



天津中环半导体股份有限公司  
2020年度财务报表审计报告

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

# 目 录

目 录	页次
一、审计报告	1-5
二、已审财务报表	
资产负债表	6-9
利润表	10-11
现金流量表	12-13
所有者权益变动表	14-17
三、财务报表附注	18-170



# 天津市2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120210309852078

报告编号：CAC证审字[2021]0068号

报告单位：天津中环半导体股份有限公司

报备日期：2021-03-09

报告日期：2021-03-09

签字注册会计师：丁琛 李媛

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-88238268

事务所传真：022-23559045

通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件：caccpallp@outlook.com

事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号



# 审计报告

CAC证审字[2021] 0068号

天津中环半导体股份有限公司全体股东:

## 一、 审计意见

我们审计了天津中环半导体股份有限公司(以下简称“中环股份”)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中环股份2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

### (一) 应收账款坏账准备

#### 1. 事项描述

如财务报表附注二、(十二),附注五、(四)所述,中环股份2020年12月31日应收账款余额2,291,525,103.44元,已计提坏账准备207,787,109.84

元，净额2,083,737,993.60元，占资产负债表日资产总额的3.55%。由于应收账款余额重大且坏账准备的计提涉及复杂而重大的管理层判断，因此我们将其识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对中环股份应收账款的存在和坏账准备的计提所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与应收账款存在及可回收性评估相关的关键内部控制，并对关键控制程序的运行有效性进行测试；

(2) 选取样本，对应收账款余额及主要客户交易金额实施函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行核对；

(3) 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单独计提坏账准备的判断等；

(4) 获取了管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；通过比较前期损失准备计提数与实际发生数，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(5) 对余额较大及账龄较长的应收账款，与管理层进行了沟通，了解账龄较长的原因以及管理层对于其可回收性的评估；

(6) 抽查发生额以及余额较大的客户，检查交易和还款情况，以验证管理层判断的合理性；

(7) 对管理层所编制的应收账款的账龄准确性进行了测试；

(8) 结合期后回款情况检查，评价管理层对应收账款可回收性的评估。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

如财务报表附注二、(三十)所述中环股份在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。中环股份自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同、购售电合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的合同条款和条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对新能源产品（含硅片、硅棒、组件等）选取样本检查发票、回款单据、报关单、出库单等支持性资料，评价公司的收入确认是否符合企业会计准则的要求；对电力产品选取样本检查发展和改革委员会上网电价批复、检查电费结算单、上网电量抄表记录、登录电力公司电费结算系统查询上网电量，评价公司收入确认是否符合企业会计准则的要求；

(4) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料，确保主要客户正常经营且经营范围符合下游客户性质，并确认主要客户是否与中环股份及主要关联方不存在关联关系；

(5) 对客户实施函证程序，函证客户应收账款和预收账款余额，以及主要客户交易发生额、上网电量；

(6) 执行分析性程序，比较各月收入波动并与上年进行分析比较，分析变动趋势是否正常；

(7) 对资产负债表日前后的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

#### 四、其他信息

中环股份管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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



## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中环股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中环股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

息。然而，未来的事项或情况可能导致中环股份不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



丁决

中国注册会计师：



李媛

中国 天津

2021年03月09日

# 合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五.（一）	7,515,854,433.95	7,726,891,501.51
交易性金融资产	五.（二）	374,535,025.80	
衍生金融资产			
应收票据	五.（三）	395,861,423.11	919,559,682.23
应收账款	五.（四）	2,083,737,993.60	2,451,158,753.86
应收款项融资	五.（五）	1,154,520,309.67	1,408,654,175.33
预付款项	五.（六）	838,287,764.32	740,474,213.32
其他应收款	五.（七）	93,276,704.20	219,260,641.30
存货	五.（八）	2,144,174,858.42	1,554,371,466.57
合同资产	五.（九）	183,650,277.95	
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	五.（十）	15,688,865.75	
其他流动资产	五.（十一）	1,285,512,431.16	1,194,240,042.68
<b>流动资产合计</b>		<b>16,085,100,087.93</b>	<b>16,214,610,476.80</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资	五.（十二）	152,062,600.84	
长期应收款	五.（十三）	14,203,682.00	18,054,352.57
长期股权投资	五.（十四）	3,173,821,949.69	1,812,988,254.00
其他权益工具投资	五.（十五）	173,040,000.00	246,840,210.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五.（十六）	436,050,312.36	816,892,929.13
固定资产	五.（十七）	25,273,192,558.11	20,490,293,893.80
在建工程	五.（十八）	7,979,252,992.72	5,120,859,665.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五.（十九）	2,612,927,490.38	1,869,835,632.19
开发支出	五.（二十）	720,267,593.49	622,803,253.75
商誉	五.（二十一）	214,683,196.33	214,683,196.33
长期待摊费用	五.（二十二）	260,309,065.68	267,667,069.80
递延所得税资产	五.（二十三）	370,600,002.99	252,991,197.92
其他非流动资产	五.（二十五）	1,254,172,319.88	1,169,999,536.18
<b>非流动资产合计</b>		<b>42,634,583,764.47</b>	<b>32,903,909,190.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>58,719,683,852.40</b>	<b>49,118,519,667.54</b>

张永强

张永强

宋兴梅



# 合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五.（二十六）	1,692,000,000.00	4,423,354,991.30
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五.（二十七）	2,686,092,443.72	3,282,709,952.84
应付账款	五.（二十八）	4,512,947,264.68	2,990,767,032.10
预收款项			1,185,398,774.91
合同负债	五.（二十九）	1,720,761,309.03	
应付职工薪酬	五.（三十）	23,117,072.34	7,414,644.09
应交税费	五.（三十一）	220,718,497.63	127,819,183.77
其他应付款	五.（三十二）	546,629,660.49	319,779,051.18
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五.（三十三）	5,919,281,937.35	3,235,799,357.33
其他流动负债	五.（三十四）	8,339,703.36	16,389,895.25
<b>流动负债合计</b>		<b>17,329,887,888.60</b>	<b>15,589,432,882.77</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五.（三十五）	9,225,755,188.49	7,681,047,950.29
应付债券	五.（三十六）	1,998,897,271.46	3,044,255,201.53
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五.（三十七）	1,254,954,196.51	1,654,642,862.33
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五.（三十八）	285,378,714.93	226,615,985.68
递延所得税负债	五.（二十三）	543,417,216.82	374,006,480.69
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>13,308,402,588.21</b>	<b>12,980,568,480.52</b>
<b>负债合计</b>		<b>30,638,290,476.81</b>	<b>28,570,001,363.29</b>
<b>所有者权益</b>			
股本	五.（三十九）	3,032,926,542.00	2,785,156,473.00
其他权益工具	五.（四十）		766,070,000.00
其中：优先股			
永续债			766,070,000.00
资本公积	五.（四十一）	12,389,469,696.19	7,719,080,936.49
减：库存股			
其他综合收益	五.（四十二）	-428,982.71	231,892.97
专项储备	五.（四十三）	18,940,917.10	12,802,428.96
盈余公积	五.（四十四）	133,610,213.98	99,562,357.52
未分配利润	五.（四十五）	3,632,487,690.38	2,714,994,862.56
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>19,207,006,076.94</b>	<b>14,097,898,951.50</b>
少数股东权益		8,874,387,298.65	6,450,619,352.75
<b>股东权益合计</b>		<b>28,081,393,375.59</b>	<b>20,548,518,304.25</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>58,719,683,852.40</b>	<b>49,118,519,667.54</b>

法定代表人：沈治平

主管会计工作负责人：张长旭

会计机构负责人：战慧梅



母公司资产负债表  
2020年12月31日

编制单位:天津中环半导体股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,429,478,493.34	1,496,911,096.42
交易性金融资产		374,535,025.80	
衍生金融资产			
应收票据			492,190,275.52
应收账款	十二.(一)	1,708,357.79	1,306,960.07
应收款项融资		2,024,853.92	108,609,906.96
预付款项		2,580,617.58	2,952,034.09
其他应收款	十二.(二)	4,848,016,912.35	2,655,477,055.73
存货		59,929,665.05	61,262,486.38
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		207,623,689.39	1,204,475.11
<b>流动资产合计</b>		<b>6,925,897,615.22</b>	<b>4,819,914,290.28</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二.(三)	21,160,079,501.90	18,428,197,250.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		290,291,957.00	259,867,041.94
固定资产		264,420,111.67	335,914,656.05
在建工程		59,594,532.49	55,256,628.20
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,588,703.68	29,423,028.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,917,946.41	6,245,375.42
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,805,892,753.15</b>	<b>19,114,903,980.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>28,731,790,368.37</b>	<b>23,934,818,270.48</b>

平波印

张光旭

战慧梅

母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		750,000,000.00	2,450,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,130,608,778.50	795,640,000.00
应付账款		14,520,878.57	73,475,448.02
预收款项			5,753,108.43
合同负债		3,051,462.52	
应付职工薪酬		3,163,625.01	3,853,045.09
应交税费		109,262.86	77,229.79
其他应付款		1,030,049,585.95	2,070,791,764.00
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		3,093,149,844.48	1,369,346,368.70
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>6,024,653,437.89</b>	<b>6,768,936,964.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,236,900,000.00	2,012,340,000.00
应付债券		1,998,897,271.46	3,044,255,201.53
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,066,415.40	2,076,250.68
递延所得税负债		17,453,502.58	132,125.52
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,254,317,189.44</b>	<b>5,068,803,577.73</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,278,970,627.33</b>	<b>11,827,740,541.76</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		3,032,926,542.00	2,785,156,473.00
其他权益工具			766,070,000.00
其中：优先股			
永续债			766,070,000.00
资本公积		12,956,896,319.35	8,295,739,111.91
减：库存股			
其他综合收益			139,134.53
专项储备			
盈余公积		130,565,974.77	96,518,118.31
未分配利润		332,430,904.92	163,454,890.97
<b>股东权益合计</b>		<b>16,452,819,741.04</b>	<b>12,107,077,728.72</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>28,731,790,368.37</b>	<b>23,934,818,270.48</b>

法定代表人：沈浩平

主管会计工作负责人：张长旭

会计机构负责人：战慧梅

## 合并利润表

2020年1—12月

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	五、(四十六)	19,056,776,100.59	16,888,971,336.01
减：营业成本	五、(四十六)	15,463,866,270.37	13,595,714,849.30
税金及附加	五、(四十七)	127,275,656.98	75,122,635.27
销售费用	五、(四十八)	158,680,508.14	143,180,770.61
管理费用	五、(四十九)	643,704,176.10	501,615,794.24
研发费用	五、(五十)	618,747,775.20	574,433,960.59
财务费用	五、(五十一)	1,029,348,915.23	906,856,105.91
其中：利息费用		1,089,910,478.47	1,007,291,278.62
利息收入		103,573,072.34	75,659,856.18
加：其他收益	五、(五十二)	369,628,400.80	220,951,576.18
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(五十三)	303,131,743.70	267,540,889.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-72,082,341.89	96,949,486.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(五十四)	69,814,010.32	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(五十五)	-80,549,040.95	-87,755,317.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(五十六)	-25,311,289.26	-99,389,385.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(五十七)	-20,605,963.63	29,274,979.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,631,260,679.55	1,440,669,961.42
加：营业外收入	五、(五十八)	71,344,597.10	27,978,902.92
减：营业外支出	五、(五十九)	10,498,490.11	11,327,362.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,692,106,786.54	1,457,321,501.84
减：所得税费用	五、(六十)	216,595,755.66	196,076,743.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,475,511,030.88	1,261,244,758.76
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,475,511,030.88	1,261,244,758.76
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
归属于母公司股东的净利润		1,088,995,378.47	903,661,419.12
少数股东损益		386,515,652.41	357,583,339.64
五、其他综合收益的税后净额		-428,982.71	231,892.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-428,982.71	231,892.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			231,892.97
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			231,892.97
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-428,982.71	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		-428,982.71	
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他权益投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		1,475,082,048.17	1,261,476,651.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,088,566,395.76	903,893,312.09
归属于少数股东的综合收益总额		386,515,652.41	357,583,339.64
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	十三、(二)	0.3770	0.3245
（二）稀释每股收益（元/股）	十三、(二)	0.3770	0.3245

法定代表人：沈浩平

主管会计工作负责人：张长怡

会计机构负责人：战慧梅



# 母公司利润表

2020年1—12月

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十二（四）	163,517,371.88	123,042,160.11
减：营业成本	十二（四）	58,676,111.16	94,179,711.53
税金及附加		6,217,262.44	6,284,094.99
销售费用			104,532.66
管理费用		139,852,669.03	96,771,311.65
研发费用			1,395,870.96
财务费用		390,791,357.61	341,671,751.07
加：其他收益		15,721,464.34	7,034,812.48
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	699,493,288.79	639,369,412.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		88,470,261.63	63,283,502.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		69,814,010.32	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-429,522.32	-609,309.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-356,783.61	-53,163,859.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-33,704.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		353,081,453.80	175,232,238.29
加：营业外收入		5,069,223.96	781,541.22
减：营业外支出		350,736.10	0.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		357,799,941.66	176,013,779.49
减：所得税费用		17,321,377.06	-2,130,522.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		340,478,564.60	178,144,301.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		340,478,564.60	178,144,301.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			139,134.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			139,134.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			139,134.53
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			139,134.53
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他权益投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		340,478,564.60	178,283,436.12
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1179	0.0640
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1179	0.0640

法定代表人：沈怡平

主管会计工作负责人：张旭

会计机构负责人：战慧梅

## 合并现金流量表

2020年1—12月

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,532,655,264.88	10,614,315,185.91
收到的税费返还		888,244,685.82	409,477,454.52
收到其他与经营活动有关的现金	五. (五十九)	649,185,401.95	459,239,907.03
经营活动现金流入小计		13,070,085,352.65	11,483,032,547.46
购买商品、接受劳务支付的现金		7,220,534,989.93	6,754,099,977.37
支付给职工以及为职工支付的现金		1,236,485,441.60	1,010,623,019.45
支付的各项税费		342,493,054.62	267,515,542.21
支付其他与经营活动有关的现金	五. (五十九)	1,411,726,077.35	943,821,203.22
经营活动现金流出小计		10,211,239,563.50	8,976,059,742.25
经营活动产生的现金流量净额		2,858,845,789.15	2,506,972,805.21
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		848,716,415.00	657,815,957.15
取得投资收益收到的现金		206,384,971.44	216,317,666.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,180,523.57	21,425,564.22
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	五. (五十九)	22,803,692.62	147,857,015.39
投资活动现金流入小计		1,128,085,602.63	1,043,416,203.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,657,343,941.49	4,643,224,844.04
投资支付的现金		3,219,191,101.32	772,747,677.27
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		625,222,078.12	
支付其他与投资活动有关的现金	五. (五十九)	1,052,639,646.24	899,961,704.72
投资活动现金流出小计		8,554,396,767.17	6,315,934,226.03
投资活动产生的现金流量净额		-7,426,311,164.54	-5,272,518,022.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		6,551,809,268.52	3,386,999,999.97
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,636,684,276.00	3,386,999,999.97
取得借款收到的现金		10,289,906,788.49	9,609,649,135.41
发行债券收到的现金		800,000,000.00	2,250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五. (五十九)	483,000,000.00	280,000,000.00
筹资活动现金流入小计		18,124,716,057.01	15,526,649,135.38
偿还债务支付的现金		10,538,233,513.18	8,705,579,558.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,156,229,612.22	922,043,265.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		72,539,396.44	
支付其他与筹资活动有关的现金	五. (五十九)	2,295,359,537.32	1,714,570,805.12
筹资活动现金流出小计		13,989,822,662.72	11,342,193,628.85
筹资活动产生的现金流量净额		4,134,893,394.29	4,184,455,506.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-93,212,375.75	18,363,279.85
<b>五、合并范围内丧失控制权对现金的影响</b>			
<b>六、现金及现金等价物净增加额</b>		-525,784,356.85	1,437,273,568.86
加：期初现金及现金等价物余额		5,137,401,337.77	3,700,127,768.91
<b>七、期末现金及现金等价物余额</b>		4,611,616,980.92	5,137,401,337.77

法定代表人：沈浩平

主管会计工作负责人：张长旭

会计机构负责人：战慧梅



## 母公司现金流量表

2020年1—12月

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,743,090.08	30,777,238.20
收到的税费返还		88,741.49	218,688.53
收到其他与经营活动有关的现金		231,754,052.11	60,898,840.88
经营活动现金流入小计		270,585,883.68	91,894,767.61
购买商品、接受劳务支付的现金		46,181,211.86	38,473,979.57
支付给职工以及为职工支付的现金		58,218,683.59	52,063,178.23
支付的各项税费		6,409,387.36	11,023,498.23
支付其他与经营活动有关的现金		93,575,592.91	46,694,943.85
经营活动现金流出小计		204,384,875.72	148,255,599.88
经营活动产生的现金流量净额		66,201,007.96	-56,360,832.27
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		698,718,804.14	51,600,000.00
取得投资收益收到的现金		160,796,997.82	711,434,295.13
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		48,680,527.50	
投资活动现金流入小计		908,196,329.46	763,034,295.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,617,256.45	18,109,643.37
投资支付的现金		4,617,442,146.67	3,267,190,000.00
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		14,604,158.25	
投资活动现金流出小计		4,655,663,561.37	3,285,299,643.37
投资活动产生的现金流量净额		-3,747,467,231.91	-2,522,265,348.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		4,915,124,992.52	
取得借款收到的现金		5,270,000,000.00	5,225,398,000.00
发行债券收到的现金		800,000,000.00	2,250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,065,749,380.99	2,810,388,735.77
筹资活动现金流入小计		14,050,874,373.51	10,285,786,735.77
偿还债务支付的现金		7,022,676,800.00	5,294,114,325.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		630,005,723.48	454,267,052.53
支付其他与筹资活动有关的现金		3,662,960,916.74	1,867,723,750.00
筹资活动现金流出小计		11,315,643,440.22	7,616,105,127.58
筹资活动产生的现金流量净额		2,735,230,933.29	2,669,681,608.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2.54	8,044.97
五、现金及现金等价物净增加额		-946,035,293.20	91,063,472.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,178,441,514.30	1,087,378,041.65
六、期末现金及现金等价物余额		232,406,221.10	1,178,441,514.30

法定代表人：沈浩平

主管会计工作负责人：张长旭

会计机构负责人：战慧梅

  
 沈浩平

  
 张长旭

  
 战慧梅

合并所有者权益变动表

2020年1-12月

单位: 元 币种: 人民币

	归属母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	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	2,765,136,473.00		766,070,000.00	其他	7,719,000,556.49		231,892.97	12,802,428.96	98,542,357.52		2,714,994,862.58	6,450,419,552.75	20,548,518,394.25
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	2,765,136,473.00		766,070,000.00		7,719,000,556.49		231,892.97	12,802,428.96	98,542,357.52		2,714,994,862.58	6,450,419,552.75	20,548,518,394.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	247,770,069.00		-766,070,000.00		6,650,388,759.70		-665,875.88	6,138,488.14	34,047,858.46		917,462,827.82	2,428,767,845.90	7,522,675,671.34
(一) 综合收益总额							-638,982.71				1,088,905,378.47	316,515,655.81	1,475,022,048.17
(二) 所有者投入和减少资本	247,770,069.00		-766,070,000.00		6,662,328,127.89							2,037,252,165.49	6,181,298,496.48
1. 股东投入的普通股	247,770,069.00				6,665,719,542.09							1,219,817,376.00	6,853,307,388.09
2. 其他权益工具持有者投入资本					-3,391,415.10								-769,461,415.10
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									34,047,858.46		-171,502,555.65		37,454,312.81
1. 提取盈余公积									34,047,858.46				
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								6,138,488.14					6,138,488.14
1. 本期提取								30,091,888.04					30,091,888.04
2. 本期使用								23,953,399.90					23,953,399.90
(六) 其他					8,068,031.71		-231,892.97						7,836,138.74
四、本期期末余额	3,012,906,542.00				12,369,489,096.19		-638,982.71	18,940,917.10	133,610,215.98		3,632,467,690.39	8,674,387,268.65	29,081,393,375.59

财务总监 李永梅

财务总监 李永梅

财务总监 李永梅

合并所有者权益变动表（续）

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度										所有者权益合计
	归属母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具	资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
	优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,785,156,473.00	766,070,000.00	7,116,586,339.78			8,492,451.22	81,747,927.36		1,946,002,567.79	2,394,113,694.80	14,723,967,097.95
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	2,785,156,473.00	766,070,000.00	7,116,586,339.78			8,492,451.22	81,747,927.36		1,946,002,567.79	2,394,113,694.80	15,723,967,097.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,485,794.71		231,892.97	4,193,777.24	17,814,430.16		745,292,244.77	3,051,506,483.95	4,824,558,696.33
（一）综合收益总额									903,661,418.12	367,583,539.64	1,261,244,957.76
（二）所有者投入和减少资本										3,693,923,146.31	3,693,923,146.31
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										3,417,277,693.95	3,417,277,693.95
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积							17,814,430.16		-155,263,156.35		276,845,644.36
2. 提取一般风险准备							17,814,430.16		-17,814,430.16		-137,454,694.19
3. 对股东的分配									-81,554,554.19		-81,554,554.19
4. 其他									-53,900,000.00		-53,900,000.00
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							4,169,777.74				4,169,777.74
1. 本期提取							24,262,447.19				24,262,447.19
2. 本期使用							20,137,669.38				20,137,669.38
（六）其他					231,892.97						231,892.97
四、本期末余额	2,785,156,473.00	766,070,000.00	7,719,600,536.49		231,892.97	12,682,428.96	99,562,357.52		2,714,994,862.56	6,445,619,352.75	20,548,518,394.25

法定代表人：沈浩平

主管会计工作负责人：黄长明

会计机构负责人：董国辉



沈浩平

董国辉





母公司所有者权益变动表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	2,785,156,473.00		766,070,000.00		8,295,739,111.91		139,134.53		96,518,118.31	163,454,890.97	12,107,077,728.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,785,156,473.00		766,070,000.00		8,295,739,111.91		139,134.53		96,518,118.31	163,454,890.97	12,107,077,728.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	247,770,069.00		-766,070,000.00		4,661,157,207.44		-139,134.53		34,047,856.46	169,975,013.95	4,345,742,012.32
（一）综合收益总额										340,478,564.00	340,478,564.00
（二）所有者投入和减少资本	247,770,069.00		-766,070,000.00		4,662,328,127.99						4,144,028,196.99
1. 股东投入的普通股	247,770,069.00				4,665,719,543.09						4,913,489,612.09
2. 其他权益工具持有者投入资本					-3,391,415.10						-769,461,415.10
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									34,047,856.46	-171,029,666.65	-137,454,894.19
2. 对股东的分配									34,047,856.46	-34,047,856.46	
3. 其他										-63,554,694.19	-63,554,694.19
（四）所有者权益内部结转										-53,900,000.00	-53,900,000.00
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	3,032,926,542.00				-1,170,900.55		-139,134.53		130,565,974.77	332,430,904.92	16,452,819,741.04

李长印

李长印

李长印

母公司所有者权益变动表（续）

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年度							所有者权益合计		
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	2,785,156,473.00		766,070,000.00	766,070,000.00	7,848,371,550.07			81,747,927.36	167,977,866.64	11,649,323,817.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,785,156,473.00		766,070,000.00	766,070,000.00	7,848,371,550.07			81,747,927.36	167,977,866.64	11,649,323,817.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					447,367,561.84			14,770,190.95	-4,522,975.67	457,753,911.65
（一）综合收益总额								139,134.53		
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								17,814,430.16	-155,259,134.35	-137,454,694.19
2. 对股东的分配								17,814,430.16	-17,814,430.16	
3. 其他									-83,554,694.19	-83,554,694.19
（四）所有者权益内部结转									-53,900,000.00	-53,900,000.00
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,785,156,473.00		766,070,000.00	766,070,000.00	8,295,739,111.91			-3,044,239.21	-27,398,152.91	12,107,077,726.72

法定代表人：张浩平

主管会计工作负责人：张长垣

会计机构负责人：董慧梅

张浩平印

张长垣印

董慧梅印

张长垣印

# 天津中环半导体股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

## 一、公司基本情况

### （一）公司简介

公司名称：天津中环半导体股份有限公司

注册地址：天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰东路12号

营业期限：1988年12月21日至长期

股本：人民币303,292.6542万元

法定代表人：沈浩平

### （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电气机械和器材制造业

公司主要经营范围包括：半导体材料、半导体器件、电子元件制造、加工、批发、零售；电子仪器、设备整机及零部件制造、加批发、零售；房屋租赁；经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务；太阳能电池、组件的研发、制造、销售；光伏发电系统及部件的制造、安装、销售；光伏电站运营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要产品为半导体材料、半导体器件、新能源材料、新材料；金融创投、融资租赁业务；高效光伏电站项目开发及运营等。

### （三）公司历史沿革

天津中环半导体股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原为天津中环电子信息集团有限公司全资持股的国营企业，经天津市人民政府于2004年7月8日以津股批[2004]6号《关于同意天津市中环半导体有限公司整体变更为天津中环半导体股份有限公司的批复》批准，公司变更为天津中环半导体股份有限公司。变更后的股东为天津中环电子信息集团有限公司、天津药业集团有限公司、天津经发投资有限公司、天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司及9名自然人股东。变更后注册资本为262,663,687.00元。公司于2004年7月16日取得了天津市工商行政管理局换发的注册号为1200001190025的企业法人营业执照。法定代表人：张旭光。注册地址：天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰东路12号。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]62号文核准，由主承销商原渤海证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行方式相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票10,000万股，发行价格为每股人民币5.81元，并于同年4月20日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票代码：002129。

2008年5月4日，公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]614号“关于核准天津中

环半导体股份有限公司向天津中环电子信息集团有限公司发行股份购买资产的批复”文件核准，本公司向天津中环电子信息集团有限公司定向发行 2,360 万股人民币普通股用于收购天津市中环电子信息集团有限公司持有的本公司子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司 31.38%的股权。2008 年 5 月 16 日，公司的 2007 年年度股东大会审议通过《2007 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以总股本 386,263,687 股为基数，每 10 股送 1 股红股、以资本公积金每 10 股转增 1.5 股；经上述送股、转增、增发后公司股本变更为 482,829,608.00 股。

根据公司董事会及 2010 年年度股东大会决议，公司以 2010 年末的总股本 482,829,608 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，以资本公积每 10 股转增 3 股的比例转增股本。转增后公司股本为 724,244,412.00 股。

2012 年 12 月 18 日，公司经 2012 年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】1414 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》核准，非公开发行人民币普通股 154,597,233 股，每股面值 1 元。本公司实际收到非公开发行人民币普通股 154,597,233 股，分别由天津中环电子信息集团有限公司、天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司以每股人民币 12.28 元认购，募集资金总额为人民币 1,898,454,021.24 元。扣除各项发行费用人民币 51,183,533.03 元，实际募集资金净额为人民币 1,847,270,488.21 元。其中新增注册资本（股本）为人民币 154,597,233.00 元，资本公积为人民币 1,692,673,255.21 元。

2014 年 9 月 16 日，公司经 2013 年第七次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】427 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本次非公开发行人民币普通股不超过 16,676 万股，每股面值 1 元，发行价格不低于 17.99 元/股。本次实际收到非公开发行人民币普通股 164,912,973 股，分别由北京泰隆华胜科技有限公司、兴证证券资产管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、东海证券股份有限公司、中国人寿资产管理有限公司、财通基金管理有限公司、北京海胜航信投资合伙企业（有限合伙）、华安基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、中信证券股份有限公司以每股人民币 17.99 元认购，募集资金总额为人民币 2,966,784,384.27 元。扣除各项发行费用人民币 52,081,700.55 元，实际募集资金净额为人民币 2,914,702,683.72 元。其中新增注册资本（股本）为人民币 164,912,973.00 元，资本公积为人民币 2,749,789,710.72 元。

2015 年 4 月 29 日，公司经第四届董事会第十九次会议决议通过，公司向全体股东实施 2014 年度利润分配，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 12 股的比例转增股本，利润分配及转增股本实施前总股本为 1,043,754,618 股，实施后总股本增至 2,296,260,159 股。

2015 年 12 月 18 日，公司经 2015 年第一次临时股东大会决议及中国证监会《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]2338 号）核准，非公开发行人民币普通股 347,976,307 股，发行价格为每股 10.13 元，至 2015 年 11 月 27 日公司实际收到非公开发行人民币普通股 347,976,307 股，募集资金总额为人民币 3,524,999,989.91 元，减除承销及保荐

费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 67,177,540.00 元，实际募集资金净额为人民币 3,457,822,449.91 元，其中，计入注册资本人民币 347,976,307.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 3,109,846,142.91 元。

2018 年 8 月 16 日，经公司收到中国证监会《关于核准天津中环半导体股份有限公司向国电科技环保集团股份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[2018]1005 号）后，发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行人民币普通股 140,920,007 股，其中发行股份购买资产部分 83,983,137 股，发行价格为 7.67 元/股，交易作价 644,150,700.00 元，其中计入注册资本人民币 83,983,137.00 元、资本公积 560,167,533.72 元；募集配套资金部分发行股份 56,936,870 股，发行价格为 6.97 元/股，募集配套资金总额 396,849,983.90 元，减除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用，募集资金净额为 379,213,406.63 元，其中，计入注册资本人民币 56,936,870.00 元，计入资本公积人民币 322,276,536.63 元。

2020 年 7 月 6 日，经公司收到中国证监会《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]1293 号）后，非公开发行人民币普通股 247,770,069 股，发行价格为 20.18 元/股。本次募集资金总额 4,999,999,992.42 元，扣除本次发行费用（不含增值税）86,510,380.33 元后，募集资金净额为 4,913,489,612.09 元。新增股份于 2020 年 8 月 13 日在深圳证券交易所上市。其中新增注册资本（股本）为人民币 247,770,069.00 元，增加资本公积为人民币 4,665,719,543.09 元。

2020 年 9 月 27 日，控股股东天津中环电子信息集团有限公司（以下简称“中环集团”）完成国有企业混合所有制改革，TCL 科技集团股份有限公司（以下简称“TCL 科技”）受让天津津智国有资本投资运营有限公司及天津渤海国有资产经营管理有限公司分别持有的中环集团 51%及 9%股权。TCL 科技持有中环集团 100%股权，并通过中环集团间接持有公司 767,225,207 股，占公司总股本的 25.30%。本次变动后，天津市人民政府国有资产监督管理委员会不再为公司实际控制人，公司控股股东中环集团及其持股数量不变，TCL 科技间接控股公司；TCL 科技无实际控制人，李东生先生及其一致行动人为 TCL 科技第一大股东。公司于 2020 年 9 月 23 日取得由天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 911200001034137808 的营业执照。

#### （四）本公司合并范围

##### 1、本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

## 2、本公司的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
天津市环欧半导体材料技术有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
天津中环领先材料技术有限公司	0.00%	60.00%	60.00%	60.00%	是
天津环欧国际硅材料有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
天津环鑫科技发展有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
天津环睿电子科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
内蒙古中环光伏材料有限公司	79.08%	20.92%	100.00%	100.00%	是
中环香港控股有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
天津中环融资租赁有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
中环能源（内蒙古）有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
呼和浩特环聚新能源开发有限公司	0.00%	65.78%	65.78%	65.78%	是
阿拉善盟环聚新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
苏尼特左旗环昕新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
翁牛特旗光润新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
鄂托克旗环聚新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
乌兰察布市迪盛昇能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
呼和浩特市曙光新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
四川中环能源有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
张家口中环能源有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
康保县环聚新能源有限公司	0.00%	70.00%	70.00%	70.00%	是
康保县晟辉新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
沽源县晟聚新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
内蒙古中环资产管理有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
天津环宇阳光新能源科技有限公司	55.00%	0.00%	55.00%	55.00%	是
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	0.00%	55.00%	55.00%	55.00%	是
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	29.92%	29.40%	59.32%	59.32%	是
天津环欧国际新能源科技有限公司	0.00%	72.02%	72.02%	72.02%	是
秦皇岛市天辉太阳能有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
通辽市光通新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
天津中环新能源有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
独山安聚光伏科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
突泉县光环新能源有限公司	0.00%	67.00%	67.00%	67.00%	是
张家口晟垣新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
尚义县晟昕新能源开发有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
宜兴环兴新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
天津滨海环能新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
天津市滨海新区环聚新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
天津市宝坻区光旭新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
内蒙古中环领先半导体材料有限公司	0.00%	60.00%	60.00%	60.00%	是
中环领先半导体材料有限公司	30.00%	30.00%	60.00%	60.00%	是
无锡中环资产管理有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
商丘索泰能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
商丘索能能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
商丘索光能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
商丘索源能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
商丘耀威光伏发电有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
国电光伏有限公司	90.00%	0.00%	90.00%	90.00%	是
天津中科环海产业园有限公司	80.00%	0.00%	80.00%	80.00%	是
无锡环众置业有限公司	0.00%	92.00%	92.00%	92.00%	是
金乡县昊天新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
耿马环兴新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
天津环研科技有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
尚义县晟耀新能源开发有限公司	0.00%	99.44%	99.44%	99.44%	是
张家口环欧国际新能源科技有限公司	0.00%	72.02%	72.02%	72.02%	是
内蒙古中环建设管理有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
内蒙古中环能源发展中心（有限合伙）	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
内蒙古环能资源开发有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
环晟光伏（江苏）有限公司	77.00%	0.00%	77.00%	77.00%	是



公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
当雄友豪新能源发展有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
无锡中环应用材料有限公司	0.00%	81.48%	81.48%	81.48%	是
环晟新能源（江苏）有限公司	0.00%	60.00%	60.00%	60.00%	是
高青怀源能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
高青成光能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
葫芦岛市中润能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
宁津锦辰新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
天津市环智新能源技术有限公司	0.00%	62.00%	62.00%	62.00%	是
天津环海置业发展有限公司	0.00%	80.00%	80.00%	80.00%	是
环晟新能源（天津）有限公司	0.00%	84.13%	84.13%	84.13%	是
中环新加坡投资发展私人有限公司 (ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE. LTD.)	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是

### 3、本期合并报表范围变化情况

本期合并报表新增天津市环智新能源技术有限公司，该公司由本公司子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司于 2020 年 1 月投资设立；新增环晟新能源（江苏）有限公司，该公司由本公司子公司环晟光伏（江苏）有限公司和中环香港控股有限公司于 2020 年 4 月投资设立；新增高青怀源能源科技有限公司和高青成光能源科技有限公司，均由本公司子公司天津中环新能源有限公司于 2020 年 6 月购买取得；新增无锡中环应用材料有限公司，该公司由本公司子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司于 2020 年 11 月购买取得；新增葫芦岛市中润能源科技有限公司，该公司由本公司子公司天津中环新能源有限公司于 2020 年 11 月购买取得；新增宁津锦辰新能源有限公司，该公司由本公司子公司天津中环新能源有限公司于 2020 年 12 月购买取得；新增天津环海置业发展有限公司，该公司由本公司子公司天津中科环海产业园有限公司于 2020 年 11 月投资设立；新增环晟新能源（天津）有限公司，该公司由本公司子公司环晟光伏（江苏）有限公司于 2020 年 12 月投资设立。本期合并报表减少公司中环香港发展有限公司。

#### （五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司 2021 年 3 月 9 日第六届董事会第七次会议批准报出。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### （一）财务报表的编制基础



本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## （二）遵循企业会计准则的声明

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

## （三）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

## （四）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## （五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

## （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

#### **（七）合并财务报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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收益，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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### **（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### **（九）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准**

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（十）金融工具**

##### **1、金融工具的确认和终止确认**

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（A）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（B）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了

对该金融资产的控制。

## 2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3、金融负债分类和计量

#### (1) 金融负债的初始计量

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

#### (2) 金融负债的后续计量

##### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (4) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (5) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (十一) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

#### (十二) 应收款项

##### 1、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类型	确定组合依据	按组合计提坏账准备方法
账龄组合	以应收款项的不同账龄作为信用风险特征	预期信用损失率
电费组合	以风险较低的应收款项作为信用风险特征	1 年以上应收电价补贴款按照基准定期存款利率进行折现，确认预期信用损失金额
合并范围内关	本组合为风险较低应收关联方	不计提



关联方组合	的应收款项
-------	-------

对于账龄组合，在计量应收款项预期信用损失时对于应收账款的预期信用损失，使用迁徙率模型，以历史违约率为基础并根据前瞻性估计予以调整。以此为基础确定预期信用损失率如下：

账 龄	预期信用损失率
0 至 6 月	0%
7 至 12 月	3%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	100%
5 年以上	100%

## 2、其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类型	确定组合依据	按组合计提坏账准备方法
其他应收款组合 1	信用风险较低的应收款如：保证金、押金、出口退税、进口关税、个人借款、应收政府款、合并范围内关联款、应收金融机构利息、应收股利	不计提
其他应收款组合 2	以应收款项的不同账龄作为信用风险特征	预期信用损失率

对于其他应收款组合 2，按历史逾期账龄损失率考虑前瞻性信息确定，预期信用损失率如下：

账 龄	预期信用损失率
0 至 6 月	0%
7 至 12 月	3%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	100%
5 年以上	100%

## (十三) 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### **（十四）合同资产**

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法详见附注二、（十二）、应收账款。

#### **（十五）外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

##### **2、外币财务报表的折算**

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

#### **（十六）存货核算方法**

##### **1、存货的分类：**

本公司存货主要分为：原材料、委托加工材料、库存商品、在产品、自制半成品、低值易耗品和包装物等；

## 2、存货的计价方法：

存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计算确定其实际成本。低值易耗品在领用时一次摊销；

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

## （十七）长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款。
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款。

## （十八）长期股权投资核算方法

### 1、投资成本的初始计量：

#### （1）企业合并中形成的长期股权投资

①如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

## （2） 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

## 2、后续计量及损益确认：

### (1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其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，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司

按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

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

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

(1) 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### **(十九) 投资性房地产的确认、计价政策**

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

#### **(二十) 固定资产**

##### 1、 固定资产的确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、 固定资产的计价方法：

(1) 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

(5) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30-50 年	5%	1.90-3.17
电子设备	5-22 年	5%	4.32-19.00
专用设备	5-18 年	4%-5%	5.28-19.20
运输设备	6-8 年	4%-5%	11.88-16.00
电站	25 年	5%	3.80
办公设备	5-7 年	4%-5%	13.59-19.20

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



## （二十一）在建工程

1、在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的固定资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。

2、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3）其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可回收金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可回收金额。可回收金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可回收金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （二十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2、资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出

超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3、资本化率的确定

(1) 为购建固定资产而借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

(2) 为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

### 4、暂停资本化

若资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### 5、停止资本化

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## (二十三) 无形资产

### 1、计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资

产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

(3) 无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复；

3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

本公司内部研发项目是以专利受理通知书来区分研究阶段及开发阶段，项目专利取得受理通知书时，研发投入已进入开发阶段并开始进行资本化。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 2、内部研究开发支出会计政策

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## **(二十四) 商誉**

### **1、商誉的确认**

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

### **2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：**

本公司在期末终了对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占相关资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占相关资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可回收金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可回收金额，如相关资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

## **(二十五) 长期待摊费用**

### **1、长期待摊费用的定义和计价方法：**

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

### **2、摊销方法：**

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

## **(二十六) 合同负债**

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实

际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## （二十七）职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### （1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### 3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供

的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （二十八）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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。

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

### （二十九）股份支付

#### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### （1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。



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

## （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

## 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接

受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### **（三十）收入确认原则**

1、商品销售：本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（1）国内销售收入确认的具体方法：依据和客户签订的产品销售合同组织发货，产品送达客户指定地点并取得客户签收单时，凭相关单据确认收入；

（2）国外销售收入确认的具体方法：产品运抵口岸，办理完毕报关和商检手续，可查询到电子口岸信息、收到报关单时确认收入。

2、光伏电站发电收入：（1）集中式电站：电站并网发电，通过电力公司规定的连续无故障运行时间后，依据公司业务部门提供的送电量单据确认收入；

（2）分布式电站：电站并网发电，依据公司业务部门提供的结算单确认收入。

3、租金收入：（1）融资租赁融资收入确认的具体方法：融资租赁合同生效后，按合同约定收取租金时，将租金中所含融资收入确认为当期收入；

（2）经营租赁租金收入确认的具体方法：租赁合同生效后，在租赁期内各个期间按照直线法确认租金收入。

### **（三十一）政府补助的会计处理**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### （三十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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，视同暂时性差异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。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### （三十三）经营租赁、融资租赁

#### 1、经营租赁的会计处理

（1）本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

#### 2、融资租赁的会计处理

（1）融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出

租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### **（三十四）持有待售资产**

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### **（三十五）关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (三十六) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、 本报告期内发生会计政策变更

(1) 本报告期内公司根据财政部相关规定进行会计政策变更，具体内容如下：

按照财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（上述准则以下统称“新收入准则”）的相关规定，进行了会计政策变更。

(2) 本公司执行上述规定的主要影响如下：

1) 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。采用变更后会计政策编制的 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止期间合并利润表及母公司利润表各项目、2020 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

合并资产负债表各影响项目：

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,726,891,501.51	7,726,891,501.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	919,559,682.23	919,559,682.23	
应收账款	2,451,158,753.86	2,025,164,876.64	-425,993,877.22
应收款项融资	1,408,654,175.33	1,408,654,175.33	

预付款项	740,474,213.32	740,474,213.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	219,260,641.30	219,260,641.30	
买入返售金融资产			
存货	1,554,371,466.57	1,554,371,466.57	
合同资产		425,993,877.22	425,993,877.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,194,240,042.68	1,194,240,042.68	
流动资产合计	16,214,610,476.80	16,214,610,476.80	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	18,054,352.57	18,054,352.57	
长期股权投资	1,812,988,254.00	1,812,988,254.00	
其他权益工具投资	246,840,210.00	246,840,210.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	816,892,929.13	816,892,929.13	
固定资产	20,490,293,893.80	20,490,293,893.80	
在建工程	5,120,859,665.07	5,120,859,665.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,869,835,632.19	1,869,835,632.19	
开发支出	622,803,253.75	622,803,253.75	
商誉	214,683,196.33	214,683,196.33	
长期待摊费用	267,667,069.80	267,667,069.80	
递延所得税资产	252,991,197.92	252,991,197.92	



其他非流动资产	1,169,999,536.18	1,169,999,536.18	
非流动资产合计	32,903,909,190.74	32,903,909,190.74	
资产总计	49,118,519,667.54	49,118,519,667.54	
流动负债：			
短期借款	4,423,354,991.30	4,423,354,991.30	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,282,709,952.84	3,282,709,952.84	
应付账款	2,990,767,032.10	2,990,767,032.10	
预收款项	1,185,398,774.91		-1,185,398,774.91
合同负债		1,185,398,774.91	1,185,398,774.91
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,414,644.09	7,414,644.09	
应交税费	127,819,183.77	127,819,183.77	
其他应付款	319,779,051.18	319,779,051.18	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,235,799,357.33	3,235,799,357.33	
其他流动负债	16,389,895.25	16,389,895.25	
流动负债合计	15,589,432,882.77	15,589,432,882.77	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	7,681,047,950.29	7,681,047,950.29	
应付债券	3,044,255,201.53	3,044,255,201.53	
租赁负债			

长期应付款	1,654,642,862.33	1,654,642,862.33	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	226,615,985.68	226,615,985.68	
递延所得税负债	374,006,480.69	374,006,480.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,980,568,480.52	12,980,568,480.52	
负债合计	28,570,001,363.29	28,570,001,363.29	
所有者权益：			
股本	2,785,156,473.00	2,785,156,473.00	
其他权益工具	766,070,000.00	766,070,000.00	
资本公积	7,719,080,936.49	7,719,080,936.49	
减：库存股			
其他综合收益	231,892.97	231,892.97	
专项储备	12,802,428.96	12,802,428.96	
盈余公积	99,562,357.52	99,562,357.52	
一般风险准备			
未分配利润	2,714,994,862.56	2,714,994,862.56	
归属于母公司所有者权益合计	14,097,898,951.50	14,097,898,951.50	
少数股东权益	6,450,619,352.75	6,450,619,352.75	
所有者权益合计	20,548,518,304.25	20,548,518,304.25	
负债和所有者权益总计	49,118,519,667.54	49,118,519,667.54	

