带来的风险。

### 3. “两金”治理风险

公司目前在应收账款清收方面和库存治理方面存在一定风险。

应对措施：紧抓逾期应收账款的回收工作，加大清收力度，积极跟踪新能源电费补贴进展，缓解公司资金压力。对于库存治理，按照公司库存实际情况，制定消纳方案，按照方案要求开展库存治理工作，减少库存资金占用。

### 4. 法律风险

公司目前存在一定的法律诉讼风险。

应对措施：公司加大应收账款回收，积极清收清欠。

#### 5. 财务风险

目前公司由于新能源补贴电费不能及时到位，再加上还本付息压力较大，公司资金链紧张。

应对措施：一是公司创新筹融资模式，优化融资结构，在分子公司内部资金调剂余缺，解决项目资金付款等问题，确保公司资金链安全。二是，公司积极运用上下游企业业务链、贸易链长的特点，在风险可控的情况下，积极与银行合作拓展国内国际信用证、应收账款保理等信贷转型产品。三是紧盯国家政策，申请资金补助、税收优惠、科技创新、技术改造等方面的政策支持，以及政府投资奖励、财政发展资金和政府扶持资金等各类补贴资金的支持，为企业发展提供强大后劲。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.52%	2017 年 01 月 09 日	2017 年 01 月 10 日	公司在巨潮资讯网上披露的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-003）
2016 年年度股东大会	年度股东大会	57.79%	2017 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 17 日	公司在巨潮资讯网上披露的《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-048）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.88%	2017 年 06 月 09 日	2017 年 06 月 10 日	公司在巨潮资讯网上披露的《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-059）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

资产重组时所作承诺	中铝宁夏能源集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"中铝宁夏能源关于避免同业竞争的承诺：中铝宁夏能源控制下暂不纳入本次重组范围的风电类资产包括：宁夏银仪风力发电有限责任公司 50%的股权；拟兴建的乌兰哈达风电场项目、风力发电机零部件生产加工项目和拟申请的贺兰山百万千瓦级风电场项目规划；中铝宁夏能源子公司陕西西夏能源有限公司拟投资的定边风电场等风力发电项目。中铝宁夏能源承诺：“（一）中铝宁夏能源已将所持有的银仪风电 50%的股权在北京产权交易所挂牌进行公开转让，挂牌日自 2015 年 10 月 21 日至 2015 年 11 月 17 日，未征集到意向受让者，中铝宁夏能源同意于银仪风电 2015 年度年报披露之日起一年内将中铝宁夏能源所持银仪风电股权按照评估确定的公允价格注入上市公司。（二）贺兰山百万千瓦级风电项目和白兴庄风电场 100MW 项目目前处于前期工作阶段，未正式申报项目立项文件，经相关项目主管部门同意，将优先由上市公司作为项目主体申请项目立项并具体建设和经营，如因法律法规限制，上市公司未来无法作为该等项目主体申请立项或实施该等项目或经审议决策后决定不参与该等项目，则中铝宁夏能源将继续推进后续工作。中铝宁夏能源承诺于该等项目建成且银仪风电注入上市公司后一年内按照评估确定的公允价格将该等项目注入上市公司。（三）陕西西夏能源有限公司定边冯地坑风电场一期 49.5MW 项目已经建成；陕西地方电力定边能源有限公司正在开展定边冯地坑风电场二期 49.5MW 项目的建设工作；陕西丰晟能源有限公司朱庄风电场 50MW 项目已经核准。中铝宁夏能源同意于银仪风电注入上市公司后一年内将所持陕西西夏能源股权、陕西省地方电力定边能源有限公司股权以及陕西丰晟股权按照评估确定的公允价格转让给上市公司。在此过程中不排除陕西西夏能源、陕西省地方电力定边能源有限公司其他股东优先购买权的行使。”</p>	2015 年 12 月 31 日		承诺尚在履行中。公司于 2017 年 3 月 13 日股票停牌，拟非公开发行股份收购银仪风电 50%股权。
	中铝宁夏能源集团有限公司;浙江浙商证券资产管理有限公司;中国银河证券股份有限公司;财通基金管理有限公司;深圳云帆信息技术有限公司;中信证券股份有限公司;宝盈基金管理有限公司;东海基金管理有限公司;渤海证券股份有限公司	股份限售承诺	<p>"中铝宁夏能源关于本次发行股份锁定期的承诺：根据中铝宁夏能源的承诺，其在本次重组中认购取得的银星能源新增发行股份，自上市之日起三十六个月内不进行转让。银星能源本次募集配套资金中，除中铝宁夏能源外的其他特定对象认购的银星能源股票，自上市之日起十二个月内不得转让。若中国证监会或深圳证券交易所等相关有权机构对本次银星能源所发行股份的锁定期另有要求的，依其规定执行。本次发行结束后，由于公司送红股、转增股本等原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。"</p>	2014 年 12 月 30 日	2017-12-30	除中铝宁夏能源外的其他特定对象认购的银星能源股票，已于 2016 年 1 月 8 日解除限售。

	<p>中铝宁夏能源集团有限公司</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>"中铝宁夏能源关于标的资产业绩承诺及补偿措施：1、业绩承诺根据天健兴业出具的经国务院国资委备案的资产评估报告，本次重大资产重组中采用收益法定价的标的资产（包括银星风电 100%股权、宁电风光 100%股权、神州风电 50%股权以及中铝宁夏能源贺兰山风力发电厂、阿左旗分公司和太阳山风力发电厂全部资产及相关负债）在 2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年拟实现的归属于银星能源的净利润分别为 4,615.43 万元、5,459.87 万元、6,358.00 万元及 10,032.79 万元。中铝宁夏能源承诺，上述标的资产在 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 4,615.43 万元、5,459.87 万元、6,358.00 万元及 10,032.79 万元。如果本次交易于 2014 年度实施完毕，利润补偿期间为 2014 年、2015 年、2016 年。2、利润未达到承诺利润数的股份补偿（1）股份补偿根据会计师事务所出具的专项审计报告，如果 6 项风电厂资产在利润补偿期间实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润累积数小于评估报告所对应的 6 项风电厂资产同期累积预测净利润数，则银星能源应在该年度的年度报告披露之日起 5 日内，以书面方式通知中铝宁夏能源 6 项风电厂资产在该期间累积实际净利润数小于累积预测净利润数的事实，并要求中铝宁夏能源补偿净利润差额。如果中铝宁夏能源须向银星能源补偿利润，中铝宁夏能源同意银星能源以总价 1.00 元的价格回购其持有的一定数量的银星能源股份，回购股份数量的上限为中铝宁夏能源以 6 项风电厂资产认购的全部银星能源股份。（2）每年股份补偿数量的确定①在利润补偿期间，如果须实施股份回购，当年应回购股份数量的计算公式如下：回购股份数量=（截至当期期末 6 项风电厂资产累积预测净利润数-截至当期期末 6 项风电厂资产累积实际净利润数）×以 6 项风电厂资产认购股份总数÷补偿期限内 6 项风电厂资产各年的预测净利润数总和-已补偿股份数量注 1：前述实际净利润数以 6 项风电厂资产扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数确定；注 2：如果上市公司发行股份购买资产的股票发行价为定价基准日前 20 个交易日的均价，即 6.59 元/股，6 项风电厂资产的评估值为 117,660.82 万元，认购的股份总数对应为 17,854.4492 万股；注 3：在逐年补偿的情况下，在各年计算的补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。②如果利润补偿期内银星能源以转增或送股方式进行分配而导致中铝宁夏能源持有的银星能源股份数发生变化，则中铝宁夏能源回购股份的数量应调整为：按上款公式计算的回购股份数×（1+转增或送股比例）。③在利润补偿期内，如果须实施股份回购，中铝宁夏能源应将回购股份在利润补偿期内的现金分红返还银星能源。返还现金</p>	<p>2014 年 02 月 10 日</p>	<p>2016-12-31</p>	<p>2014 年度已经完成利润承诺事项；2015 年度，中铝宁夏能源现金补偿未完成利润 2694.4 万元；2016 年未完成金额为 230.8 万元，公司已 1.00 元回购该部分所涉及股份并正在办理注销手续。</p>
--	---------------------	------------------	--	-------------------------	-------------------	---

			<p>分红的计算公式为返还现金分红=回购股份数×利润补偿期内每股现金红利。(3) 在补偿期限届满时, 银星能源对 6 项风电厂资产进行减值测试, 如期末减值额/6 项风电厂资产作价&gt;补偿期限内已补偿股份总数/6 项风电厂资产认购股份总数, 则中铝宁夏能源将另行补偿股份。另需补偿的股份数量为: 期末减值额/每股发行价格-补偿期限内已补偿股份总数。(4) 股份补偿的实施①如果中铝宁夏能源须向银星能源补偿利润, 中铝宁夏能源需在接到银星能源书面通知后 30 个工作日内按照本条之规定计算应回购股份数并协助银星能源通知证券登记结算机构, 将该等应回购股份转移至银星能源董事会设立的专门账户, 进行单独锁定。应回购股份转移至银星能源董事会设立的专门账户后不再拥有表决权且不享有股利分配的权利, 该部分被锁定的股份应分配的利润归银星能源所有。在利润补偿期间, 已经累积的单独锁定的应回购股份不得减少。②银星能源在利润补偿期限届满且确定最后一个会计年度应回购股份数量并完成锁定手续后, 应在两个月内就本协议项下全部应回购股份的股票回购事宜召开股东大会。若股东大会通过, 银星能源将以总价人民币 1.00 元的价格定向回购上述专户中存放的全部股份, 并予以注销; 若银星能源股东大会未通过上述定向回购议案, 则银星能源应在股东大会决议公告后 10 个工作日内书面通知中铝宁夏能源, 中铝宁夏能源将在接到通知后的 30 日内将前款约定的存放于银星能源董事会设立的专门账户中的全部已锁定股份赠送给银星能源股东大会赠送股份实施公告中所确定的股权登记日在册的除中铝宁夏能源以外的其他股东, 其他股东按其持有股份数量占股权登记日扣除中铝宁夏能源持有的股份数后银星能源的股本数量的比例享有获赠股份。”</p>			
	中铝宁夏能源集团有限公司	其他承诺	<p>中铝宁夏能源关于保持上市公司独立性的承诺: 为了维护银星能源经营的独立性, 保护银星能源其他股东的合法权益, 公司的控股股东中铝宁夏能源保证做到银星能源人员独立、资产独立、机构独立、业务独立、财务独立完整。</p>	2013 年 07 月 25 日		截至目前, 该承诺仍在履行过程中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>财通基金管理有限公司;第一创业证券股份有限公司;东海基金管理有限公司;华泰柏瑞基金管理有限公司;九泰基金管理有限公司;民生通惠资产管理有限公司;深圳市瑞丰林投资管理中心(有限合伙);信诚基金管理有限公司</p>		<p>"一、发行人承诺 本公司全体董事承诺本新增股份变动报告及上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。二、发行人董事和高级管理人员承诺 公司全体董事和高级管理人员关于 2016 年非公开发行摊薄即期回报后采取填补措施的承诺: 1.不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; 2.对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束; 3.不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 4.由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5.未来拟公布的公司股权</p>	2017 年 01 月 18 日	2018 年 1 月 17 日	

			<p>激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 三、发行对象的承诺 本次非公开发行的发行对象第一创业证券股份有限公司、民生通惠资产管理有限公司、九泰基金管理有限公司、信诚基金管理有限公司、深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）、财通基金管理有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司、东海基金管理有限责任公司承诺：“所认购的由银星能源本次发行的股票，自银星能源本次非公开发行的股票上市日起锁定 12 个月。” 四、保荐机构的声明 本次非公开发行的保荐机构中信建投证券股份有限公司声明：本保荐机构（主承销商）已对宁夏银星能源股份有限公司新增股份变动报告及上市公告书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。 五、发行人律师的声明 本次非公开发行律师北京市天元律师事务所声明：本所及签字的律师已阅读宁夏银星能源股份有限公司新增股份变动报告及上市公告书，确认其与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及签字律师对发行人在本新增股份变动报告及上市公告书中引用的法律意见书的内容无异议，确认本新增股份变动报告及上市公告书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。 六、会计师事务所声明 本次非公开发行会计师信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）声明：本所及签字注册会计师已阅读宁夏银星能源股份有限公司新增股份变动报告及上市公告书，确认本新增股份变动报告及上市公告书与本所出具的专业报告内容不存在矛盾。本所及签字注册会计师对发行人在本新增股份变动报告及上市公告书中引用的由本所出具的专业报告的内容无异议，确认本新增股份变动报告及上市公告书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。”</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日 期	披露索引
2013年7月18日,银星能源与西安航空动力公司签订了《多晶硅太阳能组件买卖合同》,合同总金额为34927200元;同年9月29日,双方签订了《关于合同供货数量消减的补充协议》,变更后的合同总价为16447200元。2016年10月8日,银星能源因买卖合同纠纷向银川仲裁委员会申请仲裁,要求西安航空动力更换不符合合同约定峰值功率的光伏组件8735块,并承担因更换产生的运输、拆装、检验等费用,如不能更换,则赔偿损失2242500元;承担一、二审案件受理费43016.5元,鉴定费共计75000元;律师代理费	258.27	否	已结案	2016年12月30日,银川仲裁委员会出具了(2016)银仲字第544号裁决书,裁决西安航空动力控制科技有限公司向银星能源赔偿损失2,242,500元;承担光伏组件鉴定费75,000元、仲裁费2万元。	已执行终结		2014年4月22日,公司2014-022号公告;2016年8月19日,公司2016-084号公告;2017年1月4日,公司2017-002号公告。