母公司资产负债表各影响项目：

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,496,911,096.42	1,496,911,096.42	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	492,190,275.52	492,190,275.52	
应收账款	1,306,960.07	1,306,960.07	
应收款项融资	108,609,906.96	108,609,906.96	

预付款项	2,952,034.09	2,952,034.09
其他应收款	2,655,477,055.73	2,655,477,055.73
存货	61,262,486.38	61,262,486.38
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,204,475.11	1,204,475.11
流动资产合计	4,819,914,290.28	4,819,914,290.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,428,197,250.22	18,428,197,250.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	259,867,041.94	259,867,041.94
固定资产	335,914,656.05	335,914,656.05
在建工程	55,256,628.20	55,256,628.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,423,028.37	29,423,028.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	6,245,375.42	6,245,375.42
非流动资产合计	19,114,903,980.20	19,114,903,980.20
资产总计	23,934,818,270.48	23,934,818,270.48
流动负债：		
短期借款	2,450,000,000.00	2,450,000,000.00

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	795,640,000.00	795,640,000.00	
应付账款	73,475,448.02	73,475,448.02	
预收款项	5,753,108.43		-5,753,108.43
合同负债		5,753,108.43	5,753,108.43
应付职工薪酬	3,853,045.09	3,853,045.09	
应交税费	77,229.79	77,229.79	
其他应付款	2,070,791,764.00	2,070,791,764.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,369,346,368.70	1,369,346,368.70	
其他流动负债			
流动负债合计	6,768,936,964.03	6,768,936,964.03	
非流动负债：			
长期借款	2,012,340,000.00	2,012,340,000.00	
应付债券	3,044,255,201.53	3,044,255,201.53	
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,076,250.68	2,076,250.68	
递延所得税负债	132,125.52	132,125.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,058,803,577.73	5,058,803,577.73	
负债合计	11,827,740,541.76	11,827,740,541.76	
所有者权益：			
股本	2,785,156,473.00	2,785,156,473.00	
其他权益工具	766,070,000.00	766,070,000.00	
资本公积	8,295,739,111.91	8,295,739,111.91	
减：库存股			
其他综合收益	139,134.53	139,134.53	

专项储备		
盈余公积	96,518,118.31	96,518,118.31
未分配利润	163,454,890.97	163,454,890.97
所有者权益合计	12,107,077,728.72	12,107,077,728.72
负债和所有者权益总计	23,934,818,270.48	23,934,818,270.48

2、本报告期内未发生会计估计变更

### (三十七) 前期会计差错更正

1、本报告期内无前期会计差错更正

### 三、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损
- B、按 10%提取盈余公积金
- C、支付股利

### 四、税项

#### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。出口产品享受“免、抵、退”的出口退税政策。	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、17%、15%

#### 2、税收政策的说明

(1) 子公司天津环鑫科技发展有限公司于 2014 年 7 月被批准为高新技术企业，2020 年再申请取得高新技术企业证书，发证时间为 2020 年 10 月 28 日，证书编号 GR202012000934，有效期三年，证书有效期内所得税税率为 15%。

(2) 子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司于 2014 年 10 月被批准为高新技术企业，2020 年再申请取得高新技术企业证书，发证时间为 2020 年 10 月 28 日，证书编号 GR202012000611，有效期三年，证书有效期内所得税税率 15%。

(3) 子公司天津中环领先材料技术有限公司于 2017 年 10 月被批准为高新技术企业，至 2020 年 10 月证书到期，重新申请取得高新技术企业证书，发证时间为 2020 年 10 月 28 日，证书编号 GR202012001118，有效期三年，证书有效期内企业所得税税率为 15%。

(4) 子公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2014 年 8 月被批准为高新技术企业，至 2017 年 8 月证书到期，重新申请取得高新技术企业证书，发证时间为 2020 年 11 月 19 日，证书编号 GR202015000162,有效期三年，证书有效期内所得税税率为 15%。

(5) 子公司环晟光伏（江苏）有限公司于 2017 年 12 月被批准为高新技术企业，2020 年再申请取得高新技术企业证书，发证时间为 2020 年 12 月 2 日，证书编号 GR202032002667，有效期三年，证书有效期内所得税税率为 15%。

(6) 子公司天津环欧国际新能源科技有限公司于 2018 年 11 月被批准为高新技术企业，至 2021 年 11 月证书到期，发证时间为 2018 年 11 月 30 日，证书编号 GR201812001430，有效期三年，证书有效期内所得税税率为 15%。

(7) 子公司张家口环欧国际新能源科技有限公司于 2020 年 8 月被批准为高新技术企业，至 2023 年 8 月证书到期，发证时间为 2020 年 8 月 11 日，证书编号 GR202013000550，有效期三年，证书有效期内所得税税率为 15%。

(8) 子公司内蒙古中环领先半导体材料有限公司于 2019 年 12 月被批准为高新技术企业，发证时间为 2019 年 12 月 04 日，证书编号 GR201915000322，有效期三年，证书有效期内所得税税率为 15%。

(9) 子公司无锡中环应用材料有限公司于 2019 年 11 月被批准为高新技术企业，发证时间为 2019 年 11 月 7 日，证书编号 GR201932000211，有效期三年，证书有效期内所得税税率为 15%

(10) 子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司 2020 年符合设在西部地区的鼓励类产业企业所得税优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(11) 子公司宜兴环兴新能源有限公司、子公司商丘耀威光伏发电有限公司、子公司天津环宇阳光新能源科技有限公司、子公司葫芦岛市中润能源科技有限公司、子公司天津滨海环能新能源有限公司、子公司高青怀源能源科技有限公司、子公司高青成光能源科技有限公司、子公司康保县环聚新能源有限公司、子公司秦皇岛市天辉太阳能有限公司、子公司沽源县晟聚新能源有限公司、子公司张家口晟垣新能源有限公司、子公司中环能源（内蒙古）有限公司、子公司宁津锦辰新能源有限公司经营范畴被批准为国家重点扶持的公共基础设施项目，享受国家三免三减半税收优惠政策，即享受自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的税收优惠政策。其中，子公司宜兴环兴新能源有限公司自 2018 年至 2020 年免征企业所得税，自 2021 至 2023 年减半征收企业所得税。子公司商丘耀威光伏发电有限公司、子公司天津环宇阳光新能源科技有限公司、子公司葫芦岛市中润能



源科技有限公司自 2017 年至 2019 年免征企业所得税，自 2020 至 2022 年减半征收企业所得税。子公司天津滨海环能新能源有限公司、子公司高青怀源能源科技有限公司、子公司高青成光能源科技有限公司自 2020 年至 2022 年免征企业所得税，自 2023 至 2025 年减半征收企业所得税。子公司康保县环聚新能源有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，自 2019 年至 2021 年减半征收企业所得税。子公司秦皇岛市天辉太阳能有限公司自 2017 年至 2019 年免征企业所得税，自 2020 年至 2022 年减半征收企业所得税。子公司沽源县晟聚新能源有限公司自 2018 年至 2020 年免征企业所得税，自 2021 年至 2023 年减半征收企业所得税。子公司张家口晟垣新能源有限公司自 2018 年至 2020 年免征企业所得税，自 2021 年至 2023 年减半征收企业所得税。子公司中环能源（内蒙古）有限公司自 2015 年至 2017 年免征企业所得税，自 2018 年至 2020 年减半征收企业所得税。子公司宁津锦辰新能源有限公司，自 2020 年至 2022 年免征企业所得税，自 2023 年至 2025 年减半征收企业所得税。

（12）子公司独山安聚光伏科技有限公司、子公司呼和浩特环聚新能源开发有限公司、子公司苏尼特左旗环昕新能源有限公司、子公司鄂托克旗环聚新能源有限公司、子公司翁牛特旗光润新能源有限公司、子公司突泉县光环新能源有限公司、子公司内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司、子公司耿马环兴新能源有限公司经营范畴被批准为国家重点扶持的公共基础设施项目，以及设在西部地区的鼓励类产业企业，同时享受国家三免三减半税收优惠政策，以及西部大开发税收优惠政策。其中，子公司独山安聚光伏科技有限公司自 2017 年至 2019 年免征企业所得税，2020 年至 2022 年按 7.5%税率征收企业所得税，2023 年至 2030 年按 15%税率征收企业所得税。子公司呼和浩特环聚新能源开发有限公司自 2015 年至 2017 年免征企业所得税，自 2018 至 2020 年按 7.5%的税率征收企业所得税。子公司苏尼特左旗环昕新能源有限公司自 2017 年至 2019 年免征企业所得税，2020 年按 7.5%税率征收企业所得税，2021 年至 2022 年按 12.5%税率征收企业所得税。子公司鄂托克旗环聚新能源有限公司自 2017 年至 2019 年免征企业所得税，2020 年至 2022 年按 7.5%税率征收企业所得税。子公司翁牛特旗光润新能源有限公司、子公司突泉县光环新能源有限公司、子公司内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司、子公司耿马环兴新能源有限公司自 2018 年至 2020 年免征企业所得税，自 2021 至 2023 年按 7.5%的税率征收企业所得税。

（13）子公司当雄友豪新能源发展有限公司经营范畴被批准为国家重点扶持的公共基础设施项目，以及设在西部地区的鼓励类产业企业，根据西藏自治区人民政府《西藏自治区企业所得税政策实施办法》藏政发[2014]51 号，同时享受七免三减半税收优惠政策，自 2019 年至 2025 年免征企业所得税，2026 年至 2028 年按 7.5%征收企业所得税，2029 年至 2030 年按 15%税率征收企业所得税。

（14）子公司商丘索光能源科技有限公司、子公司商丘索能能源科技有限公司、子公司商丘索源能源科技有限公司、子公司乌兰察布市迪盛昇能源有限公司、子公司通辽市光通新能源有限

公司、子公司阿拉善盟环聚新能源有限公司、子公司金乡县昊天新能源有限公司、子公司内蒙古中环资产管理有限公司 2020 年符合小型微利企业所得税优惠政策，根据国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13 号，2020 年按 5% 的税率征收企业所得税。

(15) 本公司、子公司天津中环新能源有限公司、子公司四川中环能源有限公司、子公司商丘索泰能源科技有限公司、子公司天津市滨海新区环聚新能源有限公司、子公司呼和浩特市曙光新能源有限公司、子公司天津中科环海产业园有限公司、子公司天津中环融资租赁有限公司、子公司张家口中环能源有限公司、子公司中环领先半导体材料有限公司、子公司无锡中环资产管理有限公司、子公司尚义县晟耀新能源开发有限公司、子公司康保县晟辉新能源有限公司、子公司无锡环众置业有限公司、子公司天津市环智新能源技术有限公司、子公司环晟新能源（江苏）有限公司、子公司天津环睿电子科技有限公司、子公司天津环欧国际硅材料有限公司、子公司国电光伏有限公司、子公司尚义县晟昕新能源开发有限公司、子公司天津市宝坻区光旭新能源有限公司、子公司内蒙古中环建设管理有限公司、子公司内蒙古中环能源发展中心（有限合伙）、子公司内蒙古环能资源开发有限公司、子公司天津环研科技有限公司、子公司天津环海置业发展有限公司、子公司环晟新能源（天津）有限公司企业所得税率为 25%。

(16) 子公司中环新加坡投资发展私人有限公司（ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE. LTD.）企业所得税率为 17%。

## 五、合并财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	210,382.00	79,317.31
银行存款	4,611,406,598.92	5,137,322,020.46
其他货币资金	2,904,237,453.03	2,589,490,163.74
<b>合 计</b>	<b>7,515,854,433.95</b>	<b>7,726,891,501.51</b>
其中：存放在境外的款项总额	269,663.61	244,224,079.83

说明：其他货币资金共计 2,904,237,453.03 元，包括银行承兑汇票保证金、不可撤销信用证保证金、定期存单、定期存款、履约保函保证金、资金专户保证金、冻结资金、资金监管、贷款保证金。

1、银行承兑汇票保证金	1,202,956,782.99
2、不可撤销信用证保证金	188,896,088.72
3、定期存单	797,000,000.00

4、定期存款	150,000,000.00
5、履约保函保证金	64,665,674.11
6、资金专户保证金	496,331,803.38
7、冻结资金	2,494,045.07
8、资金监管	1,648,058.76
9、贷款保证金	245,000.00

(1) 所有权受限的货币资金详见附注五、（六十三）所有权或使用权受限制的资产

## (二) 交易性金融资产

种类	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	374,535,025.80	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	374,535,025.80	0.00
其他	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>374,535,025.80</b>	<b>0.00</b>

## (三) 应收票据

### 1、应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	395,861,423.11	919,559,682.23
<b>合计</b>	<b>395,861,423.11</b>	<b>919,559,682.23</b>

2、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

3、期末公司无已背书给非银行他方或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

## (四) 应收账款

### 1、应收账款分类披露：

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	59,934,353.63	2.62	59,934,353.63	100.00	0.00

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,231,590,749.81	97.38	147,852,756.21	6.63	2,083,737,993.60
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,231,590,749.81	97.38	147,852,756.21	6.63	2,083,737,993.60
<b>合计</b>	<b>2,291,525,103.44</b>	<b>100.00</b>	<b>207,787,109.84</b>		<b>2,083,737,993.60</b>

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	61,352,466.17	2.79	61,352,466.17	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,133,865,473.47	97.21	108,700,596.83	5.09	2,025,164,876.64
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,133,865,473.47	97.21	108,700,596.83	5.09	2,025,164,876.64
<b>合计</b>	<b>2,195,217,939.64</b>	<b>100.00</b>	<b>170,053,063.00</b>		<b>2,025,164,876.64</b>

2、应收账款种类说明：

(1) 按单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	10,879,855.11	10,879,855.11	100.00%	信用风险异常
2	5,523,683.54	5,523,683.54	100.00%	信用风险异常
3	4,868,566.26	4,868,566.26	100.00%	信用风险异常
4	4,215,308.36	4,215,308.36	100.00%	信用风险异常
5	3,581,690.55	3,581,690.55	100.00%	信用风险异常
其他	30,865,249.81	30,865,249.81	100.00%	信用风险异常
<b>合计</b>	<b>59,934,353.63</b>	<b>59,934,353.63</b>		

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款情况：

名称	账面余额	期末余额		
		坏账准备	计提比例	计提理由
电费组合	801,275,164.57	0.00	0.00%	
账龄组合	1,430,315,585.24	147,852,756.21	10.34%	按企业会计准则,采用预期信用损失率计提坏账
<b>合计</b>	<b>2,231,590,749.81</b>	<b>147,852,756.21</b>		

按组合计提坏账准备的应收账款情况：账龄组合

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
0-6月	971,415,906.26	0.00	0.00
7-12月	20,845,593.57	625,367.81	3.00
1至2年	53,261,772.53	5,326,177.25	10.00
2至3年	298,585,195.42	89,575,558.63	30.00
3至4年	67,762,929.95	33,881,465.01	50.00
4至5年	372,855.37	372,855.37	100.00
5年以上	18,071,332.14	18,071,332.14	100.00
<b>合计</b>	<b>1,430,315,585.24</b>	<b>147,852,756.21</b>	

3、应收账款按账龄列示：

账龄	期末账面余额
0-6个月	1,186,391,717.68
7-12个月	239,149,559.89
1至2年	270,036,519.20
2至3年	389,225,108.96
3至4年	103,980,894.81
4至5年	22,612,665.73
5年以上	80,128,637.17
<b>合计</b>	<b>2,291,525,103.44</b>

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初数	计提	本期减少			期末数
			收回或转回	核销	其他减少	

类别	期初数	计提	本期减少			期末数
			收回或转回	核销	其他减少	
按单项计提坏账准备的应收账款	61,352,466.17	0.00	1,418,112.54	0.00	0.00	59,934,353.63
按组合计提坏账准备的应收账款	108,700,596.83	39,152,159.38	0.00	0.00	0.00	147,852,756.21
<b>合计</b>	<b>170,053,063.00</b>	<b>39,152,159.38</b>	<b>1,418,112.54</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>207,787,109.84</b>

本期计提坏账准备金额 39,152,159.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,418,112.54 元。

#### 5、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
1	电费	497,829,313.44	0-5 年	21.72	0.00
2	货款	171,342,449.55	0-6 月	7.48	0.00
3	电费	155,027,293.40	0-3 年	6.77	0.00
4	货款	94,825,189.45	0-6 月	4.14	0.00
5	货款	93,553,317.50	0-3 年	4.08	24,748,002.60
<b>合计</b>		<b>1,012,577,563.34</b>		<b>44.19</b>	<b>24,748,002.60</b>

6、本报告期应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款，应收其他关联方的余额合计为 302,939,993.50 元。

7、无因金融资产转移而终止确认的应收账款

8、本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况

9、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额

10、本期无实际核销的应收账款情况

#### （五）应收款项融资

##### 1、应收款项融资分类：

项目	期初数	本年公允价值变动	期末数	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,408,654,175.33	0.00	1,154,520,309.67	0.00
<b>合计</b>	<b>1,408,654,175.33</b>	<b>0.00</b>	<b>1,154,520,309.67</b>	<b>0.00</b>

2、本期无已质押的归属于应收款项融资的应收票据



3、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款归属于应收款项融资的应收票据。

4、期末公司已背书给非银行他方或贴现，且在资产负债表日尚未到期的归属于应收款项融资的应收票据：

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,253,738,640.23	0.00

## （六）预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	835,328,420.65	99.65	737,458,778.67	99.59
1至2年	34,307.45	0.00	390,576.07	0.05
2至3年	344,418.64	0.04	0.00	0.00
3至5年	0.00	0.00	2,108,200.98	0.29
5年以上	2,580,617.58	0.31	516,657.60	0.07
<b>合计</b>	<b>838,287,764.32</b>	<b>100.00</b>	<b>740,474,213.32</b>	<b>100.00</b>

2、期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项

### 3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	发生时间
1	572,376,922.08	1年以内
2	46,513,136.58	1年以内
3	29,213,723.75	1年以内
4	28,520,235.12	1年以内
5	26,776,978.64	1年以内
<b>合计</b>	<b>703,400,996.17</b>	

4、报告期预付款项中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款，预付其他关联方的余额合计为28,520,235.12元

## （七）其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	29,817,770.86	6,498,802.09

项目	期末数	期初数
其他应收款	63,458,933.34	212,761,839.21
<b>合计</b>	<b>93,276,704.20</b>	<b>219,260,641.30</b>

1、应收利息

(1) 应收利息明细列示如下：

项目	期末数	期初数
保证金存款利息	29,817,770.86	6,498,802.09
<b>合计</b>	<b>29,817,770.86</b>	<b>6,498,802.09</b>

(2) 本公司不存在逾期应收利息。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	7,862,917.59	1,886,607.03
供应商其他往来	13,979,359.29	19,619,504.66
客户其他往来	51,766,272.31	124,099,421.32
外部企业往来	30,517,411.24	31,518,243.49
个人借支	495,252.28	161,000.00
代收代付往来款	3,030,103.03	11,343,256.41
押金	2,284,555.43	2,053,976.00
保证金	13,925,848.06	32,114,590.88
其他	15,408,711.00	22,731,305.85
<b>合计</b>	<b>139,270,430.23</b>	<b>245,527,905.64</b>

(2) 其他应收款坏账计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	0.00	26,255,328.06	6,510,738.37	32,766,066.43
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	6,235,233.36	36,605,897.75	42,841,131.11
本期转回	0.00	0.00	26,137.00	26,137.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	230,436.35	0.00	230,436.35
2020 年 12 月 31 日余额	0.00	32,720,997.77	43,090,499.12	75,811,496.89

(3) 其他应收款按账龄披露:

账龄	账面余额
0-6 个月	30,893,518.45
7-12 个月	7,028,010.82
1 至 2 年	3,399,173.44
2 至 3 年	73,150,741.06
3 至 4 年	455,394.28
4 至 5 年	100.00
5 年以上	24,343,492.18
<b>合计</b>	<b>139,270,430.23</b>

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他增加	收回或转回	核销	
单项评估信用风险的其他应收款	6,510,738.37	36,605,897.75	0.00	26,137.00	0.00	43,090,499.12
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,255,328.06	6,235,233.36	230,436.35		0.00	32,720,997.77
<b>合计</b>	<b>32,766,066.43</b>	<b>42,841,131.11</b>	<b>230,436.35</b>	<b>26,137.00</b>	<b>0.00</b>	<b>75,811,496.89</b>

本期计提坏账准备金额 42,841,131.11 元; 本期其他增加坏账准备金额为本期收购无锡中环应用材料有限公司及葫芦岛市中润能源科技有限公司企业合并增加 230,436.35 元; 本期收回或转回

坏账准备金额 26,137.00 元。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备
1	客户其他往来	35,645,420.51	2-3 年	25.59	35,645,420.51
2	外部企业往来	30,277,500.00	2-3 年	21.74	9,083,250.00
3	供应商其他往来	12,627,896.85	5 年以上	9.07	12,627,896.85
4	出口退税	7,862,917.59	0-6 个月	5.65	0.00
5	保证金	6,000,000.00	7-12 个月	4.31	0.00
<b>合计</b>		<b>92,413,734.95</b>		<b>66.36</b>	<b>57,356,567.36</b>

(6) 其他应收款中含持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款 1,500.00 元，其他应收其他关联方的余额合计为 40,264,434.49 元

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项

(8) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(9) 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况

(10) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额

(11) 本期无实际核销的其他应收款

(八) 存货

1、存货明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	834,369,065.00	189,607.02	834,179,457.98	540,782,495.17	26,813,647.83	513,968,847.34
在产品	711,393,330.78	2,912,790.20	708,480,540.58	565,382,511.27	1,494,676.29	563,887,834.98
库存商品	556,534,297.14	32,744,497.78	523,789,799.36	448,416,936.01	62,855,462.77	385,561,473.24
委托加工材料	29,722,268.81	0.00	29,722,268.81	56,896,516.00	7,219.95	56,889,296.05
低值易耗品	40,621,431.07	0.00	40,621,431.07	26,329,484.36	0.00	26,329,484.36
包装物	5,588,755.46	0.00	5,588,755.46	5,361,917.63	0.00	5,361,917.63
发出商品	1,792,605.16	0.00	1,792,605.16	2,372,612.97	0.00	2,372,612.97
<b>合计</b>	<b>2,180,021,753.42</b>	<b>35,846,895.00</b>	<b>2,144,174,858.42</b>	<b>1,645,542,473.41</b>	<b>91,171,006.84</b>	<b>1,554,371,466.57</b>

2、存货跌价准备变动情况列示如下：

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提	合并增加	本期转回数	本期转销数	
在产品	1,494,676.29	2,980,340.46	0.00	445.41	1,561,781.14	2,912,790.20
库存商品	62,855,462.77	23,216,132.71	261,030.20	603,054.09	52,985,073.81	32,744,497.78
委托加工材料	7,219.95	0.00	0.00	7,219.95	0.00	0.00
原材料	26,813,647.83	5,660,233.26	0.00	0.00	32,284,274.07	189,607.02
<b>合计</b>	<b>91,171,006.84</b>	<b>31,856,706.43</b>	<b>261,030.20</b>	<b>610,719.45</b>	<b>86,831,129.02</b>	<b>35,846,895.00</b>

3、对于期末存货成本高于可变现净值的，按其差额计提减值准备，存货被耗用或出售时转销已计提的存货跌价准备。

4、本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

(九) 合同资产

1、合同资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收电费	186,516,294.98	2,866,017.03	183,650,277.95	434,620,980.38	8,627,103.16	425,993,877.22
<b>合计</b>	<b>186,516,294.98</b>	<b>2,866,017.03</b>	<b>183,650,277.95</b>	<b>434,620,980.38</b>	<b>8,627,103.16</b>	<b>425,993,877.22</b>

2、本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数	原因
		计提	其他增加	转回	转销或核销		
应收电费	8,627,103.16	2,048,725.19	173,631.59	7,983,442.91	0.00	2,866,017.03	
<b>合计</b>	<b>8,627,103.16</b>	<b>2,048,725.19</b>	<b>173,631.59</b>	<b>7,983,442.91</b>	<b>0.00</b>	<b>2,866,017.03</b>	

本期计提减值准备金额 2,048,725.19 元；本期其他增加减值准备金额为本期收购葫芦岛市中润能源科技有限公司企业合并增加 173,631.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,983,442.91 元。

3、合同资产减值准备计提情况：

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2020年1月1日余额	0.00	8,627,103.16	0.00	8,627,103.16
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	2,048,725.19	0.00	2,048,725.19
本期转回	0.00	7,983,442.91	0.00	7,983,442.91
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变化	0.00	173,631.59	0.00	173,631.59
2020年12月31日余额	0.00	2,866,017.03	0.00	2,866,017.03

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	15,688,865.75	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>15,688,865.75</b>	<b>0.00</b>
减：减值准备	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>15,688,865.75</b>	<b>0.00</b>

(十一) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	1,066,545,204.58	1,187,473,147.85
理财产品	200,000,000.00	0.00
待摊支出	18,719,635.54	5,495,842.55
预缴企业所得税	247,591.04	1,271,052.28
<b>合计</b>	<b>1,285,512,431.16</b>	<b>1,194,240,042.68</b>

(十二) 其他债权投资

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确定的损失准备	备注
中徽1号集合资金信托计划第10期信托单元	0.00	1,491,620.26	-619,398.06	152,062,600.84	150,050,000.00	520,980.58	0.00	
小计	0.00	1,491,620.26	-619,398.06	152,062,600.84	150,050,000.00	520,980.58	0.00	
减：一年内到期部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	1,491,620.26	-619,398.06	152,062,600.84	150,050,000.00	520,980.58	0.00	

(十三) 长期应收款

项目	期末数				期初数			
	金额	减值准备	账面净值	采用的折现率	金额	减值准备	账面净值	采用的折现率区间
融资租赁	14,203,682.00	0.00	14,203,682.00	7.125%	18,054,352.57	0.00	18,054,352.57	4.275% -7.99%
合计	14,203,682.00	0.00	14,203,682.00		18,054,352.57	0.00	18,054,352.57	

- 1、本公司无因资产转移而终止确认的长期应收款
- 2、长期应收款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款，长期应收款无其他关联方的余额
- 3、本公司无转移长期应收款且继续涉入的长期应收款



#### (十四) 长期股权投资

被投资单位	期初数	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	138,929,165.03	0.00	19,197,500.00	-3,926,919.63	0.00	0.00
无锡中环应用材料有限公司	565,905,371.48	0.00	0.00	87,958,572.83	0.00	-787,583.25
<b>小计</b>	<b>704,834,536.51</b>	<b>0.00</b>	<b>19,197,500.00</b>	<b>84,031,653.20</b>	<b>0.00</b>	<b>-787,583.25</b>
二、联营企业						
内蒙古晶环电子材料有限公司	133,645,354.43	0.00	130,000,000.00	1,606,762.18	0.00	-869,478.16
四川晟天新能源发展有限公司	328,796,917.89	132,217,274.00	0.00	9,376,501.88	0.00	0.00
盐源丰光新能源有限公司	55,783,737.73	0.00	0.00	4,583,756.67	0.00	0.00
晟博迓太阳能系统国际有限公司	16,402,129.88	10,899,734.37	0.00	-934,344.19	0.00	0.00
中环艾能（北京）科技有限公司	4,436,859.24	0.00	0.00	1,629,849.22	0.00	0.00
无锡中环扬杰半导体有限公司	36,373,303.45	0.00	0.00	-2,524,534.28	0.00	0.00
内蒙古中晶科技研究院有限公司	34,615,069.39	37,000,000.00	0.00	14,579,958.62	0.00	80,339.90
湖南国芯半导体科技有限公司	9,969,479.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津环博科技有限责任公司	24,397,555.40	0.00	0.00	10,358,986.64	0.00	266,666.43

被投资单位	期初数	本期增减变动				
		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
Maxeon Solar Technologies, Ltd.	0.00	2,078,464,897.82	0.00	-194,836,456.40	0.00	0.00
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	463,733,310.30	0.00	0.00	45,524.57	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>1,108,153,717.49</b>	<b>2,258,581,906.19</b>	<b>130,000,000.00</b>	<b>-156,113,995.09</b>	<b>0.00</b>	<b>-522,471.83</b>
<b>合计</b>	<b>1,812,988,254.00</b>	<b>2,258,581,906.19</b>	<b>149,197,500.00</b>	<b>-72,082,341.89</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,310,055.08</b>

续表

被投资单位	本期增减变动			期末数	其中：减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>一、合营企业</b>					
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	49,503,109.83
张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	115,804,745.40	0.00
无锡中环应用材料有限公司	322,000,000.00	0.00	-331,076,361.06	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>322,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-331,076,361.06</b>	<b>115,804,745.40</b>	<b>49,503,109.83</b>
<b>二、联营企业</b>					
内蒙古晶环电子材料有限公司	0.00	0.00	-4,382,638.45	0.00	0.00
四川晟天新能源发展有限公司	13,201,314.02	0.00	0.00	457,189,379.75	0.00
盐源丰光新能源有限公司	1,950,000.00	0.00	0.00	58,417,494.40	0.00
晟博迩太阳能系统国际有限公司	0.00	0.00	0.00	26,367,520.06	0.00

被投资单位	本期增减变动			期末数	其中：减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中环艾能（北京）科技有限公司	0.00	0.00	0.00	6,066,708.46	0.00
无锡中环扬杰半导体有限公司	0.00	0.00	0.00	33,848,769.17	0.00
内蒙古中晶科技研究院有限公司	0.00	0.00	0.00	86,275,367.91	0.00
湖南国芯半导体科技有限公司	0.00	0.00	0.00	9,969,479.78	0.00
天津环博科技有限责任公司	2,548,000.00	0.00	0.00	32,475,208.47	0.00
Maxeon Solar Technologies, Ltd.	0.00	0.00	0.00	1,883,628,441.42	0.00
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	0.00	0.00	0.00	463,778,834.87	0.00
<b>小计</b>	<b>17,699,314.02</b>	<b>0.00</b>	<b>-4,382,638.45</b>	<b>3,058,017,204.29</b>	<b>0.00</b>
<b>合计</b>	<b>339,699,314.02</b>	<b>0.00</b>	<b>-335,458,999.51</b>	<b>3,173,821,949.69</b>	<b>49,503,109.83</b>

(十五) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
宜兴中环领先工程管理有限公司	173,040,000.00	165,800,000.00
河北普兴电子科技股份有限公司	0.00	81,040,210.00
<b>合计</b>	<b>173,040,000.00</b>	<b>246,840,210.00</b>

分项披露本期非交易性权益工具投资：

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
宜兴中环领先工程管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售	无
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

(十六) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,096,380,080.21	205,211,844.56	1,301,591,924.77
2.本期增加金额	98,077,396.68	584,781.13	98,662,177.81
(1) 固定资产转入	98,077,396.68	0.00	98,077,396.68
(2) 无形资产转入	0.00	584,781.13	584,781.13
3.本期减少金额	756,589,181.78	115,171,573.08	871,760,754.86
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	756,589,181.78	115,171,573.08	871,760,754.86
4.期末余额	437,868,295.11	90,625,052.61	528,493,347.72
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	70,193,037.48	23,307,397.04	93,500,434.52
2.本期增加金额	15,423,949.30	3,113,435.04	18,537,384.34
(1) 计提或摊销	12,942,340.09	3,087,839.07	16,030,179.16
(2) 固定资产转入	2,481,609.21	0.00	2,481,609.21

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(3) 无形资产转入	0.00	25,595.97	25,595.97
3.本期减少金额	51,299,779.53	20,369,668.09	71,669,447.62
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	51,299,779.53	20,369,668.09	71,669,447.62
4.期末余额	34,317,207.25	6,051,163.99	40,368,371.24
三、减值准备			
1.期初余额	384,244,659.37	6,953,901.75	391,198,561.12
2.本期增加金额	1,327,786.62	0.00	1,327,786.62
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
(2) 其他增加	1,327,786.62	0.00	1,327,786.62
3.本期减少金额	333,497,781.87	6,953,901.75	340,451,683.62
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	333,497,781.87	6,953,901.75	340,451,683.62
4.期末余额	52,074,664.12	0.00	52,074,664.12
四、账面价值			
1.期末账面价值	351,476,423.74	84,573,888.62	436,050,312.36
2.期初账面价值	641,942,383.36	174,950,545.77	816,892,929.13

## 2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

子公司国电光伏有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 172,947,181.70 元，由于前期工程未完成所以未办理房产证，现已修缮完成，正在办理房产证。

**(十七) 固定资产**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,273,192,558.11	20,490,293,893.80
<b>合计</b>	<b>25,273,192,558.11</b>	<b>20,490,293,893.80</b>

## 1、固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	专用设备	电子设备	运输设备	办公设备	电站	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	5,254,093,196.20	16,355,015,194.88	2,522,202,936.69	41,718,230.48	70,952,200.41	2,304,697,774.68	26,548,679,533.34
2.本期增加金额	2,168,664,268.90	6,625,952,303.13	277,012,343.26	2,275,230.74	91,535,908.95	77,920,033.32	9,243,360,088.30
(1) 购置	211,349.31	475,899,935.29	56,117,508.79	107,251.33	3,207,797.05	0.00	535,543,841.77
(2) 在建工程转入	1,474,417,662.23	4,483,587,849.38	204,015,318.77	1,496,306.21	30,693,516.29	76,119,826.01	6,270,330,478.89
(3) 企业合并增加	7,613,248.45	1,448,771,638.36	5,170,575.11	667,621.48	2,006,120.73	0.00	1,464,229,204.13
(4) 其他	686,422,008.91	217,692,880.10	11,708,940.59	4,051.72	55,628,474.88	1,800,207.31	973,256,563.51
3.本期减少金额	653,163,927.91	1,739,877,846.24	315,823,452.89	4,122,566.14	5,754,619.20	12,802,562.54	2,731,544,974.92
(1) 处置或报废	68,612,877.22	382,424.38	14,636,684.94	3,717,238.85	5,720,894.83	12,408,355.94	105,478,476.16
(2) 其他	584,551,050.69	1,739,495,421.86	301,186,767.95	405,327.29	33,724.37	394,206.60	2,626,066,498.76
4.期末余额	6,769,593,537.19	21,241,089,651.77	2,483,391,827.06	39,870,895.08	156,733,490.16	2,369,815,245.46	33,060,494,646.72
二、累计折旧							
1.期初余额	564,590,998.95	3,189,874,788.69	848,152,597.59	20,018,143.57	35,273,978.79	246,453,853.98	4,904,364,361.57

项 目	房屋及建筑物	专用设备	电子设备	运输设备	办公设备	电站	合计
2.本期增加金额	334,002,043.30	1,823,834,202.80	164,257,819.80	3,894,318.49	38,497,422.76	90,042,031.34	2,454,527,838.49
（1）计提	191,134,937.74	1,483,745,094.99	160,361,889.76	3,687,686.52	10,346,316.61	88,241,824.03	1,937,517,749.65
（2）企业合并增加	494,226.69	277,622,335.32	397,505.83	206,631.97	669,544.61	0.00	279,390,244.42
（3）其他	142,372,878.87	62,466,772.49	3,498,424.21	0.00	27,481,561.54	1,800,207.31	237,619,844.42
3.本期减少金额	184,361,844.58	544,447,685.86	128,919,250.44	3,045,441.46	5,197,213.43	226,841.72	866,198,277.49
（1）处置或报废	8,059,779.35	363,303.17	4,704,384.89	2,827,870.36	5,182,401.74	226,841.72	21,364,581.23
（2）其他	176,302,065.23	544,084,382.69	124,214,865.55	217,571.10	14,811.69	0.00	844,833,696.26
4.期末余额	714,231,197.67	4,469,261,305.63	883,491,166.95	20,867,020.60	68,574,188.12	336,269,043.60	6,492,693,922.57
三、减值准备							
1.期初余额	481,131,371.98	125,909,280.75	542,039,671.04	4,307,886.44	633,067.76	0.00	1,154,021,277.97
2.本期增加金额	335,949,058.80	122,898,261.97	6,556,663.13	0.00	19,625,223.07	0.00	485,029,206.97
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）其他	335,949,058.80	122,898,261.97	6,556,663.13	0.00	19,625,223.07	0.00	485,029,206.97
3.本期减少金额	45,810,694.26	120,383,772.36	177,198,649.46	812,107.04	237,095.78	0.00	344,442,318.90
（1）处置或报废	44,482,907.64	0.00	8,236,627.40	812,107.04	237,095.78	0.00	53,768,737.86
（2）其他	1,327,786.62	120,383,772.36	168,962,022.06	0.00	0.00	0.00	290,673,581.04
4.期末余额	771,269,736.52	128,423,770.36	371,397,684.71	3,495,779.40	20,021,195.05	0.00	1,294,608,166.04



项 目	房屋及建筑物	专用设备	电子设备	运输设备	办公设备	电站	合计
四、账面价值							
1.期末账面价值	5,284,092,603.00	16,643,404,575.78	1,228,502,975.40	15,508,095.08	68,138,106.99	2,033,546,201.86	25,273,192,558.11
2.期初账面价值	4,208,370,825.27	13,039,231,125.44	1,132,010,668.06	17,392,200.47	35,045,153.86	2,058,243,920.70	20,490,293,893.80

2、无暂时闲置的固定资产情况

3、通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	3,550,059,487.31	523,393,347.07	0.00	3,026,666,140.24
<b>合计</b>	<b>3,550,059,487.31</b>	<b>523,393,347.07</b>	<b>0.00</b>	<b>3,026,666,140.24</b>

4、无通过经营租赁租出的固定资产

5、报告期末抵押的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电站	782,438,737.49	105,834,544.87	0.00	676,604,192.62
办公设备	4,480,144.74	493,714.71	0.00	3,986,430.03
电子设备	29,945,297.16	12,805,967.11	0.00	17,139,330.05
专用设备	437,456,249.01	77,970,916.12	0.00	359,485,332.89
<b>合计</b>	<b>1,254,320,428.40</b>	<b>197,105,142.81</b>	<b>0.00</b>	<b>1,057,215,285.59</b>

6、未办妥产权证书的固定资产情况：

子公司内蒙古中环光伏材料有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 57,117,496.12 元的房产于 2019 年 9 月转为固定资产。于 2020 年资料提供给呼和浩特自然局，还欠缺相关手续，无法取得房产证书。目前正在进行工程竣工验收手续的办理，完成验收手续后才能顺延办理不动产证（即房产证）。

子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值：五期工程房产账面价值为 862,359,294.33 元于 2020 年 11 月转固，已取得建设用地规划许可证、土地证，目前正在推进办理房产证。

子公司内蒙古中环领先半导体材料有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 283,286,909.38 元。截至目前已完成项目建设，正在进行验收手续。房产证主体变更正在对接相关部门办理中。

子公司康保县环聚新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 5,203,761.53 元，此房产于 2016 年 7 月转为固定资产。现住房与城乡建设局正在对该房产进行质量验收，验收合格后由住建局出具工程质量监督报告，进行办理房产后续手续。

子公司秦皇岛市天辉太阳能有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 7,880,324.5 元，此房产分别于 2017 年 9 月、2018 年 12 月份转为固定资产，现正在办理土地招拍挂手续，待办理完毕后，进行办理房产后续手续。

子公司独山安聚光伏科技有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 8,454,332.33 元，此房产于 2017 年 8 月转为固定资产。目前已完成土地出让手续，缴纳土地出让金，完成土地摘牌，

现正在办理规划证、土地证及房产证。目前进展：在办理规划选址意见书。

子公司翁牛特旗光润新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 6,571,026.69 元，此房产于 2018 年 7 月转为固定资产。现在正在办理土地组卷报批手续。

子公司突泉县光环新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 3,555,745.00 元，此房产于 2018 年 7 月转为固定资产。土地审批已办结，正在办理不动产登记证，预计在 2021 年 6 月底办理完毕。

子公司沽源县晟聚新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 3,168,737.90 元，此房产于 2018 年 11 月全部转为固定资产，目前正在办理开关站永久征地报批手续，待办理完毕后，进行办理房产后续手续。

子公司张家口晟垣新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 2,086,040.61 元，此房产于 2018 年 7 月转为固定资产，目前正在办理开关站永久征地报批手续，待办理完毕后，进行办理房产后续手续。

子公司当雄友豪新能源发展有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 5,091,154.84 元，此房产于 2018 年 12 月转为固定资产，目前正在办理草原征地占用报批手续以及土地调规手续，待办理完毕后，进行办理房产后续手续。

子公司耿马环兴新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 3,856,055.86 元，此房产于 2018 年 12 月转为固定资产。现在办理调整土地规划手续，进行办理土地预审及房产后续手续。预计在 2022 年 12 月底房产证办理完毕。

子公司国电光伏有限公司固定资产未办妥产权证书的房屋账面价值为 22,141,989.52 元。由于前期工程未完成验收手续未办理产权证书，目前正在办理工程竣工验收手续的办理。

子公司天津中科环海产业园有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 391,027,140.47 元。此房产于 2020 年 10 月分模块转固，待全部完工并进行工程竣工验收完成验收手续后才能顺延办理不动产证（即房产证）。

#### （十八）在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,735,679,632.33	4,864,689,028.18
工程物资	243,573,360.39	256,170,636.89
<b>合计</b>	<b>7,979,252,992.72</b>	<b>5,120,859,665.07</b>

#### 1、在建工程情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中环机器设备购置及安装	410,810,210.10	0.00	410,810,210.10	16,527,641.23	0.00	16,527,641.23
绿色可再生能源太阳能电池用单晶硅材料产业化工程项目	2,023,508,452.56	0.00	2,023,508,452.56	1,312,654,274.85	0.00	1,312,654,274.85
环欧机器设备购置及安装	0.00	0.00	0.00	1,038,128.77	0.00	1,038,128.77
功率机器设备购置安装	26,925,849.94	0.00	26,925,849.94	49,607,167.13	0.00	49,607,167.13
太阳能电站项目	842,777,803.01	0.00	842,777,803.01	771,330,385.08	0.00	771,330,385.08
新型钻石线切片项目（扩能）	14,239.32	0.00	14,239.32	4,438,770.43	0.00	4,438,770.43
CFZ 区熔单晶及金刚石线切片项目	0.00	0.00	0.00	79,611.67	0.00	79,611.67
天津市环欧半导体材料技术有限公司研发大楼项目	181,827,909.69	0.00	181,827,909.69	140,283,194.18	0.00	140,283,194.18
内蒙古中环光伏材料有限公司原材料自动化仓库项目	19,705,137.64	0.00	19,705,137.64	11,579,697.94	0.00	11,579,697.94
内蒙古中环光伏材料有限公司综合楼建设项目	0.00	0.00	0.00	59,902.33	0.00	59,902.33
8 英寸半导体硅片及 DW 切片项目	59,400,457.76	0.00	59,400,457.76	109,805,356.06	0.00	109,805,356.06
集成电路用 12 英寸半导体硅片研发试验线项目	100,680,346.15	0.00	100,680,346.15	92,101,664.90	0.00	92,101,664.90
集成电路用 8-12 寸硅单晶厂房改造项目	28,424,652.05	0.00	28,424,652.05	36,369,946.00	0.00	36,369,946.00
集成电路用 8-12 英寸半导体硅片之生产线项目	2,027,583,410.45	0.00	2,027,583,410.45	1,436,401,049.45	0.00	1,436,401,049.45
集成电路用 8-12 英寸半导体硅片之晶体及 12 寸试验线项目	488,485,156.50	0.00	488,485,156.50	544,862,980.02	0.00	544,862,980.02
集成电路用大直径半导体硅单晶厂房配套项目	132,499,801.27	0.00	132,499,801.27	129,505,905.55	0.00	129,505,905.55
年产 10GW 高效太阳能电池用超薄硅单晶金刚线切片厂房及动力配套建设项目	0.00	0.00	0.00	205,024,090.68	0.00	205,024,090.68
张家口环欧国际新能源科技有限公司 500MW 太阳能电池组件生产线项目	0.00	0.00	0.00	625,431.04	0.00	625,431.04
宜兴经济开发区百合大道南侧学府路西	28,842,889.17	0.00	28,842,889.17	2,393,830.87	0.00	2,393,830.87