222209 元；承担本案仲裁费用。							
湖南长炼兴长集团有限责任公司申请追加本公司、西北轴承股份有限公司、宁夏铁路多元发展集团有限公司、宁夏东方铝业股份有限公司为被执行人一案	1,500	是	已递交重审申请	湖南省高级人民法院撤销裁定，发回湖南省岳阳市中级人民法院重审，公司将密切跟踪发回重审的进展情况并继续通过各种方式维护公司的合法权益。	发回重审	2016 年 12 月 07 日	公司在巨潮资讯网上披露了：《诉讼事项公告》（公告编号：2014-022），《诉讼事项进展公告》（公告编号：2014-036），《诉讼事项进展公告》（公告编号：2014-044）《诉讼事项进展公告》（公告编号：2015-002），《关于诉讼进展公告》（公告编号：2016-122）。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交 易方	关联关 系	关联 交易	关联 交易	关联 交易	关联 交易	关联 交易	占同类 交易金	获批 的交	是否 超过	关联 交易	可获 得的	披露 日期	披露索引
-----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	------------	----------	----------	----------	----------	----------	------

		类型	内容	定价原则	价格	金额(万元)	额的比例	易额度(万元)	获批额度	结算方式	同类交易市价		
宁夏银仪电力设备检修安装有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	接受劳务	生产维修	招标价或竞争性谈判价	90.69万元	90.69	11.64%	300	否	现金结算	无	2017年03月07日	公司在巨潮资讯网上披露了《宁夏银星能源股份有限公司关于2017年度日常关联交易计划的公告》(公告编号2017-018)
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	控股股东及最终控制方	接受劳务	运行维护费	招标价或竞争性谈判价	70.19万元	70.19	9.01%	300	否	现金结算	无	2017年03月07日	公司在巨潮资讯网上披露了《宁夏银星能源股份有限公司关于2017年度日常关联交易计划的公告》(公告编号2017-018)
宁夏宁电物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品	备品备件	招标价或竞争性谈判价	242.54万元	242.54	55.62%	1,600	否	现金结算	283.77	2017年03月07日	公司在巨潮资讯网上披露了《宁夏银星能源股份有限公司关于2017年度日常关联交易计划的公告》(公告编号2017-018)
中铝宁夏能源集团有限公司红寺堡光伏发电厂	控股股东及最终控制方	提供劳务	维修劳务	招标价或竞争性谈判价	1.15万元	1.15	0.15%	500	否	现金结算	无	2017年03月07日	公司在巨潮资讯网上披露了《宁夏银星能源股份有限公司关于2017年度日常关联交易计划的公告》(公告编号2017-018)
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	控股股东及最终控制方	销售商品	单晶组件支架	招标价或竞争性谈判价	3.66万元	3.66	100.00%	0	否	现金结算	3.66	2017年03月07日	公司在巨潮资讯网上披露了《宁夏银星能源股份有限公司关于2017年度日常关联交易计划的公告》(公告编号2017-018)
中铝宁夏能源	控股股东及最	提供劳务	容量占用	招标价或	234.23万元	234.23	55.23%	500	否	现金结算	无	2017年03	公司在巨潮资讯网上披露了《宁夏银



集团有 限公司 太阳山 光伏发 电厂	终控制 方		费	竞争 性谈 判价								月 07 日	星能源股份有限公 司关于 2017 年度 日常关联交易计划 的公告》(公告编号 2017-018)
陕西丰 晟能源 有限公 司	受同一 控股股 东及最 终控制 方控制 的其他 企业	提供 劳务	代建 管理费	招标 价或 竞争 性谈 判价	377.3 6 万元	377. 36	59.26 %	750	否	现金 结算	无	2017 年 03 月 07 日	公司在巨潮资讯网 上披露了《宁夏银 星能源股份有限公 司关于 2017 年度 日常关联交易计划 的公告》(公告编号 2017-018)
陕西西 夏能源 有限公 司	受同一 控股股 东及最 终控制 方控制 的其他 企业	提供 劳务	运行 维护 费	招标 价或 竞争 性谈 判价	145.2 4 万元	145. 24	34.24 %	500	否	现金 结算	无	2017 年 03 月 07 日	公司在巨潮资讯网上披 露了《宁夏银星能源股份 有限公司关于 2017 年度 日常关联交易计划的公 告》(公告编号 2017-018)
陕西丰 晟能源 有限公 司	受同一 控股股 东及最 终控制 方控制 的其他 企业	提供 劳务	运行 维护 费	招标 价或 竞争 性谈 判价	44.66 万元	44.6 6	10.53 %	750	否	现金 结算	无	2017 年 03 月 07 日	公司在巨潮资讯网 上披露了《宁夏银 星能源股份有限公 司关于 2017 年度 日常关联交易计划 的公告》(公告编号 2017-018)
中铝宁 夏能源 集团有 限公司	控股股 东	提供 劳务	EPC 承包 劳务 费	招标 价或 竞争 性谈 判价	259.4 3 万元	259. 43	40.74 %	500	否	现金 结算	无	2017 年 03 月 07 日	公司在巨潮资讯网 上披露了《宁夏银 星能源股份有限公 司关于 2017 年度 日常关联交易计划 的公告》(公告编号 2017-018)
宁夏银 仪电力 设备检 修安装 有限公 司	受同一 控股股 东及最 终控制 方控制 的其他 企业	提供 劳务	服务 费	招标 价或 竞争 性谈 判价	15.95 万元	15.9 5	14.99 %	300	否	现金 结算	无	2017 年 03 月 07 日	公司在巨潮资讯网 上披露了《宁夏银 星能源股份有限公 司关于 2017 年度 日常关联交易计划 的公告》(公告编号 2017-018)
合计				--	--	1,48 5.1	--	6000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交				报告期内, 提供劳务实际发生额 1078.02 万元, 占年初预计提供劳务的 31.51%; 报告期内,									

易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	接受劳务实际发生额 160.88 万元，占年初预计接受劳务的 7.66%；报告期内，采购商品实际发生额 242.54 万元，占年初预计采购商品的 10.11%；报告期内，销售商品实际发生额 3.66 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中铝宁夏能源集团有限公司	2016年03月24日	40,000	2016年08月01日	8,500	质押	1年	否	是
中铝宁夏能源集团有限公司	2016年03月24日	40,000	2016年12月23日	5,500	质押	1年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			40,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				14,000
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2011年08月13日	15,000	2011年11月10日	800	连带责任保证	10年	否	否
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2011年08月13日	15,000	2012年01月10日	2,000	连带责任保证	10年	否	否
宁夏银星能源	2011年	15,000	2012年02月	1,000	连带责任	10年	否	否

风电设备制造 有限公司	08 月 13 日		06 日		保证			
宁夏银星能源 风电设备制造 有限公司	2011 年 08 月 13 日	15,000	2012 年 02 月 28 日	2,000	连带责任 保证	10 年	否	否
宁夏银星能源 风电设备制造 有限公司	2011 年 08 月 13 日	15,000	2012 年 05 月 14 日	1,000	连带责任 保证	10 年	否	否
宁夏银星能源 风电设备制造 有限公司	2011 年 08 月 13 日	15,000	2012 年 06 月 12 日	1,000	连带责任 保证	10 年	否	否
宁夏银星能源 风电设备制造 有限公司	2011 年 08 月 13 日	15,000	2012 年 08 月 03 日	1,200	连带责任 保证	10 年	否	否
宁夏银星能源 风电设备制造 有限公司	2011 年 08 月 13 日	15,000	2012 年 08 月 14 日	1,300	连带责任 保证	10 年	否	否
宁夏银仪风力 发电有限责任 公司	2014 年 10 月 31 日	4,000	2014 年 11 月 09 日	4,000	连带责任 保证	7 年	否	是
宁夏青铜峡宁 电风光能源有 限公司	2016 年 03 月 02 日	15,000	2016 年 04 月 08 日	4,800	连带责任 保证	2 年	否	否
宁夏银星能源 股份有限公司	2013 年 08 月 31 日	5,000	2012 年 11 月 15 日	5,000	连带责任 保证	20 年	否	否
宁夏银星能源 股份有限公司	2013 年 08 月 31 日	3,000	2013 年 06 月 17 日	3,000	连带责任 保证	20 年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			42,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				27,100
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发生日 期 (协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	82,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	41,100
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		14.89%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		14,000	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		33,100	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		47,100	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十五、社会责任情况**

**1、履行精准扶贫社会责任情况**

**(1) 半年度精准扶贫概要**

无

**(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况**

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （3）后续精准扶贫计划

无

## 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1. 报告期内，公司于2017年3月13日股票停牌，拟发行股份购买中铝宁夏能源持有银仪风电50%的股权。
2. 报告期内，公司于 2017年4月21日召开七届三次董事会审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，对全资子公司宁夏青铜峡宁电风光能源有限公司进行吸收合并，并于2017年5月16日提请2016年度股东大会审议通过，目前吸收合并工作仍在进行中。
3. 本公司2016年11月30日召开的2016年第六次临时股东大会，审议通过了《关于与关联方中铝宁夏能源集团有限公司共同对宁夏宁电物流有限公司进行增资扩股的议案》，本公司与中铝宁夏能源共同对宁电物流进行增资扩股。中铝宁夏能源以现金出资4,927.14万元，占宁电物流增资扩股后股权比例60%；银星能源出资4,331.26万元（其中：现金出资372.86万元，存量资产盘活出资3,958.40万元），占宁电物流增资扩股后股权比例40%。报告期内公司向宁电物流支付现金出资款200万元，尚余172.86万元现金出资款未缴付。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	374,267,300	52.82%				-2,507,595	-2,507,595	371,759,705	52.65%
2、国有法人持股	207,273,702	29.25%				-2,507,595	-2,507,595	204,766,107	29.00%
3、其他内资持股	166,993,598	23.57%				0	0	166,993,598	23.65%
二、无限售条件股份	334,359,292	47.18%						334,359,292	47.35%
1、人民币普通股	334,359,292	47.18%						334,359,292	47.35%
三、股份总数	708,626,592	100.00%				-2,507,595	-2,507,595	706,118,997	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《重大资产重组购入资产2016年度盈利预测实现情况鉴证报告》（XYZH/2017YCA20008），本次重大资产重组之标的资产2016年度尚未完成利润承诺230.8万元。公司按股份补偿的规定，中铝宁夏能源应补偿股份2,507,595股，公司总股本由708,626,592股减少为706,118,997股，目前已办理完工商变更。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年3月3日公司召开的七届二次董事会、2017年5月16日召开的2016年年度股东大会均审议通过了《关于以总价人民币1元的价格向业绩承诺方中铝宁夏能源集团有限公司回购注销应补偿股份的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理股份回购或股份赠送相关事宜的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

截止本报告披露日，中铝宁夏能源持有的2,507,595股股份已完成注销。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股	2016 年 12 月 28 日	7.03	166,993,598	2017 年 01 月 18 日	166,993,598		公司在巨潮资讯网上披露了:《新增股份变动报告及上市公告书公告》(公告编号:2017-006)	2017 年 01 月 18 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

### 报告期内证券发行情况的说明

本次发行价格为7.03元/股。按照价格优先、金额优先的原则，第一创业证券股份有限公司、民生通惠资产管理有限公司、九泰基金管理有限公司、信诚基金管理有限公司、深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）、财通基金管理有限公司和华泰柏瑞基金管理有限公司获得足额配售，东海基金管理有限责任公司获配剩余股份。

本次发行最终配售结果如下：

序号	认购对象	配售股数（股）	认购金额（元）
1	第一创业证券股份有限公司	21,337,126	149,999,995.78
2	民生通惠资产管理有限公司	17,069,701	119,999,998.03
3	九泰基金管理有限公司	19,957,325	140,299,994.75
4	信诚基金管理有限公司	17,069,701	119,999,998.03
5	东海基金管理有限责任公司	16,538,409	116,265,015.27
6	深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	17,069,701	119,999,998.03
7	财通基金管理有限公司	39,459,459	277,399,996.77
8	华泰柏瑞基金管理有限公司	18,492,176	129,999,997.28
合计		<b>166,993,598</b>	<b>1,173,964,993.94</b>

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,043	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注	0
-------------	--------	---------------------------	---