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
侧地块项目						
年产 3GW 高效太阳能叠瓦组件智慧工厂项目	482,179,425.75	0.00	482,179,425.75	0.00	0.00	0.00
年产 10GW 高效太阳能电池用超薄硅单晶金刚线智能化切片项目	176,635,683.62	0.00	176,635,683.62	0.00	0.00	0.00
年产 25GW 高效太阳能电池用超薄硅单晶金刚线智能化切片项目	571,960,585.36	0.00	571,960,585.36	0.00	0.00	0.00
年产 10GW 12 英寸高效太阳能超薄硅单晶片智慧工厂项目	95,435,498.52	0.00	95,435,498.52	0.00	0.00	0.00
中环信息化项目	32,980,512.75	0.00	32,980,512.75	0.00	0.00	0.00
中环维修改造项目	5,001,610.72	0.00	5,001,610.72	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>7,735,679,632.33</b>	<b>0.00</b>	<b>7,735,679,632.33</b>	<b>4,864,689,028.18</b>	<b>0.00</b>	<b>4,864,689,028.18</b>

(1) 重要在建工程项目本期变动情况:

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
集成电路用 8-12 英寸半导体硅片之生产线项目	5,707,171,711.24	1,436,401,049.45	800,843,678.50	205,599,783.08	4,061,534.42	2,027,583,410.45	41.73%	建设中	0.00	0.00	0.00	自筹
可再生能源太阳能电池用单晶硅材料和超薄高效太阳能电池用硅单晶切片产业化工程五期项目	9,125,010,000.00	603,667,892.87	3,779,457,465.23	2,965,841,453.57	0.00	1,417,283,904.53	51.30%	建设中	0.00	0.00	0.00	自筹
高效太阳能电池用超薄硅单晶金刚线智能化切片项目	3,765,850,000.00	0.00	1,490,593,906.63	741,950,467.85	47,169.80	748,596,268.98	42.39%	建设中	3,420,791.69	3,420,791.69	4.35-5.00	自筹、贷款
高效太阳能叠瓦组件智慧工厂项目	3,045,000,000.00	0.00	674,227,723.35	192,048,297.60	0.00	482,179,425.75	22.14%	建设中	0.00	0.00	0.00	自筹
集成电路用 8-12 英寸半导体硅片之晶体及 12 寸试验线项目	2,739,148,288.76	544,862,980.02	75,192,656.94	121,819,094.56	9,751,385.90	488,485,156.50	22.28%	建设中	0.00	0.00	0.00	自筹
太阳能电站项目	7,470,033,846.58	771,330,385.08	197,873,149.07	104,450,704.03	21,975,027.11	842,777,803.01	62.88%	建设中	167,373,713.43	3,177,931.06	5.13-5.50	自筹、贷款
<b>合计</b>	<b>31,852,213,846.58</b>	<b>3,356,262,307.42</b>	<b>7,018,188,579.72</b>	<b>4,331,709,800.69</b>	<b>35,835,117.23</b>	<b>6,006,905,969.22</b>			<b>170,794,505.12</b>	<b>6,598,722.75</b>		

(2) 期末无可收回金额低于账面价值的情况,故未计提减值准备。

2、工程物资

项目	期末数	期初数
项目工程材料	243,573,360.39	256,909,118.57
工程物资减值准备	0.00	738,481.68
<b>合计</b>	<b>243,573,360.39</b>	<b>256,170,636.89</b>

(十九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	厂区土地使用权	数据管理系统	商标权	专利技术	U9 系统	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,074,593,070.25	15,443,584.67	174,337.86	1,091,617,524.95	1,960,851.78	2,183,789,369.51
2.本期增加金额	359,284,348.59	16,273,627.88	0.00	575,943,731.81	47,169.80	951,548,878.08
(1)购置	244,112,775.51	9,644,894.85	0.00	0.00	47,169.80	253,804,840.16
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	395,275,697.86	0.00	395,275,697.86
(3)企业合并增加	0.00	2,683,533.53	0.00	180,668,033.95	0.00	183,351,567.48
(4)其他增加	115,171,573.08	3,945,199.50	0.00	0.00	0.00	119,116,772.58
3.本期减少金额	15,504,589.11	3,415,329.69	0.00	0.00	0.00	18,919,918.80
(1)处置	14,919,807.98	0.00	0.00	0.00	0.00	14,919,807.98
(2)其他减少	584,781.13	3,415,329.69	0.00	0.00	0.00	4,000,110.82
4.期末余额	1,418,372,829.73	28,301,882.86	174,337.86	1,667,561,256.76	2,008,021.58	3,116,418,328.79
二、累计摊销						
1.期初余额	55,748,988.80	5,193,000.28	120,865.18	223,713,301.16	996,766.23	285,772,921.65
2.本期增加金额	47,897,949.97	2,276,040.43	34,867.52	146,196,371.07	198,050.56	196,603,279.55
(1)计提	27,528,281.88	2,250,629.53	34,867.52	143,442,974.40	198,050.56	173,454,803.89
(2)企业合并增加	0.00	25,410.90	0.00	2,753,396.67	0.00	2,778,807.57
(3)其他增加	20,369,668.09	0.00	0.00	0.00	0.00	20,369,668.09
3.本期减少金额	1,532,333.23	915,385.00	0.00	0.00	0.00	2,447,718.23
(1)处置	1,506,737.26	0.00	0.00	0.00	0.00	1,506,737.26
(2)其他减少	25,595.97	915,385.00	0.00	0.00	0.00	940,980.97
4.期末余额	102,114,605.54	6,553,655.71	155,732.70	369,909,672.23	1,194,816.79	479,928,482.97



项目	厂区土地使用权	数据管理系统	商标权	专利技术	U9 系统	合计
三、减值准备						
1.期初余额	28,180,815.67	0.00	0.00	0.00	0.00	28,180,815.67
2.本期增加金额	6,953,901.75	0.00	0.00	0.00	0.00	6,953,901.75
(1)其他增加	6,953,901.75	0.00	0.00	0.00	0.00	6,953,901.75
3.本期减少金额	11,572,361.98	0.00	0.00	0.00	0.00	11,572,361.98
(1)处置	11,572,361.98	0.00	0.00	0.00	0.00	11,572,361.98
(2)其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	23,562,355.44	0.00	0.00	0.00	0.00	23,562,355.44
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,292,695,868.75	21,748,227.15	18,605.16	1,297,651,584.53	813,204.79	2,612,927,490.38
2.期初账面价值	990,663,265.78	10,250,584.39	53,472.68	867,904,223.79	964,085.55	1,869,835,632.19

注：（1）报告期末无形资产用于抵押借款情况：

项目	账面价值
土地使用权	146,028,369.00
<b>合计</b>	<b>146,028,369.00</b>

（2）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 53.36%。

（3）未办妥产权证书的无形资产情况：

子公司中环能源（内蒙古）有限公司未办妥产权证书的土地使用权账面价值 831,836.20 元，截止目前处于在建设用地上报批过程中，应规划局要求重新核定新增建设用地面积，待获批后方可办理不动产权证。；

子公司独山安聚光伏科技有限公司未办妥产权证书的土地使用权账面价值：1,289,903.26 元，目前已完成土地出让手续，缴纳土地出让金，完成土地摘牌，现正在办理规划证、土地证及房产证。目前进展：在办理规划选址意见书。

(二十) 开发支出

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数	资本化开始 时点	资本化的具体依据	截至期末的研 发进度区间
			计入当期损益	确认为无形资产	其他减少				
新能源材料 研究开发项 目	584,997,542.07	689,911,328.41	243,281,700.29	384,901,617.27	0.00	646,725,552.92	项目专利受 理之月起	1) 完成该无形资产以使其能够使用或 出售在技术上具有可行性; 2) 具有完 成该无形资产并使用或出售的意图; 3) 无形资产产生经济利益的方式, 包 括能够证明运用该无形资产生产的产 品存在市场或无形资产自身存在市 场, 无形资产将在内部使用的, 能够 证明其有用性; 4) 有足够的技术、财 务资源和其他资源支持, 以完成该无 形资产的开发, 并有能力使用或出售 该无形资产; 5) 归属于该无形资产开 发阶段的支出能够可靠地计量	85%-95%
半导体研究 开发项目	37,805,711.68	104,827,941.20	58,717,531.72	10,374,080.59	0.00	73,542,040.57	项目专利受 理之月起	1) 完成该无形资产以使其能够使用或 出售在技术上具有可行性; 2) 具有完 成该无形资产并使用或出售的意图; 3) 无形资产产生经济利益的方式, 包 括能够证明运用该无形资产生产的产 品存在市场或无形资产自身存在市 场, 无形资产将在内部使用的, 能够 证明其有用性; 4) 有足够的技术、财 务资源和其他资源支持, 以完成该无 形资产的开发, 并有能力使用或出售 该无形资产; 5) 归属于该无形资产开 发阶段的支出能够可靠地计量	65-85%
<b>合计</b>	<b>622,803,253.75</b>	<b>794,739,269.61</b>	<b>301,999,232.01</b>	<b>395,275,697.86</b>	<b>0.00</b>	<b>720,267,593.49</b>			

## （二十一）商誉

### 1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
一、初始确认金额合计	214,683,196.33	0.00	0.00	0.00	0.00	214,683,196.33
天津市环欧半导体材料技术有限公司	214,683,196.33	0.00	0.00	0.00	0.00	214,683,196.33
二、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、账面价值合计	214,683,196.33	0.00	0.00	0.00	0.00	214,683,196.33
天津市环欧半导体材料技术有限公司	214,683,196.33	0.00	0.00	0.00	0.00	214,683,196.33

### 2、说明：

（1）商誉期末数为本公司 2008 年以定向增发的方式收购大股东天津中环电子信息集团有限公司持有的天津市环欧半导体材料技术有限公司 31.38% 的少数股权时形成，收购中实际合并成本 398,751,936.00 元，根据会计准则的规定，在扣除合并日公司享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额 184,068,739.67 元后的余额为公司本次投资所形成的商誉。

2018 年，天津市环欧半导体材料技术有限公司将其半导体产品相关设备等资产进行剥离，增资给天津中环领先材料技术有限公司。

（2）本公司通过对子公司天津中环领先材料技术有限公司未来的现金流量进行预测折现，并与子公司天津中环领先材料技术有限公司可辨认净资产公允价值加上商誉相比较，净现金流量的现值大于商誉加上可辨认净资产公允价值。可判断商誉不存在减值，无需计提减值准备。

## （二十二）长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
热力合同	69,689.70	0.00	69,689.70	0.00	0.00	
天然气工程	37,751.34	0.00	37,751.34	0.00	0.00	

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
光伏电站土地租赁费	117,894,610.77	5,689,890.40	10,496,461.74	0.00	113,088,039.43	
光伏电站租赁滩涂地管理费	1,713,733.28	0.00	6,333.36	0.00	1,707,399.92	
资源占用补偿金	122,012.00	160,000.00	22,525.35	0.00	259,486.65	
厂房改造	144,995,948.27	11,739,865.15	12,342,152.94	0.00	144,393,660.48	
半导体硅片项目排污费	2,581,437.60	0.00	1,720,958.40	0.00	860,479.20	
电站电路维护费	251,886.84	0.00	251,886.84	0.00	0.00	
<b>合计</b>	<b>267,667,069.80</b>	<b>17,589,755.55</b>	<b>24,947,759.67</b>	<b>0.00</b>	<b>260,309,065.68</b>	

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

#### 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	42,714,907.33	53,799,371.20
内部交易未实现利润	15,122,084.01	30,603,740.13
可抵扣亏损	220,217,786.16	87,082,748.38
应付利息	0.00	3,605,220.94
递延收益	58,810,449.27	43,921,551.50
融资租赁设备	33,734,776.22	33,978,565.77
<b>合计</b>	<b>370,600,002.99</b>	<b>252,991,197.92</b>
递延所得税负债：		
预提利息收入	223,743.04	816,555.72
一次性税前扣除的固定资产	382,771,840.67	212,059,193.04
融资租赁设备	4,762,182.34	15,329,152.86
非同一控制企业合并资产评估增值	138,205,948.19	145,801,579.07
公允价值变动损益	17,453,502.58	0.00
<b>合计</b>	<b>543,417,216.82</b>	<b>374,006,480.69</b>

#### 2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
可抵扣差异项目：		
资产减值准备	196,399,922.88	301,459,208.60
内部交易未实现利润	99,671,115.64	174,532,454.57
可抵扣亏损	1,197,410,769.15	580,551,655.87
应付利息	0.00	23,508,901.08
递延收益	280,062,781.26	229,777,010.00
融资租赁设备	224,898,508.04	226,523,771.77
<b>合 计</b>	<b>1,998,443,096.97</b>	<b>1,536,353,001.89</b>
应纳税差异项目：		
预提利息收入	1,491,620.26	5,027,694.49
一次性税前扣除的固定资产	1,972,750,417.33	1,220,364,972.32
融资租赁设备	31,226,901.67	102,194,352.40
非同一控制企业合并资产评估增值	552,823,792.75	583,206,316.28
公允价值变动损益	69,814,010.32	0.00
<b>合 计</b>	<b>2,628,106,742.33</b>	<b>1,910,793,335.49</b>

### 3、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	183,166,629.47	152,472,321.81
可抵扣亏损	1,910,803,008.09	1,566,065,629.19
<b>合计</b>	<b>2,093,969,637.56</b>	<b>1,718,537,951.00</b>

### 4、未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年度	期末数	期初数
2019 年度	0.00	94,397,204.19
2020 年度	85,905,315.37	85,905,315.37
2021 年度	178,533,248.45	178,533,248.45
2022 年度	268,387,687.86	268,387,687.86
2023 年度	471,739,785.49	471,739,785.49
2024 年度	467,102,387.83	467,102,387.83
2025 年度	439,134,583.09	0.00
<b>合计</b>	<b>1,910,803,008.09</b>	<b>1,566,065,629.19</b>

(二十四) 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	其他增加	本期减少			期末数
				转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	211,446,232.59	74,009,847.58	230,436.35	1,444,249.54	0.00	643,660.25	283,598,606.73
二、存货跌价准备	91,171,006.84	31,856,706.43	261,030.20	610,719.45	86,831,129.02	0.00	35,846,895.00
三、长期股权投资	49,503,109.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,503,109.83
四、投资性房地产减	391,198,561.12	0.00	1,327,786.62	0.00	0.00	340,451,683.62	52,074,664.12

项目	期初数	本期计提	其他增加	本期减少			期末数
				转回	转销	其他减少	
值 准 备							
五、 固 定 资 产 减 值 准 备	1,154,021,277.9 7	0.00	485,029,206.9 7	0.00	53,768,737.86	290,673,581.0 4	1,294,608,166.0 4
六、 合 同 资 产 减 值 准 备	0.00	2,048,725.19	817,291.84	0.00	0.00	0.00	2,866,017.03
七、 工 程 物 资 减 值 准 备	738,481.680	0.00	0.00	0.00	738,481.68	0.00	0.00



项目	期初数	本期计提	其他增加	本期减少			期末数
				转回	转销	其他减少	
八、无形资产减值准备	28,180,815.67	0.00	6,953,901.75	0.00	11,572,361.98	0.00	23,562,355.44
合计	1,926,259,485.70	107,915,279.20	494,619,653.73	2,054,968.99	152,910,710.54	631,768,924.91	1,742,059,814.19

## (二十五) 其他非流动资产

### 1、其他非流动资产按类别列示

项目	期末数	期初数
预付工程款	546,267,659.14	158,159,965.53
预付设备款	384,589,556.47	662,647,295.41
增值税留抵税额	323,315,104.27	349,192,275.24
合计	1,254,172,319.88	1,169,999,536.18

2、其他非流动资产包含预付其他关联方设备款余额合计为 72,241,822.50 元。

## (二十六) 短期借款

### 1、短期借款按类别列示

项目	期末数	期初数
抵押借款	192,000,000.00	0.00
保证借款	110,000,000.00	512,792,491.30
信用借款	1,390,000,000.00	3,910,562,500.00
合计	1,692,000,000.00	4,423,354,991.30

2、本账户期末余额中逾期及展期借款情况：无

## （二十七）应付票据

### 1、应付票据分类：

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,942,180,891.37	1,742,318,617.39
国内信用证	497,000,000.00	450,606,248.70
国际信用证	190,411,552.35	325,395,916.75
商业承兑汇票	56,500,000.00	764,389,170.00
<b>合计</b>	<b>2,686,092,443.72</b>	<b>3,282,709,952.84</b>

2、本期无到期未支付的应付票据。

## （二十八）应付账款

### 1、应付账款列示：

项目	期末数	期初数
材料款	1,533,870,488.27	1,350,981,707.67
工程、设备款	2,305,165,309.63	1,345,337,860.23
其他	673,911,466.78	294,447,464.20
<b>合计</b>	<b>4,512,947,264.68</b>	<b>2,990,767,032.10</b>

2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本账户期末账龄中无超过 1 年的大额应付账款情况。

## （二十九）合同负债

### 1、合同负债情况

项目	期末数	期初数
预收货款	1,720,761,309.03	1,185,398,774.91
<b>合计</b>	<b>1,720,761,309.03</b>	<b>1,185,398,774.91</b>

2、本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本账户期末账龄中无超过 1 年的大额合同负债情况。

## （三十）应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
----	-----	------	------	-----

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	6,585,577.07	1,336,778,497.76	1,325,787,580.94	17,576,493.89
二、离职后福利-设定提存计划	829,067.02	78,424,235.63	73,712,724.20	5,540,578.45
三、辞退福利	0.00	906,316.34	906,316.34	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>7,414,644.09</b>	<b>1,416,109,049.73</b>	<b>1,400,406,621.48</b>	<b>23,117,072.34</b>

#### 1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,058,581.15	1,157,931,783.71	1,151,240,607.25	7,749,757.61
二、职工福利费	38,963.88	27,906,999.18	27,945,963.06	0.00
三、社会保险费	161,028.11	62,124,439.03	59,679,242.74	2,606,224.40
其中：1. 医疗保险费	110,048.09	56,623,034.40	54,319,611.80	2,413,470.69
2. 工伤保险费	42,222.09	2,788,290.34	2,649,477.18	181,035.25
3. 生育保险费	8,717.93	2,235,143.23	2,236,542.70	7,318.46
4. 大额医疗	40.00	477,971.06	473,611.06	4,400.00
四、住房公积金	22,711.78	66,654,614.31	66,673,645.09	3,681.00
五、工会经费和职工教育经费	5,304,292.15	22,160,661.53	20,248,122.80	7,216,830.88
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
八、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他短期薪酬	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>6,585,577.07</b>	<b>1,336,778,497.76</b>	<b>1,325,787,580.94</b>	<b>17,576,493.89</b>

#### 2、离职后福利

##### (1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
----------	----------	------	------	----------

设定提存计划项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费	827,263.25	75,927,736.50	71,368,815.75	5,386,184.00
二、失业保险费	1,803.77	2,496,499.13	2,343,908.45	154,394.45
三、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>829,067.02</b>	<b>78,424,235.63</b>	<b>73,712,724.20</b>	<b>5,540,578.45</b>

### (三十一) 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	185,013,751.74	104,637,139.23
增值税	17,114,925.50	13,452,434.27
房产税	3,905,127.30	3,534,581.77
教育费附加	338,413.37	272,263.65
地方教育费附加	225,608.90	181,509.09
城市维护建设税	789,631.18	634,594.97
代扣代缴个人所得税	2,797,952.54	1,358,916.83
印花税	3,228,992.76	2,543,693.92
土地使用税	1,426,830.60	1,170,755.10
环保税	40,450.57	33,294.94
水利建设基金	5,836,813.17	0.00
<b>合计</b>	<b>220,718,497.63</b>	<b>127,819,183.77</b>

### (三十二) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	119,460,036.29	124,803,933.94
其他应付款	427,169,624.20	194,975,117.24
<b>合 计</b>	<b>546,629,660.49</b>	<b>319,779,051.18</b>

#### 1、应付利息

(1) 应付利息明细列示如下：

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	16,182,624.41	13,753,529.32
企业债券利息	100,154,666.62	89,061,338.76

短期借款应付利息	3,122,745.26	21,989,065.86
<b>合 计</b>	<b>119,460,036.29</b>	<b>124,803,933.94</b>

(2) 本公司不存在逾期应付利息。

## 2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末数	期初数
供应商（费用类）其他应付款	11,118,531.39	10,965,229.87
供应商代收代付款	118,737,291.23	105,409,007.87
供应商其他应付	297,313,801.58	78,600,879.50
<b>合计</b>	<b>427,169,624.20</b>	<b>194,975,117.24</b>

(2) 本账户期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 期末账龄超过 1 年的其他应付款大额明细如下：

单位名称	金额	欠款时 间	账龄超过一年未偿还或 结转的原因
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司天津分公司	100,000,000.00	3-4 年	未结算
<b>合 计</b>	<b>100,000,000.00</b>		

## （三十三）一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细：

项目	期末数	期初数
长期借款	3,760,381,000.00	1,986,464,601.09
应付债券	1,848,709,844.48	661,906,368.70
长期应付款	310,191,092.87	587,428,387.54
<b>合计</b>	<b>5,919,281,937.35</b>	<b>3,235,799,357.33</b>

## （三十四）其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	8,339,703.36	16,389,895.25
<b>合计</b>	<b>8,339,703.36</b>	<b>16,389,895.25</b>

### (三十五) 长期借款

#### 1、长期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	1,876,175,188.49	3,652,441,400.00
信用借款	6,665,050,000.00	3,403,449,689.83
抵押借款	239,430,000.00	0.00
质押借款	445,100,000.00	625,156,860.46
<b>合计</b>	<b>9,225,755,188.49</b>	<b>7,681,047,950.29</b>

### (三十六) 应付债券

#### 1、应付债券

项目	期末数	期初数
19 中环半导 MTN001	600,263,565.28	599,263,553.25
19 中环半导 MTN002	599,871,565.75	598,564,780.25
20 中环 01	798,762,140.43	0.00
18 中环半导 MTN002	0.00	799,480,632.94
19 中环 01	0.00	448,525,147.92
19 中环 02	0.00	598,421,087.17
<b>合计</b>	<b>1,998,897,271.46</b>	<b>3,044,255,201.53</b>

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入1年内到期的非流动负债	期末余额
18 中环半导体 MTN002	800,000,000.00	2018-12-5	3 年	800,000,000.00	799,480,632.94	0.00	48,000,000.00	-137,084.79	0.00	799,343,548.15	0.00
19 中环 01	450,000,000.00	2019-3-6	2 年	450,000,000.00	448,525,147.92	0.00	27,000,000.00	1,376,455.68	0.00	449,901,603.60	0.00
19 中环半导体 MTN001	600,000,000.00	2019-3-15	3 年	600,000,000.00	599,263,553.25	0.00	34,500,000.00	1,000,012.03	0.00	0.00	600,263,565.28
19 中环 02	600,000,000.00	2019-8-9	2 年	600,000,000.00	598,421,087.17	0.00	34,500,000.00	1,043,605.56	0.00	599,464,692.73	0.00
19 中环半导体 MTN002	600,000,000.00	2019-8-23	3 年	600,000,000.00	598,564,780.25	0.00	34,560,000.00	1,306,785.50	0.00	0.00	599,871,565.75
20 中环 01	800,000,000.00	2020-6-22	3 年	800,000,000.00	0.00	800,000,000.00	21,840,000.00	-1,237,859.57	0.00	0.00	798,762,140.43
<b>合计</b>	<b>3,850,000,000.00</b>			<b>3,850,000,000.00</b>	<b>3,044,255,201.53</b>	<b>800,000,000.00</b>	<b>200,400,000.00</b>	<b>3,351,914.41</b>	<b>0.00</b>	<b>1,848,709,844.48</b>	<b>1,998,897,271.46</b>

### (三十七) 长期应付款

项目	期末数	期初数
融资租赁款	1,254,954,196.51	1,654,642,862.33
<b>合计</b>	<b>1,254,954,196.51</b>	<b>1,654,642,862.33</b>

#### 1、具体项目说明如下：

本公司之子公司内蒙古中环光伏材料有限公司于2017年6月与中广核国际融资租赁有限公司签订编号为 NCL17A018 的融资租赁合同，本公司之子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司于2018年8月15日与中广核国际融资租赁有限公司签订编号为 NCL17A018 的融资租赁合同补充协议一，成为该融资租赁合同项下的联合承租人和联合承租人代表，租赁物使用权由内蒙古中环光伏材料有限公司转移至内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司。于2019年5月30日签订补充协议：NCL17A018号《融资租赁合同》补充协议二，租金总额核减322万。租赁物为全自动晶体生长炉194台。租赁开始日为2017年6月30日，租赁期为5年，应付融资租赁款总额446,742,169.66元，其中应付本金400,000,000.00元，未确认融资费用46,742,169.66元，手续费13,600,000.00元。其中本期应付融资租赁款总额91,407,719.44元，本期支付本金83,248,492.92元，本期支付利息8,159,226.52元。该融资租赁合同本公司为联合承租人。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为76,269,107.02元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款76,269,107.02元后的净额40,217,249.32元在长期应付款列示。

本公司之子公司内蒙古中环光伏材料有限公司于2017年8月与航天科工金融租赁有限公司签订编号为 HTJZ-A(ZZ)-2017020 的融资租赁合同，本公司之子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司和本公司之子公司内蒙古中环光伏材料有限公司于2018年1月28日与航天科工金融租赁有限公司共同签订了编号为 ZHXX-CW-1801-04 的权利义务转让合同，合同规定将此融资租赁合同项下的全部权利义务转让给内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司，租赁物为全自动晶体生长炉129台。于2019年7月2日签订补充协议：HTJZ-A(ZZ)-2017020-BC(2019)补充协议，租金总额核减130万。租赁开始日为2017年8月29日，租赁期为4年，应付融资租赁款总额214,800,000.00元，其中应付本金199,950,000.00元，未确认融资费用14,850,000.00元，手续费5,998,500.00元。其中本期应付融资租赁款总额53,340,000.00元，本期支付本金51,216,288.48元，本期支付利息2,123,711.52元。该融资租赁合同本公司为联合承租人。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为33,914,434.70元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款33,914,434.70元后的净额0.00元在长期应付款列示。

本公司之子公司内蒙古中环光伏材料有限公司于2017年9月与国网国际融资租赁有限公司签订编号为 SGIL393.2017.001 的融资租赁合同，本公司之子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司于2018年7月19日与国网国际融资租赁有限公司签订编号为 SGIL393.2017.001M 的融资租赁合同



之变更协议，成为该融资租赁合同项下的联合承租人，共同享有及承担上述融资租赁合同项下的权利和义务。租赁物为全自动单晶炉 105 台，单晶加工一体机 11 台，晶棒单线截断机 2 台。租赁开始日为 2017 年 9 月 15 日，租赁期为 5 年，应付融资租赁款总额 225,868,860.00 元，其中应付本金 200,000,000.00 元，未确认融资费用 25,868,860.00 元，手续费 6,800,000.00 元。其中本期应付融资租赁款总额 119,584,965.41 元，本期支付本金 115,813,829.72 元，本期支付利息 3,771,135.69 元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已全部偿还应付租赁款。

公司之子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司于 2018 年 3 月与佛山海晟金融租赁股份有限公司签订编号为 HS201801003R01 的融资租赁合同，租赁物为全自动单晶炉 124 台。租赁开始日为 2018 年 3 月 15 日，租赁期为 5 年，应付融资租赁款总额 229,435,453.94 元，其中应付本金 200,000,000.00 元，未确认融资费用 29,435,453.94 元，手续费 2,000,000.00 元。其中本期应付融资租赁款总额 45,487,090.78 元，本期支付本金 39,909,538.63 元，本期支付利息 5,577,552.15 元。该融资租赁合同本公司为联合承租人。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 35,971,295.94 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 35,971,295.94 元后的净额 31,893,056.06 元在长期应付款列示。

本公司之子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司于 2018 年 5 月与青岛青银融资租赁有限公司签订编号为 QZZ2018003 的融资租赁合同，租赁物为全自动单晶炉 114 台。于 2019 年 9 月 1 日签订补充协议：QZZ2019003-BC01 补充协议，租金总额核减 200 万。租赁开始日为 2018 年 5 月 23 日，租赁期为 5 年，应付融资租赁款总额 206,241,192.8 元，其中应付本金 184,000,000.00 元，未确认融资费用 22,241,192.8 元，手续费 1,840,000.00 元。其中本期应付融资租赁款总额 136,536,266.27 元，本期支付本金 133,402,496.23 元，本期支付利息 3,133,770.04 元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已全部偿还应付租赁款。

本公司之子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司分别于 2018 年 6 月、8 月与福建海西金融租赁有限责任公司签订编号为 HX201801005R01、HX201801023R01 的融资租赁合同，租赁物为一体机 57 台，截断机 15 台。租赁开始日为 2018 年 7 月 16 日，租赁期为 5 年，应付融资租赁款总额 228,651,355.27 元，其中应付本金 198,170,000.00 元，未确认融资费用 30,481,355.27 元。其中本期应付融资租赁款总额 153,889,535.89 元，本期支付本金 148,023,474.94 元，本期支付利息 5,866,060.95 元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已全部偿还应付租赁款。

本公司之子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司于 2019 年 2 月与天津城投创展租赁有限公司签订编号为 CTCZ 直 2019-01 采 01 的融资租赁合同，租赁物为一体机 51 台、截断机 2 台。租赁开始日为 2019 年 3 月 8 日，租赁期为 5 年，应付融资租赁款总额 201,328,214.82 元，其中应付本金 170,740,000.00 元，应付利息 30,588,214.82 元，手续费 3,841,650.00 元。其中本期应付融资租赁款总额 18,057,605.28 元，本期支付本金 8,960,000.00 元，本期支付利息 9,097,605.28 元。该融资

租赁合同本公司为联合承租人。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 7,715,696.39 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 7,715,696.39 元后的净额 126,648,603.88 元在长期应付款列示。

本公司之子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司分别于 2020 年 7 月与浦银金融租赁股份有限公司签订编号为 PYZZ0720200001 的融资租赁合同，租赁物为全自动单晶炉 60 台。租赁开始日为 2020 年 7 月 21 日，租赁期为 5 年，应付融资租赁款总额 125,688,809.82 元，其中应付本金 108,000,000.00 元，未确认融资费用 17,688,809.82 元。其中本期应付融资租赁款总额 1,551,000.00 元，本期支付本金 0.00 元，本期支付利息 1,551,000.00 元。该融资租赁合同本公司为联合承租人。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 14,786,146.93 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 14,786,146.93 元后的净额 81,840,135.61 元在长期应付款列示。

本公司之子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司于 2020 年 8 月与天津滨海新区科技融资租赁有限公司签订编号为 KJZL-2020-001-ZZ、KJZL-2020-002-ZZ 的融资租赁合同，租赁物为全自动单晶炉 240 台。前者租赁开始日为 2020 年 8 月 15 日，后者租赁开始日为 2020 年 9 月 15 日，租赁期为 5 年，应付融资租赁款总额 473,277,222.22 元，其中应付本金 432,000,000.00 元，未确认融资费用 41,277,222.22 元。其中本期应付融资租赁款总额 336,265,777.78 元，本期支付本金 302,000,000.00 元，本期支付利息 34,265,777.78 元。该融资租赁合同本公司为联合承租人。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 24,233,038.35 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 24,233,038.35 元后的净额 358,000,870.20 元在长期应付款列示。

本公司之子公司独山安聚光伏科技有限公司于 2017 年 12 月与华润租赁有限公司签订编号为 CRL-ES-2017-069-L01 的融资租赁协议，租赁物为独山 40MW 项目中包含的光伏组件及 EPC 设备。租赁开始日为 2017 年 12 月 28 日，租赁期为 10 年，应付融资租赁总额 299,526,972.36 元，其中应付本金 220,000,000.00 元，应付利息 79,526,972.36 元，手续费 6,600,000.00 元。2017 年 12 月 28 日第一批放款金额为 163,000,000.00 元，2018 年 2 月第二批放款金额为 25,000,000.00 元，2018 年 6 月第三批放款金额为 22,733,406.78 元，2019 年 6 月第四批放款金额为 9,266,593.22 元。截止 2019 年 6 月 20 日本年摊销未确认融资费用 6,054,398.15 元，累计摊销未确认融资费用 18,532,798.19 元，截止 2019 年 6 月 20 日本年支付租金 6,797,886.37 元（不含税），累计支付租金 21,085,548.15 元。华润租赁有限公司于 2019 年 6 月 20 日与太平石化金融租赁有限责任公司签订编号为 TPSH(2019)ZHZR001 的融资转让合同，将编号为【CRL-ES-2017-069-L01】的《融资租赁合同》及其相应附件、附表（统称为“租赁合同”）项下的租赁物以及华润租赁有限公司对独山安聚光伏科技有限公司享有的包括租金等款项在内的所有权利和权益全部转让给太平石化金融租赁有限责任公司。19 年 6 月按照新签订的合同按照重新签订的合同，重新确认长期应付款，金额为

238,106,496.54 元（不含税），未确认融资金额为 55,226,239.97 元（不含税）。本期摊销未确认融资费用 10,707,375.06（不含税），累计摊销未确认融资费用 16,469,096.73（不含税），本期应付融资租赁款总额 27,191,545.26 元（不含税），累计支付 47,765,679.09（不含税）该融资租赁合同本公司为联合承租人。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 17,335,449.91 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 17,335,449.91 元后的净额 134,248,224.34 元在长期应付款列示。

本公司之子公司宜兴环兴新能源有限公司于 2018 年 10 月 9 日与华电融资租赁有限公司签订编号为华电租赁联字（2018）第 018 号的融资租赁协议，租赁物为国电项目中包含的光伏组件及 EPC 设备以直租形式向华电融资租赁有限公司融资 35,385,420.74 元。租赁开始日为 2018 年 10 月 29 日，租赁期为 10 年。华电融资租赁有限公司 2019 年 8 月与宜兴环兴新能源有限公司签订了协议书（华电租赁联字【2018】第 018 号-补（1）），调整了租赁利率，调整后应付融资租赁总额为 45,499,223.51 元（含手续费），其中应付本金为 31,314,531.63 元（不含税），应付利息 11,339,864.29 元（不含税），手续费 2,844,827.59 元（不含税）。重新确认长期应付款 42,654,395.92 元（不含税），未确认融资费用 14,184,691.88 元（不含税）重新确认长期应付款 42,654,395.92 元（不含税），未确认融资费用 14,184,691.88 元（不含税）。本期摊销未确认融资费用 2,250,512.76 元（不含税），累计摊销未确认融资费用 4,889,380.53 元（不含税）。本期支付租金 2,570,367.94 元（不含税），累计支付租金 4,604,522.13 元（不含税），累计支付手续费 2,844,827.59 元（不含税）。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 2,780,711.14 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 2,780,711.14 元后的净额 25,973,851.30 在长期应付款列示。

本公司之子公司高青怀源能源科技有限公司于 2020 年 11 月 20 日与中信金融租赁有限公司签订编号为 CITICFL-C-2020-0137 的融资租赁协议，租赁物为 5.9MW 分布式光伏电站设备。租赁开始日为 2020 年 11 月 24 日，租赁期为 8 年，应付融资租赁总额 26,702,138.25 元（不含税），其中应付本金 21,681,415.93 元（不含税），应付利息 5,020,722.32 元（不含税）。该融资租赁合同本公司为联合承租人。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 2,835,272.94 元（不含税）在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 2,835,272.94 元（不含税）后的净额 18,971,238.94（不含税）在长期应付款列示。

本公司之子公司高青成光能源科技有限公司于 2020 年 11 月 20 日与中信金融租赁有限公司签订编号为 CITICFL-C-2020-0138 的融资租赁协议，租赁物为 3.28MW 分布式光伏电站设备。租赁开始日为 2020 年 11 月 24 日，租赁期为 8 年，应付融资租赁总额 12,533,657.20 元（不含税），其中应付本金 10,176,991.15 元（不含税），应付利息 2,356,666.05 元（不含税）。该融资租赁合同本公司为联合承租人。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 1,330,842.40 元（不含税）在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 1,330,842.40 元（不含税）后

的净额 8,904,867.26 元（不含税）在长期应付款列示。

本公司之子公司鄂托克旗环聚新能源有限公司于 2017 年 8 月 18 日与瑞泽国际融资租赁有限公司签订编号为 RZHZ(2017)002 的售后回租合同，以售后租回形式将 5MW C7 系统光伏设备和 45MW T0 跟踪系统设备出售给瑞泽国际融资租赁有限公司，售价 302,000,000.00 元。租赁开始日为 2017 年 8 月 30 日，租赁期为 10 年，应付融资租赁总额 410,129,961.11 元，其中应付本金 302,000,000.00 元，应付利息 108,129,961.11 元。本期摊销未确认融资费用 14,973,250.00 元，累计摊销未确认融资费用 54,899,458.36 元。其中本期应付融资租赁款总额 45,040,754.17 元，本期支付本金 30,000,000.00 元，本期支付利息 15,040,754.17 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 43,286,860.42 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 43,286,860.42 元后的净额 200,088,559.75 元在长期应付款列示。

本公司之子公司翁牛特旗光润新能源有限公司于 2018 年 12 月 25 日与中信金融租赁有限公司签订编号为 WN-CW18048 的售后回租合同，以售后租回形式将光伏发电设备等资产出售给中信金融租赁有限公司，售价 82,000,000.00 元。租赁开始日为 2019 年 1 月 15 日，租赁期为 8 年，应付融资租赁款总额 102,431,359.18 元，其中应付本金 82,000,000.00 元，应付利息 20,021,359.18 元，手续费 410,000.00 元。其中本期应付融资租赁款总额 14,309,435.63 元人民币，本期支付本金 10,250,000.00 元，本期支付利息 4,059,435.63 元，已摊销未确认融资费用 8,822,175.00 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 13,686,645.63 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 13,686,645.63 元后的净额 47,668,026.45 元在长期应付款列示。

本公司之子公司耿马环兴新能源有限公司于 2019 年 12 月 30 日与中信金融租赁有限公司签订编号为 GMCW-CW19005 的融资租赁合同，以回租形式将 20MW 固定式系统光伏设备出售给中信金融租赁有限公司，售价 80,000,000.00 元。租赁开始日为 2019 年 12 月 13 日，租赁期为 9 年，应付融资租赁总额 101,187,165.44 元，其中应付本金 80,000,000.00 元，未确认融资费用 21,187,165.44 元。其中本期应付融资租赁款总额 14,889,982.21 元人民币，本期支付本金 10,000,000.00 元，本期支付利息 4,889,982.21 元。本期摊销未确认融资费用 4,625,164.43 元，累计摊销未确认融资费用 4,889,982.21 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 14,212,257.78 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 14,212,257.78 元后的净额 55,787,742.22 元在长期应付款列示。

本公司之子公司呼和浩特环聚新能源开发有限公司于 2017 年 09 月 19 日与中信金融租赁有限公司签订编号为 CITICFL-C-2017-0012 的售后回租赁合同，以售后租回形式将光伏发电系统等资产（单立柱固定式支架 1855 个、系统配套其他链接件 10 个、立柱 7424 个、单晶 260W/275W 固定式支架光伏发电组件 10936252W、组串逆变器 SUN2000-50KTL-CI 122 台、双绕组变压器 8 台、1MW 直流柜集成集中逆变房（固定支架光伏系统用）5 台和 16 路直流汇流箱-T1G55 台出售给中信金融租

赁有限公司，售价 156,899,540.75 元。租赁开始日为 2017 年 09 月 19 日，租赁期为 10 年，应付融资租赁款总额 156,899,540.75 元，其中应付本金 120,000,000.00 元，应付利息 36,899,540.75 元。本期摊销未确认融资费用 5,850,833.34 元，累计摊销未确认融资费用 18,854,107.35 元，本期应付融资租赁款总额 18,721,836.09 元人民币，本期支付本金 13,333,333.32 元，本期支付利息 5,388,502.77 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 13,333,333.32 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 13,333,333.32 元后的净额 75,133,224.57 元在长期应付款列示。

本公司之子公司商丘索光能源科技有限公司与中信金融租赁有限公司签订编号为 CITICFL-C-2019-0045 的融资租赁合同，以售后租回形式将 2.94MW 分布式光伏电站组件设备出售给中信金融租赁有限公司，售价 11,600,000.00 元。租赁开始日为 2019 年 07 月 09 日，租赁期为 8 年，应付融资租赁总额 14,395,773.06 元，其中应付本金 11,600,000.00 元，应付利息 2,795,773.06 元。本期摊销未确认融资费用 605,510.30 元，累计摊销未确认融资费用 924,342.74 元，本期应付融资租赁款总额 2,073,290.56 元，本期支付本金 1,450,000.00 元，本期支付利息 623,290.56 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 1,450,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 1,450,000.00 元后的净额 8,457,516.78 元在长期应付款列示。

本公司之子公司商丘耀威光伏发电有限公司与中信金融租赁有限公司签订编号为 CITICFL-C-2019-0046 的融资租赁合同，租赁物为 8.13MW 分布式光伏电站组件设备。租赁开始日为 2019 年 07 月 05 日，租赁期为 8 年，应付融资租赁款总额为 39,732,224.50 元，应付本金 32,000,000.00 元，未确认融资费用 7,732,224.50 元。本期摊销未确认融资费用 1,670,373.25 元，累计摊销未确认融资费用 2,570,295.00 元，其中本期应付融资租赁款总额 5,719,422.25 元，本期支付本金 4,000,000.00 元，本期支付利息 1,719,422.25 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 4,000,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 4,000,000.00 元后的净额 23,331,080.75 元在长期应付款列示。

本公司之子公司商丘索能能源科技有限公司与中信金融租赁有限公司签订编号为 CITICFL-C-2019-0047 的融资租赁合同，以售后租回形式将 1.62MW 分布式光伏电站组件设备出售给中信金融租赁有限公司，售价 6,400,000.00 元。租赁开始日为 2019 年 07 月 09 日，租赁期为 8 年，应付融资租赁款总额为 7,942,495.50 元，其中应付本金 6,400,000.00 元，应付利息 1,542,495.50 元。本期摊销未确认融资费用 334,074.65 元，累计摊销未确认融资费用 509,982.20 元，本期支付租金 1,143,884.45 元，本期支付本金 800,000.00 元，支付利息 343,884.45 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 800,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 800,000.00 元后的净额 4,666,216.15 元在长期应付款列示。

本公司之子公司商丘索源能源科技有限公司与中信金融租赁有限公司签订编号为

CITICFL-C-2019-0048 的融资租赁合同，以售后租回形式将 4.53MW 分布式光伏电站组件设备出售给中信金融租赁有限公司，售价 18,000,000.00 元。租赁开始日为 2019 年 07 月 05 日，租赁期为 8 年，应付融资租赁款总额为 22,349,376.25 元，其中应付本金 18,000,000.00 元，应付利息 4,349,376.25 元。本期摊销未确认融资费用 939,584.95 元，累计摊销未确认融资费用 1,445,790.94 元，本期应付融资租赁款总额 3,217,175.01 元，本期支付本金 2,250,000.00 元，本期支付利息 967,175.01 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 2,250,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 2,250,000.00 元后的净额 13,123,732.93 元在长期应付款列示。

### (三十八) 递延收益

#### 1、分类如下：

项目	期初数	本年增加	本年减少	年末数	形成原因
政府补助	223,013,260.68	445,750,482.34	386,474,546.33	282,289,196.69	政府补贴
租金	3,602,725.00	12,485,896.04	12,999,102.80	3,089,518.24	租赁费摊销
<b>合计</b>	<b>226,615,985.68</b>	<b>458,236,378.38</b>	<b>399,473,649.13</b>	<b>285,378,714.93</b>	

#### 2、政府补助明细情况

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他减少	期末数	与资产相关/与收益相关
政府奖补款	94,550,000.00	0.00	0.00	55,154,826.78	0.00	39,395,173.22	与资产、收益相关
赛罕区财政局企业技术改造和环保治理项目	40,680,095.92	0.00	0.00	847,502.04	0.00	39,832,593.88	与资产相关
关于高端半导体产业园项目投资奖励金	34,000,000.00	0.00	0.00	56,666.67	0.00	33,943,333.33	与资产相关
进口设备贴息	12,059,473.02	1,940,688.20	0.00	1,487,961.03	0.00	12,512,200.19	与资产相关
节能型功率电子器件用 6 英寸硅抛光片产业化	6,541,666.67	0.00	0.00	2,191,666.67	0.00	4,350,000.00	与资产相关
8 英寸功率器件用硅片产业化项目	3,695,631.21	0.00	0.00	434,064.13	0.00	3,261,567.08	与资产相关
CFZ 区熔单晶硅及金刚石线切片项目	3,487,892.21	0.00	0.00	157,571.64	0.00	3,330,320.57	与资产相关
酸雾排风系统改造项目	2,281,308.30	0.00	0.00	552,652.68	0.00	1,728,655.62	与资产相关