				8)				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中铝宁夏能源集团有限公司	国有法人	40.44%	286,597,495	0	207,273,702	79,323,793		
第一创业证券—国信证券—共盈大岩量化定增集合资产管理计划	其他	3.01%	21,337,166	+20,837,226	21,337,126	0		
华泰柏瑞基金—招商银行—华润深国投信托—华润信托·瑞华定增对冲基金 1 号集合资金信托计划	其他	2.61%	18,492,176	+18,492,176	18,492,176	0		
深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.41%	17,069,701	+17,069,701	17,069,701	0	质押	17,060,000
信诚基金—工商银行—国海证券股份有限公司	其他	2.01%	14,224,751	+14,224,751	14,224,751	0		
中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	其他	1.81%	12,802,276	+12,802,276	12,802,276	0		
昆仑健康保险股份有限公司—万能保险产品	其他	1.41%	9,957,326	+9,957,326	9,957,326	0		
中国工商银行股份有限公司—东海祥龙定增灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.36%	9,647,405	+9,647,405	9,647,405	0		
中国工商银行股份有限公司—财通多策略福瑞定期开放混合型发起式证券投资基金	其他	1.20%	8,534,851	+8,534,851	8,534,851	0		
简炼炜	境内自	1.16%	8,230,000	-770,000	0	8,230,000		

	然人						
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中铝宁夏能源集团有限公司与上述股东之间不存在关联关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中铝宁夏能源集团有限公司	79,323,793	人民币普通股	79,323,793				
简炼炜	8,230,000	人民币普通股	8,230,000				
李莞生	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
韩余进	2,455,573	人民币普通股	2,455,573				
黄辉	2,241,429	人民币普通股	2,241,429				
林文威	2,226,900	人民币普通股	2,226,900				
张燕	2,068,881	人民币普通股	2,068,881				
钱晓红	1,916,912	人民币普通股	1,916,912				
武盼盼	1,598,800	人民币普通股	1,598,800				
银华财富资本—工商银行—银华财富资本管理（北京）有限公司	1,594,880	人民币普通股	1,594,880				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中铝宁夏能源集团有限公司与上述股东之间不存在关联关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许峰	董事长	离任	2017年05月16日	工作调整
王路军	董事	离任	2017年05月16日	工作调整
高原	董事长	被选举	2017年05月16日	工作调整
欧朝阳	董事	被选举	2017年05月16日	工作调整

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 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：宁夏银星能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	595,585,870.17	1,058,837,011.39
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		
衍生金融资产		
应收票据	64,785,773.39	17,420,857.82
应收账款	880,758,519.62	660,674,593.51
预付款项	8,210,850.54	14,401,749.57
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	36,562,916.64	21,511,108.61
买入返售金融资产		
存货	124,217,603.49	115,380,598.56
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	271,913,932.16	311,346,418.03
流动资产合计	1,982,035,466.01	2,199,572,337.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	72,752,621.37	70,651,749.39
投资性房地产		
固定资产	7,346,135,008.09	7,589,791,469.56
在建工程	44,433,194.50	21,685,586.06
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	69,725,151.77	72,019,007.62
开发支出	634,608.92	634,608.92
商誉		
长期待摊费用	9,635,146.32	9,966,796.20
递延所得税资产	30,766,794.21	30,766,794.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,594,082,525.18	7,815,516,011.96
资产总计	9,576,117,991.19	10,015,088,349.45
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	220,000,000.00
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		
应付账款	203,615,210.77	303,192,179.65

预收款项	1,173,094.40	1,433,525.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,318,361.65	7,279,324.49
应交税费	25,727,924.45	25,128,650.54
应付利息	8,798,980.95	10,263,764.26
应付股利	7,997,078.54	7,997,078.54
其他应付款	29,297,499.74	26,929,294.21
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	664,170,000.00	596,270,000.00
其他流动负债	8,289,627.48	8,289,627.48
流动负债合计	1,105,387,777.98	1,206,783,444.77
非流动负债：		
长期借款	5,468,610,000.00	5,786,930,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	3,603,313.89	4,447,916.57
专项应付款	15,000,000.00	15,000,000.00
预计负债	5,837,828.00	5,837,828.00
递延收益	57,027,442.31	61,172,256.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,550,078,584.20	5,873,388,000.62
负债合计	6,655,466,362.18	7,080,171,445.39
所有者权益：		
股本	706,118,997.00	708,626,592.00
其他权益工具		
其中：优先股		



永续债		
资本公积	2,705,427,501.47	2,702,919,907.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,499,326.51	24,499,326.51
一般风险准备		
未分配利润	-675,554,870.89	-660,939,601.83
归属于母公司所有者权益合计	2,760,490,954.09	2,775,106,224.15
少数股东权益	160,160,674.92	159,810,679.91
所有者权益合计	2,920,651,629.01	2,934,916,904.06
负债和所有者权益总计	9,576,117,991.19	10,015,088,349.45

法定代表人：高原



主管会计工作负责人：马丽萍



会计机构负责人：马金保



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	538,140,979.37	998,575,089.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,032,906.29	2,780,000.00
应收账款	529,306,226.62	361,347,574.73
预付款项	5,804,446.72	5,674,974.12
应收利息		
应收股利		27,686,423.15
其他应收款	254,415,510.97	176,849,662.17
存货	28,307,123.48	20,397,239.42
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	209,885,037.41	240,352,166.75
流动资产合计	1,598,892,230.86	1,833,663,130.08
非流动资产：		

可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	656,707,910.84	654,607,038.86
投资性房地产		
固定资产	5,145,286,899.19	5,313,834,242.05
在建工程	28,190,120.81	12,329,802.68
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,376,206.08	61,408,034.99
开发支出	590,547.26	590,547.26
商誉		
长期待摊费用	103,125.00	106,875.00
递延所得税资产	30,909,325.25	30,909,325.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,941,164,134.43	6,093,785,866.09
资产总计	7,540,056,365.29	7,927,448,996.17
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	392,260,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	137,775,147.59	147,981,123.18
预收款项	1,010,516.50	1,010,516.50
应付职工薪酬	4,042,986.27	4,601,332.59
应交税费	14,633,676.68	14,434,566.74
应付利息	5,996,773.02	9,750,797.43
应付股利		
其他应付款	29,294,368.57	34,869,654.95
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	400,170,000.00	386,270,000.00

其他流动负债	7,957,809.30	7,957,809.30
流动负债合计	850,881,277.93	999,135,800.69
非流动负债：		
长期借款	3,642,310,000.00	3,862,130,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,935,016.76	2,181,937.67
专项应付款	15,000,000.00	15,000,000.00
预计负债	5,837,828.00	5,837,828.00
递延收益	49,556,987.79	53,535,892.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,714,639,832.55	3,938,685,658.08
负债合计	4,565,521,110.48	4,937,821,458.77
所有者权益：		
股本	706,118,997.00	708,626,592.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,720,224,120.44	2,717,716,526.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,499,326.51	24,499,326.51
未分配利润	-476,307,189.14	-461,214,907.55
所有者权益合计	2,974,535,254.81	2,989,627,537.40
负债和所有者权益总计	7,540,056,365.29	7,927,448,996.17

### 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	488,262,264.91	638,441,840.43

其中：营业收入	488,262,264.91	638,441,840.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	510,514,596.00	718,451,123.23
其中：营业成本	327,237,224.03	500,642,383.50
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	3,471,619.75	3,720,562.11
销售费用	2,557,351.14	14,226,694.07
管理费用	14,948,165.37	19,194,881.72
财务费用	158,390,642.48	181,470,705.39
资产减值损失	3,909,593.23	-804,103.56
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）	100,871.98	-1,315,426.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	100,871.98	-1,315,426.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	5,837,453.84	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,314,005.27	-81,324,709.74
加：营业外收入	7,040,389.41	9,433,533.75
其中：非流动资产处置利得		74,349.81
减：营业外支出	4,693,116.01	4,681,488.18
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,966,731.87	-76,572,664.17
减：所得税费用	298,542.18	122,899.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-14,265,274.05	-76,695,563.91

宁夏银星能源股份有限公司 2017 年半年度报告全文

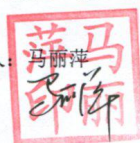
归属于母公司所有者的净利润	-14,615,269.06	-72,296,827.36
少数股东损益	349,995.01	-4,398,736.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
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	-14,265,274.05	-76,695,563.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,615,269.06	-72,296,827.36
归属于少数股东的综合收益总额	349,995.01	-4,398,736.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0206	-0.1335
（二）稀释每股收益	-0.0206	-0.1335

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。

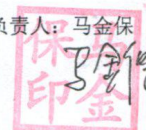
法定代表人：高原



主管会计工作负责人：马丽萍



会计机构负责人：马金保



## 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	313,260,116.30	314,967,327.39
减：营业成本	210,584,429.99	231,309,256.83
税金及附加	2,824,441.05	1,943,535.62
销售费用	694,908.43	2,674,758.99
管理费用	13,402,387.25	16,488,196.78
财务费用	109,639,955.21	125,826,647.46
资产减值损失	975,431.16	-950,503.51
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）	100,871.98	49,387,988.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	100,871.98	-1,315,426.94
其他收益	4,744,959.06	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-20,015,605.75	-12,936,576.78
加：营业外收入	6,750,167.47	15,532,946.86
非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,826,843.31	503,481.73
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-15,092,281.59	2,092,888.35
减：所得税费用		50,352.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,092,281.59	2,042,535.85
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	-15,092,281.59	2,042,535.85
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0213	0.0038
(二) 稀释每股收益	-0.0213	0.0038

## 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	249,124,760.80	396,782,640.89
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	531,380.46	6,921,310.82
收到其他与经营活动有关的现金	9,965,510.60	18,565,806.14
经营活动现金流入小计	259,621,651.86	422,269,757.85
购买商品、接受劳务支付的现金	93,114,374.06	78,288,619.56
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	36,380,970.57	35,570,842.28
支付的各项税费	36,703,321.45	35,282,524.59
支付其他与经营活动有关的现金	26,797,983.33	24,661,876.58
经营活动现金流出小计	192,996,649.41	173,803,863.01
经营活动产生的现金流量净额	66,625,002.45	248,465,894.84
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		22,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		22,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,321,813.40	151,469,681.10
投资支付的现金	2,000,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,321,813.40	151,469,681.10
投资活动产生的现金流量净额	-48,321,813.40	-151,447,681.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投		



资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	782,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	782,000,000.00
偿还债务支付的现金	370,420,000.00	812,313,468.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,134,329.27	187,172,434.13
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	1.00	
筹资活动现金流出小计	531,554,330.27	999,485,902.17
筹资活动产生的现金流量净额	-481,554,330.27	-217,485,902.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-463,251,141.22	-120,467,688.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,058,837,011.39	329,735,263.50
六、期末现金及现金等价物余额	595,585,870.17	209,267,575.07

## 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	136,758,204.52	237,370,544.70
收到的税费返还		6,672,274.54
收到其他与经营活动有关的现金	48,887,247.24	31,700,127.65
经营活动现金流入小计	185,645,451.76	275,742,946.89
购买商品、接受劳务支付的现金	38,500,202.51	31,031,091.79
支付给职工以及为职工支付的现金	21,188,521.81	18,188,987.95
支付的各项税费	17,397,073.33	16,963,739.66
支付其他与经营活动有关的现金	62,298,191.95	89,728,283.15
经营活动现金流出小计	139,383,989.60	155,912,102.55
经营活动产生的现金流量净额	46,261,462.16	119,830,844.34
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	27,686,423.15	20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	27,686,423.15	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,610,043.40	139,505,155.10
投资支付的现金	2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,610,043.40	139,505,155.10
投资活动产生的现金流量净额	-43,923,620.25	-119,505,155.10
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	100,000,000.00	732,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	732,000,000.00
偿还债务支付的现金	448,880,000.00	603,313,468.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,891,951.28	128,212,415.44
支付其他与筹资活动有关的现金	1.00	
筹资活动现金流出小计	562,771,952.28	731,525,883.48
筹资活动产生的现金流量净额	-462,771,952.28	474,116.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-460,434,110.37	799,805.76
加：期初现金及现金等价物余额	998,575,089.74	147,465,359.76
六、期末现金及现金等价物余额	538,140,979.37	148,265,165.52

## 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	708,626,592.00				2,702,919,907.47				24,499,326.51		-660,939,601.83	159,810,679.91	2,934,916,904.06
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	708,626,592.00				2,702,919,907.47				24,499,326.51		-660,939,601.83	159,810,679.91	2,934,916,904.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-2,507,595.00				2,507,594.00						-14,615,269.06	349,995.01	-14,265,275.05
（一）综合收益总额											-14,615,269.06	349,995.01	-14,265,274.05
（二）所有者投入和减少资本	-2,507,595.00				2,507,594.00								-1.00
1. 股东投入的普通股	-2,507,595.00				2,507,594.00								-1.00

	95.0 0				00								
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公 积													
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权 益内部结转													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 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	706, 118, 997. 00				2,705 ,427, 501.4 7			24,49 9,326 .51		-675, 554,8 70.89	160,1 60,67 4.92	2,920 ,651, 629.0 1	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	541,632,994.00				1,678,690,611.53				24,499,326.51		-671,969,789.54	152,739,064.18	1,725,592,206.68
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	541,632,994.00				1,678,690,611.53				24,499,326.51		-671,969,789.54	152,739,064.18	1,725,592,206.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					26,944,000.00						-72,296,827.36	-4,398,736.55	-49,751,563.91
（一）综合收益总额											-72,296,827.36	-4,398,736.55	-76,695,563.91
（二）所有者投入和减少资本					26,944,000.00								26,944,000.00
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					26,944,000.00								26,944,000.00

					0								0
(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													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	541,632,994.00				1,705,634.611.53				24,499,326.51		-744,266,616.90	148,340,327.63	1,675,840,642.77

## 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	708,626,592.				2,717,716,526.44				24,499,326.51	-461,214,907	2,989,627,537.40

	00									.55	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	708,626,592.00				2,717,716,526.44				24,499,326.51	-461,214,907.55	2,989,627,537.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,507,595.00				2,507,594.00					-15,092,281.59	-15,092,282.59
（一）综合收益总额										-15,092,281.59	-15,092,281.59
（二）所有者投入和减少资本	-2,507,595.00				2,507,594.00						-1.00
1．股东投入的普通股	-2,507,595.00				2,507,594.00						-1.00
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	706,118,997.00				2,720,224,120.44				24,499,326.51	-476,307,189.14	2,974,535,254.81

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	541,632,994.00				1,693,487,230.50				24,499,326.51	-485,402,941.06	1,774,216,609.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	541,632,994.00				1,693,487,230.50				24,499,326.51	-485,402,941.06	1,774,216,609.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	166,993,598.00				1,024,229,295.94					24,188,033.51	1,215,410,927.45
（一）综合收益总额										24,188,033.51	24,188,033.51
（二）所有者投入和减少资本	166,993,598.00				1,024,229,295.94						1,191,222,893.94
1. 股东投入的	166,993,598.00				997,285,						1,164,27



普通股	3,598.00				295.94						8,893.94
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					26,944,000.00						26,944,000.00
(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	708,626,592.00				2,717,716,526.44			24,499,326.51	-461,214,907.55		2,989,627,537.40

### 三、公司基本情况

宁夏银星能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名称为吴忠仪表股份有限公司（以下简称“吴忠仪表公司”），是经宁夏回族自治区人民政府宁政函（1997）116号文批准，由吴忠仪表集团有限公司、广州隆怡投资发展有限公

司和机械工业部第十一设计研究院（现更名为“中联西北工程设计研究院”）共同发起设立的股份有限公司。

吴忠仪表公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）150号文件和证监发字（1998）151号文审核批准，于1998年6月15日网上公开发行人人民币普通股6,000万股，并于1998年9月15日在深圳证券交易所挂牌上市交易。吴忠仪表公司于1998年6月28日取得宁夏回族自治区工商行政管理局核发的营业执照注册号为6400001201512的企业法人营业执照，注册资本为人民币12,660万元。

1999年4月吴忠仪表公司向全体股东按每10股送2股、转增3股的比例派送红股及公积金转增股本，送股转股后公司注册资本变为18,990万股。2000年12月吴忠仪表公司向全体股东每10股配售3股，其中：公司控股股东吴忠仪表集团有限公司以现金认购可配售股份中的144万股，其余部分放弃且不转让；其他非流通股股东均全额放弃配股权；社会公众股股东配售2,700万股，共配售2,844万股。配股后公司注册资本为人民币21,834万元。

2006年7月11日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2006）311号文件批准，吴忠仪表公司原控股股东吴忠仪表集团有限公司将其持有的9,144万股国家股股份转让给宁夏发电集团有限责任公司（现已更名为“中铝宁夏能源集团有限公司”）。2006年7月18日，公司实施股权分置改革，非流通股股东向流通股股东每10股送2.4股并用资本公积转增1.5股，流通股股东获得3.9股对价股份，吴忠仪表公司注册资本变更为人民币23,589万元。

2007年吴忠仪表公司第二次临时股东大会通过了变更公司名称的议案，将公司中文全称变更为“宁夏银星能源股份有限公司”，并于2007年5月10日办理了工商变更手续。

2012年6月1日，公司2011年度股东大会决议，以公司2011年12月31日总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，共计转增4,717.8万股，转增后总股本增至28,306.80万股。

2014年2月27日公司第一次临时股东大会决议、并于2014年8月20日获得中国证券监督管理委员会《关于核准宁夏银星能源股份有限公司向中铝宁夏能源集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]853号）核准，公司向中铝宁夏能源集团有限公司非公开发行A股股票194,450,880股（每股面值1元），购买相关资产及负债，同时公司向特定对象非公开发行人民币普通股64,114,114股，共募集资金总额人民币426,999,999.24元。非公开发行后公司股本为541,632,994股。

2016年5月27日公司2016年第二次临时股东大会决议、并于2016年12月19日获得中国证券监督管理委员会《关于核准宁夏银星能源股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]2955号）核准，公司于2016年12月26日向特定投资者非公开发行股票166,993,598股（每股面值1元），非公开发行后公司股本为708,626,592股。

2017年3月3日公司召开的七届二次董事会、2017年5月16日召开的2016年年度股东大会均审议通过了《关于以总价人民币1元的价格向业绩承诺方中铝宁夏能源集团有限公司回购注销应补偿股份的议案》，公司按股份补偿的规定，中铝宁夏能源应补偿股份2,507,595股。公司总股本由708,626,592股减少为706,118,997股。

截止2017年6月30日，公司总股本为706,118,997股。其中限售流通股371,759,705股，占公司总股本52.65%。

本公司取得宁夏回族自治区工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91640000228281734A的企业法人营业执照，注册地址：银川市西夏区六盘山西路166号；经营范围主要为：风力发电、太阳能发电及其相关产业的建设与运营管理；电力工程施工总承包；风力发电、太阳能发电设备及其新能源产品附件的设计、制造、销售、安装、检修服务；机械加工；其他机电产品的设计、制造、销售、安装、服务、成套；进出口业务；管理咨询；物业管理；保洁服务；房屋、场地、机械设备、汽车的租赁。

本公司之母公司为中铝宁夏能源集团有限公司，中铝宁夏能源集团有限公司母公司为中国铝业股份有限公司，最终控制方为国务院国资委。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司设置八个职能部门和一个风力发电总公司，职能部门分别为计划经营部、安全生产部、人力资源部、财务管理部、证券法律投资部、审计部、党委工作部、办公室。

本公司下设十二家分公司，分别为：宁夏银星能源股份发电设备构件分公司（以下简称“构件分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司中宁风力发电分公司（以下简称“中宁分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司盐池风力发电分公司（以下简称“盐池分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司吴忠新能源分公司（以下简称“吴忠分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司光伏电池制造分公司（以下简称“电池分公司”）、宁夏银星能源风力发电检测检修分公司（以下简称“检修分公司”）、宁夏

银星能源股份有限公司光伏应用设备制造分公司（以下简称“光伏应用分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司生产服务分公司（以下简称“生产服务分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司太阳山风力发电厂（以下简称“太阳山风电厂”）、宁夏银星能源股份有限公司贺兰山风力发电厂（以下简称“贺兰山风电厂”）、宁夏银星能源股份有限公司阿拉善左旗分公司（以下简称“阿左旗分公司”）、宁夏银星能源股份有限公司灵武新能源分公司（以下简称“灵武分公司”）。

本公司下设五家子公司，包括：

公司名称	简称	持股比例（%）
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	风电设备公司	100
宁夏青铜峡宁电风光能源有限公司	宁电风光公司	100
内蒙古阿拉善银星风电有限公司	银星风电公司	100
宁夏银星能源光伏设备制造有限公司	光伏设备公司	55
宁夏银仪风力发电有限责任公司	银仪风电公司	50

本公司合并财务报表范围包括风电设备公司、宁电风光公司、银星风电公司、光伏设备公司、银仪风电公司五家子公司，与上年一致。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本公司以公历1月1日至12月31日为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减

的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1)外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2)外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1.金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：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，且有客观证据表明公司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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的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；公司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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产负债中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## (3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

## 2.金融负债

### (1)金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2)金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。

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	将单项金额超过 10 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 12、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，原材料采用移动加权平均法，库存商品采用分批实际法（即订单法）。低值易耗品和包装物的摊销采用一次摊销法。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 13、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；



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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50		2
房屋建筑物	45	5	2.11

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形

资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	8-45	5	11.88-2.11
机器设备	年限平均法	8-20	5	11.88-4.75
运输设备	年限平均法	6-10	5	15.83-9.50
其他	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

## 16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 19、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括500MW组件车间装修费和道路使用费。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。500MW组件车间装修费和道路使用费的摊销年限为20年。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

## 22、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的营业收入主要包括商品销售收入和其他业务收入，收入确认政策如下：

(1) 商品销售收入：

设备制造行业：以合同验收条款确认商品所有权上的主要风险和报酬是否已转移给购货方，无需安装的以对方静态验收时点作为收入确认时点，需要安装调试的以安装完毕并验收时点作为收入确认时点；以对方验收单确认的数量作为销售数量；销售单价执行合同价。

发电行业：以电力公司月末抄表日作为收入确认时点，以经双方确认的上网电量作为当月销售电量，以经当地发改委核定的上网电价作为销售单价。

(2) 其他收入：在符合收入确认条件的时点确认收入。

## 25、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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经就处置该组成部分作出决议、 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

### 2. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的,根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断:已经全部转移的,终止确认相应的金融资产;没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不予终止确认;既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认:放弃了对该项金融资产控制的,终止确认该项金融资产;未放弃对该项金融资产控制的,按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的,转移所收到的对价与相应的账面价值的差额,计入当期损益,原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额,也一并转入当期损益;满足部分转移终止确认条件的,将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的,将收到的对价确认为一项金融负债。

### 3. 下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收

款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 29、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

### 30、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税的产品销售收入	17%
消费税	应纳税营业额	根据劳务性质适用相应税率
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	7.5%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费	应缴流转税额	2%
水利建设基金	上年营业收入	0.7%

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
宁夏银星能源股份有限公司	15%
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	15%
宁夏银星能源光伏设备制造有限公司	15%
宁夏银仪风力发电有限责任公司	15%
宁夏青铜峡宁电风光能源有限公司	7.5%
内蒙古银星阿拉善风力发电有限公司	15%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

1) 本公司及下属子公司的风力发电收入，按照财政部、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）及“关于风力发电增值税政策的通知”财税[2015]74号），对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。

#### (2) 企业所得税：

##### 1) 享受西部大开发税收优惠

根据财政部、国家税务总局“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的《西部地区鼓励类产业目录》中且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业减按15%的税率征收企业所得税。

本公司符合该项税收优惠政策，并取得宁夏地方税务局“关于宁夏银星能源股份有限公司适用西部大开发优惠税率问题的通知”（宁地税函[2011]47号）；

子公司宁夏银仪风力发电有限责任公司符合该项税收优惠政策，并取得银川经济技术开发区国家税务局税收优惠批准通知书（税开字[2012]24号）；

子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司符合该项税收优惠政策，并取得银川经济技术开发区国家税务局税收优惠批准通知书（税开字[2012]21号）；

子公司宁夏银星能源光伏设备制造有限公司符合该项税收优惠政策，并取得银川经济技术开发区国家税务局税收优惠批准通知书（税开字[2012]02号）；

子公司银星风电符合该项税收优惠政策，并取得内蒙古自治区国家税务局税收优惠备案书。

2) 按照财政部、国家税务总局“关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知”（财税[2008]46号）享受企业所得税减免优惠

子公司宁夏青铜峡宁电风光能源有限公司按照财政部、国家税务总局“关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知”（财税[2008]46号），系于2008年1月1日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。减免税情况如下：

项目	免征期限	减半期限
牛首山一二期	2012-2014年度	2015-2017年度

子公司内蒙古阿拉善银星风电有限公司按照财政部、国家税务总局“关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知”（财税[2008]46号），系于2008年1月1日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。减免税情况如下：

项目	免征期限	减半期限
阿左旗贺兰山一期	2010-2012 年度	2013-2015 年度
阿左旗贺兰山二期	2014-2016 年度	2017-2019 年度

本公司分公司中宁分公司和盐池分公司、子公司宁夏银仪风力发电有限责任公司的银仪盐池大水坑风电场一期、银仪盐池大水坑风电场二期，按照财政部、国家税务总局“关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知”（财税[2008]46号），系于2008年1月1日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。各项目减免税情况如下：

项目	免征期限	减半期限
中宁红寺堡风电场二期	2010-2012 年度	2013-2015 年度
中宁大战场风电场一、二期	2012-2014 年度	2015-2017 年度
盐池麻黄山风电场一、二期	2010-2012 年度	2013-2015 年度
银仪盐池大水坑风电场一期	2012-2014 年度	2015-2017 年度
银仪盐池大水坑风电场二期	2013-2015 年度	2016-2018 年度

## 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		
银行存款	595,585,870.17	1,058,837,011.39
其他货币资金		
合计	595,585,870.17	1,058,837,011.39

其他说明

期末货币资金无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、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	64,785,773.39	17,420,857.82
合计	64,785,773.39	17,420,857.82