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他减少	期末数	与资产相关/与收益相关
电子信息产业发展基金	2,033,799.91	0.00	0.00	476,672.24	0.00	1,557,127.67	与资产相关
进口设备补贴	1,668,887.19	0.00	0.00	420,879.36	0.00	1,248,007.83	与资产相关
新型平面中高压 MOSFET 芯片研发及产业化	1,476,250.68	0.00	0.00	409,835.28	0.00	1,066,415.40	与资产、收益相关
大直径区熔硅单晶及抛光片的研发和产业化	1,060,475.96	0.00	0.00	1,060,475.96	0.00	0.00	与资产相关
外经贸发展专项资金	1,428,571.52	0.00	0.00	201,680.64	0.00	1,226,890.88	与资产相关
电力需求侧管理资金	1,253,916.54	5,730,000.00	0.00	5,913,500.04	0.00	1,070,416.50	与资产相关
信息化专项资金	1,330,000.00	0.00	0.00	1,330,000.00	0.00		与资产相关
科技创新专项资金	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00		与资产相关
低氧大尺寸 N 型太阳能级硅单晶工艺的研发及产业化	731,958.72	0.00	0.00	123,711.36	0.00	608,247.36	与资产相关
N 型高效太阳能电池用硅单晶及钻石线切割技术的研发	273,333.07	0.00	0.00	80,000.04	0.00	193,333.03	与资产相关
科技小巨人科研资金	240,000.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	210,000.00	与资产、收益相关
大直径区熔硅单晶及抛光片生产工艺开发	59,999.76	0.00	0.00	20,000.04	0.00	39,999.72	与资产相关
企业兼并重组政府奖励	13,560,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	7,560,000.00	与收益相关
商务发展专项资金	0.00	15,578,900.00	0.00	0.00	0.00	15,578,900.00	与资产相关
污染源自动监控设备(在线仪)补助	0.00	130,000.00	0.00	0.00	0.00	130,000.00	与资产相关
19nm 近完美硅单晶的研发与产业化	0.00	16,000,000.00	0.00	0.00	0.00	16,000,000.00	与资产相关
落地综合奖补资金	0.00	113,700,000.00	0.00	103,700,000.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关
中心奖励资金	0.00	69,195,800.00	0.00	232,885.59	0.00	68,962,914.41	与资产相关
12 英寸半导体硅片研发	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00	0.00	2,100,000.00	与资产相关

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他减少	期末数	与资产相关/ 与收益相关
天津市知识产权专项资金(2019年高价值专利培育项目)	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	与资产相关
IGBT 产业化技术研究及装车考核	0.00	230,000.00	0.00	0.00	0.00	230,000.00	与资产相关
政府储备人才补助	0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00	与收益相关
8英寸中子嬗变高阻IGBT区熔硅抛光片	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
科技成果转化资金	0.00	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	1,800,000.00	与资产相关
宜兴市屺亭街道财政所奖励资金(设备投入项目产业扶持)	0.00	10,751,100.00	0.00	0.00	0.00	10,751,100.00	与资产相关
专利补助	0.00	60,800.00	9,400.00	51,400.00	0.00	0.00	与收益相关
政策性返税	0.00	23,085,300.86	0.00	23,085,300.86	0.00	0.00	与收益相关
应急管理局标准化奖励	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	与收益相关
宜兴市财政局发明维持7-9年年费无锡级资助	0.00	2,400.00	0.00	2,400.00	0.00	0.00	与收益相关
宜兴市财政局发明授权款	0.00	8,000.00	0.00	8,000.00	0.00	0.00	与收益相关
宜兴人力资源和社会保障局吸纳就业补贴	0.00	8,000.00	0.00	8,000.00	0.00	0.00	与收益相关
宜兴人力资源和社会保障局岗前培训补贴	0.00	143,700.00	0.00	143,700.00	0.00	0.00	与收益相关
宜兴人力资源和社会保障局大学生社保补贴款	0.00	142,341.00	0.00	142,341.00	0.00	0.00	与收益相关
一次性吸纳就业补贴	0.00	73,381.00	0.00	73,381.00	0.00	0.00	与收益相关
研究开发专项经费	0.00	1,150,000.00	0.00	1,150,000.00	0.00	0.00	与资产相关
研发投入后补助	0.00	264,119.00	128,871.00	135,248.00	0.00	0.00	与收益相关
鑫天和光伏供应链平台	0.00	1,850,428.00	1,850,428.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关



补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他减少	期末数	与资产相关/ 与收益相关
项目							
炉台扶持资金	0.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
无锡发明维持年费补助	0.00	21,600.00	0.00	21,600.00	0.00	0.00	与收益相关
污水处理系统建设运营费用政府补贴	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
稳岗补贴	0.00	11,871,741.58	1,289,275.42	10,582,466.16	0.00	0.00	与收益相关
外资提质增效切块资金奖励	0.00	330,000.00	0.00	330,000.00	0.00	0.00	与收益相关
天津市科技局补贴-首次入选瞪羚企业奖励资金	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	与收益相关
天津滨海高新区财政局2018年度首次获批国家高新技术企业区县配套奖励资金	0.00	250,000.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
税费返还	0.00	316.84	0.00	316.84	0.00	0.00	与收益相关
手续费返还-国家税务总局天津滨海高新技术产业开发区税务局	0.00	29,988.88	0.00	29,988.88	0.00	0.00	与收益相关
收财政局强基工程拨款	0.00	910,000.00	0.00	910,000.00	0.00	0.00	与收益相关
失业保险稳岗返还资金	0.00	1,721,945.45	1,565,919.82	156,025.63	0.00	0.00	与收益相关
省外贸稳中提质项目奖励	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	与收益相关
人力资源和社会保障局社保和培训补贴	0.00	40,521.00	0.00	40,521.00	0.00	0.00	与收益相关
人力社保局补贴资金	0.00	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
企业职工来宜交通补贴	0.00	51,500.00	0.00	51,500.00	0.00	0.00	与收益相关
其他	0.00	1,793,396.35	0.00	1,793,396.35	0.00	0.00	与收益相关
贸易融资补助资金	0.00	1,953,240.00	0.00	1,953,240.00	0.00	0.00	与收益相关
科委技术奖励奖金	0.00	737,289.00	0.00	737,289.00	0.00	0.00	与收益相关

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他减少	期末数	与资产相关/ 与收益相关
经开区发改局 19 年市级中小企业发展专项资金	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
进项税加计抵扣的收益	0.00	475,059.62	0.00	475,059.62	0.00	0.00	与收益相关
即征即退增值税	0.00	4,826,152.73	0.00	4,826,152.73	0.00	0.00	与收益相关
呼和浩特市赛罕区人力资源和社会保障局人才储备生活补贴费	0.00	150,500.00	150,500.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
国家级研发中心资助金	0.00	2,620,000.00	0.00	2,620,000.00	0.00	0.00	与收益相关
硅基氮化镓射频功率器件关键技术研究	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
规模企业入统奖励	0.00	700,000.00	700,000.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
个税手续费返还	0.00	393,106.08	0.00	393,106.08	0.00	0.00	与收益相关
高端半导体产业园公寓补贴	0.00	821,250.00	821,250.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
岗前培训补贴	0.00	123,000.00	6,000.00	117,000.00	0.00	0.00	与收益相关
防疫阶段性减免社会保险费返还	0.00	515,301.29	515,301.29	0.00	0.00	0.00	与收益相关
疫情防控专项资金	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
电费补贴	0.00	93,155.46	0.00	93,155.46	0.00	0.00	与收益相关
创新专项金	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
产业与创新政策补贴	0.00	97,286.00	0.00	97,286.00	0.00	0.00	与收益相关
财政所乡镇国库企业职工来宜交通补贴	0.00	5,700.00	0.00	5,700.00	0.00	0.00	与收益相关
财政局在线仪补助款	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	与收益相关
财政局跨境电商试点资金	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	与收益相关
财政技改综合奖补资金	0.00	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	与收益相关
半导体及光伏产业建设奖励	0.00	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他减少	期末数	与资产相关/ 与收益相关
IGBT 芯片技术研究项目	0.00	1,250,000.00	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2020 省级战略性新兴产业发展补助资金	0.00	15,400,000.00	0.00	15,400,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2020 年商务发展专项资金第三批补助金	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2019 年自治区重点产业发展专项资金	0.00	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2019 年外商到资奖励	0.00	3,120,300.00	0.00	3,120,300.00	0.00	0.00	与收益相关
2019 年规模企业培育奖金	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
知识产权补贴	0.00	5,200.00	5,200.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
集成电路用半导体硅晶材料产业化项目扶持资金	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
出口创汇及利用外资	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2019 年呼和浩特市工业高质量发展专项资金(第一批)自治区新材料首批(次)	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	与收益相关
重大科技专项项目-RCZ 硅单晶项目	0.00	2,000,000.00	0.00	48,000.00	0.00	1,952,000.00	与资产相关
呼和浩特市工业高质量发展专项资金	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	与收益相关
呼和浩特市商务局 2020 年进口商品贴息资金	0.00	41,974.00	0.00	41,974.00	0.00	0.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>223,013,260.68</b>	<b>445,750,482.34</b>	<b>10,846,145.53</b>	<b>369,628,400.80</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>282,289,196.69</b>	

### (三十九) 股本

	期初数	本次变动增减(+、-)	期末数
--	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,785,156,473.00	247,770,069.00	0.00	0.00	0.00	247,770,069.00	3,032,926,542.00

#### (四十) 其他权益工具

##### 1、期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	7,700,000.00	766,070,000.00	0.00	0.00	7,700,000.00	766,070,000.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>7,700,000.00</b>	<b>766,070,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7,700,000.00</b>	<b>766,070,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

#### (四十一) 资本公积

##### 1、明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	7,691,970,409.68	4,662,328,127.99	0.00	12,354,298,537.67
其他资本公积	27,110,526.81	8,060,631.71	0.00	35,171,158.52
<b>合计</b>	<b>7,719,080,936.49</b>	<b>4,670,388,759.70</b>	<b>0.00</b>	<b>12,389,469,696.19</b>

#### (四十二) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	231,892.97	-272,815.26	0.00	0.00	-40,922.29	-231,892.97	0.00	0.00
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	231,892.97	-272,815.26	0.00	0.00	-40,922.29	-231,892.97	0.00	0.00
二、将重分类进损益的	0.00	-619,398.06	0.00	0.00	-92,909.71	-428,982.71	-97,505.64	-428,982.71

其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资公允价值变动	0.00	-619,398.06	0.00	0.00	-92,909.71	-428,982.71	-97,505.64	-428,982.71
<b>合计</b>	<b>231,892.97</b>	<b>-892,213.32</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-133,832.00</b>	<b>-660,875.68</b>	<b>-97,505.64</b>	<b>-428,982.71</b>

#### (四十三) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,802,428.96	30,091,888.04	23,953,399.90	18,940,917.10
<b>合计</b>	<b>12,802,428.96</b>	<b>30,091,888.04</b>	<b>23,953,399.90</b>	<b>18,940,917.10</b>

#### (四十四) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	99,562,357.52	34,047,856.46	0.00	133,610,213.98
<b>合计</b>	<b>99,562,357.52</b>	<b>34,047,856.46</b>	<b>0.00</b>	<b>133,610,213.98</b>

#### (四十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	2,714,994,862.56	1,966,602,567.79
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	2,714,994,862.56	1,966,602,567.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,088,995,378.47	903,661,419.12
减：提取法定盈余公积	34,047,856.46	17,814,430.16
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	83,554,694.19	83,554,694.19
应付永续债利息	53,900,000.00	53,900,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	3,632,487,690.38	2,714,994,862.56

#### (四十六) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	18,840,509,499.46	16,682,354,121.94
2、其他业务收入	216,266,601.13	204,617,214.07
合计	<b>19,056,776,100.59</b>	<b>16,886,971,336.01</b>
二、营业成本		
1、主营业务成本	15,260,088,012.63	13,445,657,308.58
2、其他业务成本	203,778,257.74	150,057,540.72
合计	<b>15,463,866,270.37</b>	<b>13,595,714,849.30</b>

#### (四十七) 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	10,772,258.02	2,356,576.06
教育费附加	4,617,859.64	1,009,434.12
地方教育费附加	3,078,316.37	664,736.17
土地使用税	11,420,286.59	8,430,682.03
车船使用税	26,321.24	40,852.29
房产税	41,263,599.77	41,070,722.67
印花税	27,393,285.76	21,485,348.97
资源税	16,737.44	17,025.49
环保税	146,587.46	41,069.27
水利建设基金	28,540,404.69	6,188.20
合计	<b>127,275,656.98</b>	<b>75,122,635.27</b>

#### (四十八) 销售费用

项目	本期数	上期数
人工费用	17,707,252.98	14,100,999.78
运输费	103,103,105.04	81,046,567.31
差旅费	2,354,099.85	2,914,272.85

项目	本期数	上期数
业务招待费	1,562,046.83	1,514,966.82
办公费	455,135.59	361,131.70
物料消耗	2,034,055.78	146,407.18
折旧	17,218.17	11,436.97
代理服务费	9,986,602.89	21,367,526.69
广告宣传费	5,351,861.08	3,959,095.27
服务配套费用	3,260,087.42	7,306,093.16
激励基金	0.00	511,296.00
其他	12,849,042.51	9,940,976.88
<b>合计</b>	<b>158,680,508.14</b>	<b>143,180,770.61</b>

**(四十九) 管理费用**

项 目	本期数	上期数
人工费用	193,690,624.97	168,122,490.86
税费	3,177,108.40	69,205.82
折旧	105,239,682.43	76,549,441.34
办公费	63,746,387.59	62,923,574.69
动力服务费	18,151,810.98	16,889,628.07
业务招待费	2,528,552.87	2,421,685.01
物料消耗	38,132,364.77	2,236,794.27
差旅费	6,643,334.38	6,634,643.18
无形资产摊销	40,444,154.43	17,046,739.61
维修费	18,706,132.95	20,441,418.18
运输费	866,055.45	1,062,456.06
聘请中介机构费	88,663,157.39	43,854,947.52
财务保险	13,353,194.34	13,780,920.00
车辆费用	589,304.00	1,093,327.87
安全生产费	28,373,242.49	19,653,106.68
培训费	1,863,530.43	3,362,778.86
激励基金	1,665,000.00	4,971,635.20

项 目	本期数	上期数
其他	17,870,538.23	40,501,001.02
<b>合 计</b>	<b>643,704,176.10</b>	<b>501,615,794.24</b>

**(五十) 研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
半导体研究开发项目	66,716,846.46	52,742,220.57
光伏研究开发项目	552,030,928.74	521,691,740.02
<b>合 计</b>	<b>618,747,775.20</b>	<b>574,433,960.59</b>

**(五十一) 财务费用**

项目	本期数	上期数
利息支出	1,089,910,478.47	1,007,291,278.62
减：利息收入	103,573,072.34	75,659,856.18
汇兑损失	31,358,756.23	-7,408,592.90
手续费	12,001,043.37	8,405,551.55
其他	-348,290.50	-25,772,275.18
<b>合计</b>	<b>1,029,348,915.23</b>	<b>906,856,105.91</b>

**(五十二) 其他收益**

产生其他收益来源	本期数	上期数
出口创汇及利用外资	10,000.00	353,700.00
“2018 年高质量发展意见”奖励资金	0.00	11,900.00
2018 年滨海高新区企业研发投入补助资金	0.00	1,500,000.00
2019 年度知识产权专项资金	0.00	1,500.00
6 英寸 0.35 微米功率半导体器件产业化项目	0.00	799,977.20
8 英寸功率器件用硅片产业化项目	434,064.13	512,699.91
CFZ 区熔单晶硅及金钢石线切片项目	157,571.64	157,571.64
N 型高效太阳能电池用硅单晶及钻石线切割技术的研发	80,000.04	80,000.04
财政局拨款	0.00	10,000.00
财政局补贴款	0.00	335,125.00



产生其他收益来源	本期数	上期数
财政局研发后补助款	0.00	266,100.00
产业创新领军企业奖励	0.00	500,000.00
大直径区熔硅单晶及抛光片的研发和产业化	1,060,475.96	1,142,857.20
大直径区熔硅单晶及抛光片生产工艺开发	20,000.04	20,000.04
低氧大尺寸 N 型太阳能级硅单晶工艺的研发及产业化	123,711.36	123,711.36
电力需求侧管理资金	5,913,500.04	183,500.04
电子发展基金工业和信息化部“新型电力电子器件 IGBT 芯片研发及产业化”	0.00	3,000,000.00
电子信息产业发展基金	476,672.24	542,267.88
高新区科技局自主创新高质量发展先进企业奖励	0.00	200,000.00
个人科技进步奖	0.00	97,759.00
工业和信息产业科技成果产业化项目资金	0.00	5,000,000.00
节能型功率电子器件用 6 英寸硅抛光片产业化	2,191,666.67	2,250,000.00
进口设备补贴	420,879.36	420,879.36
进口设备贴息	1,487,961.03	1,956,125.75
进项税加计抵扣的收益	475,059.62	44,643.42
科技创新专项资金	600,000.00	760,000.00
科技小巨人科研资金	30,000.00	30,000.00
科学技术局科技进步奖市级配套补贴	0.00	50,000.00
落地综合奖补资金	103,700,000.00	35,000,000.00
贸易融资补助资金	1,953,240.00	1,788,237.17
其他	1,793,396.35	1,762,815.74
汽车点火器用高压硅堆研发和产业化项目（450W,0907 起,10 年）	0.00	225,000.00
人才培养资助经费	0.00	42,000.00
人力社保局补贴资金	0.00	5,994,384.13
人力资源和社会保障局社保和培训补贴	40,521.00	469,171.00
赛罕区财政局企业技术改造和环保治理项目	847,502.04	847,502.04
赛罕区人力资源和社会保障局高校毕业生就业见习生活补助	0.00	268,100.00
社保局就业补贴	0.00	6,475,356.11
社会保障基金财政专户援企稳岗补助资金	0.00	592,080.62

产生其他收益来源	本期数	上期数
收财政局强基工程拨款	910,000.00	15,090,000.00
收到滨海高新区管委会财务管理中心拨付2018年-2019年度第一批天津市智能制造专项资金项目	0.00	250,000.00
收到创新人才补贴	0.00	20,000.00
收到社保局培训补贴款	0.00	182,821.00
手续费返还-国家税务总局天津滨海高新技术产业开发区税务局	29,988.88	36,386.19
酸雾排风系统改造项目	552,652.68	552,652.68
太阳能硅片智能制造项目	0.00	250,000.00
外经贸发展专项资金	201,680.64	201,680.64
外资提质增效切块资金奖励	330,000.00	600,000.00
无锡市重大产业项目综合奖励资金	0.00	21,000,000.00
新型平面中高压 MOSFET 芯片研发及产业化	409,835.28	409,835.28
信保贸易融资补助资金	0.00	379,583.83
研发投入后补助	135,248.00	633,600.00
宜兴开发区政府项目外资到账奖励资金	0.00	6,950,000.00
政策性返税	23,085,300.86	20,251,234.23
政府奖补款	55,154,826.78	80,000,000.00
企业招用高校毕业生社保补贴及培训补贴	0.00	81,371.00
税费返还	316.84	210,422.00
个税手续费返还	393,106.08	37,024.68
炉台扶持资金	50,000,000.00	0.00
中心奖励资金	232,885.59	0.00
集成电路用半导体硅晶体材料产业化项目扶持资金	20,000,000.00	0.00
污水处理系统建设运营费用政府补贴	20,000,000.00	0.00
创新专项金	20,000,000.00	0.00
2020 省级战略性新兴产业发展补助资金	15,400,000.00	0.00
半导体及光伏产业建设奖励	12,000,000.00	0.00
稳岗补贴	10,582,466.16	0.00
即征即退增值税	4,826,152.73	0.00
2019 年外商到资奖励	3,120,300.00	0.00

产生其他收益来源	本期数	上期数
国家级研发中心资助金	2,620,000.00	0.00
信息化专项资金	1,330,000.00	0.00
2019年自治区重点产业发展专项资金	1,300,000.00	0.00
研究开发专项经费	1,150,000.00	0.00
2019年规模企业培育奖金	1,000,000.00	0.00
科委技术奖励奖金	737,289.00	0.00
2019年呼和浩特市工业高质量发展专项资金（第一批）自治区新材料首批（次）	300,000.00	0.00
呼和浩特市工业高质量发展专项资金	300,000.00	0.00
天津市科技局补贴-首次入选瞪羚企业奖励资金	200,000.00	0.00
失业保险稳岗返还资金	156,025.63	0.00
财政技改综合奖补资金	150,000.00	0.00
宜兴人力资源和社会保障局岗前培训补贴	143,700.00	0.00
宜兴人力资源和社会保障局大学生社保补贴款	142,341.00	0.00
省外外贸稳中提质项目奖励	100,000.00	0.00
2020年商务发展专项资金第三批补助金	100,000.00	0.00
产业与创新政策补贴	97,286.00	0.00
电费补贴	93,155.46	0.00
岗前培训补贴	117,000.00	0.00
企业职工来宜交通补贴	51,500.00	0.00
专利补助	51,400.00	0.00
一次性吸纳就业补贴	73,381.00	0.00
呼和浩特市商务局2020年进口商品贴息资金	41,974.00	0.00
重大科技专项项目-RCZ硅单晶项目	48,000.00	0.00
财政局在线仪补助款	30,000.00	0.00
无锡发明维持年费补助	21,600.00	0.00
应急管理局标准化奖励	10,000.00	0.00
宜兴市财政局发明授权款	8,000.00	0.00
宜兴人力资源和社会保障局吸纳就业补贴	8,000.00	0.00
财政所乡镇国库企业职工来宜交通补贴	5,700.00	0.00

产生其他收益来源	本期数	上期数
宜兴市财政局发明维持 7-9 年年费无锡级资助	2,400.00	0.00
财政局跨境电商试点资金	2,000.00	0.00
关于高端半导体产业园项目投资奖励金	56,666.67	0.00
<b>合计</b>	<b>369,628,400.80</b>	<b>220,951,576.18</b>

### (五十三) 投资收益

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	-72,082,341.89	95,076,066.76
处置长期股权投资产生的投资收益	43,791,878.40	186,085,909.79
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,480,000.00	9,280,000.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益	85,999,790.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	0.00	0.00
其他	241,942,417.19	-2,901,086.78
<b>合计</b>	<b>303,131,743.70</b>	<b>287,540,889.77</b>

### (五十四) 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：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	69,814,010.32	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,814,010.32	0.00
交易性金融负债		
其中：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	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00

其他非流动金融资产		
其中：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	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>69,814,010.32</b>	<b>0.00</b>
其中：因终止确认而转出至投资收益的金额		

#### (五十五) 信用减值损失

项目	本期数	上期数
一、应收账款坏账损失	-37,734,046.84	-78,293,833.24
二、其他应收款坏账损失	-42,814,994.11	-9,461,484.47
<b>合计</b>	<b>-80,549,040.95</b>	<b>-87,755,317.71</b>

#### (五十六) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
一、存货跌价损失	-31,245,986.98	-49,147,794.92
二、长期股权投资减值准备	0.00	-49,503,109.83
三、工程物资减值损失	0.00	-738,481.68
四、合同资产减值损失	5,934,717.72	0.00
<b>合计</b>	<b>-25,311,269.26</b>	<b>-99,389,386.43</b>

#### (五十七) 资产处置收益

资产处置收益来源	本期数	上期数
处置长期资产收益	-20,605,963.63	29,274,979.52
<b>合计</b>	<b>-20,605,963.63</b>	<b>29,274,979.52</b>

#### (五十八) 营业外收入

##### 1、营业外收入分项目列示：

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入上期非经常性损益的金额
		额		额

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入上期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产报废利得	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助	10,846,145.53	10,846,145.53	15,759,534.10	15,759,534.10
违约金及罚款收入	1,769,575.68	1,769,575.68	8,153,259.07	8,153,259.07
废品收入	1,069,015.61	1,069,015.61	350,852.42	350,852.42
其他	57,659,860.28	57,659,860.28	3,715,257.33	3,715,257.33
<b>合计</b>	<b>71,344,597.10</b>	<b>71,344,597.10</b>	<b>27,978,902.92</b>	<b>27,978,902.92</b>

2、计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期数	上期数	与资产/收益相关
专利资助款	9,400.00	50,000.00	与收益相关
天津滨海高新区管委会发展和改革局奖励资金	0.00	300,000.00	与收益相关
人力社保局补贴资金	4,000.00	7,500.00	与收益相关
“131”人才培养经费	0.00	100,000.00	与收益相关
天津滨海高新技术产业开发区科学技术局 卓越领军企业奖奖励资金	0.00	300,000.00	与收益相关
自治区工程技术研究中心奖金	0.00	500,000.00	与收益相关
自治区级高新技术特色产业基地奖金	0.00	1,000,000.00	与收益相关
市级知识产权优势企业奖金	0.00	200,000.00	与收益相关
呼和浩特市赛罕区财政局国库支付中心研究开发专项经费	0.00	200,000.00	与收益相关
收内蒙古自治区科学技术奖励服务中心奖励金	0.00	20,000.00	与收益相关
滨海高新区 2018 年企业研发投入补助资金	0.00	277,323.00	与收益相关
天津滨海高新区科技局首次获批国家高企奖励资金	0.00	250,000.00	与收益相关
天津市财政局安全标准化奖励资金	0.00	10,000.00	与收益相关
太阳能光伏发电金太阳示范工程	0.00	1,274,199.96	与收益相关
失业金补贴	0.00	127,690.14	与收益相关
研发后补助	128,871.00	151,500.00	与收益相关

补助项目	本期数	上期数	与资产/收益 相关
鑫天和光伏供应链平台项目	1,850,428.00	615,575.00	与收益相关
天津滨海新区财政局 2018 年度首次获批国家高新技术企业区县配套奖励资金	250,000.00	0.00	与收益相关
进口设备贴息	0.00	7,505,396.00	与收益相关
赛罕区人力资源和社会保障局高校毕业生就业见习生活补助	0.00	69,600.00	与收益相关
外经贸发展转型升级和创新发展项目资金	0.00	2,800,000.00	与收益相关
失业动态监测调查费	0.00	750.00	与收益相关
呼和浩特市赛罕区人力资源和社会保障局人才储备生活补贴费	150,500.00	0.00	与收益相关
失业保险稳岗返还资金	1,565,919.82	0.00	与收益相关
知识产权补贴	5,200.00	0.00	与收益相关
防疫阶段性减免社会保险费返还	515,301.29	0.00	与收益相关
防疫防控专项资金	2,000,000.00	0.00	与收益相关
IGBT 芯片技术研究项目	1,250,000.00	0.00	与收益相关
硅基氮化镓射频功率器件关键技术研究	100,000.00	0.00	与收益相关
规模企业入统奖励	700,000.00	0.00	与收益相关
高端半导体产业园公寓补贴	821,250.00	0.00	与收益相关
岗前培训补贴	6,000.00	0.00	与收益相关
稳岗补贴	1,289,275.42	0.00	与收益相关
经开区发改局 19 年市级中小企业发展专项资金	200,000.00	0.00	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>10,846,145.53</b>	<b>15,759,534.10</b>	

#### (五十九) 营业外支出

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	1,826,699.27	1,826,699.27	1,059,623.93	1,059,623.93
其中：固定资产报废损失	1,826,699.27	1,826,699.27	1,059,623.93	1,059,623.93
对外捐赠	372,150.44	372,150.44	0.00	0.00

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入当期非经常性损益的金额
其中：非公益性捐赠	0.00	0.00	0.00	0.00
违约金、赔偿金及罚款支出	1,803,188.75	1,803,188.75	344,531.77	344,531.77
其他	6,496,451.65	6,496,451.65	9,923,206.80	9,923,206.80
<b>合计</b>	<b>10,498,490.11</b>	<b>10,498,490.11</b>	<b>11,327,362.50</b>	<b>11,327,362.50</b>

## （六十）所得税费用

### 1、所得税费用表

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	182,703,237.04	204,763,541.94
递延所得税调整	25,384,671.98	2,673,104.04
调整上期所得税费用	8,507,846.64	-11,359,902.90
<b>合计</b>	<b>216,595,755.66</b>	<b>196,076,743.08</b>

### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	1,692,106,786.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	423,026,696.67
子公司适用不同税率的影响	-181,485,662.75
调整以前期间所得税的影响	8,507,846.64
非应税收入的影响	-106,050,692.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-20,156,223.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,283,401.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	184,550,580.25
其他	-63,513,387.52
所得税费用	216,595,755.66

## （六十一）合并现金流量表项目注释

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
----	-----	-----



项目	本期数	上期数
专项拨款	437,093,039.31	296,906,546.45
利息收入	75,797,375.90	101,865,104.59
往来款	68,698,227.89	35,624,405.54
其他	67,596,758.85	24,843,850.45
<b>合计</b>	<b>649,185,401.95</b>	<b>459,239,907.03</b>

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
票据保证金、信用证保证金	861,890,297.59	608,613,352.41
管理费用及研发费	207,392,185.30	149,359,574.57
财务费用	11,717,281.70	8,526,699.43
销售费用	98,925,257.69	69,904,476.14
往来款	67,170,856.05	25,981,271.83
制造费用	137,101,170.72	61,849,621.69
其他	27,529,028.30	19,586,207.15
<b>合计</b>	<b>1,411,726,077.35</b>	<b>943,821,203.22</b>

#### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
往来款	22,802,274.35	0.00
收到内蒙古中晶科技研究院有限公司往来款	0.00	5,836,103.38
取得子公司收到的现金净额	1,418.27	142,020,912.01
<b>合计</b>	<b>22,803,692.62</b>	<b>147,857,015.39</b>

#### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
银行承兑汇票、不可撤销信用证保证金	1,031,189,646.24	649,432,204.72
保证金	0.00	246,529,500.00
往来款	21,450,000.00	4,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,052,639,646.24</b>	<b>899,961,704.72</b>

#### 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

项目	本期数	上期数
收到融资租赁款	483,000,000.00	80,000,000.00
退回保证金	0.00	200,000,000.00
<b>合计</b>	<b>483,000,000.00</b>	<b>280,000,000.00</b>

#### 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
融资租赁设备租金	1,509,543,494.49	1,021,532,205.12
银行承兑汇票、不可撤销信用证保证金	0.00	430,000,000.00
发行债券费	9,497,964.60	12,038,600.00
担保费	318,078.23	0.00
信托保证金	6,000,000.00	0.00
永续债归还（17 中环半导体 MTN001）	770,000,000.00	0.00
往来款	0.00	251,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,295,359,537.32</b>	<b>1,714,570,805.12</b>

#### （六十二）现金流量表补充资料

##### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,475,511,030.88	1,261,244,758.76
加：资产减值准备	105,860,310.21	187,144,704.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,950,460,089.74	1,830,578,596.55
无形资产摊销	176,542,642.95	119,494,330.42
长期待摊费用摊销	24,947,759.67	25,509,516.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	20,605,963.63	-29,274,979.52
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,826,699.27	1,059,623.93
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-69,814,010.32	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	1,121,269,234.70	999,882,685.72
投资损失（收益以“—”号填列）	-303,131,743.70	-287,540,889.77
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-117,608,805.07	-165,322,278.63

补充资料	本期数	上期数
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	169,410,736.13	167,995,382.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少 （增加以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-804,926,014.07	301,779,296.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-950,031,981.74	-681,358,483.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	57,923,876.87	-1,224,219,458.43
其他	0.00	0.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,858,845,789.15</b>	<b>2,506,972,805.21</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,611,616,980.92	5,137,401,337.77
减：现金的期初余额	5,137,401,337.77	3,700,127,768.91
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-525,784,356.85</b>	<b>1,437,273,568.86</b>

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	4,611,616,980.92	5,137,401,337.77
其中：库存现金	210,382.00	79,317.31
可随时用于支付的银行存款	4,611,406,598.92	5,137,322,020.46
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金和现金等价物余额	4,611,616,980.92	5,137,401,337.77

项目	期末数	期初数
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

### (六十三) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限原因
货币资金	2,904,237,453.03	保证金
应收票据	24,000,000.00	质押
应收账款	398,494,506.80	质押
合同资产	102,793,675.58	质押
固定资产	1,057,215,285.59	抵押
在建工程	77,791,455.48	抵押
无形资产	146,028,369.00	抵押
<b>合计</b>	<b>4,710,560,745.48</b>	

### (六十四) 外币货币性项目

#### 1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,654,134,672.45
其中：美元	247,455,074.73	6.5249	1,614,619,617.11
欧元	4,638,052.10	8.0250	37,220,368.11
日元	36,287,672.00	0.0632	2,294,687.23
应收票据			109,741,178.91
其中：美元	16,818,829.24	6.5249	109,741,178.91
应收账款			90,603,500.81
其中：美元	13,885,326.43	6.5249	90,600,366.42
港元	1,912.50	0.8416	1,609.64
欧元	190.00	8.0250	1,524.75
应付票据			195,884,638.46
其中：美元	17,613,881.28	6.5249	114,928,813.96
日元	1,045,141,300.00	0.0632	66,090,555.25

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	1,852,370.00	8.0250	14,865,269.25
应付账款			71,733,593.44
其中：美元	10,527,046.66	6.5249	68,687,926.75
日元	39,572,800.05	0.0632	2,502,425.58
澳元	108,295.18	5.0163	543,241.11
其他应付款			183,074.89
其中：美元	24,693.36	6.5249	161,121.70
欧元	2,735.60	8.0250	21,953.19
长期借款			1,758,891,000.24
其中：美元	90,000,000.00	6.5249	587,241,000.00
欧元	146,000,000.00	8.0250	1,171,650,000.24

## 六、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元)

### (一)、子公司情况

#### 1、集团子公司构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
			直接	间接		
天津市环欧半导体材料技术有限公司	华苑产业区 (环外)海泰 东路12号内	法律、法规禁止的不得经营；应经审批的未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的自主经营。(国家有专项、专营规定的，按规定执行)	100.00	0.00	100.00	投资设立
无锡中环应用材料有限公司	宜兴经济技术 开发区东氪大 道	太阳能硅片的制造、销售和技术研发及技术服务；单晶硅、多晶硅加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	81.48	81.48	购买取得

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
天津市环智新能源技术有限公司	天津滨海高新区塘沽海洋科技园康祥道 32 号	一般项目，科学研究和技术服务业，批发及零售业；自有房屋租赁；电子设备及元器件制造；非金属矿物制造、加工。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目；货物和技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。	0.00	62.00	62.00	投资设立
内蒙古中环光伏材料有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街 15 号	许可经营项目：自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。一般经营项目：太阳能硅棒（锭）和硅片、半导体材料及相关产品的制造、销售和技术研发,单晶硅、多晶硅材料来料加工，房屋租赁。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	79.08	20.92	100.00	投资设立
天津中环领先材料技术有限公司	华苑产业区（环外）海泰东路 12 号内	技术开发、咨询、服务、转让（新材料、电子与信息、机电一体化的技术及产品）；半导体器件、半导体材料制造；进出口业务。	0.00	60.00	60.00	投资设立
环晟光伏（江苏）有限公司	宜兴经济技术开发区文庄路 20 号	研发、生产太阳能电池、太阳能电池片、电池组件、光伏设备及配件，并提供太阳能技术咨询服务、从事新能源发电成套设备（光伏发电）、太阳能电池、太阳能电池片、电池组件、光伏设备及配件的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口业务（以上商品进出口不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申	77.00	0.00	77.00	购买取得

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
		请)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)				
环晟新能源(江苏)有限公司	宜兴经济技术开发区边庄村路西	许可项目(货物进出口、技术进出口、进出口代理)一般项目(光伏设备及元器件制造;光伏设备及元器件销售;技术服务,技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广)	0.00	60.00	60.00	投资设立
天津环欧国际硅材料有限公司	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2208-11	法律、法规禁止的不得经营;应经审批的未获批准的不得经营;法律法规未规定审批的自主经营。	0.00	100.00	100.00	投资设立
中环能源(内蒙古)有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥经济开发区宝力尔街	太阳能光伏电站项目、矿产资源产业、能源项目的技术开发及投资和经营管理;经商务厅备案同意的进出口业务;光伏发电设备及物资的购销;技术转让;技术咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00	0.00	100.00	投资设立
中环香港控股有限公司	中国香港	半导体材料、太阳能、器件的进出口贸易等	100.00	0.00	100.00	投资设立
四川中环能源有限公司	成都市高新区交子大道177号中海国际中心1栋1单元1604号	太阳能发电;项目投资;电子设备销售;节能技术推广服务。	100.00	0.00	100.00	投资设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
呼和浩特环聚新能源开发有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市武川县上秃亥乡东房子村境内呼和浩特环聚新能源开发有限公司	风能、光伏发电技术咨询服务，风能、光伏发电物资、设备采购，牧草种植，农产品种植。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）	0.00	65.78	65.78	投资设立
天津中环融资租赁有限公司	天津自贸试验区（东疆保税港区）呼伦贝尔路416号铭海中心6号楼-2、5-312-02	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保；兼营与主营业务相关的保理业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
天津环鑫科技发展有限公司	天津市华苑产业区（环外）海泰东路12号A座二层	半导体材料、半导体器件的技术开发、销售；货物及技术的进出口业务；以下限分支机构经营：半导体材料、半导体器件的制造。	100.00	0.00	100.00	投资设立
天津环睿电子科技有限公司	天津华苑产业区（环外）海泰东路12号A座一层	电子信息技术开发、咨询、服务；电子元器件、电器设备批发兼零售；货物及技术的进出口业务；房地产经纪；以下限分支机构：电子元器件、电器设备制造、加工。	0.00	100.00	100.00	投资设立
内蒙古中环资产管理有限责任公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区工业二区宝力尔街15号	自有资产管理；项目管理咨询服务、商务信息咨询、企业管理及咨询服务；经商务部门备案的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	0.00	100.00	投资设立
张家口中环能源有限公司	河北省张家口市高新区市府	风能、太阳能光伏电站项目的开发和经营管理；风能、光伏电站的综合利用及经营管理；	100.00	0.00	100.00	投资



子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
	西大街3号财富中心4号楼6层68	风能、光伏发电技术咨询服务；风能、光伏发电物资和设备的采购及销售；牧草、农作物的种植。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				设立
阿拉善盟环聚新能源有限公司	内蒙古自治区阿拉善盟阿拉善左旗吉兰泰镇盐厂7号2单元301室	太阳能光伏电站项目的开发、投资、建设和经营管理；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资、设备采购。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
苏尼特左旗环昕新能源有限公司	苏尼特左旗满都拉图镇日罕小区2--15#-3单元502号	风能、太阳能光伏电站项目的开发和经营管理；风能、光伏电站的综合利用及经营；风能、光伏发电技术咨询服务；风能、光伏发电物资、设备采购（筹建截止日期为：2015年8月26日）；牧草种植业、农产品种植。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
康保县环聚新能源有限公司	河北省张家口市康保县经济开发区管理委员会办公室	风能、太阳能光伏电站项目的开发和经营管理；风能、光伏电站的综合利用及经营；风能、光伏发电技术咨询服务；风能、光伏发电物资、设备采购；牧草种植业、农产品种植。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	70.00	70.00	投资设立
鄂托克旗环聚新能源有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗乌兰镇平安路南建泰小区5号楼2单元601室	太阳能光伏、风能电站项目的开发及经营管理；光伏电站、风能的综合利用及经营；光伏、风能发电技术咨询服务；光伏、风能发电物资、设备采购及销售；牧草种植业、农产品种植。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
翁牛特旗光润新能源有限公司	翁牛特旗乌丹镇全宁居委会农村牧区商品物流配送中心A1-2号厅	光伏发电；太阳能光伏电站项目的开发和经营管理；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询；光伏发电设备物资购销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
天津环宇阳光新能源科技有限公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路12号A座三层	新能源、节能技术开发、咨询、服务、转让；合同能源管理服务；新能源发电工程设计、施工；工程项目管理服务；售电业务；批发和零售业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	55.00	0.00	55.00	投资设立
康保县晟辉新能源有限公司	河北省张家口市康保县经济开发区管理委员会108室	太阳能光伏电站项目的开发、建设和经营管理；电能的生产及销售；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资、设备采购。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街15号	新能源、节能技术开发、咨询、服务、转让；合同能源管理服务；新能源发电工程设计、施工；工程项目管理服务；售电业务；光伏材料的批发和零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	55.00	55.00	投资设立
乌兰察布市迪盛昇能源有限公司	察哈尔右翼后旗白镇新区白雁湖小区4号楼	太阳能光伏电站开发、投资、建设和经营管理；电能的生产及销售（凭许可经营）；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资销售、设备采购。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
呼和浩特市曙光新能源有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市武	太阳能光伏电站项目的开发、投资、建设和经营管理；电能的生产及销售；光伏电站的	0.00	100.00	100.00	投资

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
	川县上秃亥乡东房子村	综合利用及运营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资、设备采购。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				设立
沽源县晟聚新能源有限公司	沽源县平定堡镇经济开发区	太阳能光伏电站项目开发、建设和经营管理；光伏发电技术咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街 19 号	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。太阳能硅棒及相关产品的制造、销售和技术研发,单晶硅、多晶硅材料来料加工，自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	29.92	29.40	59.32	投资设立
天津环欧国际新能源科技有限公司	天津滨海高新区华苑产业区（环外）海泰华科大街 3 号	半导体材料、半导体器件、太阳能硅棒（锭）和硅片、太阳能电池（新能源汽车能量型动力电池除外）、电池组件及相关产品的开发、生产、销售及相关技术咨询服务；上述相关生产设备及零部件的开发、生产、销售；太阳能光伏电站项目、风能项目的技术开发及管理；新材料、电子信息、机电一体化的技术开发、咨询、服务及转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	72.02	72.02	购买取得
秦皇岛市天辉太阳能有限公司	河北省秦皇岛市青龙满族自治县朱杖子乡陈杖子村	对太阳能光伏电站项目的开发、建设及管理；合同能源管理服务；光伏发电技术的开发、咨询、服务；太阳能光伏应用系统的设计、集成、销售；太阳能光伏设备及相关配	0.00	100.00	100.00	购买取得

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
		件的技术开发、设计、生产、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				
通辽市光通新能源有限公司	科尔沁左翼后 期政务中心综 合楼4楼404 室	太阳能光伏电站项目开发、投资建设、建设和经营管理；电能的生产和销售；光伏电站的综合利用及运营；光伏发电技术咨询服务，光伏发电物资、设备采购。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
天津中环新能源有限公司	天津华苑产业 区（环外）海 泰东路12号办 公楼3层	太阳能光伏发电技术、风力发电技术、储能技术开发、咨询、服务、转让；批发和零售业；货物及技术进出口业务。	100.00	0.00	100.00	投资设立
高青怀源能源科技有限公司	山东省淄博市 高青县经济开 发区开泰大道 一号	新能源技术研发、技术咨询、技术推广、技术服务；光伏电站项目、生物质能发电站项目、沼气发电站项目、废料发电站项目的开发、建设、维护和技术咨询；节能环保设备、新能源设备销售；合同能源管理；综合节能技术咨询；电气控制设备研发（不含生产）及技术服务。	0.00	100.00	100.00	购买取得
高青成光能源科技有限公司	山东省淄博市 高青县经济开 发区开泰大道 一号	新能源技术研发、技术咨询、技术推广、技术服务；光伏电站项目、生物质能发电站项目、沼气发电站项目、废料发电站项目的开发、建设、维护和技术咨询；节能环保设备、新能源设备销售；合同能源管理；综合节能技术咨询；电气控制设备研发（不含生产）及技术服务。	0.00	100.00	100.00	购买取得
葫芦岛市中润能源科技有	辽宁省葫芦岛	新能源技术开发；对太阳能、风能发电技术	0.00	100.00	100.00	购