### (2) 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
银行承兑票据	107,332,600.00	207,424,777.01
合计	107,332,600.00	207,424,777.01

## 3、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,476,995.76	1.48%	13,476,995.76	100.00%		13,476,995.76	1.96%	13,476,995.76	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	895,289,264.68	98.50%	14,530,745.06	1.62%	880,758,519.62	671,181,046.57	98.02%	10,506,453.06	1.57%	660,674,593.51

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	112,200.00	0.01%	112,200.00	100.00%	0.00	112,200.00	0.02%	112,200.00	100.00%	
合计	908,878,460.44	100.00%	28,119,940.82		880,758,519.62	684,770,242.33	100.00%	24,095,648.82		660,674,593.51

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
来宝碳资产管理有限公司	9,080,000.00	9,080,000.00	100.00%	国际碳交易市场发生重大变化，预计可收回金额低于收账费用，收回不经济
瑞典碳资产有限公司	4,054,035.76	4,054,035.76	100.00%	
长安医院	206,800.00	206,800.00	100.00%	挂账 5 年以上，预计收回可能性很小
沈阳市科益经贸有限公司	136,160.00	136,160.00	100.00%	挂账 5 年以上，预计收回可能性很小
合计	13,476,995.76	13,476,995.76	--	--

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			
1 年以内小计	796,288,930.59	0.00	0.00%
1 至 2 年	87,901,162.52	8,790,116.24	10.00%
2 至 3 年	5,038,755.47	1,511,626.64	30.00%
3 至 4 年	541,305.88	270,652.94	50.00%
4 至 5 年	3,121,521.97	1,560,760.99	50.00%
5 年以上	2,397,588.25	2,397,588.25	100.00%
合计	895,289,264.68	14,530,745.06	

确定该组合依据的说明：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款共计 112,200.00 元，因长期挂账，预计无法收回，全额计提了坏账准备。

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 4,565,831.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 541,539.44 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
国网宁夏电力公司	521,359,686.68	1 年以内	57.36%	
内蒙古电力（集团）有限责任公司	44,954,186.01	1 年以内	4.95%	
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	41,150,432.00	1 年以内	4.53%	
中国新时代国际工程公司	38,162,044.37	1 年以内	4.20%	
中铝宁夏能源集团有限公司红寺堡光伏发电厂	32,188,860.50	1 年以内	3.54%	
<b>合计</b>	<b>677,815,209.56</b>	—	<b>74.58%</b>	

## 4、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	4,266,820.89	51.97%	9,693,332.10	67.30
1 至 2 年	3,170,938.42	38.62%	3,863,464.44	26.83
2 至 3 年	436,882.61	5.32%	676,616.23	4.70
3 年以上	336,208.62	4.09%	168,336.80	1.17
<b>合计</b>	<b>8,210,850.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,401,749.57</b>	<b>100</b>

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
常州市常友能源设备有限公司	607,820.00	1-2 年	7.40%
石桥增速机（银川）有限公司	665,414.04	1 年以内	8.10%
天津市聚鑫福林冷弯型钢制品有限公司	494,172.90	1 年以内	6.02%
伊顿流体动力（上海）有限公司	462,150.00	1 年以内	5.63%
艾尔姆风能叶片制品（秦皇岛）有限公司	423,441.02	1 年以内	5.16%
合计	<b>2,652,997.96</b>		32.31%

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海天投资管理有限责任公司	63,865,671.32	63,865,671.32	100.00%	不合规委托理财，预计无法收回
深圳民鑫实业公司	26,000,000.00	26,000,000.00	100.00%	债务人无法联系
宁夏银星多晶硅有限责任公司	7,871,273.07	7,871,273.07	100.00%	对方现金流困难，预计无法收回
王明寿	5,930,326.24	5,930,326.24	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
德国太平洋（太阳能）	2,182,397.22	2,182,397.22	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
吴仪销售公司	1,884,219.87	1,884,219.87	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
银川经济技术开发区管理委员会财政局	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	收回的可能性极小
北京茂达公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可

				能性极小
朱维克	460,016.10	460,016.10	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
杨忠军	276,068.12	276,068.12	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
李情豪	249,193.62	249,193.62	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
窦洪德	231,082.24	231,082.24	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
凌学义	205,835.80	205,835.80	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
候磊	202,242.00	202,242.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
中国通用石化机械工程公司	170,000.00	170,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
潘威阳	151,450.48	151,450.48	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
山东北洋咨询有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
北京仲裁委员会办公室	126,136.89	126,136.89	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
广东汕头装饰工程公司	122,353.86	122,353.86	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
北京观韬律师事务所	100,000.00	100,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
合计	112,678,266.83	112,678,266.83	--	--

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			
1 年以内小计	24,957,219.01		
1 至 2 年	362,950.12	36,295.01	10.00%
2 至 3 年	12,876,381.50	3,862,914.45	30.00%
3 至 4 年	2,001,637.32	1,000,818.66	50.00%
4 至 5 年	2,529,513.62	1,264,756.81	50.00%

5 年以上	1,328,776.44	1,328,776.44	100.00%
合计	44,056,478.01	7,493,561.37	

确定该组合依据的说明：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款共计1,613,145.82元,因长期挂账,预计无法收回,全额计提了坏账准备。

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 143,357.21 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) 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
单位往来借款	153,960,715.33	141,259,007.89
个人往来	235,110.26	418,432.67
质保金、押金等	804,037.00	1,077,016.00
其他	3,348,028.07	684,983.28
合计	158,347,890.66	143,439,439.84

## (4) 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
海天投资管理有限责任公司	理财款	63,865,671.32	5 年以上	40.33%	63,865,671.32
深圳民鑫实业公司	往来款	26,000,000.00	5 年以上	16.42%	26,000,000.00
岳阳市云溪区人民法院	法院扣款	9,200,000.00	2-3 年	5.81%	2,760,000.00

宁夏银星多晶硅 有限责任公司	应收股利	7,871,273.07	5 年以上	4.97%	7,871,273.07
王明寿	往来款	5,930,326.24	5 年以上	3.75%	5,930,326.24
合计	--	112,867,270.63	--	71.28%	106,427,270.63

## 6、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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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	114,524,809.01	3,947,279.15	110,577,529.86	111,708,553.45	4,005,641.50	107,702,911.95
自制半成品及 在产品	10,269,773.69		10,269,773.69	1,075,682.88		1,075,682.88
库存商品	5,721,594.95	2,351,295.01	3,370,299.94	9,007,677.23	2,405,673.50	6,602,003.73
合计	130,516,177.65	6,298,574.16	124,217,603.49	121,791,913.56	6,411,315.00	115,380,598.56

### (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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	4,005,641.50			58,362.35		3,947,279.15	
库存商品	2,405,673.50			54,378.49		2,351,295.01	
合计	6,411,315.00			112,740.84		6,298,574.16	--

注：已计提减值准备的原材料、库存商品本期销售，减值转回 112,740.84 元

### (3) 存货期末余额中借款费用资本化率的情况

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税	271,681,627.44	310,976,891.01
预缴所得税	232,304.72	369,527.02
合计	271,913,932.16	311,346,418.03

其他说明：

## 8、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
可供出售债务工具：	48,900,000.0 0	28,900,000.0 0	20,000,000.0 0	48,900,000.0 0	28,900,000.00	20,000,000.00
按成本计量的	48,900,000.0 0	28,900,000.0 0	20,000,000.0 0	48,900,000.0 0	28,900,000.00	20,000,000.00
合计	48,900,000.0 0	28,900,000.0 0	20,000,000.0 0	48,900,000.0 0	28,900,000.00	20,000,000.00

## (2) 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		
西北亚奥信息技术公司	7,000,000.00			7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	14.00%	
珠海公牛高性能复合材料有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00	16,000,000.00			16,000,000.00	17.98%	
青岛博	2,550,000.00			2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00	17.00%	



凯国际贸易有限公司	0.00			0.00	0.00			0.00		
西部电子商务股份有限公司	3,350,000.00			3,350,000.00	3,350,000.00			3,350,000.00	10.71%	
银川开发区投资控股有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					6.56%	
合计	48,900,000.00			48,900,000.00	28,900,000.00			28,900,000.00	--	

## (3) 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
期初已计提减值余额	28,900,000.00			28,900,000.00
期末已计提减值余额	28,900,000.00			28,900,000.00

## 9、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											
二、联营企业											
宁夏银星多晶硅有限责任公司											
增速石桥机（银	9,688,577.48			73,910.27						9,762,487.75	

川) 有 限公司											
宁夏天 净神州 风力发 电有限 公司	25,825, 202.44			-37,830 .62						25,787, 371.82	
宁夏宁 电物流 有限公 司	35,137, 969.47	2,000,0 00.00		64,792. 33						37,202, 761.80	
小计	70,651, 749.39	2,000,0 00.00		100,87 1.98						72,752, 621.37	
合计	70,651, 749.39	2,000,0 00.00		100,87 1.98						72,752, 621.37	

其他说明

注：宁夏银星多晶硅有限责任公司投资成本3600万元，持股比例26.88%。因巨额亏损，长期股权投资账面价值已减记至零。

## 10、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

无

## 11、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	957,566,272.33	9,471,607,028.38	24,050,265.70	51,271,322.69	10,504,494,889.10
2.本期增加金额	94,339.62	13,679,961.81	455,042.70	35,128.19	14,264,472.32
(1) 购置		1,722,572.53	273,025.62	35,128.19	2,030,726.34
(2) 在建工程转入	94,339.62	11,957,389.28	182,017.08		12,233,745.98
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,480,000.00				3,480,000.00
(1) 处置或报废					
其他	3,480,000.00				3,480,000.00
4.期末余额	954,180,611.95	9,485,286,990.19	24,505,308.40	51,306,450.88	10,515,279,361.42
二、累计折旧					
1.期初余额	288,048,960.66	2,551,876,271.50	17,427,554.23	34,932,433.15	2,892,285,219.54
2.本期增加金额	42,692,878.66	209,132,439.46	949,557.38	1,692,754.49	254,467,629.99
(1) 计提	42,692,878.66	209,132,439.46	949,557.38	1,692,754.49	254,467,629.99
3.本期减少金额	26,696.20				26,696.20
(1) 处置或报废	26,696.20				26,696.20
4.期末余额	330,715,143.12	2,761,008,710.96	18,377,111.61	36,625,187.64	3,146,726,153.33
三、减值准备					
1.期初余额		22,418,200.00			22,418,200.00
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		22,418,200.00			22,418,200.00
四、账面价值					
1.期末账面价 值	623,465,468.83	6,701,860,079.23	6,128,196.79	14,681,263.24	7,346,135,008.09
2.期初账面价 值	669,517,311.67	6,897,312,556.88	6,622,711.47	16,338,889.54	7,589,791,469.56

## (2) 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
电池公司房产	118,804,499.66	工程尚未决算

其他说明

期末固定资产中以风电场及光伏电站资产取得银行借款480,715万元，抵押资产原值650,935.23万元，净值460,603.38万元。

## 12、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
长山头风电场 一期技改工程				631,055.96		631,055.96
太阳山风电场- 其他项目	3,124,782.68		3,124,782.68	3,616,997.00		3,616,997.00
贺兰山风电厂- 其他						
红寺堡风电场 一期技改	6,571,401.69		6,571,401.69	6,858,410.24		6,858,410.24
红寺堡风电场 二期技改	1,147,827.00		1,147,827.00	1,147,827.00		1,147,827.00
麻黄山风电场 一期技改	1,258,205.13		1,258,205.13	1,128,205.13		1,128,205.13
麻黄山风电场	2,249,017.09		2,249,017.09	2,119,017.09		2,119,017.09

二期技改						
其他工程项目	16,805,653.89		16,805,653.89	6,184,073.64		6,184,073.64
太阳山风电场-六期工程	13,276,307.02		13,276,307.02			
合计	44,433,194.50		44,433,194.50	21,685,586.06		21,685,586.06

## (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
长山头风电场一期技改工程		631,055.96		631,055.96								
太阳山风电场其他项目		3,616,997.00			492,214.32	3,124,782.68						
贺兰山风电场-其他												
银星一井矿产区30MWP光伏电站项目												
红寺堡风电场一期技改		6,858,410.24			287,008.55	6,571,401.69						
红寺堡风电场二期技改		1,147,827.00				1,147,827.00						
麻黄山风电场一期技改		1,128,205.13	130,000.00			1,258,205.13						

麻黄山风电场二期技改		2,119,017.09	130,000.00			2,249,017.09						
其他工程项目		6,184,073.64	22,224,270.27	11,602,690.01		16,805,653.89						
太阳山六期工程	380,000,000.00		13,276,307.02			13,276,307.02						
合计	380,000,000.00	21,685,586.06	35,760,577.29	12,233,745.97	779,222.87	44,433,194.50	--	--				--

### (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
----	--------	------

其他说明

截至2017年6月30日，本公司在建工程不存在需计提减值准备的情形。

## 13、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	70,343,999.75		41,017,973.42	919,974.80	112,281,947.97
2.本期增加金额				394,871.80	394,871.80
(1) 购置				394,871.80	394,871.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	70,168,332.52		41,017,973.42	1,273,846.60	112,460,152.54
二、累计摊销					