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
有限公司	市南票区沙锅屯乡双塔沟村	开发；能源项目投资；计算机系统集成及网络综合布线；电力技术咨询服务；企业营销策划；销售电力设备				买取得
宁津锦辰新能源有限公司	山东省德州市宁津县经济开发区泰山路	太阳能、光伏设备研发、销售、安装、运营；机电设备安装；光伏技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	购买取得
尚义县晟耀新能源开发有限公司	河北省张家口市尚义县南壕堽镇经济开发区纬二路南侧	太阳能光伏电站项目的开发和经营管理，风能、光伏电站的综合利用及经营，风能、光伏发电技术和储能技术开发、咨询、交流、转让、推广服务，风能、光伏发电物资、设备采购和销售，牧草种植，农业项目开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	99.44	99.44	投资设立
独山安聚光伏科技有限公司	贵州省黔南布依苗族自治州独山县上司镇人民政府办公楼二楼 205 室	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（光伏产品、新能源应用设备研发、销售；投资咨询（不含金融、期货、股票）；新能源发电系统的技术咨询、设计；新能源热水工程咨询、设计；新能源建筑一体化咨询、设计；新能源发电系统设备、新能源电站工程配套设备的销售。	0.00	100.00	100.00	购买取得
突泉县光环新能源有限公司	内蒙古自治区兴安盟突泉县党政综合楼	太阳能光伏电站项目开发、投资建设、建设和经营管理；电能的生产与销售；光伏电站的综合利用及运营；光伏发电技术咨询服务	0.00	67.00	67.00	投资设

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
			直接	间接		
	403号	务,光伏发电物资、设备采购;(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)				立
张家口晟垣新能源有限公司	河北省张家口市崇礼区西湾子镇裕兴路世纪新景6-3-101	太阳能光伏电站项目的开发、建设和经营管理;供电营业;光伏电站的综合利用及经营;光伏发电技术咨询服务;光伏发电物资、设备采购*(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	投资设立
尚义县晟昕新能源开发有限公司	河北省张家口市尚义县南壕堽镇经济开发区纬二路南侧(谷之禅对面)	太阳能光伏电站项目的开发、建设和经营管理;电能的生产和销售;光伏电站的综合利用及经营;光伏发电技术咨询服务,光伏发电物资、设备的采购。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	投资设立
宜兴环兴新能源有限公司	宜兴经济技术开发区文庄路20号	太阳能光伏发电技术、风力发电技术、储能技术开发、咨询、转让;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	投资设立
天津滨海环能新能源有限公司	天津华苑产业园区(环外)海泰东路12号办公楼3楼301室	太阳能光伏电站项目开发、建设和经营管理;电能的生产和销售;光伏电站的综合利用及经营;光伏发电技术咨询服务;光伏组件系统销售业务;农业种植、销售;渔业养殖、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	投资设立
天津市滨海新区环聚新能源有限公司	天津市滨海新区古林街东环	太阳能发电;太阳能光伏电站项目开发、建设、维护;供电;售电;光伏发电技术咨询	0.00	100.00	100.00	投资

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
	路 271 号 060 室	服务；光伏组件、光伏系统销售；农作物种植；水产养殖；农产品、水产品批发兼零售。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)				设立
天津市宝坻区光旭新能源有限公司	天津市宝坻区周良街道鑫泰商务楼一号楼 378-A 室	太阳能光伏电站项目的开发、建设及经营管理；供电售电；光伏发电技术咨询服务；光伏组件、系统销售；农作物种植；农产品销售；水产养殖；水产品销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	投资设立
内蒙古中环领先半导体材料有限公司	内蒙古呼和浩特市金桥开发区宝力尔街 15 号	自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外; 半导体材料及相关产品的制造、销售和技术研发及技术服务; 单晶硅、多晶硅材料加工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	60.00	60.00	投资设立
中环领先半导体材料有限公司	宜兴经济技术开发区东氹大道	半导体材料、电子专用材料、半导体器件、半导体器件专用设备的技术研发、制造和销售; 新材料、电子与信息、机电一体化领域内的技术开发、技术转让; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	30.00	30.00	60.00	投资设立
无锡中环资产管理有限公司	宜兴经济技术开发区东氹大道	资产管理; 电子商务信息咨询, 企业管理信息咨询; 企业管理服务; 自营及代理各类商品的进出口业务; 专用机械设备制造和维修服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00	0.00	100.00	投资设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
商丘索泰能源科技有限公司	商丘市梁园区平原街道梁园路与八一路西50米西望科技园2栋厂房东一门办公室	太阳能光伏发电开发、建设，太阳能发电系统的设计与研发，光伏电站运行和维护平台的设计与研究，光伏系统相关软件的设计、研发与销售，太阳能电站工程设计施工调试，新能源设备及配件销售，电力设施及配件销售。	0.00	100.00	100.00	购买取得
商丘索能能源科技有限公司	商丘市示范区睢阳大道北段公交公司大门北侧6号	太阳能光伏电站开发、建设、太阳能发电系统的设计与研发；光伏电站运行和维护平台的设计与研发；光伏系统相关软件的设计、研发与销售；太阳能电站工程设计施工调试；新能源设备及配件销售；电力设备及配件销售	0.00	100.00	100.00	购买取得
商丘索光能源科技有限公司	夏邑县康复西路金展木业有限公司院内办公楼二楼201室	太阳能光伏发电开发、建设，太阳能发电系统的设计与研发，光伏电站运行和维护平台的设计与研究，光伏系统相关软件的设计、研发与销售，太阳能电站工程设计施工调试，新能源设备及配件销售，电力设施及配件销售	0.00	100.00	100.00	购买取得
商丘索源能源科技有限公司	商丘市睢阳区振兴路与长江路交叉口西南角	太阳能光伏电站开发、建设，太阳能发电系统的设计与开发，光伏电站运行和维护平台的设计与开发，光伏系统相关软件的设计、开发与销售，太阳能电站工程设计施工调试，新能源设备及配件销售，电力设施及配件销售	0.00	100.00	100.00	购买取得
商丘耀威光伏发电有限公司	商丘市梁园区高新技术产业开发区梁园路666号	太阳能光伏电站开发、建设，太阳能发电系统的设计与研发，光伏电站运行和维护平台的设计与研发，光伏系统相关软件的设计、研发与销售，太阳能电站工程设计施工	0.00	100.00	100.00	购买取得



子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
		调试, 新能源设备及配件销售, 电力设施及 配件销售				
国电光伏有限公司	宜兴经济技术 开发区东氹大 道	太阳能电池组件及其相关产品的研发、制 造、销售; 太阳能电站的系统设计、开发、 集成; 新能源发电工程设计; 合同能源管理; 电力工程的施工; 利用自有资金对电站投 资; 电站运营维护服务 (除电力承装、承试、 承修); 市政工程、建筑安装工程的施工; 太阳能电池、组件产品、EPC 电站设备的销 售; 自营和代理商品及技术的进出口业务 (国家限定企业经营或禁止进出口的商品 和技术除外)。(依法须经批准的项目, 经 相关部门批准后方可开展经营活动)	90.00	0.00	90.00	购 买 取 得
天津中科环海产业园有限 公司	天津滨海高新 区塘沽海洋科 技园宁海路 577 号海洋建 设大厦 1702	商务服务业; 科学研究和技术服务业; 房地 产项目开发、建设; 场地租赁; 物业管理; 组织文化艺术交流活动; 餐饮服务; 劳动服 务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批 准后方可开展经营活动)	80.00	0.00	80.00	投 资 设 立
无锡环众置业有限公司	宜兴经济技术 开发区东氹大 道	房地产开发与经营; 对科技项目孵化培育; 房屋租赁; 物业管理; 房地产信息咨询。(依 法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可 开展经营活动)	0.00	92.00	92.00	投 资 设 立
金乡县昊天新能源有限公 司	金乡县缙城路 东段路南	太阳能设备、光伏设备的生产、销售; 对光 伏发电项目的建设、管理; 新能源技术研发、 技术转让、技术咨询。(依法须经批准的项 目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	购 买 取 得
耿马环兴新能源有限公司	云南省临沧市 耿马县青年路	太阳能光伏电站开发、建设与经营管理; 电能的生产与销售; 光伏电站的综合利用及	0.00	100.00	100.00	购 买

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
	第二农贸市场 12幢108号	经营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资设备采购（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				取得
天津环研科技有限公司	天津滨海高新区华苑产业区海泰南道10号1幢	新材料、电子信息、机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；电子元器件加工；批发和零售业；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	0.00	100.00	投资设立
张家口环欧国际新能源科技有限公司	河北省张家口经济开发区东山高新技术产业开发腾飞路5号	半导体材料、半导体器件、太阳能硅棒（锭）和硅片、太阳能电池（新能源汽车能量型动力电池除外）、光伏设备及元器件、电池组件及相关产品的开发、生产、销售及相关技术咨询；上述相关生产设备及零部件的开发、生产、销售；太阳能光伏电站项目、风能项目的技术开发及管理；新材料、电子信息、机电一体化的技术开发、咨询、服务及转让	0.00	72.02	72.02	投资设立
内蒙古中环建设管理有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街15号	工程管理服务；矿山设备、化工产品（不含有毒、爆炸、危险化学品及原料）的销售；新能源技术推广服务及技术咨询；光伏发电项目的开发、建设、经营管理及技术咨询	0.00	100.00	100.00	投资设立
内蒙古中环能源发展中心（有限合伙）	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街15号	矿山设备、化工产品（不含有毒、爆炸、危险化学品及原料）的销售；新能源设备及配件的销售；新能源的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务及技术推广；光伏发电、风力发电系统的设计、施工及维护；市场营销策划、项目策划	0.00	100.00	100.00	投资设立
当雄友豪新能源发展有限公司	当雄县招商办公室	太阳能光伏电站项目的开发、投资、建设、运营。光伏发电、电能销售、光伏设备的销	0.00	100.00	100.00	购买

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
		售、合同能源管理。光伏发电的技术咨询、技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				取得
内蒙古环能资源开发有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街 15 号	矿产品开发、加工、销售；矿山设备、化工产品(不含有毒、爆炸、危险化学品及原料)的销售；新能源技术推广服务及技术咨询；光伏发电项目的开发、建设、经营管理及技术咨询	0.00	100.00	100.00	投资设立
天津环海置业发展有限公司	天津滨海高新区塘沽海洋科技园宁海路 577 号海洋建设大厦 1106	许可项目：房地产开发经营；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：物业管理；组织文化艺术交流活动。	0.00	80.00	80.00	投资设立
环晟新能源（天津）有限公司	天津滨海高新区塘沽海洋科技园新北路 4668 号创新创业园内 21-B 号商务楼中南 5021G 号	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；光伏设备及元器件销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得投资《外商投资准入负面清单》中禁止外商投资的领域）	0.00	84.13	84.13	投资设立
中环新加坡投资发展私人有限公司 (ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE.LTD.)	6 RAFFLES QUAY #14-06 SINGAPORE (048580)	其他控股公司、无主导产品的多种商品批发贸易	100.00	0.00	100.00	投资设立

## （二）、合并范围发生变更的说明

1、新设子公司情况：天津市环智新能源技术有限公司、环晟新能源（江苏）有限公司、天津环海置业发展有限公司、环晟新能源（天津）有限公司。

2、股权收购新增子公司情况：高青怀源能源科技有限公司、高青成光能源科技有限公司、无锡中环应用材料有限公司、葫芦岛市中润能源科技有限公司、宁津锦辰新能源有限公司。

3、清算子公司情况：本公司之子公司中环香港发展有限公司经香港公司注册处根据《公司章程》第 751 条经 2020 年 4 月 29 日刊登的第 2129 号宪报公告宣布撤销，不再纳入合并范围。

## （三）、重要的非全资子公司的相关信息

子公司名称	少数股东持股比例（%）	少数股东表决权比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	40.68	40.68	329,001,002.39	59,475,000.01	3,434,553,713.11

### 1、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	4,218,504,435.03	10,438,531,641.16	14,657,036,076.19	4,631,111,770.82	1,466,210,678.75	6,097,322,449.57

子	期末余额				
司					

(续)

子公司名称	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
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	4,281,224,755.87	5,349,912,832.49	9,631,137,588.36	1,349,785,970.69	934,434,497.83	2,284,220,468.52

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	11,605,411,284.50	792,271,506.79	792,271,506.79	817,396,128.99

(续)

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	8,544,169,285.32	1,016,015,371.04	1,016,015,371.04	858,349,446.35

## 七、在合营企业或联营企业中的权益：

### (一)、合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	本企业持股比 例(%)		本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	业务性质	对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
			直接	间接			
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥经济开发区工业二区宝力尔街内蒙古中环光伏材料有限公司厂区院内	内蒙古自治区呼和浩特市金桥经济开发区工业二区宝力尔街内蒙古中环光伏材料有限公司厂区院内	40.00	0.00	40.00	光伏系统的生产、销售、研发及相关技术咨询服 务，光伏项目的相关技术 咨询服务	权益法
盐源丰光新能源有限公司	四川省盐源县盐井镇果场路 206 号	四川省盐源县盐井镇果场路 207 号	0.00	39.00	39.00	光伏及其他可再生能源电 站的开发、建设、运营	权益法
四川晟天新能源发展有限公 司	成都市天府新区兴隆镇场镇正街 57 号三幢 A1-10-A1-10	成都市天府新区兴隆镇场镇正街 57 号三幢 A1-10-A1-10	26.80	0.00	26.80	光伏及其他可再生能源电 站的开发、建设、运营	权益法
张家口棋鑫股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	河北省张家口市高新区永兴西大街 2 号前屯新天地小区 12 号楼 3 层 02	河北省张家口市高新区永兴西大街 2 号前屯新天地小区 12 号楼 3 层 02	50.00	0.00	50.00	非证券类股权投资及相关 咨询服务	权益法
乌兰察布市新元新能源有限 公司	察哈尔右翼后旗白镇新区政府办服 务公司住宅楼西单元五楼东户	察哈尔右翼后旗白镇新区政府办服 务公司住宅楼西单元五楼东户	0.00	20.00	20.00	半导体器件的研发、生产、 销售及相关技术咨询、服 务	权益法
新疆协鑫新能源材料科技有	新疆昌吉州准东经济技术开发区红	新疆昌吉州准东经济技术开发区红	27.00	0.00	27.00	研究、生产、销售多晶硅、	权益法

被投资单位名称	主要经营地	注册地	本企业持股比例(%)		本企业在被投资单位表决权比例(%)	业务性质	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
			直接	间接			
限公司	沙泉北工业区横四路东段	沙泉北工业区横四路东段				单晶硅；与光伏产业有关的工程咨询、项目开发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定或禁止企业进出口的商品和技术除外）	
中环艾能（北京）科技有限公司	北京市东城区东直门外大街 46 号 1 号楼 16 层 01 室	北京市东城区东直门外大街 46 号 1 号楼 16 层 01 室	40.00	0.00	40.00	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；医学研究和试验发展	权益法
晟博迩太阳能系统国际有限公司	Suite3201,JardineHouse,1ConnaughtPlace,Central,HongKong	Suite3201,JardineHouse,1ConnaughtPlace,Central,HongKong	0.00	20.00	20.00	太阳能技术、光电技术的开发、咨询、服务；太阳能及光电技术相关设备的进出口和批发	权益法
张家口中环棋鑫企业管理服务有限公司	河北省张家口市高新区永兴西大街 2 号前屯新天地小区 2 号楼 3 层 05	河北省张家口市高新区永兴西大街 2 号前屯新天地小区 2 号楼 3 层 05	0.00	40.00	40.00	企业管理咨询服务；营销策划服务、企业形象策划	权益法

被投资单位名称	主要经营地	注册地	本企业持股比例(%)		本企业在被投资单位表决权比例(%)	业务性质	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
			直接	间接			
						服务；企业总部管理服务（资产管理除外）。（	
内蒙古中晶科技研究院有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街 15 号	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街 15 号	40.00	0.00	40.00	碳纤维材料、复合材料、碳化硅、石墨制品的设计、研发、制造、销售	权益法
天津环博科技有限责任公司	天津滨海高新区华苑产业区华科大街 1 号	天津滨海高新区华苑产业区华科大街 1 号	31.85	0.00	31.85	机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；信息传输、软件和信息技术服务业；商务服务业；批发和零售业；以下限分支机构经营：机械零部件加工；机械设备制造；货物及技术进出口业务。	权益法
湖南国芯半导体科技有限公司	湖南省株洲市石峰区田心高科园半导体三线办公大楼一楼 101 室	湖南省株洲市石峰区田心高科园半导体三线办公大楼一楼 101 室	10.00	0.00	10.00	功率半导体领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；功率半导	权益法



被投资单位名称	主要经营地	注册地	本企业持股比例(%)		本企业在被投资单位表决权比例(%)	业务性质	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
			直接	间接			
						体的设计、研发、检测、销售；货物及技术的进出口；会议及展览服务	
Maxeon Solar Technologies, Ltd.	8 MARINA BOULEVARD #05-02 MARINA BAY FINANCIAL CENTRE SINGAPORE (018981)	8 MARINA BOULEVARD #05-02 MARINA BAY FINANCIAL CENTRE SINGAPORE (018981)	0.00	28.85	28.85	Design,manufacture and sell solar products	权益法
无锡中环扬杰半导体有限公司	宜兴经济技术开发区文庄路	宜兴经济技术开发区文庄路	0.00	40.00	40.00	半导体分立器件、半导体集成电路及新型电子元器件的技术研发、制造、加工、销售、技术咨询服务；利用自有资金对电子产品进行投资；自营和代理商产品及技术的进出口业务	权益法

## (二)、重要联营企业的主要财务信息

新疆协鑫新能源材料科技有限公司	本期数	上期数
流动资产	3,717,890,742.39	2,776,549,412.06
非流动资产	4,993,418,587.00	5,112,877,651.58
资产合计	8,711,309,329.39	7,889,427,063.64
流动负债	3,061,960,845.80	4,518,076,794.20
非流动负债	3,928,975,914.21	1,651,146,309.56
负债合计	6,990,936,760.01	6,169,223,103.76
净资产	1,720,372,569.38	1,720,203,959.88
按持股比例计算的净资产份额	464,500,593.73	464,455,069.17
调整事项	0.00	0.00
其中：内部交易未实现利润	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	463,778,834.87	463,733,310.30
营业收入	2,179,433,083.09	2,039,167,428.20
财务费用	234,378,662.52	132,791,508.57
所得税费用	0.00	6,569,453.99
净利润	168,609.50	56,410,463.84
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	168,609.50	56,410,463.84
企业本期收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

## (三)、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
合营企业：		
投资账面价值合计	115,804,745.40	704,834,536.51
下列各项按持股比例计算的合计数	-2,912,786.63	-13,164,969.48
其中：净利润	-2,912,786.63	-13,396,862.45
其他综合收益	0.00	231,892.97
综合收益总额	-2,912,786.63	-13,164,969.48
联营企业：		

项目	本期数	上期数
投资账面价值合计	2,594,238,369.42	644,420,407.19
下列各项按持股比例计算的合计数	-152,242,998.84	50,238,811.14
其中：净利润	-152,242,998.84	50,238,811.14
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-152,242,998.84	50,238,811.14

## 八、关联方关系及其交易

### (一)、关联方关系

#### 1、本公司控股股东情况

控股股东全称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本		对本公司持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
						期初金额	期末金额			
天津中环电子信息集团有限公司	控股股东	有限责任公司 (法人独资)	天津经济技术开发区第三大街 16 号	李东生	对授权范围内的国有资产依法进行经营管理；资产经营管理；电子信息及仪表产品的研发、生产、制造、加工、销售、维修等；系统工程服务；对电子信息及相关产业投资；进出口业务；企业管理及咨询服务；自有房地产经营活动等	2,137,060,000.00	1,000,000,000.00	25.30	25.30	TCL 科技集团股份有限公司

2、本公司的子公司情况见附注六、(一)

3、本公司重要的合营、联营公司情况见附注七、(一)

#### 4、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津六〇九电缆有限公司	过去十二个月控股股东之子公司
中环天仪股份有限公司	过去十二个月控股股东之子公司
中环天仪（天津）气象仪器有限公司	过去十二个月控股股东之子公司
天津中环信息技术有限公司	过去十二个月控股股东之子公司
天津光电安辰信息技术股份有限公司	过去十二个月控股股东之子公司
天津市中环系统工程有限责任公司	过去十二个月控股股东之子公司
内蒙古晶环电子材料有限公司	过去十二个月联营企业
Sunpower Systems Sarl	联营企业之子公司
武汉华星光电半导体显示技术有限公司	同受一方控制
TCL 王牌电器（惠州）有限公司	同受一方控制

#### （二）、关联方交易情况：

##### 1、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期数	上期数
中环天仪股份有限公司	设备款、备品备件	2,025,136.80	572,758.74
中环天仪（天津）气象仪器有限公司	工程设备	14,466.98	544,775.22
天津中环信息技术有限公司	辅料	0.00	1,659.42
内蒙古晶环电子材料有限公司	服务费	35,065.30	6,399,873.44
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	服务费、备品备件	7,162,617.36	4,760,355.74
天津六〇九电缆有限公司	电缆	196,710.38	304,849.17
天津光电安辰信息技术股份有限公司	服务费	158,072.48	1,424,919.50
中环艾能（北京）科技有限公司	服务费	3,377,309.51	3,034,121.29
天津环博科技有限责任公司	设备款、备品备件	175,284,879.36	43,556,775.71
天津市中环系统工程有限责任公司	备品备件	0.00	981,132.08
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	新能源材料	956,975,761.79	941,774,174.54
无锡中环扬杰半导体有限公司	半导体器件	22,969,191.34	2,691,015.76
内蒙古中晶科技研究院有限公司	辅料	115,508,591.20	245,022.54
<b>合计</b>		<b>1,283,707,802.50</b>	<b>1,006,291,433.15</b>

## 2、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期数	上期数
内蒙古晶环电子材料有限公司	服务费	0.00	7,216.98
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	燃动费、服务费	98,614.20	95,808.81
天津六〇九电缆有限公司	燃动费	0.00	1,116,768.19
无锡中环应用材料有限公司	新能源材料、服务费	4,213,026,773.99	4,217,762,383.37
内蒙古中晶科技研究院有限公司	燃动费、服务费	4,252,637.84	863,912.16
天津环博科技有限责任公司	燃动费、服务费	359,908.73	860,973.35
天津市中环系统工程有限责任公司	燃动费、服务费	1,056,858.82	858,449.62
中环艾能（北京）科技有限公司	服务费	3,621,825.97	216,957.18
天津中环电子信息集团有限公司	服务费	3,616.92	0.00
无锡中环扬杰半导体有限公司	半导体器件、服务费	25,121,947.78	6,125,848.86
四川晟天新能源发展有限公司	新能源材料	140,372.12	173,415.93
Sunpower Systems Sarl	新能源组件	321,330,240.30	0.00
晟博迓太阳能系统国际有限公司	新能源组件	592,484,555.07	0.00
<b>合计</b>		<b>5,161,497,351.74</b>	<b>4,228,081,734.45</b>

说明：无锡中环应用材料有限公司于 2020 年 11 月由本公司购买取得成为子公司。

## 3、关联租赁情况

本公司出租资产情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收益	上期确认的 租赁收益
天津中环半导体股份有限公司	天津环博科技有限责任公司	房屋及建筑物	598,664.22	642,254.46
国电光伏有限公司	无锡中环应用材料有限公司	房屋及建筑物	11,574,241.49	20,302,516.45
国电光伏有限公司	无锡中环扬杰半导体有限公司	房屋及建筑物	16,321.09	27,889.89
天津中环半导体股份有限公司	晟博迓太阳能系统国际有限公司	房屋及建筑物	0.00	78,857.09
天津中环半导体股份有限公司	天津市中环系统工程有限责任公司	房屋及建筑物	719,636.68	781,610.09
国电光伏有限公司	天津环博科技有限责任公司	房屋及建筑物	4,403.69	0.00
内蒙古中环领先半导体材料有限公司	天津环博科技有限责任公司	房屋及建筑物	43,823.67	0.00
内蒙古中环光伏材料有限公司	天津环博科技有限责任公司	房屋及建筑物	129,731.64	0.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	天津环博科技有限责任公司	设备租赁	0.00	21,437.55

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收益	上期确认的 租赁收益
国电光伏有限公司	无锡中环应用材料有限公司	设备租赁	25,943.39	14,072.33
<b>合计</b>			<b>13,112,765.87</b>	<b>21,868,637.86</b>

#### 4、关联方担保情况

##### 本公司作为担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 依据履行 完毕
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	39,870,000.00	2015年4月28日	2021年10月12日	否
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	128,130,000.00	2015年12月11日	2024年10月12日	否
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	54,000,000.00	2015年12月16日	2021年4月12日	否
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	95,890,000.00	2015年12月18日	2023年4月12日	否
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	18,600,000.00	2016年1月25日	2023年10月12日	否
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	39,070,000.00	2016年8月5日	2024年10月12日	否
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	19,730,000.00	2016年8月16日	2024年10月12日	否
天津中环半导体股份有限公司	中环能源(内蒙古)有限公司	134,800,000.00	2017年7月21日	2032年7月12日	否
天津中环半导体股份有限公司	鄂托克旗环聚新能源有限公司	243,375,400.00	2017年8月30日	2027年8月23日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	48,800,000.00	2018年1月19日	2030年3月10日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	24,200,000.00	2018年1月25日	2030年3月10日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	17,500,000.00	2018年4月2日	2030年3月10日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	7,500,000.00	2018年4月3日	2030年3月10日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	16,000,000.00	2018年7月3日	2030年3月10日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	22,000,000.00	2019年4月23日	2029年9月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	52,000,000.00	2019年4月23日	2029年8月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	21,046,000.00	2019年4月24日	2029年9月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	36,654,000.00	2019年4月25日	2029年8月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	3,474,100.00	2020年1月3日	2029年9月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	5,117,688.49	2020年1月4日	2029年8月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环光伏材料有限公司	375,000,000.00	2018年5月31日	2023年5月30日	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环光伏材料有限公司	562,500,000.00	2018年7月24日	2023年5月30日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环光伏材料有限公司	250,000,000.00	2018年7月3日	2023年5月30日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环光伏材料有限公司	312,500,000.00	2018年7月31日	2023年5月30日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环光伏材料有限公司	312,500,000.00	2018年10月30日	2023年5月30日	否
天津中环半导体股份有限公司	沽源县晟聚新能源有限公司	63,693,400.00	2018年10月8日	2029年7月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	沽源县晟聚新能源有限公司	50,000,000.00	2019年10月11日	2029年7月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	沽源县晟聚新能源有限公司	10,000,000.00	2020年3月18日	2029年7月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	张家口晟垣新能源有限公司	97,400,000.00	2018年10月8日	2029年8月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	张家口晟垣新能源有限公司	60,000,000.00	2019年10月9日	2029年8月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	张家口晟垣新能源有限公司	9,000,000.00	2020年3月19日	2029年8月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	中环香港控股有限公司	270,783,350.00	2018年12月28日	2021年12月27日	否
天津中环半导体股份有限公司	中环香港控股有限公司	185,959,650.00	2019年9月16日	2021年12月27日	否
天津中环半导体股份有限公司	中环香港控股有限公司	300,000,000.00	2019年11月29日	2021年11月7日	否
天津中环半导体股份有限公司	中环香港控股有限公司	130,498,000.00	2019年12月25日	2021年12月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	天津环睿电子科技有限公司	10,000,000.00	2020年6月30日	2021年6月30日	否
天津中环半导体股份有限公司	天津环睿电子科技有限公司	100,000,000.00	2020年4月24日	2021年4月24日	否
<b>合计</b>		<b>4,127,591,588.49</b>			

#### 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
天津中环电子信息集团有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	39,870,000.00	2015年04月28日	2021年10月12日	否
天津中环电子信息集团有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	128,130,000.00	2015年12月11日	2024年10月12日	否
天津中环电子信息集团有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	54,000,000.00	2015年12月16日	2021年04月12日	否
天津中环电子信息集团有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	95,890,000.00	2015年12月18日	2023年04月12日	否
天津中环电子信息集团有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	18,600,000.00	2016年01月25日	2023年10月12日	否
天津中环电子信息集团有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	39,070,000.00	2016年08月05日	2024年10月12日	否



担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
天津中环电子信息集团有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	19,730,000.00	2016年08月16日	2024年10月12日	否
<b>合计</b>		<b>395,290,000.00</b>			

(三)、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项:

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	27,556,816.99	13,731,837.80	27,460,695.00	8,238,208.50
应收账款	内蒙古中晶科技研究院有限公司	2,148,525.88	0.00	487,620.06	0.00
应收账款	天津环博科技有限责任公司	23,779.36	0.00	31,681.22	0.00
应收账款	天津六〇九电缆有限公司	0.00	0.00	239,104.20	0.00
应收账款	无锡中环应用材料有限公司	0.00	0.00	61,517,906.04	0.00
应收账款	晟博迩太阳能系统国际有限公司	99,791,167.78	0.00	0.00	0.00
应收账款	无锡中环扬杰半导体有限公司	6,983,104.37	0.00	5,971,689.51	0.00
应收账款	天津市中环系统工程有限责任公司	60,127.90	0.00	0.00	0.00
应收账款	Sunpower Systems Sarl	166,376,471.22	0.00	0.00	0.00
预付款项	无锡中环应用材料有限公司	0.00	0.00	5,069,849.09	0.00
预付款项	新疆协鑫新能源材料科技有限公司	28,520,235.12	0.00	27,694,746.03	0.00
其他流动资产	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	42,200.10	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	0.00	0.00	41,808,779.48	0.00
其他非流动资产	天津环博科技有限责任公司	72,223,088.20	0.00	14,784,974.00	0.00
其他非流动资产	天津光电安辰信息技术股份有限公司	18,734.30	0.00	0.00	0.00
其他应收款	乌兰察布市新元新能源有限公司	652,173.00	226,697.00	652,173.00	104,456.60
其他应收款	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	35,645,420.51	35,645,420.51	0.00	0.00
其他应收款	无锡中环应用材料有限公司	0.00	0.00	117,678,358.35	0.00
其他应收款	盐源丰光新能源有限公司	0.00	0.00	23,101.82	0.00
其他应收款	中环艾能(北京)科技有限公司	3,098,554.77	0.00	0.00	0.00
其他应收款	内蒙古中晶科技研究院有限公司	65,886.21	0.00	0.00	0.00
其他应收款	天津中环电子信息集团有限公司	1,500.00	0.00	0.00	0.00

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
其他应收款	无锡中环扬杰半导体有限公司	2,400.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	武汉华星光电半导体显示技术有限公司	800,000.00	0.00	0.00	0.00

公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	中环天仪股份有限公司	232,381.79	20,201.09
应付账款	华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	0.00	2,105,040.80
应付账款	天津中环信息技术有限公司	196.44	196.44
应付账款	中环天仪（天津）气象仪器有限公司	74,098.03	945,304.93
应付账款	天津六〇九电缆有限公司	26,820.00	61,231.69
应付账款	天津光电安辰信息技术股份有限公司	182,470.54	199,826.98
应付账款	天津环博科技有限责任公司	7,508,622.94	16,157,145.23
应付账款	无锡中环应用材料有限公司	0.00	265,202,988.00
应付账款	中环艾能（北京）科技有限公司	0.00	31,493.64
应付账款	无锡中环扬杰半导体有限公司	1,365,491.66	2,097,350.65
应付账款	内蒙古中晶科技研究院有限公司	31,115,049.77	245,341.61
合同负债	无锡中环应用材料有限公司	0.00	2,527,499.39
合同负债	天津环博科技有限责任公司	0.00	32,430.84
合同负债	TCL 王牌电器（惠州）有限公司	341,126.68	0.00
其他应付款	华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	44,944.34	44,944.34
其他应付款	盐源丰光新能源有限公司	28,370.45	0.00
其他应付款	内蒙古中晶科技研究院有限公司	11,836,103.38	11,836,103.38
其他应付款	天津环博科技有限责任公司	71,998.01	61,206.62
其他应付款	天津市中环系统工程有限责任公司	1,139,452.92	1,140,000.00
其他应付款	无锡中环应用材料有限公司	0.00	59,275.21
其他应付款	新疆协鑫新能源材料科技有限公司	3,543.20	3,543.20
其他应付款	天津光电安辰信息技术股份有限公司	10,000.00	990,000.00

九、承诺及或有事项

- 1、无重大承诺事项
- 2、无或有事项

## 十、资产负债表日后事项

### 1、股利分配情况：

本公司第六届董事会第七次会议，以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 3,032,926,542 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.6 元（含税）。上述决议需经 2020 年度股东大会批准。

## 十一、其他重大事项

### 1、无其他重大事项

## 十二、母公司财务报表主要项目附注

### （一）、应收账款

#### 1、应收账款分类披露：

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,301,123.66	46.40	14,301,123.66	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	16,519,588.10	53.60	14,811,230.31	89.66	1,708,357.79
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,519,588.10	53.60	14,811,230.31	89.66	1,708,357.79
<b>合计</b>	<b>30,820,711.76</b>	<b>100.00</b>	<b>29,112,353.97</b>		<b>1,708,357.79</b>

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,949,145.18	48.48	14,949,145.18	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	15,889,691.18	51.52	14,582,731.11	91.77	1,306,960.07
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,889,691.18	51.52	14,582,731.11	91.77	1,306,960.07

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,949,145.18	48.48	14,949,145.18	100.00	0.00
备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>30,838,836.36</b>	<b>100.00</b>	<b>29,531,876.29</b>		<b>1,306,960.07</b>

2、应收账款种类说明：

(1) 按单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	4,215,308.36	4,215,308.36	100.00%	信用风险异常
2	3,566,417.07	3,566,417.07	100.00%	信用风险异常
3	3,387,976.16	3,387,976.16	100.00%	信用风险异常
4	1,537,929.11	1,537,929.11	100.00%	信用风险异常
5	1,010,169.69	1,010,169.69	100.00%	信用风险异常
其他	583,323.27	583,323.27	100.00%	信用风险异常
<b>合计</b>	<b>14,301,123.66</b>	<b>14,301,123.66</b>		

(2) 按组合计提坏账准备：

名称	账面余额	期末余额		
		坏账准备	计提比例(%)	计提理由
合并范围内关联方组合	977,454.86	0.00	0.00	按企业会计准则，合并范围内关联方不计提坏账
账龄组合	15,542,133.24	14,811,230.31	95.30	按企业会计准则，采用预期信用损失率计提坏账
<b>合计</b>	<b>16,519,588.10</b>	<b>14,811,230.31</b>		

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合

项目	账面余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合并范围内关联方组合	977,454.86	不计提坏账准备	0-6月	3.17
<b>合计</b>	<b>977,454.86</b>			

按组合计提坏账准备：账龄组合

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	83,907.26	0.00	0.00
7-12 个月	0.00	0.00	3.00
1 至 2 年	0.00	0.00	10.00
2 至 3 年	0.00	0.00	30.00
3 至 4 年	1,293,991.39	646,995.72	50.00
4 至 5 年	318,345.37	318,345.37	100.00
5 年以上	13,845,889.22	13,845,889.22	100.00
<b>合计</b>	<b>15,542,133.24</b>	<b>14,811,230.31</b>	

3、应收账款按账龄列示：

账龄	期末账面余额
0-6 个月	1,061,362.12
7-12 个月	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 至 4 年	1,293,991.39
4 至 5 年	318,345.37
5 年以上	28,147,012.88
<b>合计</b>	<b>30,820,711.76</b>

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初数	计提	本期减少		期末数
			转回或收回	转销	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,949,145.18		648,021.52	0.00	14,301,123.66
按组合计提坏账准备的应收账款	14,582,731.11	228,499.20	0.00	0.00	14,811,230.31
<b>合计</b>	<b>29,531,876.29</b>	<b>228,499.20</b>	<b>648,021.52</b>	<b>0.00</b>	<b>29,112,353.97</b>

本期计提坏账准备金额 228,499.20 元。

5、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备
-------	------	----	----	-------------	------

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备
1	货款	1,264,210.60	0-5年	4.10	1,173,257.44
2	货款	433,160.45	0-4年	1.41	216,580.23
3	货款	331,829.01	0-5年	1.08	165,914.51
4	货款	179,039.21	0-5年	0.58	98,189.11
5	货款	85,756.50	0-4年	0.28	42,878.25
<b>合计</b>		<b>2,293,995.77</b>		<b>7.45</b>	<b>1,696,819.54</b>

6、本报告期应收账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款，应收其他关联方的余额合计为83,907.26元。

7、无因金融资产转移而终止确认的应收账款

8、本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况

9、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额

10、本期无实际核销的应收账款情况

## (二) 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	57,108,120.49	528,502.08
应收股利	435,000,000.00	0.00
其他应收款	4,355,908,791.86	2,654,948,553.65
<b>合计</b>	<b>4,848,016,912.35</b>	<b>2,655,477,055.73</b>

### 1、应收利息

(1) 应收利息明细列示如下：

项目	期末数	期初数
保证金存款利息	9,535,208.33	528,502.08
统借统还利息	47,572,912.16	0.00
<b>合计</b>	<b>57,108,120.49</b>	<b>528,502.08</b>

(2) 本公司不存在逾期应收利息。

### 2、应收股利

(1) 应收股利明细列示如下：

被投资单位	期末余额	期初余额
-------	------	------

天津市环欧半导体材料技术有限公司	400,000,000.00	0.00
无锡中环应用材料有限公司	35,000,000.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>435,000,000.00</b>	<b>0.00</b>

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股份内部客户其他应收	4,355,401,834.40	2,593,246,152.09
代收代付往来款	64,589.39	61,311,575.34
客户其他往来	5,678,129.63	5,787,492.00
押金	43,482.40	340,800.00
个人借支	1,000.00	1,000.00
供应商其他往来	457,968.82	9,747.00
<b>合计</b>	<b>4,361,647,004.64</b>	<b>2,660,696,766.43</b>

#### (2) 其他应收款坏账计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	0.00	5,410,925.65	337,287.13	5,748,212.78
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2020 年 12 月 31 日余额	0.00	5,400,925.65	337,287.13	5,738,212.78

#### (3) 其他应收款按账龄披露:

账龄	账面余额
0-6 个月	4,355,891,491.86
7-12 个月	5,500.00
1 至 2 年	10,800.00
2 至 3 年	64,589.39
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	5,674,623.39
<b>合计</b>	<b>4,361,647,004.64</b>

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项评估信用风险的 其他应收款	337,287.13	0.00	0.00	0.00	337,287.13
按组合计提坏账准备的 其他应收款	5,410,925.65	0.00	10,000.00	0.00	5,400,925.65
<b>合计</b>	<b>5,748,212.78</b>	<b>0.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,738,212.78</b>

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 10,000.00 元。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备
1	股份内部客户其他应收	799,365,842.70	0-6 个月	18.33	0.00
2	股份内部客户其他应收	568,289,094.03	0-6 个月	13.03	0.00
3	股份内部客户其他应收	501,425,098.78	0-6 个月	11.50	0.00
4	股份内部客户其他应收	474,970,585.78	0-6 个月	10.89	0.00
5	股份内部客户其他应收	440,800,000.00	0-6 个月	10.11	0.00
<b>合计</b>		<b>2,784,850,621.29</b>		<b>63.85</b>	<b>0.00</b>

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (三)、长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,988,519,777.26		19,988,519,777.26	16,939,264,260.59		16,939,264,260.59
对联营、合营企业投资	1,221,062,834.47	49,503,109.83	1,171,559,724.64	1,538,436,099.46	49,503,109.83	1,488,932,989.63
<b>合计</b>	<b>21,209,582,611.73</b>	<b>49,503,109.83</b>	<b>21,160,079,501.90</b>	<b>18,477,700,360.05</b>	<b>49,503,109.83</b>	<b>18,428,197,250.22</b>

### 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古中环光伏材料有限公司	5,400,077,234.08	0.00	0.00	5,400,077,234.08	0.00	0.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	2,842,893,064.60	0.00	0.00	2,842,893,064.60	0.00	0.00
天津环鑫科技发展有限公司	739,580,000.00	12,000,000.00	0.00	751,580,000.00	0.00	0.00
中环能源（内蒙古）有限公司	975,270,000.00	0.00	0.00	975,270,000.00	0.00	0.00
中环香港控股有限公司	501,000,000.00	0.00	0.00	501,000,000.00	0.00	0.00
四川中环能源有限公司	68,000,000.00	0.00	0.00	68,000,000.00	0.00	0.00
内蒙古中环资产管理有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
张家口中环能源有限公司	311,851,100.00	0.00	0.00	311,851,100.00	0.00	0.00
天津中环新能源有限公司	436,300,000.00	261,110,000.00	0.00	697,410,000.00	0.00	0.00
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	1,570,000,000.00	480,000,000.00	0.00	2,050,000,000.00	0.00	0.00
天津环宇阳光新能源科技有限公司	4,400,000.00	0.00	0.00	4,400,000.00	0.00	0.00
无锡中环资产管理有限公司	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00
天津中科环海产业园有限公司	156,000,000.00	90,904,916.67	0.00	246,904,916.67	0.00	0.00
国电光伏有限公司	644,150,670.72	0.00	0.00	644,150,670.72	0.00	0.00
天津环研科技有限公司	160,000,000.00	32,000,000.00	0.00	192,000,000.00	0.00	0.00
环晟光伏（江苏）有限公司	898,118,691.19	0.00	0.00	898,118,691.19	0.00	0.00
ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE.LTD	0.00	2,080,864,100.00	0.00	2,080,864,100.00	0.00	0.00
中环领先半导体材料有限公司	2,217,623,500.00	92,376,500.00	0.00	2,310,000,000.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>16,939,264,260.59</b>	<b>3,049,255,516.67</b>	<b>0.00</b>	<b>19,988,519,777.26</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 2、对合营、联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	138,929,165.03	0.00	19,197,500.00	-3,926,919.63	0.00	0.00
无锡中环应用材料有限公司	350,409,278.17	0.00	300,000,000.00	54,799,598.15	0.00	-787,583.25
<b>小计</b>	<b>489,338,443.20</b>	<b>0.00</b>	<b>319,197,500.00</b>	<b>50,872,678.52</b>	<b>0.00</b>	<b>-787,583.25</b>
二、联营企业						
内蒙古晶环电子材料有限公司	133,645,354.43	0.00	130,000,000.00	1,606,762.18	0.00	-869,478.16
天津环博科技有限责任公司	24,397,555.40	0.00	0.00	10,358,986.64	0.00	266,666.43
四川晟天新能源发展有限公司	328,796,917.89	132,217,274.00	0.00	9,376,501.88	0.00	0.00
中环艾能（北京）科技有限公司	4,436,859.24	0.00	0.00	1,629,849.22	0.00	0.00
内蒙古中晶科技研究院有限公司	34,615,069.39	37,000,000.00	0.00	14,579,958.62	0.00	80,339.90
湖南国芯半导体科技有限公司	9,969,479.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	463,733,310.30	0.00	0.00	45,524.57	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>999,594,546.43</b>	<b>169,217,274.00</b>	<b>130,000,000.00</b>	<b>37,597,583.11</b>	<b>0.00</b>	<b>-522,471.83</b>

被投资单位	期初数	本期增减变动				
		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
<b>合计</b>	<b>1,488,932,989.63</b>	<b>169,217,274.00</b>	<b>449,197,500.00</b>	<b>88,470,261.63</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,310,055.08</b>

续表

被投资单位	本期增减变动			期末数	其中：减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	49,503,109.83
张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	115,804,745.40	0.00
无锡中环应用材料有限公司	257,066,082.27	0.00	152,644,789.20	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>257,066,082.27</b>	<b>0.00</b>	<b>152,644,789.20</b>	<b>115,804,745.40</b>	<b>49,503,109.83</b>
二、联营企业					
内蒙古晶环电子材料有限公司	0.00	0.00	-4,382,638.45	0.00	0.00
天津环博科技有限责任公司	2,548,000.00	0.00	0.00	32,475,208.47	0.00
四川晟天新能源发展有限公司	13,201,314.02	0.00	0.00	457,189,379.75	0.00
中环艾能（北京）科技有限公司	0.00	0.00	0.00	6,066,708.46	0.00
内蒙古中晶科技研究院有限公司	0.00	0.00	0.00	86,275,367.91	0.00
湖南国芯半导体科技有限公司	0.00	0.00	0.00	9,969,479.78	0.00
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	0.00	0.00	0.00	463,778,834.87	0.00

被投资单位	本期增减变动			期末数	其中：减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
小计	15,749,314.02	0.00	-4,382,638.45	1,055,754,979.24	0.00
合计	272,815,396.29	0.00	148,262,150.75	1,171,559,724.64	49,503,109.83

#### (四)、营业收入、营业成本

##### 1、营业收入及营业成本按类别列示

项目	本期数	上期数
营业收入		
其中：主营业务收入	289,831.12	20,908,363.19
其他业务收入	163,227,540.76	102,133,796.92
<b>合计</b>	<b>163,517,371.88</b>	<b>123,042,160.11</b>
营业成本		
其中：主营业务成本	1,071,267.13	22,427,670.63
其他业务成本	57,604,844.03	71,752,040.90
<b>合计</b>	<b>58,676,111.16</b>	<b>94,179,711.53</b>

#### (五)、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	400,000,000.00	400,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	88,470,261.63	53,283,502.83
处置长期股权投资产生的投资收益	48,474,501.21	186,085,909.79
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	0.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	0.00	0.00
其他	162,548,525.95	0.00
<b>合计</b>	<b>699,493,288.79</b>	<b>639,369,412.62</b>

### 十三、补充资料

#### (一)、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	108,119,481.14
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
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）	349,043,867.63
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,663,603.72
少数股东权益影响额（税后）	-99,750,072.64
所得税影响额	-122,439,860.39
<b>合计</b>	<b>136,309,812.02</b>

#### (二)、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.55	0.3770	0.3770
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.60	0.3298	0.3298

#### (三)、加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程


项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,088,995,378.47
非经常性损益	B	136,309,812.02
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	952,685,566.45
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	14,097,898,951.50
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	0.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	247,770,069.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	5.00
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	0.00

项目	序号	本期数
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	83,554,694.19
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6.00
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-819,970,000.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	4.00
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F / K-G \times H / K \pm I \times J / K$	14,430,533,489.06
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	7.55%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	6.60%
期初股份总数	N	2,785,156,473.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	0.00
发行新股或债转股等增加股份数	P	247,770,069.00
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	5.00
报告期缩股数	R	0.00
报告期回购等减少股份数	S	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	0.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	0.00
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	0.00
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q / K-R-S \times T / K$	2,888,394,001.75
基本每股收益	$X=A/W$	0.3770
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.3298
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V / K)$	0.3770
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V / K)$	0.3298

天津中环半导体股份有限公司(盖章)

日期: 2021年03月09日





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

丁琼

120000610010



姓名: 丁琼

性别: 女

出生日期: 1974-09-22

工作单位: 华英五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 120103740922112

执业证书编号: [Redacted]

11

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意登记

同意人: [Signature]

2013年12月12日

Stamp of the Transfer-out Institute of CPA

转出协会盖章

同意人: [Signature]

2013年12月12日

Stamp of the Transfer-in Institute of CPA

转入协会盖章

10

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意登记

同意人: [Signature]

2008年11月11日

Stamp of the Transfer-out Institute of CPA

转出协会盖章

同意人: [Signature]

2008年11月11日

Stamp of the Transfer-in Institute of CPA

转入协会盖章

9

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2011年度

注册会计师协会

8

年度检验登记

Annual Renewal Registration

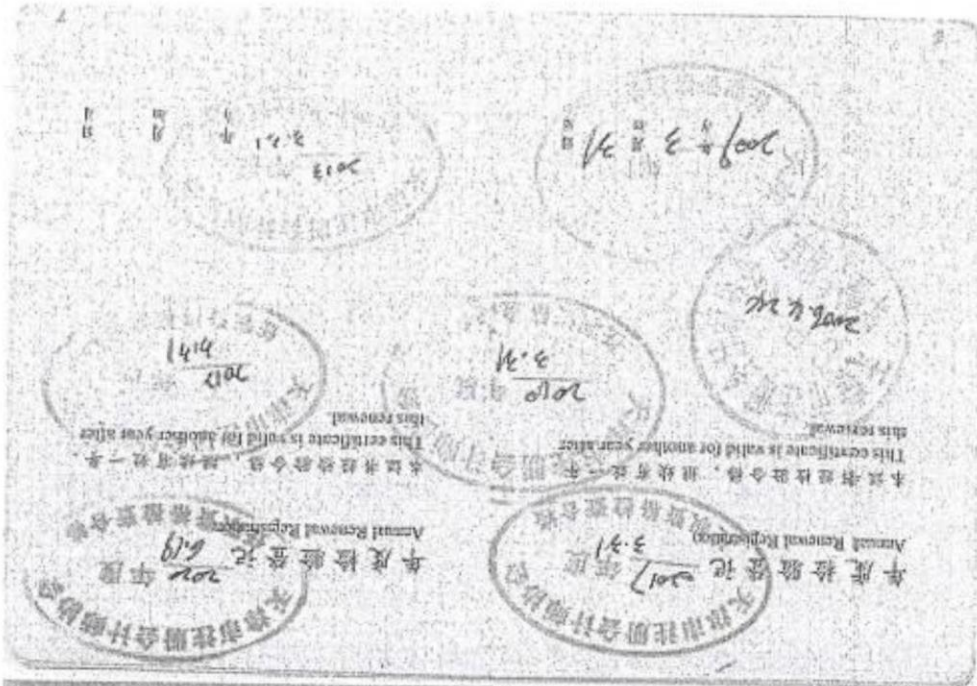
本证书检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2010年度

注册会计师协会





1. When preparing the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alienation shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

NOTES

一、注册会计师执业证书，必须由受托方出具，不得私自转让、涂改、出借或只限于本人使用。

二、注册会计师停止执业决定生效后，应将本证书退还主管注册会计师协会。

三、注册会计师停止执业决定生效后，应将本证书退还主管注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废旧，办理挂失手续。

注意事项

注册会计工作单位变更事项登记

同意供出  
同意供出

Sample of the transfer-out business of CPA  
Sample of the transfer-in business of CPA

2013年12月12日  
2013年12月12日

注册会计师协会  
注册会计师协会

同意供出  
同意供出



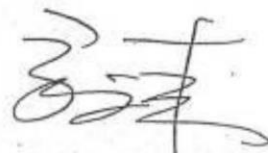
姓名: 李斌  
性别: 女  
出生日期: 1977-03-10  
工作单位: 天津五洲联合会计师事务所  
Working unit: 120105770310122  
身份证号码: 120105770310122  
Identity card No.

# 授 权 书

No. 02

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人、主任会计师方文森授权合伙人尹琳、刘维、丁琛、梁雪萍、尹明、姜永彦、李伟、刘昕宁、张玉祥在审计、验资报告中签章，该授权有效期自2021年1月1日始至2021年12月31日止。

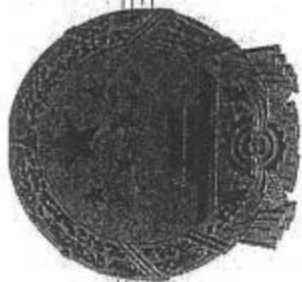
首席合伙人、主任会计师：



中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

2021年1月1日





证书序号: 000405

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
中审会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 方文森



证书号: 29

发证时间: 八

证书有效期至: 二〇二〇年八月三十日

证书序号: 0000311

# 说明

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



中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 中审会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 方文森

主任会计师:

经营场所: 天津开发区第二大街  
21号4栋1003室

特殊普通合伙

12010011

津财会〔2007〕27号

二〇〇七年十二月二十七日

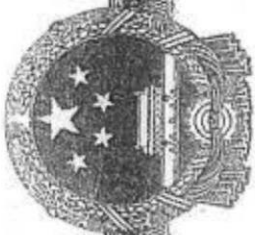
组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中审华会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 二000年九月十九日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2000年09月19日至长期

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;高绮云;尹琳;王勤;成志斌;姚运海;刘文俊

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室 (存在多址信息)

经营范围 审查企业财务报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2020年12月22日

**天津中环半导体股份有限公司**  
**2021 年度财务报表审计报告**

**中审华会计师事务所（特殊普通合伙）**



# 目 录

目 录	页次
一、审计报告	1-5
二、已审财务报表	
资产负债表	6-9
利润表	10-11
现金流量表	12-13
所有者权益变动表	14-17
三、财务报表附注	18-171

# 天津市2022年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120220425317693

报告编号：CAC证审字[2022]0238号

报告单位：天津中环半导体股份有限公司

报备日期：2022-04-25

报告日期：2022-04-25

签字注册会计师：丁琛 李媛

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-88238268

事务所传真：022-23559045

通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件：caccpallp@outlook.com

事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号



# 审计报告

CAC 证审字[2022] 0238 号

天津中环半导体股份有限公司全体股东:

## 一、 审计意见

我们审计了天津中环半导体股份有限公司（以下简称“中环股份”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中环股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

### （一） 固定资产、在建工程减值准备

#### 1. 事项描述

如财务报表附注二、（二十）（二十一），附注五、（十七）（十八）所述，中环股份 2021年12月31日固定资产、在建工程原值余额合计40,157,213,050.40

元，已计提减值准备合计1,588,659,801.95元，净值合计38,568,553,248.45元，占资产负债表日资产总额的49.46%。中环股份管理层2021年12月31日根据《企业会计准则第8号——资产减值》的规定对固定资产和在建工程是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出存在：（1）实际创造的净现金流量低于预期；（2）受中环股份产业布局影响计划暂停使用等减值迹象的，管理层通过计算固定资产和在建工程的可收回金额并比较可收回金额与账面价值对其进行减值测试，确定资产减值损失。

由于在确定固定资产和在建工程可收回金额时涉及重大的管理层判断，尤其在预计固定资产和在建工程未来现金流量和估计可收回金额方面存在固有不确定性且有可能受到管理层偏向的影响，因此我们将其识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对中环股份长期资产减值准备的计提所实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评估与固定资产和在建工程减值相关的内部控制，并对关键控制程序的运行有效性进行测试；

（2）了解并向管理层询问是否存在经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对固定资产和在建工程的可收回金额产生不利影响；

（3）实地勘察固定资产和在建工程，对固定资产和在建工程进行监盘；

（4）利用外部评估专家的工作，评估管理层减值测试结论以及固定资产和在建工程未来现金流量预计、折现率使用的合理性；

（5）与管理层、外部评估专家讨论和评价减值测试过程中所使用的评估方法、评估假设、折现率等参数的合理性，在此基础上测试了固定资产和在建工程可收回金额的计算是否准确。

## （二）收入确认

### 1. 事项描述

如财务报表附注二、（三十二）所述中环股份在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同、购售电合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的合同条款和条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对新能源产品（含硅片、硅棒、组件等）选取样本检查发票、回款单据、报关单、出库单等支持性资料，评价公司的收入确认是否符合企业会计准则的要求；对电力产品选取样本检查发展和改革委员会上网电价批复、检查电费结算单、上网电量抄表记录、登录电力公司电费结算系统查询上网电量，评价公司收入确认是否符合企业会计准则的要求；

(4) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料，确保主要客户正常经营且经营范围符合下游客户性质，并确认主要客户是否与中环股份及主要关联方不存在关联关系；

(5) 对客户实施函证程序，函证客户应收账款和预收账款余额，以及主要客户交易发生额、上网电量；

(6) 执行分析性程序，比较各月收入波动并与上年进行分析比较，分析变动趋势是否正常；

(7) 对资产负债表日前后的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

#### **四、其他信息**

中环股份管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中环股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中环股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



丁涿

中国注册会计师：



李媛

中国 天津

2022年04月25日



# 资产负债表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

2021年12月31日


单位：元 币种：人民币

项目	合并数		母公司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>				
货币资金	10,746,311,148.54	7,515,854,433.95	5,319,759,545.50	1,429,478,493.34
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,232,170,469.43	374,535,025.80	1,182,170,469.43	374,535,025.80
衍生金融资产				
应收票据	106,947,508.64	395,861,423.11	170,000.00	-
应收账款	3,085,252,983.57	2,083,737,993.60	1,423,563.14	1,708,357.79
应收款项融资	2,177,959,372.47	1,154,520,309.67	266,960,973.40	2,024,853.92
预付款项	1,980,861,854.51	838,287,764.32	1,496,955,822.99	2,580,617.58
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	51,784,213.64	93,276,704.20	4,565,218,657.42	4,848,016,912.35
其中：应收利息	-	29,817,770.86	-	57,108,120.49
应收股利	-	-	-	435,000,000.00
买入返售金融资产				
存货	3,129,245,335.94	2,144,174,858.42	-	59,929,665.05
合同资产	233,528,785.76	183,650,277.95		
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	-	15,688,865.75		
其他流动资产	1,714,781,827.78	1,285,512,431.16	556,065,800.69	207,623,689.39
<b>流动资产合计</b>	<b>24,458,843,500.28</b>	<b>16,085,100,087.93</b>	<b>13,388,724,832.57</b>	<b>6,925,897,615.22</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-		
发放贷款和垫款				
债权投资			-	-
其他债权投资	-	152,062,600.84	-	-
长期应收款	-	14,203,682.00	-	-
长期股权投资	5,127,802,133.35	3,173,821,949.69	23,284,258,745.09	21,160,079,501.90
其他权益工具投资	173,040,000.00	173,040,000.00	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
投资性房地产	590,448,194.94	436,050,312.36	300,287,549.54	290,291,957.00
固定资产	29,615,499,469.72	25,273,192,558.11	210,675,392.19	264,420,111.67
在建工程	9,110,933,282.76	7,979,252,992.72	5,070,061.57	59,594,532.49
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	1,894,799,669.11	-	-	-
无形资产	2,839,378,089.79	2,612,927,490.38	369,421,264.01	28,588,703.68
开发支出	1,241,445,477.70	720,267,593.49	-	-
商誉	214,683,196.33	214,683,196.33	-	-
长期待摊费用	267,390,052.93	260,309,065.68	-	-
递延所得税资产	217,780,133.25	370,600,002.99	-	-
其他非流动资产	2,227,315,816.78	1,254,172,319.88	-	2,917,946.41
<b>非流动资产合计</b>	<b>53,520,515,516.66</b>	<b>42,634,583,764.47</b>	<b>24,169,713,012.40</b>	<b>21,805,892,753.15</b>
<b>资产总计</b>	<b>77,979,359,016.94</b>	<b>58,719,683,852.40</b>	<b>37,558,437,844.97</b>	<b>28,731,790,368.37</b>

法定代表人：沈浩平

主管会计工作负责人：张长旭

会计机构负责人：战慧梅

  
 沈浩平

  
 张长旭

  
 战慧梅



## 资产负债表(续)

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

2021年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	合并数		母公司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>				
短期借款	1,392,526,109.13	1,692,000,000.00	917,559,869.45	750,000,000.00
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	2,368,005,380.07	2,686,092,443.72	987,054,920.20	1,130,608,778.50
应付账款	6,572,264,327.09	4,512,947,264.68	1,031,520,419.11	14,520,878.57
预收款项	-	-	-	-
合同负债	1,949,628,771.63	1,720,761,309.03	38,259,345.43	3,051,462.52
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
应付职工薪酬	413,055,243.00	23,117,072.34	93,503,423.71	3,163,625.01
应交税费	462,052,177.50	220,718,497.63	349,760.04	109,262.86
其他应付款	393,553,440.63	546,629,660.49	94,793,464.30	1,030,049,585.95
其中：应付利息	-	119,460,036.29	-	108,538,572.88
应付股利	-	-	-	-
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	6,582,396,392.92	5,919,281,937.35	2,469,231,607.39	3,093,149,844.48
其他流动负债	310,178,280.05	8,339,703.36	4,763,268.10	-
<b>流动负债合计</b>	<b>20,443,660,122.02</b>	<b>17,329,887,888.60</b>	<b>5,637,036,077.73</b>	<b>6,024,653,437.89</b>
<b>非流动负债：</b>				
保险合同准备金				
长期借款	12,633,301,160.37	9,225,755,188.49	4,780,460,000.00	4,236,900,000.00
应付债券	-	1,998,897,271.46	-	1,998,897,271.46
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
租赁负债	1,047,341,240.13	-	-	-
长期应付款	670,529,318.91	1,254,954,196.51	-	-
长期应付职工薪酬	155,259,265.15	-	28,558,851.57	-
预计负债	20,000,000.00	-	-	-
递延收益	704,699,876.44	285,378,714.93	656,580.12	1,066,415.40
递延所得税负债	634,788,813.41	543,417,216.82	-	17,453,502.58
其他非流动负债	-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>15,865,919,674.41</b>	<b>13,308,402,588.21</b>	<b>4,809,675,431.69</b>	<b>6,254,317,189.44</b>
<b>负债合计</b>	<b>36,309,579,796.43</b>	<b>30,638,290,476.81</b>	<b>10,446,711,509.42</b>	<b>12,278,970,627.33</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本	3,231,733,699.00	3,032,926,542.00	3,231,733,699.00	3,032,926,542.00
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	21,134,123,379.91	12,389,469,696.19	21,686,291,859.46	12,956,896,319.35
减：库存股	329,929,799.76	-	329,929,799.76	-
其他综合收益	-	-428,982.71	-	-
专项储备	22,618,998.84	18,940,917.10	-	-
盈余公积	359,480,245.35	133,610,213.98	356,436,006.14	130,565,974.77
一般风险准备				
未分配利润	7,254,259,663.59	3,632,487,690.38	2,167,194,570.71	332,430,904.92
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>31,672,286,186.93</b>	<b>19,207,006,076.94</b>	<b>27,111,726,335.55</b>	<b>16,452,819,741.04</b>
少数股东权益	9,997,493,033.58	8,874,387,298.65	-	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>41,669,779,220.51</b>	<b>28,081,393,375.59</b>	<b>27,111,726,335.55</b>	<b>16,452,819,741.04</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>77,979,359,016.94</b>	<b>58,719,683,852.40</b>	<b>37,558,437,844.97</b>	<b>28,731,790,368.37</b>

法定代表人：沈洪平

主管会计工作负责人：张长旭

会计机构负责人：战慧梅



# 利润表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

2021年12月

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期	上年同期	本期	上年同期
一、营业总收入	41,104,685,048.73	19,056,776,100.59	17,383,960,985.91	163,517,371.88
其中：营业收入	41,104,685,048.73	19,056,776,100.59	17,383,960,985.91	163,517,371.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	36,181,982,404.54	18,041,623,302.02	16,459,565,979.95	595,537,420.24
其中：营业成本	32,190,397,140.64	15,463,866,270.37	15,874,492,999.91	58,676,111.16
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	170,774,013.55	127,275,656.98	33,329,789.05	6,217,262.44
销售费用	130,596,831.20	158,680,508.14	-	-
管理费用	991,718,952.95	643,704,176.10	270,150,605.82	139,852,689.03
研发费用	1,858,807,314.73	618,747,775.20	-	-
财务费用	839,688,151.47	1,029,348,915.23	281,592,585.17	390,791,357.61
其中：利息费用	938,552,307.18	1,089,910,478.47	338,039,749.09	486,567,985.94
利息收入	111,309,603.89	103,573,072.34	92,925,609.53	104,709,931.75
加：其他收益	161,755,650.13	369,628,400.80	1,180,689.76	15,721,464.34
投资收益（损失以“-”号填列）	1,167,626,953.08	303,131,743.70	1,404,800,844.95	699,493,288.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,285,479,112.26	-72,082,341.89	1,357,240,650.71	88,470,261.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	69,814,010.32	-	69,814,010.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-92,776,237.96	-80,549,040.95	-4,208,783.80	429,522.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,074,060,006.70	-25,311,269.26	-59,757,200.05	-356,783.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-79,646,007.24	-20,605,963.63	-28,073,360.57	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>5,005,602,995.50</b>	<b>1,631,260,679.55</b>	<b>2,238,337,196.25</b>	<b>353,081,453.80</b>
加：营业外收入	22,175,624.77	71,344,597.10	2,909,614.86	5,069,223.96
减：营业外支出	27,747,571.35	10,498,490.11	-	350,736.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>5,000,031,048.92</b>	<b>1,692,106,786.54</b>	<b>2,241,246,811.11</b>	<b>357,799,941.66</b>
减：所得税费用	564,902,638.82	216,595,755.66	-17,453,502.58	17,321,377.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>4,435,128,410.10</b>	<b>1,475,511,030.88</b>	<b>2,258,700,313.69</b>	<b>340,478,564.60</b>
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,435,128,410.10	1,475,511,030.88	2,258,700,313.69	340,478,564.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公司所有者的净利润	4,029,617,597.10	1,088,995,378.47	2,258,700,313.69	340,478,564.60
2.少数股东损益	405,510,813.00	386,515,652.41	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	<b>-428,982.71</b>		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	<b>-428,982.71</b>		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
5.其他				
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	<b>-428,982.71</b>		
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动		<b>-428,982.71</b>		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备				
6.外币财务报表折算差额				
7.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	<b>4,435,128,410.10</b>	<b>1,475,082,048.17</b>	<b>2,258,700,313.69</b>	<b>340,478,564.60</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,029,617,597.10	1,088,566,395.76	2,258,700,313.69	340,478,564.60
归属于少数股东的综合收益总额	405,510,813.00	386,515,652.41	-	-
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.3162	0.3770	0.7378	0.1179
（二）稀释每股收益	1.3162	0.3770	0.7378	0.1179

法定代表人：沈洁

主管会计工作负责人：张长旭

会计机构负责人：战慧梅



# 现金流量表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

2021年12月

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	13,906,234,902.49	11,532,655,264.88	3,463,379,025.33	38,743,090.08
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还	1,201,872,631.04	888,244,685.82	3,228,737.84	88,741.49
收到其他与经营活动有关的现金	992,642,689.81	649,185,401.95	148,106,074.70	231,754,052.11
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>16,100,750,223.34</b>	<b>13,070,085,352.65</b>	<b>3,614,713,837.87</b>	<b>270,585,883.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	8,378,229,949.01	7,220,534,989.93	2,665,921,848.76	46,181,211.86
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
拆出资金净增加额				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	1,999,938,334.12	1,236,485,441.60	83,993,401.73	58,218,683.59
支付的各项税费	591,365,160.87	342,493,054.62	196,197,790.39	6,409,387.36
支付其他与经营活动有关的现金	849,575,723.09	1,411,726,077.35	86,527,736.77	93,575,592.91
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>11,819,109,167.09</b>	<b>10,211,239,563.50</b>	<b>3,032,640,777.65</b>	<b>204,384,875.72</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,281,641,056.25</b>	<b>2,858,845,789.15</b>	<b>582,073,060.22</b>	<b>66,201,007.96</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	8,864,237,460.87	848,716,415.00	3,830,000,000.00	698,718,804.14
取得投资收益收到的现金	304,448,798.64	206,384,971.44	696,873,384.37	160,796,997.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,883,448.95	50,180,523.57	28,891,749.98	-
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	5,849,833.56	22,803,692.62	-	48,680,527.50
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>9,294,419,542.02</b>	<b>1,128,085,602.63</b>	<b>4,555,765,134.35</b>	<b>908,196,329.46</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,102,318,839.63	3,657,343,941.49	405,725,984.21	23,617,256.45
投资支付的现金	10,659,018,606.80	3,219,191,101.32	6,580,028,918.58	4,617,442,146.67
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	-	625,222,078.12	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	359,414,943.71	1,052,639,646.24	6,775,906.50	14,604,158.25
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>17,120,752,390.14</b>	<b>8,554,396,767.17</b>	<b>6,992,530,809.29</b>	<b>4,655,663,561.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,826,332,848.12</b>	<b>-7,426,311,164.54</b>	<b>-2,436,765,674.94</b>	<b>-3,747,467,231.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	10,089,999,997.39	6,551,809,268.52	8,999,999,997.39	4,915,124,992.52
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,090,000,000.00	1,636,684,276.00	-	-
取得借款收到的现金	10,086,836,786.98	11,089,906,788.49	2,905,000,000.00	6,070,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	226,000,000.00	483,000,000.00	9,415,650,029.72	3,065,749,380.99
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>20,402,836,784.37</b>	<b>18,124,716,057.01</b>	<b>21,320,650,027.11</b>	<b>14,050,874,373.51</b>
偿还债务支付的现金	8,921,970,700.00	10,538,233,513.18	4,886,440,000.00	7,022,676,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,255,492,289.49	1,156,229,612.22	655,160,917.14	630,005,723.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	142,691,795.28	72,539,396.44	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	955,486,260.18	2,295,359,537.32	8,841,307,812.13	3,662,960,916.74
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>11,132,949,249.67</b>	<b>13,989,822,662.72</b>	<b>14,382,908,729.27</b>	<b>11,315,643,440.22</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,269,887,534.70</b>	<b>4,134,893,394.29</b>	<b>6,937,741,297.84</b>	<b>2,735,230,933.29</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-25,621,033.47</b>	<b>-93,212,375.75</b>	<b>-703,494.74</b>	<b>-2.54</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>5,699,574,709.36</b>	<b>-525,784,356.85</b>	<b>5,082,345,188.38</b>	<b>-946,035,293.20</b>
加：期初现金及现金等价物余额	4,611,616,980.92	5,137,401,337.77	232,406,221.10	1,178,441,514.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>10,311,191,690.28</b>	<b>4,611,616,980.92</b>	<b>5,314,751,409.48</b>	<b>232,406,221.10</b>

法定代表人：沈浩平

主管会计工作负责人：张长旭

会计机构负责人：战慧梅



合并所有者权益变动表

2021年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	2021年度										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	其他		小计	少数股东权益
一、上年期末余额	3,032,926,542.00	-	12,389,469,696.19	-	-428,982.71	18,940,917.10	133,610,213.98	-	3,632,487,690.38	-	19,207,006,076.94	8,874,387,298.65	28,081,393,375.59
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	3,032,926,542.00	-	12,389,469,696.19	-	-428,982.71	18,940,917.10	133,610,213.98	-	3,632,487,690.38	-	19,207,006,076.94	8,874,387,298.65	28,081,393,375.59
三、本期增减变动金额	198,807,157.00	-	8,744,653,683.72	329,929,799.76	428,982.71	3,678,081.74	225,870,031.37	-	3,621,771,973.21	-	12,465,280,109.99	1,123,105,734.93	13,588,385,844.92
(一) 综合收益总额	198,807,157.00	-	8,710,431,324.22	329,929,799.76	-	-	-	-	4,029,617,597.10	-	8,579,308,681.46	860,286,717.21	9,439,595,398.67
(二) 所有者投入和减少资本	198,807,157.00	-	8,710,431,324.22	-	-	-	-	-	-	-	8,909,238,481.22	847,831,970.48	9,757,070,451.70
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													
3. 股份支付计入所有者权益													
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(或股份)													
2. 盈余公积转增资本(或股份)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	3,231,733,699.00	-	21,134,123,379.91	329,929,799.76	428,982.71	22,618,998.84	359,480,245.35	-	7,254,259,663.59	-	31,672,286,186.93	9,997,493,033.58	41,669,779,220.51

法定代表人：沈浩平

主管会计工作负责人：张长旭

会计机构负责人：战慧梅



合并所有者权益变动表（续）

2021年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,785,459,428.00	766,070,000.00	-	7,719,080,936.49	-	231,892.97	12,802,428.96	99,562,357.52	2,714,994,862.56	-	14,097,898,951.50	6,450,619,352.75	20,548,518,304.25
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	2,785,156,473.00	766,070,000.00	-	7,719,080,936.49	-	231,892.97	12,802,428.96	99,562,357.52	2,714,994,862.56	-	14,097,898,951.50	6,450,619,352.75	20,548,518,304.25
三、本期增减变动金额	247,770,069.00	-766,070,000.00	-	4,670,388,759.70	-	-660,875.68	6,138,488.14	34,047,856.46	917,492,827.82	-	5,109,107,125.44	2,423,767,945.90	7,532,875,071.34
(一) 综合收益总额						-428,982.71			1,088,995,378.47	-	1,088,566,395.76	386,515,652.41	1,475,082,048.17
(二) 所有者投入和减少资本	247,770,069.00	-766,070,000.00	-	4,662,328,127.99	-						4,144,028,196.99	2,037,252,293.49	6,181,280,490.48
1. 所有者投入的普通股	247,770,069.00			4,665,719,543.09							4,913,489,612.09	1,939,817,776.00	6,853,307,388.09
2. 其他权益工具持有者投入				-3,391,415.10							-769,461,415.10		-769,461,415.10
3. 股份支付计入所有者权益													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积								34,047,856.46	-171,502,550.65		-137,454,694.19		97,434,517.49
2. 提取一般风险准备								34,047,856.46					
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（或股份）													
2. 盈余公积转增资本（或股份）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转所有者权益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							6,138,488.14				6,138,488.14		6,138,488.14
1. 本期提取							30,091,888.04				30,091,888.04		30,091,888.04
2. 本期使用							23,953,399.90				23,953,399.90		23,953,399.90
(六) 其他						-231,892.97					7,828,738.74		7,828,738.74
四、本期末余额	3,033,226,542.00		-	12,389,469,696.19	-	-428,982.71	18,940,917.10	133,610,213.98	3,632,487,690.38	-	19,207,006,076.94	8,874,387,298.65	28,081,393,375.59

法定代表人：沈浩

主管会计工作负责人：张长旭

会计机构负责人：战慧梅





母公司所有者权益变动表

2021年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	2021年度											
	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	其他	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,032,926,542.00	-	-	-	12,956,896,319.35	-	-	-	130,565,974.77	332,430,904.92	-	16,452,819,741.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-16,091,024.01		-16,091,024.01
二、本年期初余额	3,032,926,542.00	-	-	-	12,956,896,319.35	-	-	-	130,565,974.77	316,339,880.91	-	16,436,728,717.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	198,807,157.00	-	-	-	8,729,395,540.11	329,929,799.76	-	-	225,870,031.37	1,850,854,689.80	-	10,674,997,618.52
（一）综合收益总额										2,258,700,313.69		2,258,700,313.69
（二）所有者投入和减少资本	198,807,157.00	-	-	-	8,710,431,324.22	329,929,799.76	-	-	-	-	-	8,579,308,681.46
1. 所有者投入的普通股	198,807,157.00	-	-	-	8,710,431,324.22							8,909,238,481.22
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						329,929,799.76						-329,929,799.76
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	225,870,031.37	-407,845,623.89	-	-181,975,592.52
1. 提取盈余公积									225,870,031.37	-225,870,031.37		
2. 对所有者（或股东）的分配										-181,975,592.52		-181,975,592.52
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					18,964,215.89							18,964,215.89
四、本期期末余额	3,231,733,699.00	-	-	-	21,686,291,859.46	329,929,799.76	-	-	356,436,006.14	2,167,194,570.71	-	27,111,726,335.55

主管会计工作负责人：张长旭

会计机构负责人：成慧梅

法定代表人：沈浩平

沈浩平

张长旭

成慧梅

沈浩平

母公司所有者权益变动表（续）

2021年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度			未分配利润	其他	所有者权益合计				
	股本	其他权益工具	资本公积							
	优先股	永续债	其他	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	其他	所有者权益合计	
一、上年期末余额	2,785,156,473.00	766,070,000.00	-	8,295,739,111.91	-	139,134.53	96,518,118.31	-	163,454,890.97	12,107,077,728.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,785,156,473.00	766,070,000.00	-	8,295,739,111.91	-	139,134.53	96,518,118.31	-	163,454,890.97	12,107,077,728.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	247,770,069.00	-766,070,000.00	-	4,661,157,207.44	-	-139,134.53	34,047,856.46	-	168,976,013.95	4,345,742,012.32
（一）综合收益总额									340,478,564.60	340,478,564.60
（二）所有者投入和减少资本	247,770,069.00	-766,070,000.00	-	4,662,328,127.99	-	-	-	-	-	4,144,028,196.99
1. 所有者投入的普通股	247,770,069.00	-	-	4,665,719,543.09	-	-	-	-	-	4,913,489,612.09
2. 其他权益工具持有者投入资本				-3,391,415.10						-769,461,415.10
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							34,047,856.46		-171,502,550.65	-137,454,694.19
2. 对所有者（或股东）的分配							34,047,856.46		-34,047,856.46	-
3. 其他									-83,554,694.19	-83,554,694.19
（四）所有者权益内部结转									-53,900,000.00	-53,900,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	3,032,926,542.00	-	-	12,956,896,319.35	-	-139,134.53	130,565,974.77	-	332,430,904.92	16,452,819,741.04

法定代表人：沈浩平

主管会计工作负责人：张超

会计机构负责人：成慧梅

张超印

沈浩平印

# 天津中环半导体股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

## 一、公司基本情况

### （一）公司简介

公司名称：天津中环半导体股份有限公司

注册地址：天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰东路12号

营业期限：1988年12月21日至长期

股本：人民币323,173.3699万元

法定代表人：沈浩平

### （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电气机械和器材制造业

公司主要经营范围包括：半导体材料、半导体器件、电子元件制造、加工、批发、零售；电子仪器、设备整机及零部件制造、加工、批发、零售；房屋租赁；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务；太阳能电池、组件的研发、制造、销售；光伏发电系统及部件的制造、安装、销售；光伏电站运营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要产品为半导体材料、半导体器件、光伏材料、光伏电池组件、光伏电站、金融创投等。

### （三）公司历史沿革

天津中环半导体股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原为天津中环电子信息集团有限公司全资持股的国营企业，经天津市人民政府于2004年7月8日以津股批[2004]6号《关于同意天津市中环半导体有限公司整体变更为天津中环半导体股份有限公司的批复》批准，公司变更为天津中环半导体股份有限公司。变更后的股东为天津中环电子信息集团有限公司、天津药业集团有限公司、天津经发投资有限公司、天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司及9名自然人股东。变更后注册资本为262,663,687.00元。公司于2004年7月16日取得了天津市工商行政管理局换发的注册号为1200001190025的企业法人营业执照。法定代表人：张旭光。注册地址：天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰东路12号。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]62号文核准，由主承销商原渤海证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行方式相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票10,000万股，发行价格为每股人民币5.81元，并于同年4月20日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票代码：002129。

2008年5月4日，公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]614号“关于核准天津中



环半导体股份有限公司向天津中环电子信息集团有限公司发行股份购买资产的批复”文件核准，本公司向天津中环电子信息集团有限公司定向发行 2,360 万股人民币普通股用于收购天津市中环电子信息集团有限公司持有的本公司子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司 31.38%的股权。2008 年 5 月 16 日，公司的 2007 年年度股东大会审议通过《2007 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以总股本 386,263,687 股为基数，每 10 股送 1 股红股、以资本公积金每 10 股转增 1.5 股；经上述送股、转增、增发后公司股本变更为 482,829,608.00 股。

根据公司董事会及 2010 年年度股东大会决议，公司以 2010 年末的总股本 482,829,608 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，以资本公积每 10 股转增 3 股的比例转增股本。转增后公司股本为 724,244,412.00 股。

2012 年 12 月 18 日，公司经 2012 年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】1414 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》核准，非公开发行人民币普通股 154,597,233 股，每股面值 1 元。本公司实际收到非公开发行人民币普通股 154,597,233 股，分别由天津中环电子信息集团有限公司、天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司以每股人民币 12.28 元认购，募集资金总额为人民币 1,898,454,021.24 元。扣除各项发行费用人民币 51,183,533.03 元，实际募集资金净额为人民币 1,847,270,488.21 元。其中新增注册资本（股本）为人民币 154,597,233.00 元，资本公积为人民币 1,692,673,255.21 元。

2014 年 9 月 16 日，公司经 2013 年第七次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】427 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本次非公开发行人民币普通股不超过 16,676 万股，每股面值 1 元，发行价格不低于 17.99 元/股。本次实际收到非公开发行人民币普通股 164,912,973 股，分别由北京泰隆华胜科技有限公司、兴证证券资产管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、东海证券股份有限公司、中国人寿资产管理有限公司、财通基金管理有限公司、北京海胜航信投资合伙企业（有限合伙）、华安基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、中信证券股份有限公司以每股人民币 17.99 元认购，募集资金总额为人民币 2,966,784,384.27 元。扣除各项发行费用人民币 52,081,700.55 元，实际募集资金净额为人民币 2,914,702,683.72 元。其中新增注册资本（股本）为人民币 164,912,973.00 元，资本公积为人民币 2,749,789,710.72 元。

2015 年 4 月 29 日，公司经第四届董事会第十九次会议决议通过，公司向全体股东实施 2014 年度利润分配，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 12 股的比例转增股本，利润分配及转增股本实施前总股本为 1,043,754,618 股，实施后总股本增至 2,296,260,159 股。

2015 年 12 月 18 日，公司经 2015 年第一次临时股东大会决议及中国证监会《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2338 号）核准，非公开发行人民币普通股 347,976,307 股，发行价格为每股 10.13 元，至 2015 年 11 月 27 日公司实际收到非公开发行人民币普通股 347,976,307 股，募集资金总额为人民币 3,524,999,989.91 元，减除承销及保荐费

用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 67,177,540.00 元，实际募集资金净额为人民币 3,457,822,449.91 元，其中，计入注册资本人民币 347,976,307.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 3,109,846,142.91 元。

2018 年 8 月 16 日，经公司收到中国证监会《关于核准天津中环半导体股份有限公司向国电科技环保集团股份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[2018]1005 号）后，发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行人民币普通股 140,920,007 股，其中发行股份购买资产部分 83,983,137 股，发行价格为 7.67 元/股，交易作价 644,150,700.00 元，其中计入注册资本人民币 83,983,137.00 元、资本公积 560,167,533.72 元；募集配套资金部分发行股份 56,936,870 股，发行价格为 6.97 元/股，募集配套资金总额 396,849,983.90 元，减除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用，募集资金净额为 379,213,406.63 元，其中，计入注册资本人民币 56,936,870.00 元，计入资本公积人民币 322,276,536.63 元。

2020 年 7 月 6 日，经公司收到中国证监会《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]1293 号）后，非公开发行人民币普通股 247,770,069 股，发行价格为 20.18 元/股。本次募集资金总额 4,999,999,992.42 元，扣除本次发行费用（不含增值税）86,510,380.33 元后，募集资金净额为 4,913,489,612.09 元。新增股份于 2020 年 8 月 13 日在深圳证券交易所上市。其中新增注册资本（股本）为人民币 247,770,069.00 元，增加资本公积为人民币 4,665,719,543.09 元。

2020 年 9 月 27 日，控股股东天津中环电子信息集团有限公司（以下简称“中环集团”）完成国有企业混合所有制改革，TCL 科技集团股份有限公司（以下简称“TCL 科技”）受让天津津智国有资本投资运营有限公司及天津渤海国有资产经营管理有限公司分别持有的中环集团 51%及 9%股权。TCL 科技持有中环集团 100%股权，并通过中环集团间接持有公司 767,225,207 股，占公司总股本的 25.30%。本次变动后，天津市人民政府国有资产监督管理委员会不再为公司实际控制人，公司控股股东中环集团及其持股数量不变，TCL 科技间接控股公司；TCL 科技无实际控制人，李东生先生及其一致行动人为 TCL 科技第一大股东。公司于 2020 年 9 月 23 日取得由天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 911200001034137808 的营业执照。

2021 年 9 月 24 日，经公司收到中国证监会《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]3085 号）后，非公开发行人民币普通股 198,807,157 股，发行价格为 45.27 元/股。本次募集资金总额 8,999,999,997.39 元，扣除本次发行费用（不含增值税）90,761,516.17 元后，募集资金净额为 8,909,238,481.22 元。新增股份 2021 年 11 月 5 日在深圳证券交易所上市。其中新增注册资本（股本）为人民币 198,807,157.00 元，增加资本公积为人民币 8,710,431,324.22 元。公司于 2021 年 11 月 17 日取得由天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 911200001034137808 的营业执照。

#### （四）本公司合并范围



## 1、本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

## 2、本公司的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	29.92%	29.40%	59.32%	59.32%	是
宁夏中环光伏材料有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
内蒙古中环光伏材料有限公司	79.08%	20.92%	100.00%	100.00%	是
无锡中环应用材料有限公司	0.00%	96.29%	96.29%	96.29%	是
天津市环欧半导体材料技术有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
天津市环智新能源技术有限公司	0.00%	62.00%	62.00%	62.00%	是
环晟光伏（江苏）有限公司	83.73%	0.00%	83.73%	83.73%	是
环晟新能源（江苏）有限公司	0.00%	62.95%	62.95%	62.95%	是
张家口环欧国际新能源科技有限公司	0.00%	72.02%	72.02%	72.02%	是
天津中环领先材料技术有限公司	0.00%	60.00%	60.00%	60.00%	是
内蒙古中环领先半导体材料有限公司	0.00%	60.00%	60.00%	60.00%	是
中环领先半导体材料有限公司	30.00%	30.00%	60.00%	60.00%	是
天津环睿电子科技有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
天津环欧国际硅材料有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
中环香港控股有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
内蒙古中环资产管理有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
无锡中环资产管理有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
江苏中环企业管理有限公司	90.00%	0.00%	90.00%	90.00%	是
天津中科环海产业园有限公司	80.00%	0.00%	80.00%	80.00%	是
无锡环众置业有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
中环能源（内蒙古）有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
呼和浩特环聚新能源开发有限公司	0.00%	65.78%	65.78%	65.78%	是
四川中环能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
苏尼特左旗环昕新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
阿拉善盟环聚新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
张家口中环能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
鄂托克旗环聚新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
翁牛特旗光润新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
康保县环聚新能源有限公司	0.00%	70.00%	70.00%	70.00%	是
呼和浩特市曙光新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
乌兰察布市迪盛昇能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
天津环宇阳光新能源科技有限公司	0.00%	55.00%	55.00%	55.00%	是
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	0.00%	55.00%	55.00%	55.00%	是
沽源县晟聚新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
张家口晟垣新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
通辽市光通新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
天津中环新能源有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
宜兴环兴新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
秦皇岛市天辉太阳能有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
突泉县光环新能源有限公司	0.00%	67.00%	67.00%	67.00%	是
天津滨海环能新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
天津市滨海新区环聚新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
独山安聚光伏科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
商丘索泰能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
商丘索能能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
商丘索光能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
商丘索源能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
商丘耀威光伏发电有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
金乡县昊天新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
耿马环兴新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
当雄友豪新能源发展有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
葫芦岛市信成新能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
葫芦岛市中润能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
环晟新能源（天津）有限公司	0.00%	70.44%	70.44%	70.44%	是
高青成光能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
高青怀源能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
中环新加坡投资发展私人有限公司 (ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE. LTD.)	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
宁津锦辰新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
陕西润环天宇科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
尚义县晟耀新能源开发有限公司	0.00%	99.44%	99.44%	99.44%	是
惠州市晟耀新能源科技有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
天津环海置业发展有限公司	0.00%	80.00%	80.00%	80.00%	是
中环领先半导体（上海）有限公司	0.00%	60.00%	60.00%	60.00%	是
内蒙古环亚酒店管理有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
中环领先（新加坡）私人有限公司 (ZHONGHUAN ADVANCED (SINGAPORE) PTE. LTD.)	0.00%	60.00%	60.00%	60.00%	是
尚义县晟昕新能源开发有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
陕西环博新能电力工程建设有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
内蒙古环兴电力建设工程有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
天津市环欧新能源技术有限公司	0.00%	91.49%	91.48%	91.48%	是
内蒙古中环建设管理有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
内蒙古中环能源发展中心（有限合伙）	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
内蒙古环能资源开发有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
宁夏中环新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
山西省娄烦县环硕新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是

### 3、本期合并报表范围变化情况

本期合并报表新增内蒙古环兴电力建设工程有限公司，该公司由本公司子公司天津中环新能源有限公司于 2021 年 1 月投资设立；新增宁夏中环光伏材料有限公司，该公司由本公司于 2021 年 2 月投资设立；新增中环领先半导体（上海）有限公司，该公司由本公司子公司中环领先半导体材料有限公司于 2021 年 2 月投资设立；新增惠州市晟耀新能源科技有限公司，该公司由本公司子公司天津中环新能源有限公司于 2021 年 3 月投资设立；新增内蒙古环亚酒店管理有限公司，该公司由本公司子公司内蒙古中环资产管理有限公司于 2021 年 4 月投资设立；新增中环领先（新加坡）私人有限公司（ZHONGHUAN ADVANCED (SINGAPORE)PTE.LTD），该公司由本公司子公司中环领先半导体材料有限公司于 2021 年 7 月投资设立；新增陕西环博新能电力工程建设有限公司，该公司由本公司子公司天津中环新能源有限公司于 2021 年 9 月投资设立；新增天津市环欧新能源技术有限公司，该公司由本公司子公司无锡中环应用材料有限公司于 2021 年 10 月投资设立；新增宁夏中环新能源有限公司，由本公司子公司天津中环新能源有限公司于 2021 年 11 月投资设立；新增山西省娄烦县环硕新能源有限公司，该公司由本公司子公司天津中环新能源有限公司于 2021 年 11 月投资设立；新增陕西润环天宇科技有限公司，该公司由本公司子公司天津中环新能源有限公司于 2021 年 2 月购买取得；新增江苏环鑫半导体有限公司，该公司由本公司子公司 TCL 环鑫半导体（天津）有限公司于 2021 年 4 月购买取得；新增葫芦岛市信成新能源科技有限公司，该公司由本公司子公司天津中环新能源有限公司于 2021 年 6 月购买取得；本期合并报表减少公司天津中环融资租赁有限公司、天津市宝坻区光旭新能源有限公司、天津环欧国际新能源科技有限公司、天津环研科技有限公司、康保县晟辉新能源有限公司、TCL 环鑫半导体（天津）有限公司和江苏环鑫半导体有限公司。