1.期初余额	9,705,495.33		29,941,705.91	615,739.11	40,262,940.35
2.本期增加金额	948,991.39		1,681,428.46	58,307.80	2,688,727.65
(1) 计提	948,991.39		1,681,428.46	58,307.80	2,688,727.65
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,478,819.41		31,623,134.37	633,046.99	42,735,000.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	59,689,513.11		9,394,839.05	640,799.61	69,725,151.77
2.期初账面价值	60,638,504.42		11,076,267.51	304,235.69	72,019,007.62

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 0.00%。

#### 14、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
兆瓦级测试项目	590,547.26						590,547.26	
其他研发项目	44,061.66						44,061.66	
合计	634,608.92						634,608.92	

其他说明

**15、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
组件车间装修费用	9,859,921.20		327,899.88		9,532,021.32
道路使用费-贺兰山风电	106,875.00		3,750.00		103,125.00
合计	9,966,796.20		331,649.88		9,635,146.32

其他说明

**16、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	143,618,259.66	21,542,738.95	143,618,259.66	21,542,738.95
递延收益	61,493,701.71	9,224,055.26	61,493,701.71	9,224,055.26
合计	205,111,961.37	30,766,794.21	205,111,961.37	30,766,794.21

**(2) 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		30,766,794.21		30,766,794.21

**(3) 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	63,903,429.34	60,135,235.39
可抵扣亏损	324,057,168.74	345,739,493.44
合计	387,960,598.08	405,874,728.83



## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	170,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	150,000,000.00	220,000,000.00

短期借款分类的说明：

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以上	92,248,022.25	105,552,212.41
1 年以内	111,367,188.52	197,639,967.24
合计	203,615,210.77	303,192,179.65

### (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：

年末账龄超过1年的应付账款 92,248,022.25元，主要为欠付的材料及工程设备款，未偿还的原因主要为合同规定的质保期及付款期尚未到期。

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以上	1,070,848.40	1,070,848.40
1 年以内	102,246.00	362,677.20
合计	1,173,094.40	1,433,525.60

## 20、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	3,358,282.87	28,076,313.84	28,231,344.44	3,203,252.27
二、离职后福利-设定提存计划	18,468.40	5,064,466.09	5,067,121.85	15,812.64
三、辞退福利	3,902,573.22	163,716.08	966,992.56	3,099,296.74
合计	7,279,324.49	33,304,496.01	34,265,458.85	6,318,361.65

## (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		20,096,013.00	20,096,013.00	
2、职工福利费		1,264,512.37	1,264,512.37	
3、社会保险费	-17,394.20	2,948,862.60	2,948,862.60	-17,394.20
其中：医疗保险费	-11,010.25	1,928,671.85	1,928,671.85	-11,010.25
工伤保险费	2,532.68	605,184.32	605,184.32	2,532.68
生育保险费	-5,050.79	233,629.44	233,098.36	-4,519.71
4、住房公积金	106,705.01	3,168,577.00	3,168,577.00	106,705.01
5、工会经费和职工教育经费	3,268,972.06	598,348.87	753,379.47	3,113,941.46
合计	3,358,282.87	28,076,313.84	28,231,344.44	3,203,252.27

## (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	2,799.80	4,226,237.39	4,229,077.79	-40.60
2、失业保险费	13,292.60	175,094.48	174,909.88	13,477.20
3、企业年金缴费	2,376.00	663,134.22	663,134.18	2,376.04
合计	18,468.40	5,064,466.09	5,067,121.85	15,812.64

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,745,638.48	14,247,169.03
企业所得税	190,784.03	5,750,520.66
个人所得税	109,836.06	1,038,960.59
城市维护建设税	612,405.34	618,384.26
营业税	301,400.00	301,400.00
房产税	627,747.87	566,199.31
土地使用税	997,779.45	973,816.20
教育费附加	273,795.67	404,173.45
地方教育费附加	163,568.59	178,142.13
水利建设基金	537,612.01	664,195.75
其他税费	167,356.95	385,689.16
合计	25,727,924.45	25,128,650.54

其他说明：

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	7,976,710.12	9,330,326.77
短期借款应付利息	181,250.00	172,638.88
国债借款利息	641,020.83	641,020.83
委托贷款利息		119,777.78
合计	8,798,980.95	10,263,764.26

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：

## 23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,997,078.54	7,997,078.54

合计	7,997,078.54	7,997,078.54
----	--------------	--------------

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：

## 24、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
单位往来款项	19,244,702.82	11,428,518.22
质保金、保证金	7,299,084.55	13,037,146.33
风险抵押金	712,443.11	702,464.16
其他	2,041,269.26	1,761,165.50
合计	29,297,499.74	26,929,294.21

### (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

账龄超过1年的重要其他应付款19,085,886.15元,主要为尚未到期的质保金。

## 25、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	664,170,000.00	596,270,000.00
合计	664,170,000.00	596,270,000.00

其他说明：

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益-政府补助	8,289,627.48	8,289,627.48
合计	8,289,627.48	8,289,627.48

### (1) 政府补助

单位：元

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期增加	期末余额	与资产相关/与收益相关
新能源产业发展专项资金	3,294,739.73	0.00	1,647,369.85	1,647,369.85	3,294,739.73	与资产相关
年产 200MWP 太阳能电池项目	1,750,000.00	0.00	875,000.00	875,000.00	1,750,000.00	与资产相关
新基地建设补助	1,542,000.00	0.00	771,000.00	771,000.00	1,542,000.00	与资产相关
年产 500MWP 太阳能跟踪器项目	250,000.00	0.00	124,999.98	124,999.98	250,000.00	与资产相关
600MWP 光伏组件车间光电建筑一体化项目	607,894.74	0.00	303,947.36	303,947.36	607,894.74	与资产相关
3MW 风电增速机加载试验平台建设项目	242,857.14	0.00	121,428.58	121,428.58	242,857.14	与资产相关
光伏发电跟踪装置驱动系统研发	134,482.76	0.00	67,241.39	67,241.39	134,482.76	与资产相关
2.5MW 风电机组风场试验公共服务平台建设	99,999.96	0.00	49,999.98	49,999.98	99,999.96	与资产相关
公共租赁住房专项资金	35,834.97	0.00	17,917.50	17,917.50	35,834.97	与资产相关
硅凝胶双面双玻璃光伏组件研制项目	331,818.18	0.00	165,909.12	165,909.12	331,818.18	—
	<b>8,289,627.48</b>		<b>4,144,813.76</b>	<b>4,144,813.76</b>	<b>8,289,627.48</b>	

## 27、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	5,313,710,000.00	5,504,030,000.00
保证借款	152,400,000.00	280,400,000.00
信用借款	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	5,468,610,000.00	5,786,930,000.00

本公司长期借款利率区间为年利率 2.55%—4.90%，大部分借款利率为 4.90%。

**28、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
二、辞退福利	3,603,313.89	4,447,916.57
合计	3,603,313.89	4,447,916.57

**29、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
高精齿轮传动装置与齿轮加工制造项目	15,000,000.00			15,000,000.00	
合计	15,000,000.00			15,000,000.00	--

其他说明：

**30、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	5,793,559.00	5,793,559.00	注：未决诉讼系湖南长炼兴长集团有限责任公司以公司对西北亚奥信息技术股份有限公司出资不实为由申请追加公司为被执行人一案计提的预计负债，具体详见 2014 年 4 月 22 日、2014 年 9 月 26 日和、2015 年 2 月 4 日和 2016 年 12 月 6 日在《证券时报》、《证券日报》之相关公告。
其他	44,269.00	44,269.00	
合计	5,837,828.00	5,837,828.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**31、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	61,172,256.05		4,144,813.74	57,027,442.31	政府项目拨款
合计	61,172,256.05		4,144,813.74	57,027,442.31	--

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
新能源产业发展专项资金	13,453,520.54			-1,647,369.85	11,806,150.69	与资产相关
年产 200MWP 太阳能电池项目	12,104,166.73			-874,999.98	11,229,166.75	与资产相关
新基地建设补助	6,296,500.00			-771,000.00	5,525,500.00	与资产相关
年产 500MWP 太阳能跟踪器项目	1,520,833.47			-124,999.98	1,395,833.49	与资产相关
600MWP 光伏组件车间光电建筑一体化项目	9,726,315.82			-303,947.37	9,422,368.45	与资产相关
3MW 风电增速机加载试验平台建设项目	971,428.54			-121,428.57	849,999.97	与资产相关
光伏发电跟踪装置驱动系统研发	918,965.51			-67,241.39	851,724.12	与资产相关
2.5MW 风电机组风场试验公共服务平台建设	1,791,666.73			-49,999.98	1,741,666.75	与资产相关
公共租赁住房专项资金	1,412,495.07			-17,917.50	1,394,577.57	与资产相关
硅凝胶双面双玻璃光伏组件研制项目	2,986,363.64			-165,909.12	2,820,454.52	与资产相关
风电设备工程技术研发中心建设项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关

建设 200MWp/ 年中空微循环 BIPV 光伏组 件制造项目	4,140,000.00				4,140,000.00	与资产相关
兆瓦级风机载 荷测定及前瞻 性维护研究	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
宁夏风电设备 工程技术研究 中心建设项目	4,650,000.00				4,650,000.00	与资产相关
合计	61,172,256.05			-4,144,813.74	57,027,442.31	--

其他说明：

其他变动-4,144,813.74元，是将预计一年内结转入营业外收入的政府补助款4,144,813.74元转至“其他流动负债”列示。

### 32、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	708,626,592.00				-2,507,595.00 0	-2,507,595.00 0	706,118,997.00

其他说明：

### 33、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）	2,670,908,605.64			2,670,908,605.64
其他资本公积	32,011,301.83	2,507,594.00		34,518,895.83
其中：非公开发行股 票形成	1,573,196,357.75			1,573,196,357.75
同一控制下企业合并 的影响	1,097,712,247.89			1,097,712,247.89
合计	2,702,919,907.47	2,507,594.00		2,705,427,501.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



**34、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	24,499,326.51			24,499,326.51
合计	24,499,326.51			24,499,326.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**35、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	-660,939,601.83	-671,969,789.54
调整后期初未分配利润	-660,939,601.83	-671,969,789.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,615,269.06	11,030,187.71
期末未分配利润	-675,554,870.89	-660,939,601.83

调整期初未分配利润明细：

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

**36、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	474,930,162.66	321,280,734.52	626,126,638.17	496,832,216.40
其他业务	13,332,102.25	5,956,489.51	12,315,202.26	3,810,167.10
合计	488,262,264.91	327,237,224.03	638,441,840.43	500,642,383.50

**37、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	407,882.13	1,635,519.11
教育费附加	361,849.09	824,597.09

房产税	841,569.12	
土地使用税	530,339.39	
车船使用税	14,350.38	
印花税	772,292.03	
营业税		820,839.09
地方教育费	269,155.82	439,606.82
水利建设基金	274,181.79	
合计	3,471,619.75	3,720,562.11

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	586,462.40	851,260.82
包装费	193,368.33	1,567,067.53
运输费	618,319.40	9,996,731.43
展览费	2,478.63	1,816.00
销售服务费	495,976.19	261,372.80
维修及材料费	113,186.81	31,025.94
业务招待费	14,367.00	1,360.00
差旅费	332,168.87	379,089.50
折旧费	32,911.61	30,999.48
修理费	55,534.98	6,560.21
装卸费		46,601.94
办公费		94,014.70
保险费		
样品及销售损耗		899,872.69
其他	112,576.92	58,921.03
合计	2,557,351.14	14,226,694.07

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	6,994,778.54	7,773,252.76
折旧费	2,565,833.00	4,133,459.77
修理费	57,716.90	88,795.59
无形资产摊销	1,762,819.75	670,676.40
业务招待费	229,357.48	264,019.64
差旅费	155,493.38	226,816.06
办公费	302,025.75	521,684.25
聘请中介机构费及咨询费	1,569,089.42	564,406.31
研究与开发费	269,130.13	391,351.34
董事会费	24,344.59	130,209.50
水电费		34,933.36
费用税	3,000.00	1,710,769.10
运输费	157,676.29	641,617.48
广告费	3,275.38	1,088.00
宣传费	60,851.47	44,627.39
诉讼费	216,405.96	
外部劳务费	83,777.94	
采暖费	51,201.84	148,205.19
保险费	55,465.70	1,338,146.75
其他	385,921.85	510,822.83
合计	14,948,165.37	19,194,881.72

其他说明：

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	161,376,243.91	184,112,501.98
减：利息收入	3,023,584.62	3,066,474.30
加：汇兑损失		
加：其他支出	37,983.19	424,677.71
合计	158,390,642.48	181,470,705.39

其他说明：

**41、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	3,909,593.23	-804,103.56
合计	3,909,593.23	-804,103.56

其他说明：

**42、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	100,871.98	-1,315,426.94
合计	100,871.98	-1,315,426.94

其他说明：

**43、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
即征即退增值税	5,837,453.84	
合计	5,837,453.84	

注：根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》第十一条 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。即征即退增值税与企业日常活动相关，本期计入其他收益。

**44、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		74,349.81	
政府补助	4,610,976.59	9,206,942.82	
其他利得	2,429,412.82	152,241.12	
合计	7,040,389.41	9,433,533.75	

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

即征即退增值税							6,156,649.43	与收益相关
新能源产业发展专项资金						1,647,369.85	786,000.00	与资产相关
新基地建设补助						771,000.00	771,000.00	与资产相关
年产 200MWP 太阳能电池项目						874,999.98	875,000.00	与资产相关
500WM 太阳能跟踪器项目						124,999.98	124,999.98	与资产相关
600MWP 光伏组件车间光电建筑一体化项目						303,947.37	303,947.36	与资产相关
3MW 风电增速机加载试验平台建设						121,428.57	121,428.58	与资产相关
2.5MW 风电机组风场试验公共服务平台						49,999.98	50,000.00	与资产相关
公租房专项补贴资金						17,917.50	17,917.47	与资产相关
光伏发电跟踪装置驱动系统研发						67,241.39		与资产相关
硅凝胶双面双玻璃光伏组件研制项目						165,909.12		与资产相关
2016 年度产业政策补贴						196,000.00		与收益相关
2016 年度失业保险稳岗就业补贴						131,662.85		与收益相关

2016 年培训奖励						105,500.00		与收益相关
大型科学仪器共享补贴						33,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,610,976.59	9,206,942.82	--

其他说明：

#### 45、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
滞纳金、违约金		165,727.48	
停工损失	4,695,084.66	4,515,760.70	
其他支出	-1,968.65		
合计	4,693,116.01	4,681,488.18	

其他说明：

#### 46、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	298,542.18	122,899.74
合计	298,542.18	122,899.74

##### (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	-13,966,731.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	298,542.18
所得税费用	298,542.18
所得税费用	298,542.18

其他说明

**47、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
收到的违约赔偿等收入	2,337,910.42	152,241.12
本年收到的与收益相关的政府补助资金	598,774.75	9,983,899.10
利息收入	3,023,584.62	3,066,474.30
其他单位及个人往来款	2,495,240.81	2,934,825.89
收到的质保金及押金	1,510,000.00	2,428,365.73
收到上期受限保证金		
合计	9,965,510.60	18,565,806.14

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
支付的包装费、运费、修理等销售费用	2,420,091.35	7,836,723.81
支付的办公费、业务招待费、中介费等管理费用	3,124,734.08	2,378,532.64
支付的银行手续费	207,869.93	424,677.71
支付的违约赔款等		165,727.48
支付其他往来及代垫款	19,174,164.97	11,456,214.94
支保证金	1,810,000.00	2,400,000.00
支付开具银行承兑汇票保证金		
支付的诉讼支出	61,123.00	
合计	26,797,983.33	24,661,876.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**48、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	-14,265,274.05	-76,695,563.91
加: 资产减值准备	3,909,593.23	-804,103.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	254,467,629.99	256,605,515.08
无形资产摊销	2,688,727.65	3,082,854.40
长期待摊费用摊销	331,649.88	331,649.88
财务费用(收益以“—”号填列)	161,376,243.91	184,112,501.98
投资损失(收益以“—”号填列)	-100,871.98	1,315,426.94
存货的减少(增加以“—”号填列)	-8,837,004.93	24,216,919.53
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-276,309,750.68	-187,668,399.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-56,635,940.57	43,969,093.61
经营活动产生的现金流量净额	66,625,002.45	248,465,894.84
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	595,585,870.17	209,267,575.07
减: 现金的期初余额	1,058,837,011.39	329,735,263.50
现金及现金等价物净增加额	-463,251,141.22	-120,467,688.43

## (2) 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	595,585,870.17	1,058,837,011.39
可随时用于支付的银行存款	595,585,870.17	1,058,837,011.39
三、期末现金及现金等价物余额	595,585,870.17	1,058,837,011.39

## 49、所有者权益变动表项目注释

本公司报告期内无所有者权益表其他项目变动情况。

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

年末长期借款中质押借款系以风力发电、光伏发电电费收费权质押及风电站、光伏电站资产抵押取得,其中抵押资产原值585,459.31万元,净值403,311.64万元。



## 51、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
其中：美元	259.55	6.9370	1,800.91
欧元	0.08	7.3068	0.58

## 八、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	
风电设备公司	宁夏银川市	宁夏银川市	组装和生产风力发电机组、相关产品 and 部件等	100.00%		投资形成
光伏设备公司	宁夏银川市	宁夏银川市	太阳能电池片、电池组件、光伏发电系统等	55.00%		投资形成
银仪风电公司	宁夏银川市	宁夏银川市	风力发电项目的开发、建设、经营及相关产业	50.00%		投资形成
宁电风光公司	宁夏青铜峡	宁夏青铜峡	风力发电项目的开发、投资、建设、经营和管理	100.00%		同一控制下企业合并
银星风电公司	阿拉善左旗巴润别立镇	阿拉善左旗巴润别立镇	风力发电设备检修运行、维护以及设计、安装、调试	100.00%		同一控制下企业合并

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
光伏设备公司	45.00%	-1,212,721.20		-3,219,313.67
银仪风电公司	50.00%	1,562,716.21		163,379,988.60

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
光伏设备公司	111,918,728.24	52,029,418.84	163,948,147.08	174,137,099.37	2,820,454.52	176,957,553.89	115,574,677.88	54,792,528.37	170,367,206.25	177,695,313.42	2,986,363.64	180,681,677.06
银仪风电公司	135,314,444.04	1,101,649,954.30	1,236,964,398.34	110,904,421.15	799,300,000.00	910,204,421.15	139,212,030.22	1,140,859,663.90	1,280,071,694.12	117,637,149.36	838,800,000.00	956,437,149.36

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
光伏设备公司	28,005,765.38	-2,694,936.00	-2,694,936.00	16,492.79	193,753,665.87	1,378,641.87	1,378,641.87	4,094,189.98
银仪风电公司	70,790,908.31	3,125,432.43	3,125,432.43	42,342,100.72	61,633,557.18	-10,038,250.77	-10,038,250.77	52,185,663.91

其他说明：

## 2、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	
宁夏银星多晶硅有限责任公司	宁夏吴忠市	宁夏吴忠市	多晶硅材料生产销售	26.88%		权益法核算
石桥增速机（银川）有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	增速机的生产、销售	46.88%		权益法核算
宁夏天净神州风力发电有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	风力发电项目的开发、投资、建设、经营和管理	50.00%		权益法核算
宁电物流	宁夏银川市	宁夏银川市	电力；煤炭设备采购及销售；物流配送；招标代理咨询服务等。	40.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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			
	宁夏银星多晶硅有限责任公司	石桥增速机（银川）有限公司	宁夏天净神州风力发电有限公司	宁电物流	宁夏银星多晶硅有限责任公司	石桥增速机（银川）有限公司	宁夏天净神州风力发电有限公司	宁电物流
流动资产	47,867,587.74	11,541,596.84	14,687,543.84	52,713,816.81	47,867,587.74	9,843,274.36	12,148,036.32	104,024,576.30
其中：现金和现金等价物	5,277.00	257,605.42	2,399,039.44	14,246,893.10	5,277.00	328,310.38	2,146,031.41	22,135,949.90
非流动资产	73,218,202.37	27,081,838.94	111,302,753.04	1,186,795.31	73,218,202.37	28,319,145.38	114,206,102.71	40,868,236.83
资产合计	121,085,790.11	38,623,435.78	125,990,296.88	53,900,612.12	121,085,790.11	38,162,419.74	126,354,139.03	144,892,813.13
流动负债	384,807,390.13	15,753,657.92	32,314,293.85	45,313,705.45	384,807,390.13	15,191,493.61	32,781,773.67	43,883,887.29

非流动负债	229,425,161.34	2,043,137.29	43,245,100.00		229,425,161.34	2,301,960.81	43,245,100.00	0.00
负债合计	614,232,551.47	17,796,795.21	75,559,393.85	45,313,705.45	614,232,551.47	17,493,454.42	76,026,873.67	43,883,887.29
少数股东权益	-360,588,911.91				-360,588,911.91	10,980,387.83	25,163,632.68	105,416,691.50
归属于母公司股东权益	-132,557,849.45	9,762,487.76	25,215,451.52	41,540,913.95	-132,557,849.45	9,688,577.49	25,163,632.68	39,476,121.62
按持股比例计算的净资产份额	-132,557,849.45	9,762,487.76	25,215,451.52	41,540,913.95	-132,557,849.45	9,688,577.49	25,163,632.68	39,476,121.62
对合营企业权益投资的账面价值		9,762,487.75	25,787,371.82	37,202,761.80		9,688,577.48	25,825,202.44	35,137,969.47
营业收入		3,741,213.64	4,651,777.76	28,088,913.09		12,034,422.04	17,418,754.55	22,614,839.76
财务费用		5,841.99	706,119.54	7,940.97		-619.56	3,353,639.37	-113,305.22
净利润		157,675.25	-75,661.24	161,980.83		-5,130,551.65	-1,512,552.36	-269,695.96
终止经营的净利润				5,841.99	706,119.54	7,940.97		-619.56
综合收益总额		157,675.25	-75,661.24	161,980.83		-5,130,551.65	-1,512,552.36	-269,695.96

## 九、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
中铝宁夏能源集团有限公司	宁夏银川市黄河西路 520 号	火电、铝、风电、太阳能发电及其相关产业的建设与运营管理，从事煤炭、铁路、机械制造及其相关产业的投资	502,580 万元	40.23%	40.23%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国资委。

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八、1.（1）“企业集团的构成”相关内容。

## 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八、2.（1）重要的合营企业或联营企业。

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
-----------	--------

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
宁夏意科太阳能发电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏宁电硅材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏银仪电力设备检修安装公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中卫宁电新能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏宁电太阳能发电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏新能源研究院（有限公司）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西西夏能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏宁电光伏材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏银星多晶硅有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京意科能源技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏宁电物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铝财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铝能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西省地方电力定边能源有限公司	其他关联关系

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
石桥增速机（银	增速机	1,245,574.01		否	5,273,504.27

川) 有限公司					
宁夏银仪电力设备检修安装有限公司	检修费	906,904.92		否	
宁夏宁电物流有限公司	备品备件	2,425,382.61		否	
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	运行维护费	701,886.80		否	

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
中铝宁夏能源集团有限公司红寺堡光伏发电厂	太阳能跟踪支架	11,452.25	
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	单晶组件支架	36,603.61	
中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	运行维护费	2,342,342.00	
陕西丰晟能源有限公司	代建管理费	3,773,584.90	
陕西丰晟能源有限公司	运行维护费	446,581.20	
陕西西夏能源有限公司	运行维护费	1,452,376.07	
陕西省地方电力定边能源有限公司			24,365,812.00
宁夏银仪电力设备检修安装公司	服务费	159,482.55	14,900,000.00
中铝宁夏能源集团有限公司	代建工程	2,594,339.69	
宁夏天净神州风力发电有限公司	运行维护费	896,226.42	1,900,000.00

公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则按照招标价确定交易价格。交货、付款均按签订的购销合同相关条款执行。

本公司向中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司销售风机设备、光伏电池组件等产品、提供电池片加工劳务的具体定价方法为：参加中铝宁夏能源集团有限公司及其附属公司项目招标，以中标价格销售。

## (2) 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

风电设备公司	103,000,000.00	2011 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 14 日	否
银仪风电公司	40,000,000.00	2014 年 11 月 09 日	2021 年 12 月 25 日	否
宁电风光公司	48,000,000.00	2016 年 04 月 08 日	2018 年 04 月 07 日	否

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
中铝宁夏能源集团有限公司	50,000,000.00	2016 年 07 月 19 日	2017 年 07 月 18 日	否
中铝宁夏能源集团有限公司	50,000,000.00	2016 年 12 月 02 日	2017 年 12 月 01 日	否
银仪风电公司	50,000,000.00	2012 年 11 月 16 日	2032 年 11 月 15 日	否
银仪风电公司	30,000,000.00	2013 年 06 月 17 日	2033 年 06 月 16 日	否
中铝宁夏能源集团有限公司	49,400,000.00	2006 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 17 日	否
中铝宁夏能源集团有限公司	70,000,000.00	2008 年 07 月 21 日	2023 年 07 月 20 日	否
中铝宁夏能源集团有限公司	50,000,000.00	2009 年 08 月 20 日	2024 年 08 月 19 日	否
中铝宁夏能源集团有限公司	50,000,000.00	2012 年 12 月 26 日	2027 年 12 月 25 日	否

关联担保情况说明

### (3) 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				
中铝财务有限责任公司	50,000,000.00	2017 年 05 月 19 日	2018 年 05 月 18 日	信用借款
中铝财务有限责任公司	50,000,000.00	2016 年 07 月 19 日	2017 年 07 月 18 日	担保借款
拆出				