#### **（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日**

本公司财务报告由本公司 2022 年 4 月 25 日第六届董事会第二十四次会议批准报出。

### **二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

#### **（一）财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **（二）遵循企业会计准则的声明**

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

### （三）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （四）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的

被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

### （七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任

或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股

东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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收益，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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### **（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法**



合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### **(九) 编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准**

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(十) 金融工具**

##### **1、金融工具的确认和终止确认**

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（A）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（B）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

##### **2、金融资产分类和计量**

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3、金融负债分类和计量

### （1）金融负债的初始计量

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

### （2）金融负债的后续计量

#### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （4）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### （5）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### （十一）应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

### （十二）应收款项

#### 1、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类型	确定组合依据	按组合计提坏账准备方法
账龄组合	以应收款项的不同账龄作为信用风险特征	预期信用损失率
电费组合	以风险较低的应收款项作为信用风险特征	1 年以上应收电价补贴款按照基准定期存款利率进行折现，确认预期信用损失金额
合并范围内关联方组合	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	不计提

对于账龄组合，在计量应收款项预期信用损失时对于应收账款的预期信用损失，使用迁徙率模型，以历史违约率为基础并根据前瞻性估计予以调整。以此为基础确定预期信用损失率如下：

账 龄	预期信用损失率
0 至 6 月	0%
7 至 12 月	3%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	100%
5 年以上	100%

## 2、其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类型	确定组合依据	按组合计提坏账准备方法
其他应收款组合 1	信用风险较低的应收款如：保证金、押金、出口退税、进口关税、个人借款、应收政府款、合并范围内关联款、应收金融机构利息、应收股利	不计提
其他应收款组合 2	以应收款项的不同账龄作为信用风险特征	预期信用损失率

对于其他应收款组合 2，按历史逾期账龄损失率考虑前瞻性信息确定，预期信用损失率如下：

账 龄	预期信用损失率
0 至 6 月	0%
7 至 12 月	3%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	100%
5 年以上	100%

## (十三) 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### **（十四）合同资产**

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法详见附注二、（十二）、应收账款。

#### **（十五）外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

##### **2、外币财务报表的折算**

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

#### **（十六）存货核算方法**

##### **1、存货的分类：**

本公司存货主要分为：原材料、委托加工材料、库存商品、在产品、自制半成品、低值易耗品和包装物等；

## 2、存货的计价方法：

存货取得时按实际成本计价，发出时采用移动加权平均法计算确定其实际成本。低值易耗品在领用时一次摊销；

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

### （十七）长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款。
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款。

### （十八）长期股权投资核算方法

#### 1、投资成本的初始计量：

## （1）企业合并中形成的长期股权投资

①如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组



债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

## 2、后续计量及损益确认：

### (1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其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，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的

有关规定进行会计处理，其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损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

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

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

(1) 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### **(十九) 投资性房地产的确认、计价政策**

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

#### **(二十) 固定资产**

##### 1、 固定资产的确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、 固定资产的计价方法：

(1) 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

(5) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

## 3、 固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30-50 年	5%	1.90-3.17
电子设备	5-22 年	5%	4.32-19.00
专用设备	5-18 年	4%-5%	5.28-19.20
运输设备	6-8 年	4%-5%	11.88-16.00
电站	25 年	5%	3.80
办公设备	5-7 年	4%-5%	13.57-19.20

## 4、 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费

用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **（二十一）在建工程**

1、在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的固定资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。

2、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3）其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可回收金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可回收金额。可回收金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可回收金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **（二十二）借款费用**

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现

金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

## 2、资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 3、资本化率的确定

(1) 为购建固定资产而借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

(2) 为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

## 4、暂停资本化

若资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 5、停止资本化

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## (二十三) 使用权资产

使用权资产列示于二、(三十五) 租赁 2、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

## (二十四) 无形资产

### 1、计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## （2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## （3）无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- 1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

本公司内部研发项目是以专利受理通知书来区分研究阶段及开发阶段，项目专利取得受理通知书时，研发投入已进入开发阶段并开始进行资本化。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 2、内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解

新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划的调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## **(二十五) 商誉**

### **1、商誉的确认**

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

### **2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：**

本公司在期末终了对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占相关资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占相关资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可回收金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可回收金额，如相关资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。



商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

## （二十六）长期待摊费用

### 1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按实际成本计价。

### 2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

## （二十七）合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## （二十八）职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### （1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### 3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## （二十九）租赁负债

租赁负债列示于二、（三十五）租赁 2、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

## （三十）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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。

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

### （三十一）股份支付

#### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### （1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

##### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

#### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具

在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### **(三十二) 收入确认原则**

1、商品销售：本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(1) 国内销售收入确认的具体方法：依据和客户签订的产品销售合同组织发货，产品送达客户指定地点并取得客户签收单时，凭相关单据确认收入；

(2) 国外销售收入确认的具体方法：产品运抵口岸，办理完毕报关和商检手续，可查询到电子口岸信息、收到报关单时确认收入。

2、光伏电站发电收入：(1) 集中式电站：电站并网发电，通过电力公司规定的连续无故障运行时间后，依据公司业务部门提供的送电量单据确认收入；

(2) 分布式电站：电站并网发电，依据公司业务部门提供的结算单确认收入。

3、租金收入：(1) 融资租赁融资收入确认的具体方法：融资租赁合同生效后，按合同约定收取租金时，将租金中所含融资收入确认为当期收入；

(2) 经营租赁租金收入确认的具体方法：租赁合同生效后，在租赁期内各个期间按照直线法确认租金收入。

### **(三十三) 政府补助的会计处理**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### **(三十四) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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，视同暂时性差异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。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### **(三十五) 租赁**

## 1、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理方法合并列示于二、（三十五）租赁 2、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

## 2、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人：

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：（1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；（2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人：

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

## 经营租赁

本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

当租赁发生变更时，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

## 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内（含一年）收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

### **（三十六）持有待售资产**

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有

待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### （三十七）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### （三十八）主要会计政策、会计估计的变更

1、本报告期内发生会计政策变更

（1）本报告期内公司根据财政部相关规定进行会计政策变更，具体内容如下：

按照财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布的《企业会计准则第 21 号 ——租赁》（财会〔2018〕35 号）（上述准则以下统称“新租赁准则”）的相关规定，进行了会计政策变更。

本公司于 2021 年 1 月 1 日实施上线 SAP 系统，并将存货的计价方法由“月末一次加权平均法”变更为“移动加权平均法”此次会计政策变更由第六届董事会第二十四次会议审议通过。

（2）本公司执行上述规定的主要影响如下：

1）本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。采用变更后会计政策编制的 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止期间合并利润表及母公司利润表各项目、2021 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

合并资产负债表各影响项目：



项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,515,854,433.95	7,515,854,433.95	
交易性金融资产	374,535,025.80	374,535,025.80	
衍生金融资产			
应收票据	395,861,423.11	395,861,423.11	
应收账款	2,083,737,993.60	2,083,737,993.60	
应收款项融资	1,154,520,309.67	1,154,520,309.67	
预付款项	838,287,764.32	838,287,764.32	
其他应收款	93,276,704.20	93,276,704.20	
存货	2,144,174,858.42	2,144,174,858.42	
合同资产	183,650,277.95	183,650,277.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	15,688,865.75	15,688,865.75	
其他流动资产	1,285,512,431.16	1,285,512,431.16	
流动资产合计	16,085,100,087.93	16,085,100,087.93	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资	152,062,600.84	152,062,600.84	
长期应收款	14,203,682.00	14,203,682.00	
长期股权投资	3,173,821,949.69	3,173,821,949.69	
其他权益工具投资	173,040,000.00	173,040,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	436,050,312.36	436,050,312.36	
固定资产	25,273,192,558.11	23,934,721,700.73	-1,338,470,857.38
在建工程	7,979,252,992.72	7,979,252,992.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,559,458,844.90	1,559,458,844.90
无形资产	2,612,927,490.38	2,612,927,490.38	
开发支出	720,267,593.49	720,267,593.49	
商誉	214,683,196.33	214,683,196.33	
长期待摊费用	260,309,065.68	260,309,065.68	

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
递延所得税资产	370,600,002.99	370,600,002.99	
其他非流动资产	1,254,172,319.88	1,254,172,319.88	
非流动资产合计	42,634,583,764.47	42,855,571,751.99	220,987,987.52
资产总计	58,719,683,852.40	58,940,671,839.92	220,987,987.52
流动负债：			
短期借款	1,692,000,000.00	1,692,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,686,092,443.72	2,686,092,443.72	
应付账款	4,512,947,264.68	4,512,947,264.68	
预收款项			
合同负债	1,720,761,309.03	1,720,761,309.03	
应付职工薪酬	23,117,072.34	23,117,072.34	
应交税费	220,718,497.63	220,718,497.63	
其他应付款	546,629,660.49	546,629,660.49	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,919,281,937.35	5,943,678,440.96	24,396,503.61
其他流动负债	8,339,703.36	8,339,703.36	
流动负债合计	17,329,887,888.60	17,354,284,392.21	24,396,503.61
非流动负债：			
长期借款	9,225,755,188.49	9,225,755,188.49	
应付债券	1,998,897,271.46	1,998,897,271.46	
租赁负债		1,023,289,580.82	1,023,289,580.82
长期应付款	1,254,954,196.51	428,256,099.60	-826,698,096.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	285,378,714.93	285,378,714.93	
递延所得税负债	543,417,216.82	543,417,216.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,308,402,588.21	13,504,994,072.12	196,591,483.91
负债合计	30,638,290,476.81	30,859,278,464.33	220,987,987.52
所有者权益：			

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
股本	3,032,926,542.00	3,032,926,542.00	
其他权益工具			
资本公积	12,389,469,696.19	12,389,469,696.19	
减：库存股			
其他综合收益	-428,982.71	-428,982.71	
专项储备	18,940,917.10	18,940,917.10	
盈余公积	133,610,213.98	133,610,213.98	
未分配利润	3,632,487,690.38	3,632,487,690.38	
归属于母公司所有者权益合计	19,207,006,076.94	19,207,006,076.94	
少数股东权益	8,874,387,298.65	8,874,387,298.65	
所有者权益合计	28,081,393,375.59	28,081,393,375.59	
负债和所有者权益总计	58,719,683,852.40	58,940,671,839.92	220,987,987.52

对母公司资产负债表无影响项目。

2) 考虑本公司存货种类繁多、收发频繁、存货周转快、价格相对稳定等因素，且本次变更不会对会计核算结果产生实质性影响，亦不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定，本次会计政策变更采用未来适用法，不涉及对以前年度会计报表进行追溯调整。

2、本报告期内未发生会计估计变更

#### (三十九) 前期会计差错更正

2、本报告期内无前期会计差错更正

### 三、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损
- B、按10%提取盈余公积金
- D、支付股利

### 四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为	13%、9%、6%、5%、3%

税 种	计税依据	税率
	应交增值税。出口产品享受“免、抵、退”的出口退税政策。	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、20%、17%、 15%

## 2、税收政策的说明

(1) 子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司于 2002 年 10 月被批准为高新技术企业, 2020 年再申请取得高新技术企业证书, 发证时间为 2020 年 10 月 28 日, 证书编号 GR202012000611, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率 15%。

(2) 子公司天津中环领先材料技术有限公司于 2011 年 10 月被批准为高新技术企业, 至 2020 年 10 月证书到期, 重新申请取得高新技术企业证书, 发证时间为 2020 年 10 月 28 日, 证书编号 GR202012001118, 有效期三年, 证书有效期内企业所得税税率为 15%。

(3) 子公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2014 年 8 月被批准为高新技术企业, 至 2017 年 8 月证书到期, 重新申请取得高新技术企业证书, 发证时间为 2020 年 11 月 19 日, 证书编号 GR202015000162, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%。

(4) 子公司环晟光伏(江苏)有限公司于 2017 年 12 月被批准为高新技术企业, 2020 年再申请取得高新技术企业证书, 发证时间为 2020 年 12 月 2 日, 证书编号 GR202032002667, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%。

(5) 子公司张家口环欧国际新能源科技有限公司于 2020 年 9 月被批准为高新技术企业, 至 2023 年 9 月证书到期, 发证时间为 2020 年 9 月 27 日, 证书编号 GR202013000550, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%。

(6) 子公司内蒙古中环领先半导体材料有限公司于 2019 年 12 月被批准为高新技术企业, 发证时间为 2019 年 12 月 04 日, 证书编号 GR201915000322, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%; 同时内蒙古中环领先半导体材料有限公司符合设在西部地区的鼓励类产业企业税收优惠政策, 优惠期至 2030 年 12 月 31 日; 此外, 内蒙古中环领先半导体材料有限公司还享受国家鼓励的集成电路材料企业两免三减半优惠, 2018 年至 2019 年免征企业所得税, 2020 年至 2022 年减半征收企业所得税。

(7) 子公司中环领先半导体材料有限公司享受国家鼓励的集成电路材料企业两免三减半优惠, 2021 年至 2022 年免征企业所得税, 2023 至 2025 年减半征收企业所得税。

(8) 子公司无锡中环应用材料有限公司于 2019 年 11 月被批准为高新技术企业，发证时间为 2019 年 11 月 7 日，证书编号 GR201932000211，有效期三年，证书有效期内所得税税率为 15%。

(9) 子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司于 2019 年 12 月被批准为高新技术企业，发证时间为 2019 年 12 月 4 日，证书编号 GR201915000295，有效期三年，证书有效期内所得税税率为 15%，同时内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司符合设在西部地区的鼓励类产业企业税收优惠政策，优惠期至 2030 年 12 月 31 日。

(10) 子公司天津市环智新能源技术有限公司于 2021 年 12 月被批准为高新技术企业，发证时间为 2021 年 12 月 3 日，证书编号 GR202112002981，有效期三年，证书有效期内所得税税率为 15%。

(11) 子公司宜兴环兴新能源有限公司、子公司商丘耀威光伏发电有限公司、子公司天津环宇阳光新能源科技有限公司、子公司葫芦岛市中润能源科技有限公司、子公司天津滨海环能新能源有限公司、子公司高青怀源能源科技有限公司、子公司高青成光能源科技有限公司、子公司康保县环聚新能源有限公司、子公司秦皇岛市天辉太阳能有限公司、子公司沽源县晟聚新能源有限公司、子公司张家口晟垣新能源有限公司、子公司宁津锦辰新能源有限公司、子公司葫芦岛市信成新能源科技有限公司、子公司惠州市晟耀新能源科技有限公司经营范畴被批准为国家重点扶持的公共基础设施项目，享受国家三免三减半税收优惠政策，即享受自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的税收优惠政策。其中，子公司宜兴环兴新能源有限公司、秦皇岛市天辉太阳能有限公司（二、三期项目）、沽源县晟聚新能源有限公司、张家口晟垣新能源有限公司自 2018 年至 2020 年免征企业所得税，自 2021 至 2023 年减半征收企业所得税。子公司商丘耀威光伏发电有限公司、子公司天津环宇阳光新能源科技有限公司、子公司葫芦岛市中润能源科技有限公司、秦皇岛市天辉太阳能有限公司（一期项目）、葫芦岛信成新能源科技有限公司自 2017 年至 2019 年免征企业所得税，自 2020 至 2022 年减半征收企业所得税。子公司天津滨海环能新能源有限公司、子公司高青怀源能源科技有限公司、子公司高青成光能源科技有限公司、子公司宁津锦辰新能源有限公司自 2020 年至 2022 年免征企业所得税，自 2023 至 2025 年减半征收企业所得税。子公司康保县环聚新能源有限公司自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，自 2019 年至 2021 年减半征收企业所得税。子公司惠州市晟耀新能源科技有限公司自 2021 年至 2023 年免征企业所得税，自 2024 年至 2026 年减半征收企业所得税。

(12) 子公司独山安聚光伏科技有限公司、子公司呼和浩特环聚新能源开发有限公司、子公司苏尼特左旗环昕新能源有限公司、子公司鄂托克旗环聚新能源有限公司、子公司翁牛特旗光润新能源有限公司、子公司突泉县光环新能源有限公司、子公司内蒙古新环宇阳光新能源科技有限

公司、子公司耿马环兴新能源有限公司、子公司陕西润环天宇科技有限公司经营范畴被批准为国家重点扶持的公共基础设施项目，以及设在西部地区的鼓励类产业企业，同时享受国家三免三减半税收优惠政策，以及西部大开发税收优惠政策。其中，子公司独山安聚光伏科技有限公司、子公司鄂托克旗环聚新能源有限公司、子公司苏尼特左旗环昕新能源有限公司自 2017 年至 2019 年免征企业所得税，自 2020 年至 2022 年按 7.5%税率征收企业所得税，自 2023 年至 2030 年按 15%税率征收企业所得税。子公司呼和浩特环聚新能源开发有限公司一期项目自 2021 年按 15%的税率征收企业所得税；二期项目自 2020 至 2022 年按 7.5%的税率征收企业所得税，自 2023 年按 15%的税率征收企业所得税；三期项目自 2021 年至 2023 年按 7.5%税率征收企业所得税。子公司翁牛特旗光润新能源有限公司、子公司突泉县光环新能源有限公司、子公司内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司、子公司耿马环兴新能源有限公司自 2018 年至 2020 年免征企业所得税，自 2021 年至 2023 年按 7.5%的税率征收企业所得税，自 2024 年按 15%的税率征收企业所得税。子公司陕西润环天宇科技有限公司自 2021 年至 2023 年免征企业所得税，自 2024 至 2026 年按 7.5%的税率征收企业所得税。

(13) 子公司当雄友豪新能源发展有限公司经营范畴被批准为国家重点扶持的公共基础设施项目，以及设在西部地区的鼓励类产业企业，根据西藏自治区人民政府《西藏自治区企业所得税政策实施办法》藏政发[2014]51 号，同时享受七免三减半税收优惠政策，自 2019 年至 2025 年免征企业所得税，2026 年至 2028 年按 7.5%征收企业所得税，2029 年至 2030 年按 15%税率征收企业所得税。

(14) 子公司商丘索光能源科技有限公司、子公司商丘索能能源科技有限公司、子公司商丘索源能源科技有限公司、子公司乌兰察布市迪盛昇能源有限公司、子公司通辽市光通新能源有限公司、子公司阿拉善盟环聚新能源有限公司、子公司金乡县昊天新能源有限公司、子公司内蒙古环亚酒店管理有限公司、子公司内蒙古环兴电力建设工程有限公司、子公司内蒙古中环资产管理有限公司 2021 年符合小型微利企业所得税优惠政策，根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）第一条和第四条的规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(15) 本公司、子公司天津中环新能源有限公司、子公司四川中环能源有限公司、子公司商丘索泰能源科技有限公司、子公司天津市滨海新区环聚新能源有限公司、子公司呼和浩特市曙光新能源有限公司、子公司天津中科环海产业园有限公司、子公司张家口中环能源有限公司、子公司无锡中环资产管理有限公司、子公司尚义县晟耀新能源开发有限公司、子公司无锡环众置业有

限公司、子公司环晟新能源（江苏）有限公司、子公司天津环睿电子科技有限公司、子公司天津环欧国际硅材料有限公司、子公司江苏中环企业管理有限公司、子公司中环领先半导体（上海）有限公司、子公司尚义县晟昕新能源开发有限公司、子公司中环能源（内蒙古）有限公司、子公司内蒙古中环建设管理有限公司、子公司内蒙古中环能源发展中心（有限合伙）、子公司内蒙古环能资源开发有限公司、子公司天津环海置业发展有限公司、子公司环晟新能源（天津）有限公司、子公司天津市环欧新能源技术有限公司、子公司陕西环博新能电力工程建设有限公司、子公司宁夏中环新能源有限公司、子公司山西省娄烦县环硕新能源有限公司企业所得税率为 25%。

（16）子公司宁夏中环光伏材料有限公司企业 2021 年符合设在西部地区的鼓励类产业企业所得税优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税。

（17）子公司中环新加坡投资发展私人有限公司（ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE. LTD.）、子公司中环领先（新加坡）私人有限公司（ZHONGHUAN ADVANCED (SINGAPORE) PTE. LTD.）企业所得税率为 17%。

## 五、合并财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	46,033.03	210,382.00
银行存款	10,390,410,714.00	4,611,406,598.92
其他货币资金	355,854,401.51	2,904,237,453.03
<b>合 计</b>	<b>10,746,311,148.54</b>	<b>7,515,854,433.95</b>
其中：存放在境外的款项总额	863,331.28	269,663.61

说明：其他货币资金共计 355,854,401.51 元，包括银行承兑汇票保证金、不可撤销信用证保证金、履约保函保证金、资金专户保证金、贷款保证金。

1、银行承兑汇票保证金	20,000,216.01
2、不可撤销信用证保证金	303,416,324.53
3、履约保函保证金	21,866,000.65
4、资金专户保证金	9,774,897.82
5、定期存单	796,962.50

（1）所有权受限的货币资金详见附注五、（六十七）所有权或使用权受限制的资产。

## (二) 交易性金融资产

种类	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,232,170,469.43	374,535,025.80
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	374,535,025.80
其他	1,232,170,469.43	0.00
<b>合 计</b>	<b>1,232,170,469.43</b>	<b>374,535,025.80</b>

## (三) 应收票据

### 1、应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	106,947,508.64	395,861,423.11
<b>合 计</b>	<b>106,947,508.64</b>	<b>395,861,423.11</b>

2、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

3、期末已质押的应收票据：

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,447,314.13
<b>合 计</b>	<b>1,447,314.13</b>

4、期末已背书给非银行他方且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	0.00	103,150,194.51
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>103,150,194.51</b>

## (四) 应收账款

### 1、应收账款分类披露：

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	209,338,106.06	6.22	209,338,106.06	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,157,058,305.50	93.78	71,805,321.93	2.27	3,085,252,983.57



类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,157,058,305.50	93.78	71,805,321.93	2.27	3,085,252,983.57
<b>合计</b>	<b>3,366,396,411.56</b>	<b>100.00</b>	<b>281,143,427.99</b>		<b>3,085,252,983.57</b>

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	59,934,353.63	2.62	59,934,353.63	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,231,590,749.81	97.38	147,852,756.21	6.63	2,083,737,993.60
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,231,590,749.81	97.38	147,852,756.21	6.63	2,083,737,993.60
<b>合计</b>	<b>2,291,525,103.44</b>	<b>100.00</b>	<b>207,787,109.84</b>		<b>2,083,737,993.60</b>

## 2、应收账款种类说明：

### (1) 按单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	57,553,317.50	57,553,317.50	100.00	信用风险异常
客户二	48,186,052.35	48,186,052.35	100.00	信用风险异常
客户三	27,581,650.00	27,581,650.00	100.00	信用风险异常
客户四	21,500,432.00	21,500,432.00	100.00	信用风险异常
客户五	10,631,073.62	10,631,073.62	100.00	信用风险异常
其他	43,885,580.59	43,885,580.59	100.00	信用风险异常
<b>合计</b>	<b>209,338,106.06</b>	<b>209,338,106.06</b>	<b>100.00</b>	

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款情况:

名称	账面余额	期末余额		
		坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
账龄组合	2,213,459,156.99	71,805,321.93	3.24	根据公司会计准则, 采用预期信用损失率提坏账准备
电费组合	943,599,148.51	0.00	0.00	按企业会计准则, 针对1年以上应收电价补贴款按照基准定期存款利率进行折现, 确认预期信用损失金额
<b>合计</b>	<b>3,157,058,305.50</b>	<b>71,805,321.93</b>		

## 按组合计提坏账准备的应收账款情况: 账龄组合

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 月	1,875,347,174.78	0.00	0.00
7-12 月	170,846,732.41	5,125,401.97	3.00
1 至 2 年	96,223,960.98	9,622,396.10	10.00
2 至 3 年	8,595,288.05	2,578,586.42	30.00
3 至 4 年	15,934,126.67	7,967,063.34	50.00
4 至 5 年	29,235,033.46	29,235,033.46	100.00
5 年以上	17,276,840.64	17,276,840.64	100.00
<b>合计</b>	<b>2,213,459,156.99</b>	<b>71,805,321.93</b>	

## 3、应收账款按账龄列示:

账龄	期末账面余额
0-6 个月	2,101,221,931.05
7-12 个月	276,152,515.42
1 至 2 年	393,252,328.80
2 至 3 年	292,729,889.63
3 至 4 年	202,488,882.85
4 至 5 年	34,196,787.13
5 年以上	66,354,076.68

账龄	期末账面余额
<b>合计</b>	<b>3,366,396,411.56</b>

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初数	计提	本期减少			期末数
			收回或转回	核销	其他减少	
按单项计提 坏账准备的 应收账款	59,934,353.63	167,701,430.51	8,423,519.29	7,126,094.68	2,748,064.11	209,338,106.06
按组合计提 坏账准备的 应收账款	147,852,756.21	0.00	75,329,641.79	0.00	717,792.49	71,805,321.93
<b>合计</b>	<b>207,787,109.84</b>	<b>167,701,430.51</b>	<b>83,753,161.08</b>	<b>7,126,094.68</b>	<b>3,465,856.60</b>	<b>281,143,427.99</b>

本期计提坏账准备金额 167,701,430.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 83,753,161.08 元；本期核销坏账准备金额 7,126,094.68 元；本期其他减少坏账准备金额 3,465,856.60 元。

5、本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
1	4,868,566.26
2	1,794,979.97
3	246,736.45
4	204,832.00
5	10,980.00

6、应收账款金额前五名单位情况：

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
1	货款	523,720,196.25	0-6 个月	15.56	0.00
2	电费	519,179,524.35	0-5 年	15.42	0.00
3	货款	281,163,109.34	0-6 个月	8.35	0.00
4	货款	174,312,469.97	0-2 年	5.18	10,996,148.94
5	电费	170,191,839.89	0-3 年	5.06	0.00
<b>合计</b>		<b>1,668,567,139.80</b>		<b>49.57</b>	<b>10,996,148.94</b>

- 7、无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额；
- 8、无因金融资产转移而终止确认的应收账款；
- 9、本报告期应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款，应收其他关联方的余额合计为 459,158,342.15 元；

### (五) 应收款项融资

#### 1、应收款项融资分类：

项目	期初数	本年公允价值变动	期末数	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,154,520,309.67	0.00	2,177,959,372.47	0.00
<b>合计</b>	<b>1,154,520,309.67</b>	<b>0.00</b>	<b>2,177,959,372.47</b>	<b>0.00</b>

- 2、本期无已质押的归属于应收款项融资的应收票据；
- 3、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款归属于应收款项融资的应收票据；
- 4、期末公司已背书给非银行他方或贴现，且在资产负债表日尚未到期的归属于应收款项融资的应收票据：

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,808,927,963.77	0.00

### (六) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,980,647,787.93	99.99	835,328,420.65	99.65
1 至 2 年	43,300.00	0.00	34,307.45	0.00
2 至 3 年	27,440.00	0.00	344,418.64	0.04
3 至 5 年	138,769.35	0.01	0.00	0.00
5 年以上	4,557.23	0.00	2,580,617.58	0.31
<b>合计</b>	<b>1,980,861,854.51</b>	<b>100.00</b>	<b>838,287,764.32</b>	<b>100.00</b>

- 2、期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项；
- 3、预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	金额	发生时间
1	1,222,448,302.52	1年以内
2	193,335,867.14	1年以内
3	113,000,000.00	1年以内
4	74,672,262.83	1年以内
5	52,057,185.80	1年以内
<b>合计</b>	<b>1,655,513,618.29</b>	

4、报告期预付款项中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款，预付其他关联方的余额合计为 74,673,245.48 元。

#### (七) 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	0.00	29,817,770.86
其他应收款	51,784,213.64	63,458,933.34
<b>合计</b>	<b>51,784,213.64</b>	<b>93,276,704.20</b>

##### 1、应收利息

(1) 应收利息明细列示如下：

项目	期末数	期初数
保证金存款利息	0.00	29,817,770.86
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>29,817,770.86</b>

(2) 本公司不存在逾期应收利息。

##### 2、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	0.00	7,862,917.59
供应商其他往来	6,636,120.42	13,979,359.29
客户其他往来	66,971,175.47	51,766,272.31
外部企业往来	32,601,525.28	30,517,411.24
个人借支	0.00	495,252.28
代收代付往来款	3,074,145.66	3,030,103.03

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	628,430.31	2,284,555.43
保证金	14,080,641.32	13,925,848.06
其他	11,823,442.70	15,408,711.00
<b>合计</b>	<b>135,815,481.16</b>	<b>139,270,430.23</b>

(2) 其他应收款坏账计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00	32,720,997.77	43,090,499.12	75,811,496.89
2021 年 1 月 1 日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	6,454,662.81	2,683,675.04	9,138,337.85
本期转回	0.00	0.00	310,369.32	310,369.32
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	608,197.90	608,197.90
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021 年 12 月 31 日余额	0.00	39,175,660.58	44,855,606.94	84,031,267.52

(3) 其他应收款按账龄披露:

账龄	账面余额
0-6 个月	34,900,810.26
7-12 个月	501,619.14
1 至 2 年	247,000.00
2 至 3 年	1,000,580.00
3 至 4 年	70,987,509.90
4 至 5 年	0.00

5年以上	28,177,961.86
<b>合 计</b>	<b>135,815,481.16</b>

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他增加	收回或转回	核销	
单项评估信用风险的其他应收款	43,090,499.12	2,683,675.04	0.00	310,369.32	608,197.90	44,855,606.94
按组合计提坏账准备的其他应收款	32,720,997.77	6,454,662.81	0.00	0.00	0.00	39,175,660.58
<b>合计</b>	<b>75,811,496.89</b>	<b>9,138,337.85</b>	<b>0.00</b>	<b>310,369.32</b>	<b>608,197.90</b>	<b>84,031,267.52</b>

本期计提坏账准备金额 9,138,337.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 310,369.32 元；本期核销坏账准备金额 608,197.90 元。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况:

项目	核销金额
客户一	409,865.01
客户二	67,606.76
客户三	52,252.01
客户四	37,000.00
客户五	12,500.00
客户六	8,000.00
客户七	8,000.00
客户八	6,500.00
客户九	6,000.00
客户十	246.12
客户十一	228.00

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备
1	客户其他往来	35,645,420.51	3-4年	26.25	35,645,420.51
2	外部企业往来	30,277,500.00	3-4年	22.29	15,138,750.00
3	客户其他往来	12,627,896.85	5年以上	9.30	12,627,896.85

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的百分比	坏账准备
4	保证金	6,000,000.00	0-6 个月	4.42	0.00
5	其他	5,000,000.00	3-4 年	3.68	5,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>89,550,817.36</b>		<b>65.94</b>	<b>68,412,067.36</b>

(7) 其他应收款中无含持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款，其他应收其他关联方的余额合计为 40,906,151.11 元；

(8) 本期无涉及政府补助的应收款项；

(9) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(10) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

### (八) 存货

1、存货明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	938,783,172.79	100,358,556.66	838,424,616.13	834,369,065.00	189,607.02	834,179,457.98
在产品	738,497,039.06	59,052,614.14	679,444,424.92	711,393,330.78	2,912,790.20	708,480,540.58
库存商品	1,526,708,590.56	93,035,378.92	1,433,673,211.64	556,534,297.14	32,744,497.78	523,789,799.36
委托加工材料	159,154,526.43	24,431,553.41	134,722,973.02	29,722,268.81	0.00	29,722,268.81
低值易耗品	12,151,420.84	285,311.44	11,866,109.40	40,621,431.07	0.00	40,621,431.07
包装物	16,166,813.18	0.00	16,166,813.18	5,588,755.46	0.00	5,588,755.46
发出商品	14,947,187.65	0.00	14,947,187.65	1,792,605.16	0.00	1,792,605.16
<b>合计</b>	<b>3,406,408,750.51</b>	<b>277,163,414.57</b>	<b>3,129,245,335.94</b>	<b>2,180,021,753.42</b>	<b>35,846,895.00</b>	<b>2,144,174,858.42</b>

3、存货跌价准备变动情况列示如下：

项目	期初数	本期计提	本期减少			期末数
			本期转回数	本期转销数	其他	
在产品	2,912,790.20	183,293,968.63	24,495.85	127,129,648.84	0.00	59,052,614.14
库存商品	32,744,497.78	195,836,697.94	1,049,380.75	118,284,952.49	16,211,483.56	93,035,378.92
委托加工材料	0.00	24,431,553.41	0.00	0.00	0.00	24,431,553.41
原材料	189,607.02	175,640,473.16	0.00	75,471,523.52	0.00	100,358,556.66



项目	期初数	本期计提	本期减少			期末数
			本期转回数	本期转销数	其他	
低值易耗品	0.00	285,311.44	0.00	0.00	0.00	285,311.44
<b>合计</b>	<b>35,846,895.00</b>	<b>579,488,004.58</b>	<b>1,073,876.60</b>	<b>320,886,124.85</b>	<b>16,211,483.56</b>	<b>277,163,414.57</b>

3、对于期末存货成本高于可变现净值的，按其差额计提减值准备，存货被耗用或出售时转销已计提的存货跌价准备。

4、本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

### (九) 合同资产

#### 1、合同资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收电费	239,753,449.93	6,224,664.17	233,528,785.76	186,516,294.98	2,866,017.03	183,650,277.95
<b>合计</b>	<b>239,753,449.93</b>	<b>6,224,664.17</b>	<b>233,528,785.76</b>	<b>186,516,294.98</b>	<b>2,866,017.03</b>	<b>183,650,277.95</b>

#### 2、本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	其他增加	收回或转回	转销或核销	
应收电费	2,866,017.03	2,879,738.64	478,908.50	0.00	0.00	6,224,664.17
<b>合计</b>	<b>2,866,017.03</b>	<b>2,879,738.64</b>	<b>478,908.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,224,664.17</b>

本期计提减值准备金额 2,879,738.64 元；本期其他增加减值准备金额为收购葫芦岛信成新能源科技有限公司企业合并增加 478,908.50 元。

#### 3、合同资产减值准备计提情况：

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00	2,866,017.03	0.00	2,866,017.03
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	2,879,738.64	0.00	2,879,738.64
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变化	0.00	478,908.50	0.00	478,908.50
2021 年 12 月 31 日余额	0.00	6,224,664.17	0.00	6,224,664.17

#### (十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	15,688,865.75
其他非流动资产	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>0.00</b>	<b>15,688,865.75</b>
减：减值准备	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>15,688,865.75</b>

#### (十一) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	1,142,286,605.30	1,066,545,204.58
理财产品	551,146,164.39	200,000,000.00
待摊支出	21,329,079.85	18,719,635.54
预缴企业所得税	19,978.24	247,591.04
<b>合计</b>	<b>1,714,781,827.78</b>	<b>1,285,512,431.16</b>

#### (十二) 其他债权投资

项目	期初余额	应计 利息	本期公允 价值变动	期末余额	成本	累计公 允价值 变动	累计在其他综合 收益中确定的损 失准备	备 注
----	------	----------	--------------	------	----	------------------	---------------------------	--------

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确定的损失准备	备注
中徽1号集合资金信托计划第10期信托单元	152,062,600.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>小计</b>	<b>152,062,600.84</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
减：一年内到期部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>合计</b>	<b>152,062,600.84</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

### (十三) 长期应收款

项目	期末数				期初数			
	金额	减值准备	账面净值	采用的折现率	金额	减值准备	账面净值	采用的折现率
融资租赁	0.00	0.00	0.00		14,203,682.00	0.00	14,203,682.00	7.125%
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>14,203,682.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14,203,682.00</b>	

- 3、 本公司无因资产转移而终止确认的长期应收款；
- 4、 长期应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款，长期应收款无其他关联方的余额；
- 3、 本公司无转移长期应收款且继续涉入的长期应收款。

#### (十四) 长期股权投资

被投资单位	期初数	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津环研科技有限公司	0.00	35,000,000.00	0.00	-138,241.59	0.00	0.00
张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	115,804,745.40	0.00	0.00	86,876,234.30	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>115,804,745.40</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>86,737,992.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
二、联营企业						
四川晟天新能源发展有限公司	457,189,379.75	0.00	0.00	26,003,559.22	0.00	0.00
盐源丰光新能源有限公司	58,417,494.40	0.00	0.00	4,109,730.37	0.00	0.00
晟博迓太阳能系统国际有限公司	26,367,520.06	0.00	0.00	1,425,367.58	0.00	0.00
中环艾能（北京）科技有限公司	6,066,708.46	0.00	0.00	775,803.35	0.00	0.00
江苏环鑫半导体有限公司	33,848,769.17	0.00	0.00	-1,202,371.31	0.00	0.00
内蒙古中晶科技研究院有限公司	86,275,367.91	0.00	0.00	36,752,670.18	0.00	-67,989.16
湖南国芯半导体科技有限公司	9,969,479.78	0.00	0.00	-156,652.74	0.00	0.00
天津环博科技有限责任公司	32,475,208.47	0.00	0.00	12,547,178.02	0.00	284,217.25

被投资单位	期初数	本期增减变动				
		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
Maxeon Solar Technologies, Ltd.	1,883,628,441.42	219,574,278.00	0.00	-98,130,127.28	0.00	0.00
内蒙古盛欧机电工程有限公司	0.00	600,100.00	0.00	2,313,601.39	0.00	0.00
TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	0.00	0.00	0.00	-13,388,838.75	0.00	709,378.50
内蒙古环晔材料有限公司	0.00	4,000,000.00	0.00	109,214.03	0.00	0.00
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	463,778,834.87	0.00	0.00	1,227,581,985.49	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>3,058,017,204.29</b>	<b>224,174,378.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,198,741,119.55</b>	<b>0.00</b>	<b>925,606.59</b>
<b>合计</b>	<b>3,173,821,949.69</b>	<b>259,174,378.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,285,479,112.26</b>	<b>0.00</b>	<b>925,606.59</b>

续表

被投资单位	本期增减变动			期末数	其中：减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	49,503,109.83
天津环研科技有限公司	0.00	0.00	109,654,539.56	144,516,297.97	0.00
张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	110,000,000.00	0.00	0.00	92,680,979.70	0.00
<b>小计</b>	<b>110,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>109,654,539.56</b>	<b>237,197,277.67</b>	<b>49,503,109.83</b>
二、联营企业					

被投资单位	本期增减变动			期末数	其中：减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
四川晟天新能源发展有限公司	4,930,128.43	0.00	0.00	478,262,810.54	0.00
盐源丰光新能源有限公司	0.00	0.00	0.00	62,527,224.77	0.00
晟博迹太阳能系统国际有限公司	0.00	0.00	0.00	27,792,887.64	0.00
中环艾能（北京）科技有限公司	0.00	0.00	0.00	6,842,511.81	0.00
江苏环鑫半导体有限公司	0.00	0.00	-32,646,397.86	0.00	0.00
内蒙古中晶科技研究院有限公司	0.00	0.00	0.00	122,960,048.93	0.00
湖南国芯半导体科技有限公司	54,461.16	0.00	0.00	9,758,365.88	0.00
天津环博科技有限责任公司	3,185,000.00	0.00	0.00	42,121,603.74	0.00
Maxeon Solar Technologies, Ltd.	0.00	0.00	15,121,145.04	2,020,193,737.18	0.00
内蒙古盛欧机电工程有限公司	0.00	0.00	0.00	2,913,701.39	0.00
TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	0.00	0.00	434,441,389.66	421,761,929.41	0.00
内蒙古环晔材料有限公司	0.00	0.00	0.00	4,109,214.03	0.00
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,691,360,820.36	0.00
小计	8,169,589.59	0.00	416,916,136.84	4,890,604,855.68	0.00
合计	118,169,589.59	0.00	526,570,676.40	5,127,802,133.35	49,503,109.83

(十五) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
宜兴中环领先工程管理有限公司	173,040,000.00	173,040,000.00
<b>合计</b>	<b>173,040,000.00</b>	<b>173,040,000.00</b>

分项披露本期非交易性权益工具投资：

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
宜兴中环领先工程管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售	无
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

(十六) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	437,868,295.11	90,625,052.61	528,493,347.72
2.本期增加金额	205,550,886.29	1,714,971.98	207,265,858.27
(1) 固定资产转入	205,550,886.29	0.00	205,550,886.29
(2) 无形资产转入	0.00	1,714,971.98	1,714,971.98
3.本期减少金额	15,300,478.99	0.00	15,300,478.99
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	15,300,478.99	0.00	15,300,478.99
4.期末余额	628,118,702.41	92,340,024.59	720,458,727.00
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	34,317,207.25	6,051,163.99	40,368,371.24
2.本期增加金额	43,245,247.98	2,199,755.58	45,445,003.56
(1) 计提或摊销	10,413,772.44	2,182,605.86	12,596,378.30
(2) 固定资产转入	32,831,475.54	0.00	32,831,475.54
(3) 无形资产转入	0.00	17,149.72	17,149.72

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3.本期减少金额	7,877,506.86	0.00	7,877,506.86
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	7,877,506.86	0.00	7,877,506.86
4.期末余额	69,684,948.37	8,250,919.57	77,935,867.94
三、减值准备			
1.期初余额	52,074,664.12	0.00	52,074,664.12
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
(2) 其他增加	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	52,074,664.12	0.00	52,074,664.12
四、账面价值			
1.期末账面价值	506,359,089.92	84,089,105.02	590,448,194.94
2.期初账面价值	351,476,423.74	84,573,888.62	436,050,312.36

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：无。



**(十七) 固定资产**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	29,615,499,469.72	23,934,721,700.73
<b>合计</b>	<b>29,615,499,469.72</b>	<b>23,934,721,700.73</b>

**2、固定资产情况：**

项 目	房屋及建筑物	专用设备	电子设备	运输设备	办公设备	电站	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	6,769,593,537.19	19,645,929,167.86	2,483,391,827.06	39,870,895.08	156,733,490.16	2,369,815,245.46	31,465,334,162.81
2.本期增加金额	989,873,645.84	10,901,220,143.84	1,382,825,493.93	21,810,544.17	45,122,743.05	9,570,677.47	13,350,423,248.30
（1）购置	0.00	25,970,137.31	11,790,723.33	5,991,931.57	14,497,492.44	0.00	58,250,284.65
（2）在建工程转入	920,686,447.06	10,405,055,119.25	973,230,449.81	15,816,665.70	28,600,963.71	879,514.87	12,344,269,160.40
（3）企业合并增加	49,886,097.63	128,415,335.35	0.00	1,946.90	382,591.68	0.00	178,685,971.56
（4）其他	19,301,101.15	341,779,551.93	397,804,320.79	0.00	1,641,695.22	8,691,162.60	769,217,831.69
3.本期减少金额	631,175,083.15	5,953,610,544.89	215,325,089.26	8,180,922.23	14,487,340.88	18,347,447.22	6,841,126,427.63
（1）处置或报废	4,223,785.97	518,897,682.35	124,375,455.73	7,778,018.58	11,922,702.11	0.00	667,197,644.74
（2）企业合并减少	45,076,819.27	639,427,922.77	59,631,627.03	1,946.90	2,362,601.34	0.00	746,500,917.31
（3）其他	581,874,477.91	4,795,284,939.77	31,318,006.50	400,956.75	202,037.43	18,347,447.22	5,427,427,865.58
4.期末余额	7,128,292,099.88	24,593,538,766.81	3,650,892,231.73	53,500,517.02	187,368,892.33	2,361,038,475.71	37,974,630,983.48