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,147,840.36	855,238.81

## (5) 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	中铝宁夏能源公司	18,000,000.00		15,250,000.00	
应收账款	中铝宁夏能源集团有限公司太阳山光伏发电厂	41,150,432.00		48,370,570.00	
应收账款	中铝宁夏能源集团有限公司红寺堡光伏发电厂	32,188,860.50	3,852.05	35,379,952.54	
应收账款	宁夏意科太阳能发电有限公司	3,664,750.00	366,475.00	3,664,750.00	366,475.00
应收账款	北京意科能源技术有限公司	171,724.00	53,670.00	171,724.00	53,670.00
应收账款	宁夏银仪电力设备检修安装公司	15,069,051.50		14,900,000.00	
应收账款	陕西西夏能源有限公司	5,062,500.00	430,250.00	5,062,500.00	430,250.00
应收账款	中卫宁电新能源有限公司	43,000.00	4,300.00	331,122.80	
应收账款	陕西省地方电力定边能源有限公司	21,033,963.07		40,996,938.45	
应收账款	陕西丰晟能源有限公司	31,173,584.90		27,400,000.00	
应收账款	中卫永康农村光伏发电有限公司	23,839.00		23,839.00	
应收账款	宁夏银星煤业有限公司	2,798,749.00		2,798,749.00	
应收账款	宁夏天净神州风力发电有限公司	2,850,000.00			
预付账款	宁夏宁电物流有限公司			3,000.00	



预付账款	石桥增速机（银川）有限公司	665,414.04		60,733.04	
其他应收	石桥增速机（银川）有限公司	2,156,450.95		1,986,493.15	
其他应收	宁夏银星多晶硅有限责任公司	7,871,273.07	7,871,273.07	7,871,273.07	7,871,273.07
其他应收	中铝宁夏能源集团有限公司综合服务分公司	12,267.40			
其他应收	宁夏银仪电力设备检修安装有限公司	35,290.39			
其他应收	陕西西夏能源有限公司	1,452,376.07			
其他应收	陕西丰晟能源有限公司	446,581.20			

## （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	石桥增速机（银川）有限公司	703,733.00	60,000.00
应付账款	宁夏银星多晶硅有限责任公司	1,656,141.89	1,656,141.89
应付账款	宁夏新能源研究院（有限公司）	236,000.00	855,508.30
应付账款	宁夏宁电物流有限公司	5,652,367.02	5,652,367.02
应付账款	中铝宁夏能源集团综合服务有限公司		1,806.00
应付账款	宁夏银仪电力设备检修安装有限公司	441,273.30	
应付账款	中铝润滑科技有限公司	250,700.00	
其他应付款	宁夏新能源研究院（有限公司）	117,480.00	150,000.00
其他应付款	宁夏银星多晶硅有限责任公司	198,655.49	198,655.49
其他应付款	北京意科能源技术有限公司	848,500.00	848,500.00
其他应付款	中铝宁夏能源集团有限公司	32,348.02	

其他应付款	宁夏天净神州风力发电有限公司	2,991,474.55	2,943,581.55
-------	----------------	--------------	--------------

## 十、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	公司本部	风机构件公司	电池分公司	中宁、盐池、太阳山、贺兰山、阿左旗风电场	吴忠新能源	检修、生产服务公司	光伏应用	风电设备	光伏设备	银仪风电、宁电风光、银星风电	分部间抵销	合计
营业收入	4,418,471.39	2,170,382.57	1,605,188.85	273,272,402.29	31,163,553.48	1,281,161.63	49,288.80	7,254,737.57	28,005,765.38	146,535,006.10	7,493,693.15	488,262,264.91
其中：对外交易收入	3,718,138.68	2,170,382.57	1,605,188.85	273,272,402.29	31,163,553.48	1,281,161.63	49,288.80	461,377.13	28,005,765.38	146,535,006.10		488,262,264.91
分部间交易收入	700,332.71							6,793,360.44			7,493,693.15	0.00
营业费用	5,083,424.12	3,223,518.37	3,758,205.69	192,418,727.34	9,842,583.99	1,125,381.03	325,616.85	6,047,440.29	27,431,844.60	96,306,112.58	12,296,659.94	333,266,194.92
营业利润(亏损)	-664,952.73	-1,053,135.80	-2,153,016.84	80,853,674.95	21,320,969.49	155,780.60	-276,328.05	1,207,297.28	573,920.78	50,228,893.52		150,193,103.20
资产总额	3,551,769,641.88	20,221,021.26	-136,908,102.41	2,994,079,063.96	42,073,021.57	-18,889,168.24	3,824,563.31	183,552,637.70	163,948,147.08	2,766,494,006.18	-5,953,158.90	9,576,117,991.19
负债总额	493,653,861.51	17,809,135.29	-4,939,677.78	2,936,312,020.89	-7,293,152.13	4,134,100.72	5,694,242.41	196,905,620.50	176,957,553.89	2,068,069,069.51	-768,163,587.37	6,655,466,362.18
补充信息												0.00
折旧和摊销费用	3,417,736.80	1,680,589.67	5,016,975.24	160,777,008.52	8,437,059.11	535,525.88	91,746.90	2,500,613.59	2,763,109.53	77,610,595.77	5,342,953.49	257,488,007.52
资本性支出	69,146,845.36			223,073,500	240,124.54					1,711,770.00	25,000,000.00	46,321,813.40
折旧和摊销以外的非现金费用	35,206.71	2,214,265.93		996,987.89	21,100.00	96.00	183,580.56	116,412.49	3,881,949.42	1,133,046.01		8,582,645.01

## 2、其他

## 十一、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,422,960.00	2.49%	9,422,960.00	100.00%		9,422,960.00	2.49%	9,422,960.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	538,358,646.76	98.26%	9,052,420.14	1.68%	529,306,226.62	369,281,206.50	97.48%	7,933,631.77	2.15%	361,347,574.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	112,200.00	0.03%	112,200.00	100.00%		112,200.00	0.03%	112,200.00	100.00%	
合计	547,893,806.76		18,587,580.14		529,306,226.62	378,816,366.50	100.00%	17,468,791.77		361,347,574.73

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
来宝碳资源管理公司	9,080,000.00	9,080,000.00	100.00%	国际碳交易市场发生重大变化，预计可收回金额低于收账费用，收回不经济
长安医院	206,800.00	206,800.00	100.00%	挂账 5 年以上，预计收回可能性很小
沈阳市科益经贸有限公司	136,160.00	136,160.00	100.00%	挂账 5 年以上，预计收回可能性很小
合计	9,422,960.00	9,422,960.00	--	--

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			
1 年以内小计	481,532,998.45		
1 至 2 年	48,166,336.35	4,816,633.63	10.00%
2 至 3 年	5,038,755.47	1,511,626.64	30.00%
3 至 4 年	1,039,297.24	519,648.62	50.00%
4 至 5 年	753,496.00	376,748.00	50.00%
5 年以上	1,827,763.25	1,827,763.25	100.00%
合计	538,358,646.76	9,052,420.14	

确定该组合依据的说明：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款共计112,200.00元，因长期挂账，预计无法收回，全额计提了坏账准备。

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 1,631,669.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 512,881.00 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
国网宁夏电力公司	400,537,376.37	1 年以内	73.10%	
陕西丰晟能源有限公司	26,600,000.00	1 年以内	4.85%	
中国能建集团装备有限公司	23,463,590.00	1-2 年	4.28%	
宁夏银仪电力设备检修安装有限公司	14,900,000.00	1-2 年	2.72%	
内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	11,211,972.13	1 年以内	2.05%	
合计	476,712,938.50		87.01%	

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	112,678,266.83	29.99	112,678,266.83	100.00	-	112,678,266.83	37.77	112,678,266.83	100.	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	261,474,572.35	69.59	7,059,061.38	2.70	254,415,510.97	184,052,080.76	61.70	7,202,418.59	3.91	176,849,662.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,590,345.82	0.42	1,590,345.82	100.00	-	1,590,345.82	0.53	1,590,345.82	100	
合计	375,743,185.00		121,327,674.03		254,415,510.97	298,320,693.41	100	121,471,031.24	—	176,849,662.17

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海天投资管理有限责任公司	63,865,671.32	63,865,671.32	100.00%	不合规委托理财，预计无法收回
深圳民鑫实业公司	26,000,000.00	26,000,000.00	100.00%	债务人无法联系
宁夏银星多晶硅有限责任公司	7,871,273.07	7,871,273.07	100.00%	对方现金流困难，预计无法收回

王明寿	5,930,326.24	5,930,326.24	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
德国太平洋（太阳能）	2,182,397.22	2,182,397.22	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
吴仪销售公司	1,884,219.87	1,884,219.87	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
北京茂达公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
银川经济技术开发区 管理委员会财政局	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	收回的可能性极小
朱维克	460,016.10	460,016.10	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
杨忠军	276,068.12	276,068.12	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
李情豪	249,193.62	249,193.62	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
窦洪德	231,082.24	231,082.24	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
凌学义	205,835.80	205,835.80	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
候磊	202,242.00	202,242.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
中国通用石化机械工 程公司	170,000.00	170,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
潘威阳	151,450.48	151,450.48	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
山东北洋咨询有限公 司	150,000.00	150,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
北京仲裁委员会办公 室	126,136.89	126,136.89	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
广东汕头装饰工程公 司	122,353.86	122,353.86	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
北京观韬律师事务所	100,000.00	100,000.00	100.00%	挂账多年，收回的可能性极小
合计	112,678,266.83	112,678,266.83	--	--

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			
1 年以内小计	243,600,515.80		
1 至 2 年	100,000.00	10,000.00	10.00%
2 至 3 年	12,511,775.57	3,753,532.67	30.00%
3 至 4 年	1,473,312.32	736,656.16	50.00%
4 至 5 年	2,460,192.22	1,230,096.11	50.00%
5 年以上	1,328,776.44	1,328,776.44	100.00%
合计	261,474,572.35	7,059,061.38	

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 143,357.21 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) 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
单位往来款项	373,614,305.75	296,307,858.22
个人往来	182,513.50	250,835.91
质保金、押金等	804,037.00	1,077,016.00
其他	1,142,328.75	684,983.28
合计	375,743,185.00	298,320,693.41

## (4) 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	坏账准备期末余额

				比例	
宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司	往来款	114,848,087.58	1 年以内	30.57%	
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	往来款	104,992,163.15	1 年以内	27.94%	
海天投资管理有限责任公司	理财款	63,865,671.32	5 年以上	17.00%	63,865,671.32
深圳民鑫实业公司	往来款	26,000,000.00	5 年以上	6.92%	26,000,000.00
岳阳市云溪区人民法院	法院扣款	9,200,000.00	2-3 年	2.45%	2,760,000.00
合计	--	318,905,922.05	--	84.87%	92,625,671.32

### 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	584,905,496.41	950,206.94	583,955,289.47	584,905,496.41	950,206.94	583,955,289.47
对联营、合营企业投资	72,752,621.37		72,752,621.37	70,651,749.39		70,651,749.39
合计	657,658,117.78	950,206.94	656,707,910.84	655,557,245.80	950,206.94	654,607,038.86

#### (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
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	78,608,877.44			78,608,877.44		950,206.94
宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司	27,500,000.00			27,500,000.00		
宁夏银仪风力发电有限责任公司	142,000,000.00			142,000,000.00		
宁夏青铜峡宁电风光能源有	150,802,233.96			150,802,233.96		



限公司						
内蒙古银星阿拉善风力发电有限公司	185,994,385.01				185,994,385.01	
合计	584,905,496.41				584,905,496.41	950,206.94

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										
宁夏银星多晶硅有限责任公司										
石桥增速机（银川）有限公司	9,688,577.48			73,910.27					9,762,487.75	
宁夏天净神州风力发电有限公司	25,825,202.44			-37,830.62					25,787,371.82	
宁夏宁电物流有限公司	35,137,969.47	2,000,000.00		64,792.33					37,202,761.80	
小计	70,651,749.39	2,000,000.00		100,871.98					72,752,621.37	
合计	70,651,749.39	2,000,000.00		100,871.98					72,752,621.37	

## (3) 其他说明

注：宁夏银星多晶硅有限责任公司投资成本3600万元，持股比例26.88%，因经营亏损，长期股权投资减至为零。

## 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	300,544,333.11	203,020,247.68	307,242,978.92	228,150,566.69
其他业务	12,715,783.19	7,564,182.31	7,724,348.47	3,158,690.14
合计	313,260,116.30	210,584,429.99	314,967,327.39	231,309,256.83

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	100,871.98	49,387,988.00
合计	100,871.98	49,387,988.00

## 十二、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
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）	4,610,976.59	注：计入当期损益的政府补助，为本期计入营业外收入的政府补助 4,610,976.59 元，详见财务报告附注七 43。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,263,703.19	
少数股东权益影响额	119,142.61	
合计	2,228,130.79	--

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

## 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	-0.13%	-0.0206	-0.0206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.15%	-0.0238	-0.0238

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

宁夏银星能源股份有限公司

董事长：王克勤

二〇一七年八月十八日