项 目	房屋及建筑物	专用设备	电子设备	运输设备	办公设备	电站	合计
二、累计折旧							
1.期初余额	714,231,197.67	4,212,571,679.10	883,491,166.95	20,867,020.60	68,574,188.12	336,269,043.60	6,236,004,296.04
2.本期增加金额	247,919,410.83	2,286,729,352.83	183,677,513.11	5,403,141.88	17,775,042.52	90,653,058.53	2,832,157,519.70
(1) 计提	231,619,128.15	2,020,984,037.28	182,138,162.54	5,402,447.02	17,474,999.29	90,120,974.30	2,547,739,748.58
(2) 企业合并增加	3,694,287.81	13,464,546.51	0.00	694.86	151,433.17	0.00	17,310,962.35
(3) 其他	12,605,994.87	252,280,769.04	1,539,350.57	0.00	148,610.06	532,084.23	267,106,808.77
3.本期减少金额	62,068,240.22	1,988,482,593.26	95,676,880.33	5,389,732.26	9,520,571.68	0.00	2,161,138,017.75
(1) 处置或报废	833,460.65	448,725,314.00	33,213,746.66	4,988,080.65	8,390,443.09	0.00	496,151,045.05
(2) 企业合并减少	3,336,397.34	386,728,874.37	50,369,237.77	694.86	928,091.16	0.00	441,363,295.50
(3) 其他	57,898,382.23	1,153,028,404.89	12,093,895.90	400,956.75	202,037.43	0.00	1,223,623,677.20
4.期末余额	900,082,368.28	4,510,818,438.67	971,491,799.73	20,880,430.22	76,828,658.96	426,922,102.13	6,907,023,797.99
三、减值准备							
1.期初余额	771,269,736.52	128,423,770.36	371,397,684.71	3,495,779.40	20,021,195.05	0.00	1,294,608,166.04
2.本期增加金额	0.00	276,783,419.08	9,165,264.78	158,223.03	156,178.25	62,058,653.67	348,321,738.81
(1) 计提	0.00	276,783,419.08	9,165,264.78	158,223.03	156,178.25	62,058,653.67	348,321,738.81
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	房屋及建筑物	专用设备	电子设备	运输设备	办公设备	电站	合计
3.本期减少金额	0.00	113,286,975.55	75,176,043.85	1,294,457.56	1,064,712.12	0.00	190,822,189.08
（1）处置或报废	0.00	113,286,975.55	75,176,043.85	1,294,457.56	1,064,712.12	0.00	190,822,189.08
（2）企业合并减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	771,269,736.52	291,920,213.89	305,386,905.64	2,359,544.87	19,112,661.18	62,058,653.67	1,452,107,715.77
四、账面价值							
1.期末账面价值	5,456,939,995.08	19,790,800,114.25	2,374,013,526.36	30,260,541.93	91,427,572.19	1,872,057,719.91	29,615,499,469.72
2.期初账面价值	5,284,092,603.00	15,304,933,718.40	1,228,502,975.40	15,508,095.08	68,138,106.99	2,033,546,201.86	23,934,721,700.73

## 2、无暂时闲置的固定资产情况

## 3、报告期末抵押的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电站	1,139,007,854.41	138,849,025.16	162,043,951.62	838,114,877.63
专用设备	558,442,254.00	137,599,350.94	0.00	420,842,903.06
<b>合计</b>	<b>1,697,450,108.41</b>	<b>276,448,376.10</b>	<b>162,043,951.62</b>	<b>1,258,957,780.69</b>

## 4、未办妥产权证书的固定资产情况：

子公司内蒙古中环光伏材料有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 56,005,928.06 元的房产于 2019 年 9 月转为固定资产。于 2020 年资料提供给呼和浩特自然局，还欠缺相关手续，无法取得房产证书。目前正在进行工程竣工验收手续的办理，完成验收手续后才能顺延办理不动产证（即房产证）。

子公司内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司未办妥产权证书的房产账面价值为 790,952,875.08 元于 2020 年 11 月转固，已取得建设用地规划许可证、土地证，目前正在推进办理房产证。

子公司内蒙古中环领先半导体材料有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 277,624,959.50 元。截至目前已完成项目建设，正在进行验收手续。房产证主体变更正在对接相关部门办理中。

子公司康保县环聚新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 5,095,833.06 元，此房产于 2016 年 7 月转为固定资产。现住房与城乡建设局正在对该房产进行质量验收，验收合格后由住建局出具工程质量监督报告，进行办理房产后续手续。

子公司秦皇岛市天辉太阳能有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 7,722,668.12 元，此房产分别于 2017 年 9 月、2018 年 12 月份转为固定资产，现正在办理土地招拍挂手续，待办理完毕后，进行办理房产后续手续。

子公司独山安聚光伏科技有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 8,282,836.99 元，此房产于 2017 年 8 月转为固定资产。目前已完成土地出让手续，缴纳土地出让金，完成土地摘牌，现正在办理规划证、土地证及房产证。

子公司翁牛特旗光润新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 6,505,555.23 元，此房产于 2018 年 7 月转为固定资产。现在正在办理土地组卷报批手续。

子公司突泉县光环新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 4,558,574.35 元，此房产于 2018 年 7 月转为固定资产。土地审批已办结，正在办理不动产登记证。

子公司沽源县晟聚新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 3,105,625.71 元，此房产于 2018 年 11 月全部转为固定资产，目前正在办理开关站永久征地报批手续，待办理完毕后，

进行办理房产后续手续。

子公司张家口晟垣新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 2,044,490.48 元,此房产于 2018 年 7 月转为固定资产,目前正在办理开关站永久征地报批手续,待办理完毕后,进行办理房产后续手续。

子公司当雄友豪新能源发展有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 4,990,579.54 元,此房产于 2018 年 12 月转为固定资产,目前正在办理土地调规手续,待办理完毕后,进行办理房产后续手续。

子公司耿马环兴新能源有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 3,817,964.52 元,此房产于 2018 年 12 月转为固定资产。现在办理调整土地规划手续,进行办理土地预审及房产后续手续。

子公司江苏中环企业管理有限公司厂房固定资产未办妥产权证书的房屋账面价值为 170,992,728.79 元。已办理完成规划验收、消防验收,现正在办理房屋鉴定,鉴定完成后启动产权证办理手续。

子公司天津中科环海产业园有限公司未办妥产权证书的房屋账面价值为 446,494,926.33 元。目前工程施工已全部完成,正在组织完成消防验收和联合竣工验收。

#### (十八) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,953,053,778.73	7,735,679,632.33
工程物资	157,879,504.03	243,573,360.39
<b>合计</b>	<b>9,110,933,282.76</b>	<b>7,979,252,992.72</b>

##### 1、在建工程情况:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	479,919,563.76	136,552,086.18	343,367,477.58	410,810,210.10	0.00	410,810,210.10
绿色可再生能源太阳能电池用单晶硅材料产业化工程项目	2,750,918,251.81	0.00	2,750,918,251.81	2,023,508,452.56	0.00	2,023,508,452.56
功率机器设备购置安装	0.00	0.00	0.00	26,925,849.94	0.00	26,925,849.94
太阳能电站项目	333,035,195.16	0.00	333,035,195.16	842,777,803.01	0.00	842,777,803.01
新型钻石线切片项目(扩能)	0.00	0.00	0.00	14,239.32	0.00	14,239.32

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津市环欧半导体材料技术有限公司研发大楼项目	0.00	0.00	0.00	181,827,909.69	0.00	181,827,909.69
内蒙古中环光伏材料有限公司原材料自动化仓库项目	51,086,270.86	0.00	51,086,270.86	19,705,137.64	0.00	19,705,137.64
8英寸半导体硅片及DW切片项目	3,213,241.38	0.00	3,213,241.38	59,400,457.76	0.00	59,400,457.76
集成电路用12英寸半导体硅片研发试验线项目	36,466,113.37	0.00	36,466,113.37	100,680,346.15	0.00	100,680,346.15
集成电路用8-12寸硅单晶厂房改造项目	0.00	0.00	0.00	28,424,652.05	0.00	28,424,652.05
集成电路用8-12英寸半导体硅片之生产线项目	1,307,446,466.98	0.00	1,307,446,466.98	2,027,583,410.45	0.00	2,027,583,410.45
集成电路用8-12英寸半导体硅片之晶体及12寸试验线项目	85,199,171.31	0.00	85,199,171.31	488,485,156.50	0.00	488,485,156.50
集成电路用大直径半导体硅单晶厂房配套项目	323,647,158.05	0.00	323,647,158.05	132,499,801.27	0.00	132,499,801.27
宜兴经济开发区百合大道南侧学府路西侧地块项目	133,269,511.59	0.00	133,269,511.59	28,842,889.17	0.00	28,842,889.17
年产3GW高效太阳能叠瓦组件智慧工厂项目	407,608,712.10	0.00	407,608,712.10	482,179,425.75	0.00	482,179,425.75
年产10GW高效太阳能电池用超薄硅单晶金刚线智能化切片项目	709,194,835.18	0.00	709,194,835.18	176,635,683.62	0.00	176,635,683.62
年产25GW高效太阳能电池用超薄硅单晶金刚线智能化切片项目	862,337,207.87	0.00	862,337,207.87	571,960,585.36	0.00	571,960,585.36
年产10GW12英寸高效太阳能超薄硅单晶片智慧工厂项目	33,406,951.30	0.00	33,406,951.30	95,435,498.52	0.00	95,435,498.52
中环信息化项目	7,022,802.91	0.00	7,022,802.91	32,980,512.75	0.00	32,980,512.75
中环维修改造项目	3,055,404.52	0.00	3,055,404.52	5,001,610.72	0.00	5,001,610.72
50GW(G12)太阳能级单晶硅材料智慧	543,610,671.62	0.00	543,610,671.62	0.00	0.00	0.00

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工厂项目						
集成电路用大直径半导体硅片项目	355,183,775.11	0.00	355,183,775.11	0.00	0.00	0.00
高效叠瓦组件 G12 项目	272,501,360.29	0.00	272,501,360.29	0.00	0.00	0.00
中环领先硅片项目	176,649,240.85	0.00	176,649,240.85	0.00	0.00	0.00
G12 光伏电池项目	96,962,518.61	0.00	96,962,518.61	0.00	0.00	0.00
集成电路用大直径半导体硅单晶项目	78,021,525.56	0.00	78,021,525.56	0.00	0.00	0.00
小尺寸抛光片扩产项目	28,334,525.81	0.00	28,334,525.81	0.00	0.00	0.00
节能型功率器件用半导体单晶硅片项目	11,145,190.39	0.00	11,145,190.39	0.00	0.00	0.00
节能型功率器件用区熔单晶厂房扩建项目	237,082.68	0.00	237,082.68	0.00	0.00	0.00
2021 年电池组件改造项目	133,115.84	0.00	133,115.84	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>9,089,605,864.91</b>	<b>136,552,086.18</b>	<b>8,953,053,778.73</b>	<b>7,735,679,632.33</b>	<b>0.00</b>	<b>7,735,679,632.33</b>

(1) 重要在建工程项目本期变动情况:

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
集成电路用 8-12 英寸半 导体硅片之生产线项目	5,707,171,711.24	2,027,583,410.45	939,708,827.57	1,580,077,567.63	79,768,203.41	1,307,446,466.98	58.19	建设 中	0.00	0.00	0.00	自筹
可再生能源太阳能电池 用单晶硅材料和超薄高 效太阳能电池用硅单晶 切片产业化工程五期项 目	9,125,010,000.00	1,417,283,904.53	3,456,697,162.90	3,639,933,554.89	278,087,620.30	955,959,892.24	89.18	建设 中	54,018,460.37	54,018,460.37	4.35	自筹、 贷款
年产 10GW 高效太阳能电 池用超薄硅单晶金刚线 智能化切片项目	1,998,550,000.00	176,635,683.62	926,351,871.38	393,792,719.82	0.00	709,194,835.18	97.60	建设 中	11,102,531.61	7,681,739.92	4.35-5.00	自筹、 贷款
高效太阳能叠瓦组件智 慧工厂项目	3,045,000,000.00	482,179,425.75	603,292,113.16	671,966,106.36	5,896,720.45	407,608,712.10	41.95	建设 中	0.00	0.00	0.00	自筹
50GW(G12)太阳能级单晶 硅材料智慧工厂项目	10,979,740,000.00	0.00	543,610,671.62	0.00	0.00	543,610,671.62	4.95	建设 中	0.00	0.00	0.00	自筹
<b>合计</b>	<b>30,855,471,711.24</b>	<b>4,103,682,424.35</b>	<b>6,469,660,646.63</b>	<b>6,285,769,948.70</b>	<b>363,752,544.16</b>	<b>3,923,820,578.12</b>			<b>65,120,991.98</b>	<b>61,700,200.29</b>		



## (2) 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额
零星工程	136,552,086.18
<b>合计</b>	<b>136,552,086.18</b>

## 2、工程物资

项目	期末数	期初数
项目工程材料	165,771,819.12	243,573,360.39
工程物资减值准备	7,892,315.09	0.00
<b>合计</b>	<b>157,879,504.03</b>	<b>243,573,360.39</b>

## (十九) 使用权资产

## 1、使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	29,448,116.27	1,786,700,355.16	0.00	1,816,148,471.43
2.本期增加金额	221,078,860.57	336,513,480.14	13,334,647.41	570,926,988.12
(1)租赁增加	221,078,860.57	336,513,480.14	13,334,647.41	570,926,988.12
(2)企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)其他	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	143,570,106.60	0.00	143,570,106.60
(1)处置减少	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)企业合并减少	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)其他	0.00	143,570,106.60	0.00	143,570,106.60
4.期末余额	250,526,976.84	1,979,643,728.70	13,334,647.41	2,243,505,352.95
二、累计折旧				
1.期初余额	0.00	256,689,626.53	0.00	256,689,626.53
2.本期增加金额	13,132,607.62	122,193,249.74	83,341.55	135,409,198.91
(1)计提	13,132,607.62	122,193,249.74	83,341.55	135,409,198.91
(2)企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)其他	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	43,393,141.60	0.00	43,393,141.60

项目	房屋及建筑物	专用设备	土地使用权	合计
(1)处置减少	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)企业合并减少	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)其他	0.00	43,393,141.60	0.00	43,393,141.60
4.期末余额	13,132,607.62	335,489,734.67	83,341.55	348,705,683.84
三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)计提	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)其他	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	237,394,369.22	1,644,153,994.03	13,251,305.86	1,894,799,669.11
2.期初账面价值	29,448,116.27	1,530,010,728.63	0.00	1,559,458,844.90

## 2、报告期末抵押的使用权资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	63,172,938.71	6,168,904.06	0.00	57,004,034.65
<b>合计</b>	<b>63,172,938.71</b>	<b>6,168,904.06</b>	<b>0.00</b>	<b>57,004,034.65</b>

## (二十) 无形资产

### 5、无形资产情况

项目	厂区土地使用权	数据管理系统	商标权	专利技术	U9 系统	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,418,372,829.73	28,301,882.86	174,337.86	1,667,561,256.76	2,008,021.58	3,116,418,328.79
2.本期增加金额	78,087,378.13	162,082,324.42	0.00	289,066,492.70	0.00	529,236,195.25
(1)购置	43,167,607.00	162,082,324.42	0.00	0.00	0.00	205,249,931.42

项目	厂区土地使用权	数据管理系统	商标权	专利技术	U9 系统	合计
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	289,066,492.70	0.00	289,066,492.70
(3)企业合并增加	28,416,528.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,416,528.00
(4)其他增加	6,503,243.13	0.00	0.00	0.00	0.00	6,503,243.13
3.本期减少金额	44,609,042.77	383,999.64	0.00	1,528,753.73	0.00	46,521,796.14
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)其他减少	44,609,042.77	383,999.64	0.00	1,528,753.73	0.00	46,521,796.14
4.期末余额	1,451,851,165.09	190,000,207.64	174,337.86	1,955,098,995.73	2,008,021.58	3,599,132,727.90
二、累计摊销						
1.期初余额	102,114,605.54	6,553,655.71	155,732.70	369,909,672.23	1,194,816.79	479,928,482.97
2.本期增加金额	32,069,542.78	11,428,435.47	18,605.16	217,616,377.73	200,802.18	261,333,763.32
(1)计提	27,210,149.64	11,428,435.47	18,605.16	217,616,377.73	200,802.18	256,474,370.18
(2)企业合并增加	1,666,742.51	0.00	0.00	0.00	0.00	1,666,742.51
(3)其他增加	3,192,650.63	0.00	0.00	0.00	0.00	3,192,650.63
3.本期减少金额	4,571,307.19	383,999.64	0.00	114,656.79	0.00	5,069,963.62
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)其他减少	4,571,307.19	383,999.64	0.00	114,656.79	0.00	5,069,963.62
4.期末余额	129,612,841.13	17,598,091.54	174,337.86	587,411,393.17	1,395,618.97	736,192,282.67
三、减值准备						
1.期初余额	23,562,355.44	0.00	0.00	0.00	0.00	23,562,355.44
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	23,562,355.44	0.00	0.00	0.00	0.00	23,562,355.44
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,298,675,968.52	172,402,116.10	0.00	1,367,687,602.56	612,402.61	2,839,378,089.79
2.期初账面价值	1,292,695,868.75	21,748,227.15	18,605.16	1,297,651,584.53	813,204.79	2,612,927,490.38

注：（1）报告期末无形资产用于抵押借款情况：

项目	账面价值
土地使用权	289,298,216.00
<b>合计</b>	<b>289,298,216.00</b>

(2) 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 54.20%。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况：

子公司中环能源（内蒙古）有限公司未办妥产权证书的土地使用权账面价值 813,254.38 元，截止目前处于在建设用地上报批过程中，应规划局要求重新核定新增建设用地面积，待获批后方可办理不动产权证。

子公司独山安聚光伏科技有限公司未办妥产权证书的土地使用权账面价值 1,263,123.26 元，截至基准日（2021 年 12 月 31 日），已完成土地出让工作，正在办理规划审图工作，预计 2022 年 12 月 31 日办理完毕。

(二十一) 开发支出

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数	资本化开始 时点	资本化的具体依据	截至期末的研 发进度区间
			计入当期损益	确认为无形资产	其他减少				
新能源材料 研究开发项 目	646,725,552.92	1,449,559,675.82	598,154,242.44	279,330,996.81	0.00	1,218,799,989.49	项目专利受 理之月起	1) 完成该无形资产以使其能够使用 或出售在技术上具有可行性；2) 具 有完成该无形资产并使用或出售的 意图；3) 无形资产产生经济利益的 方式，包括能够证明运用该无形资产 生产的产品存在市场或无形资产自 身存在市场，无形资产将在内部使用 的，能够证明其有用性；4) 有足够 的技术、财务资源和其他资源支持， 以完成该无形资产的开发，并有能力 使用或出售该无形资产；5) 归属于 该无形资产开发阶段的支出能够可 靠地计量	85%-95%
半导体研究 开发项目	73,542,040.57	157,328,852.17	119,961,029.59	9,735,495.89	78,528,879.05	22,645,488.21	项目专利受 理之月起	1) 完成该无形资产以使其能够使用 或出售在技术上具有可行性；2) 具 有完成该无形资产并使用或出售的 意图；3) 无形资产产生经济利益的 方式，包括能够证明运用该无形资产 生产的产品存在市场或无形资产自 身存在市场，无形资产将在内部使用 的，能够证明其有用性；4) 有足够 的技术、财务资源和其他资源支持， 以完成该无形资产的开发，并有能力 使用或出售该无形资产；5) 归属于 该无形资产开发阶段的支出能够可 靠地计量	65-85%
<b>合计</b>	<b>720,267,593.49</b>	<b>1,606,888,527.99</b>	<b>718,115,272.03</b>	<b>289,066,492.70</b>	<b>78,528,879.05</b>	<b>1,241,445,477.70</b>			

## （二十二）商誉

### 1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
一、初始确认金额合计	214,683,196.33	0.00	0.00	0.00	0.00	214,683,196.33
天津市环欧半导体材料技术有限公司	214,683,196.33	0.00	0.00	0.00	0.00	214,683,196.33
二、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、账面价值合计	214,683,196.33	0.00	0.00	0.00	0.00	214,683,196.33
天津市环欧半导体材料技术有限公司	214,683,196.33	0.00	0.00	0.00	0.00	214,683,196.33

### 2、说明：

（1）商誉期末数为本公司 2008 年以定向增发的方式收购大股东天津中环电子信息集团有限公司持有的天津市环欧半导体材料技术有限公司 31.38% 的少数股权时形成，收购中实际合并成本 398,751,936.00 元，根据会计准则的规定，在扣除合并日公司享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额 184,068,739.67 元后的余额为公司本次投资所形成的商誉。

2018 年，天津市环欧半导体材料技术有限公司将其半导体产品相关设备等资产进行剥离，增资给天津中环领先材料技术有限公司。

（2）本公司通过对子公司天津中环领先材料技术有限公司未来的现金流量进行预测折现，并与子公司天津中环领先材料技术有限公司可辨认净资产公允价值加上商誉相比较，净现金流量的现值大于商誉加上可辨认净资产公允价值。可判断商誉不存在减值，无需计提减值准备。

## （二十三）长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
电站土地租赁费	113,088,039.43	17,242,074.92	11,456,657.55	0.00	118,873,456.80	
光伏电站租赁滩涂地管理费	1,707,399.92	0.00	68,733.36	0.00	1,638,666.56	
资源占用补偿金	259,486.65	0.00	13,192.00	0.00	246,294.65	
厂房设备改造	144,393,660.48	69,733,840.01	12,751,629.96	54,763,363.00	146,612,507.53	合并范围变

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因 更
半导体硅片项目排污费	860,479.20	57,382.07	898,733.88	0.00	19,127.39	
<b>合计</b>	<b>260,309,065.68</b>	<b>87,033,297.00</b>	<b>25,188,946.75</b>	<b>54,763,363.00</b>	<b>267,390,052.93</b>	

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	93,560,098.35	42,714,907.33
内部交易未实现利润	46,987,116.44	15,122,084.01
可抵扣亏损	0.00	220,217,786.16
递延收益	43,268,095.97	58,810,449.27
融资租赁设备	32,925,398.59	33,734,776.22
股票期权	1,039,423.90	0.00
<b>合计</b>	<b>217,780,133.25</b>	<b>370,600,002.99</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
预提利息收入	0.00	223,743.04
一次性税前扣除或加速折旧的固定资产	501,290,045.87	382,771,840.67
融资租赁设备	3,115,416.55	4,762,182.34
非同一控制企业合并资产评估增值	130,383,350.99	138,205,948.19
公允价值变动损益	0.00	17,453,502.58
<b>合计</b>	<b>634,788,813.41</b>	<b>543,417,216.82</b>

##### 2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项目	期末数	期初数
<b>可抵扣差异项目：</b>		
资产减值准备	472,017,515.47	196,399,922.88
内部交易未实现利润	293,076,867.12	99,671,115.64

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	0.00	1,197,410,769.15
递延收益	454,364,327.78	280,062,781.26
融资租赁设备	219,502,657.23	224,898,508.04
股票期权	7,747,966.60	0.00
<b>合 计</b>	<b>1,446,709,334.20</b>	<b>1,998,443,096.97</b>
应纳税差异项目：		
预提利息收入	0.00	1,491,620.26
一次性税前扣除或加速折旧的固定资产	3,184,144,257.08	1,972,750,417.33
融资租赁设备	20,769,443.62	31,226,901.67
非同一控制企业合并资产评估增值	522,773,605.39	552,823,792.75
公允价值变动损益	0.00	69,814,010.32
<b>合 计</b>	<b>3,727,687,306.09</b>	<b>2,628,106,742.33</b>

### 3、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	814,106,431.08	183,166,629.47
可抵扣亏损	2,898,463,908.14	1,910,803,008.09
<b>合计</b>	<b>3,712,570,339.22</b>	<b>2,093,969,637.56</b>

### 4、未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年度	期末数	期初数
2020 年度	0.00	85,905,315.37
2021 年度	178,533,248.45	178,533,248.45
2022 年度	268,387,687.86	268,387,687.86
2023 年度	471,739,785.49	471,739,785.49
2024 年度	467,102,387.83	467,102,387.83
2025 年度	439,134,583.09	439,134,583.09
2026 年度	1,073,566,215.42	0.00
<b>合计</b>	<b>2,898,463,908.14</b>	<b>1,910,803,008.09</b>



### (二十五) 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	其他增加	本期减少			期末数
				收回或转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	283,598,606.73	176,839,768.36	0.00	84,063,530.40	7,734,292.58	3,465,856.60	365,174,695.51
二、存货跌价准备	35,846,895.00	579,488,004.58	0.00	1,073,876.60	320,886,124.85	16,211,483.56	277,163,414.57
三、长期股权投资	49,503,109.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,503,109.83
四、投资性房地产减值准备	52,074,664.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,074,664.12
五、固定资产减值准备	1,294,608,166.04	348,321,738.81	0.00	0.00	190,822,189.08	0.00	1,452,107,715.77
六、合同资产减值准备	2,866,017.03	2,879,738.64	478,908.50	0.00	0.00	0.00	6,224,664.17
七、在建工程减值准备	0.00	136,552,086.18	0.00	0.00	0.00	0.00	136,552,086.18
八、工程物资减值准备	0.00	7,892,315.09	0.00	0.00	0.00	0.00	7,892,315.09
九、无形资产减值准备	23,562,355.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,562,355.44
<b>合计</b>	<b>1,742,059,814.19</b>	<b>1,251,973,651.66</b>	<b>478,908.50</b>	<b>85,137,407.00</b>	<b>519,442,606.51</b>	<b>19,677,340.16</b>	<b>2,370,255,020.68</b>

### (二十六) 其他非流动资产

#### 1、其他非流动资产按类别列示

项目	期末数	期初数
预付工程款	696,054,429.19	546,267,659.14
预付设备款	1,175,927,672.06	384,589,556.47
增值税留抵税额	355,333,715.53	323,315,104.27
<b>合计</b>	<b>2,227,315,816.78</b>	<b>1,254,172,319.88</b>

6、其他非流动资产包含预付其他关联方设备款余额合计为 98,343,713.24 元。

### (二十七) 短期借款

#### 1、短期借款按类别列示

项目	期末数	期初数
抵押借款	0.00	192,000,000.00
保证借款	284,748,836.90	110,000,000.00
信用借款	1,107,777,272.23	1,390,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,392,526,109.13</b>	<b>1,692,000,000.00</b>

2、本账户期末余额中逾期及展期借款情况：无

## （二十八）应付票据

### 1、应付票据分类：

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,039,580,655.13	1,942,180,891.37
国内信用证	9,458,651.40	497,000,000.00
国际信用证	280,466,073.54	190,411,552.35
商业承兑汇票	38,500,000.00	56,500,000.00
<b>合计</b>	<b>2,368,005,380.07</b>	<b>2,686,092,443.72</b>

2、本期无到期未支付的应付票据。

## （二十九）应付账款

### 1、应付账款列示：

项目	期末数	期初数
材料款	3,479,897,283.65	1,533,870,488.27
工程、设备款	2,722,114,419.98	2,305,165,309.63
其他	370,252,623.46	673,911,466.78
<b>合计</b>	<b>6,572,264,327.09</b>	<b>4,512,947,264.68</b>

2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本账户期末账龄中无超过 1 年的大额应付账款情况。

## （三十）合同负债

### 1、合同负债情况

项目	期末数	期初数
预收货款	1,949,628,771.63	1,720,761,309.03
<b>合计</b>	<b>1,949,628,771.63</b>	<b>1,720,761,309.03</b>

2、本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本账户期末账龄中无超过 1 年的大额合同负债情况。

## （三十一）应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	17,576,493.89	2,354,631,259.99	1,967,065,706.70	405,142,047.18

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
二、离职后福利-设定提存计划	5,540,578.45	189,487,654.42	187,115,037.05	7,913,195.82
三、辞退福利	0.00	1,045,900.57	1,045,900.57	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>23,117,072.34</b>	<b>2,545,164,814.98</b>	<b>2,155,226,644.32</b>	<b>413,055,243.00</b>

#### 1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,749,757.61	1,917,238,627.37	1,691,200,673.06	233,787,711.92
二、职工福利费	0.00	59,372,226.55	59,372,226.55	0.00
三、社会保险费	2,606,224.40	106,680,531.75	101,855,924.32	7,430,831.83
其中：1. 医疗保险费	2,413,470.69	93,252,714.29	88,631,369.99	7,034,814.99
2. 工伤保险费	181,035.25	7,559,881.28	7,495,953.28	244,963.25
3. 生育保险费	7,318.46	3,672,629.84	3,672,555.00	7,393.30
4. 大额医疗	4,400.00	2,195,306.34	2,056,046.05	143,660.29
四、住房公积金	3,681.00	84,678,517.86	84,566,706.01	115,492.85
五、工会经费和职工教育经费	7,216,830.88	30,426,232.15	29,094,317.61	8,548,745.42
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
八、短期利润分享计划	0.00	155,259,265.16	0.00	155,259,265.16
九、其他短期薪酬	0.00	975,859.15	975,859.15	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>17,576,493.89</b>	<b>2,354,631,259.99</b>	<b>1,967,065,706.70</b>	<b>405,142,047.18</b>

#### 2、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费	5,386,184.00	183,516,554.58	181,215,754.97	7,686,983.61
二、失业保险费	154,394.45	5,971,099.84	5,899,282.08	226,212.21
三、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>5,540,578.45</b>	<b>189,487,654.42</b>	<b>187,115,037.05</b>	<b>7,913,195.82</b>

(三十二) 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	418,861,726.08	185,013,751.74
增值税	21,247,413.13	17,114,925.50
房产税	3,115,189.86	3,905,127.30
教育费附加	347,023.09	338,413.37
地方教育费附加	231,348.73	225,608.90
城市维护建设税	809,720.89	789,631.18
代扣代缴个人所得税	5,227,474.37	2,797,952.54
印花税	4,194,223.36	3,228,992.76
土地使用税	1,426,830.60	1,426,830.60
环保税	57,813.00	40,450.57
水利建设基金	6,533,414.39	5,836,813.17
<b>合计</b>	<b>462,052,177.50</b>	<b>220,718,497.63</b>

(三十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	119,460,036.29
其他应付款	393,553,440.63	427,169,624.20
<b>合计</b>	<b>393,553,440.63</b>	<b>546,629,660.49</b>

## 1、应付利息

(1) 应付利息明细列示如下:

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	0.00	16,182,624.41
企业债券利息	0.00	100,154,666.62
短期借款应付利息	0.00	3,122,745.26
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>119,460,036.29</b>

(2) 本公司不存在逾期应付利息。

## 2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末数	期初数
供应商（费用类）其他应付款	8,545,003.63	11,118,531.39
供应商代收代付款	17,195,575.83	118,737,291.23
供应商其他应付	367,812,861.17	297,313,801.58
<b>合计</b>	<b>393,553,440.63</b>	<b>427,169,624.20</b>

(2) 本账户期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## （三十四）一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细:

项目	期末数	期初数
长期借款	3,754,870,169.62	3,760,381,000.00
应付债券	2,060,885,795.98	1,848,709,844.48
长期应付款	119,850,001.84	93,019,097.15
租赁负债	646,790,425.48	241,568,499.33
<b>合计</b>	<b>6,582,396,392.92</b>	<b>5,943,678,440.96</b>

## （三十五）其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	207,028,085.54	8,339,703.36
应收票据	103,150,194.51	0.00

项目	期末数	期初数
<b>合计</b>	<b>310,178,280.05</b>	<b>8,339,703.36</b>

**(三十六) 长期借款**

1、长期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	5,664,525,660.37	1,876,175,188.49
信用借款	4,117,000,000.00	6,665,050,000.00
抵押借款	273,460,000.00	239,430,000.00
质押借款	2,578,315,500.00	445,100,000.00
<b>合计</b>	<b>12,633,301,160.37</b>	<b>9,225,755,188.49</b>

**(三十七) 应付债券**

1、应付债券

项目	期末数	期初数
19 中环半导体 MTN001	0.00	600,263,565.28
19 中环半导体 MTN002	0.00	599,871,565.75
20 中环 01	0.00	798,762,140.43
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>1,998,897,271.46</b>

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入1年内到期的非流动负债	期末余额
19 中环半导 MTN001	600,000,000.00	2019-3-15	3 年	600,000,000.00	600,263,565.28	0.00	34,500,000.00	27,109,444.61	0.00	627,373,009.89	0.00
19 中环半导 MTN002	600,000,000.00	2019-8-23	3 年	600,000,000.00	599,871,565.75	0.00	34,560,000.00	12,137,913.60	0.00	612,009,479.35	0.00
20 中环 01	800,000,000.00	2020-6-22	2 年	800,000,000.00	798,762,140.43	0.00	41,600,000.00	22,741,166.31	0.00	821,503,306.74	0.00
<b>合计</b>	<b>2,000,000,000.00</b>			<b>2,000,000,000.00</b>	<b>1,998,897,271.46</b>	<b>0.00</b>	<b>110,660,000.00</b>	<b>61,988,524.52</b>	<b>0.00</b>	<b>2,060,885,795.98</b>	<b>0.00</b>

### (三十八) 租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁负债	1,047,341,240.13	1,023,289,580.82
<b>合计</b>	<b>1,047,341,240.13</b>	<b>1,023,289,580.82</b>

### (三十九) 长期应付款

项目	期末数	期初数
融资租赁款	670,529,318.91	428,256,099.60
<b>合计</b>	<b>670,529,318.91</b>	<b>428,256,099.60</b>

#### 1、具体项目说明如下：

本公司之子公司商丘索光能源科技有限公司与中信金融租赁有限公司签订编号为CITICFL-C-2019-0045的融资租赁合同，以售后租回形式将2.94MW分布式光伏电站组件设备出售给中信金融租赁有限公司，售价11,600,000.00元。租赁开始日为2019年07月09日，租赁期为8年，应付融资租赁总额14,395,773.06元，其中应付本金11,600,000.00元，应付利息2,795,773.06元。本期摊销未确认融资费用519,495.38元，累计摊销未确认融资费用1,443,838.12元，本期应付融资租赁款总额1,987,275.65元，本期支付本金1,450,000.00元，本期支付利息537,275.65元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为1,450,000.00元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款1,450,000.00元后的净额6,989,736.51元在长期应付款列示。

本公司之子公司商丘耀威光伏发电有限公司与中信金融租赁有限公司签订编号为CITICFL-C-2019-0046的融资租赁合同，租赁物为8.13MW分布式光伏电站组件设备。租赁开始日为2019年07月05日，租赁期为8年，应付融资租赁款总额为39,732,224.50元，应付本金32,000,000.00元，未确认融资费用7,732,224.50元。本期摊销未确认融资费用1,433,090.75元，累计摊销未确认融资费用4,003,385.75元。本期应付融资租赁款总额5,482,139.75元，本期支付本金4,000,000.00元，本期支付利息1,482,139.75元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为4,000,000.00元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款4,000,000.00元后的净额19,282,031.75元在长期应付款列示。

本公司之子公司商丘索能能源科技有限公司与中信金融租赁有限公司签订编号为CITICFL-C-2019-0047的融资租赁合同，以售后租回形式将1.62MW分布式光伏电站组件设备出售给中信金融租赁有限公司，售价6,400,000.00元。租赁开始日为2019年07月09日，租赁期为8年，应付融资租赁款总额为7,942,495.50元，其中应付本金6,400,000.00元，应付利息1,542,495.50元。本期摊销未确认融资费用286,618.15元，累计摊销未确认融资费用796,600.35元，本期应付融资租



赁款总额 1,096,427.95 元，本期支付本金 800,000.00 元，支付利息 296,427.95 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 800,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 800,000.00 元后的净额 3,856,406.35 元在长期应付款列示。

本公司之子公司商丘索源能源科技有限公司与中信金融租赁有限公司签订编号为 CITICFL-C-2019-0048 的融资租赁合同，以售后租回形式将 4.53MW 分布式光伏电站组件设备出售给中信金融租赁有限公司，售价 18,000,000.00 元。租赁开始日为 2019 年 07 月 05 日，租赁期为 8 年，应付融资租赁款总额为 22,349,376.25 元，其中应付本金 18,000,000.00 元，应付利息 4,349,376.25 元。本期摊销未确认融资费用 806,113.53 元，累计摊销未确认融资费用 2,251,904.47 元，本期应付融资租赁款总额 3,083,703.6 元，本期支付本金 2,250,000.00 元，本期支付利息 833,703.60 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 2,250,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 2,250,000.00 元后的净额 10,846,142.86 元在长期应付款列示。

本公司之子公司陕西润环天宇科技有限公司于 2021 年 03 月与浦银金融租赁股份有限公司签订编号为 PYHZ0720210003 的售后回租融资租赁协议，租赁物为陕西西乡 50MW 项目中包含的光伏组件及 EPC 设备。租赁开始日为 2021 年 03 月 26 日，租赁期为 11 年，应付融资租赁总额 195,833,333.33 元，其中应付本 150,000,000.00 元，应付利息 45,833,333.33 元（含税）。本期摊销未确认融资费用 1,796,875 元，累计摊销未确认融资费用 5,403,645.83 元，本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 12,500,000.00 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 12,500,000.00 元后的净额 128,125,000.00 元在长期应付款列示。

本公司之子公司呼和浩特环聚新能源开发有限公司于 2017 年 09 月 19 日与中信金融租赁有限公司签订编号为 CITICFL-C-2017-0012 的售后回租赁合同，以售后租回形式将光伏发电系统等资产（单立柱固定式支架 1855 个、系统配套其他链接件 10 个、立柱 7424 个、单晶 260W/275W 固定式支架光伏发电组件 10936252W、组串逆变器 SUN2000-50KTL-CI 122 台、双绕组变压器 8 台、1MW 直流柜集成集中逆变房（固定支架光伏系统用）5 台和 16 路直流汇流箱-T1G55 台出售给中信金融租赁有限公司，售价 156,899,540.75 元。租赁开始日为 2017 年 09 月 19 日，租赁期为 10 年，应付融资租赁款总额 156,899,540.75 元，其中应付本金 120,000,000.00 元，应付利息 36,899,540.75 元。本期摊销未确认融资费用 5,057,500.00 元，累计摊销未确认融资费用 13,796,607.35 元，本期应付融资租赁款总额 17,977,716.66 元人民币，本期支付本金 13,333,333.32 元，本期支付利息 4,644,383.34 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 13,333,333.32 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 13,333,333.32 元后的净额 62,213,007.91 元在长期应付款列示。

本公司之子公司鄂托克旗环聚新能源有限公司于 2017 年 08 月 18 日与瑞泽国际融资租赁有限

公司签订编号为 RZHZ(2017)002 的售后回租合同,以售后租回形式将 5MW C7 系统光伏设备和 45MW T0 跟踪系统设备出售给瑞泽国际融资租赁有限公司, 售价 302,000,000.00 元。租赁开始日为 2017 年 08 月 30 日, 租赁期为 10 年, 应付融资租赁总额 406,929,961.11 元, 其中应付本金 302,000,000.00 元, 应付利息 104,929,961.11 元。本期摊销未确认融资费用 13,194,250.00 元, 累计摊销未确认融资费用 68,093,708.33 元。其中本期应付融资租赁款总额 43,286,860.42 元, 本期支付本金 30,000,000.00 元, 本期支付利息 13,286,860.42 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 41,572,881.25 元在一年内到期的非流动负债列示, 扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 41,572,881.25 元后的净额 171,709,928.50 元在长期应付款列示。

本公司之子公司翁牛特旗光润新能源有限公司于 2018 年 12 月 25 日与中信金融租赁有限公司签订编号为 WN-CW18048 的售后回租合同, 以售后租回形式将光伏发电设备等资产出售给中信金融租赁有限公司, 售价 82,000,000.00 元。租赁开始日为 2019 年 1 月 15 日, 租赁期为 8 年, 应付融资租赁款总额 102,431,359.18 元, 其中应付本金 82,000,000.00 元, 应付利息 20,021,359.18 元, 手续费 413,356.86 元。其中本期应付融资租赁款总额 13,686,645.63 元人民币, 本期支付本金 10,250,000.00 元, 本期支付利息 3,436,645.63 元, 已摊销未确认融资费用 12,304,612.5 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 13,381,947.29 元在一年内到期的非流动负债列示, 扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 13,381,947.29 元后的净额 37,768,516.66 元在长期应付款列示。

本公司之子公司耿马环兴新能源有限公司于 2019 年 12 月 30 日与中信金融租赁有限公司签订编号为 GMCW-CW19005 的融资租赁合同, 以回租形式将 20MW 固定式系统光伏设备出售给中信金融租赁有限公司, 售价 80,000,000.00 元。租赁开始日为 2019 年 12 月 13 日, 租赁期为 9 年, 应付融资租赁总额 101,187,165.44 元, 其中应付本金 80,000,000.00 元, 未确认融资费用 21,187,165.44 元。其中本期应付融资租赁款总额 14,212,257.78 元人民币, 本期支付本金 10,000,000.00 元, 本期支付利息 4,212,257.78 元。本期摊销未确认融资费用 4,212,257.78 元, 累计摊销未确认融资费用 9,102,240.00 元。本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 13,895,173.34 元在一年内到期的非流动负债列示, 扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 13,895,173.34 元后的净额 46,104,826.67 元在长期应付款列示。

本公司之子公司葫芦岛市中润能源科技有限公司于 2021 年 12 月与浦银金融租赁股份有限公司签订编号为 PYHZ0720210022 的售后回租融资租赁协议, 租赁物为葫芦岛中润 20MW 项目中包含的光伏组件及 EPC 设备。租赁开始日为 2021 年 12 月 9 日, 租赁期为 12 年, 应付融资租赁总额 126,724,375.02 元(含税), 其中应付本金 100,000,000.00 元(含税), 应付利息 26,724,375.02 元(含税)。本期摊销未确认融资费用 150,194.17 元, 累计摊销未确认融资费用 150,194.17 元, 本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 8,333,333.32 元在一年内到期的非流动负债列示, 扣除将

于一年内到期的应付融资租赁款 8,333,333.32 元后的净额 91,816,860.85 元在长期应付款列示。

本公司之子公司葫芦岛市信成新能源科技有限公司于 2021 年 12 月与浦银金融租赁股份有限公司签订编号为 PYHZ0720210023 的售后回租融资租赁协议，租赁物为葫芦岛信成 20MW 项目中包含的光伏组件及 EPC 设备。租赁开始日为 2021 年 12 月 09 日，租赁期为 12 年，应付融资租赁总额 126,724,375.02 元（含税），其中应付本金 100,000,000.00 元（含税），应付利息 26,724,375.02 元（含税）。本期摊销未确认融资费用 150,194.17 元，累计摊销未确认融资费用 150,194.17 元，本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 8,333,333.32 元在一年内到期的非流动负债列示，扣除将于一年内到期的应付融资租赁款 8,333,333.32 元后的净额 91,816,860.85 元在长期应付款列示。

#### （四十）长期应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期利润分享计划	0.00	155,259,265.15	0.00	155,259,265.15
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>155,259,265.15</b>	<b>0.00</b>	<b>155,259,265.15</b>

#### （四十一）预计负债

项目	期末数	期初数
未决诉讼	20,000,000.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>0.00</b>

#### （四十二）递延收益

##### 1、分类如下：

项目	期初数	本年增加	本年减少	年末数	形成原因
政府补助	282,289,196.69	589,176,738.79	166,799,516.04	704,666,419.44	政府补贴
租金	3,089,518.24	23,646,277.19	26,702,338.43	33,457.00	租赁费摊销
<b>合计</b>	<b>285,378,714.93</b>	<b>612,823,015.98</b>	<b>193,501,854.47</b>	<b>704,699,876.44</b>	

##### 2、政府补助明细情况

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末数	与资产相关/与收益相关
8 英寸 COP Free 单晶的研发和产业化项目	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	与收益相关
12 英寸半导体硅片研	2,100,000.00	900,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与资产相关

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末数	与资产相关/与收益相关
发						
19nm 近完美硅单晶的研发与产业化	16,000,000.00	0.00	0.00	0.00	16,000,000.00	与资产相关
2019 年呼和浩特市工业高质量发展专项资金(第一批)自治区新材料首批(次)	0.00	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	与收益相关
2020 省级战略性新兴产业发展补助资金	0.00	6,600,000.00	0.00	6,600,000.00	0.00	与收益相关
8 英寸功率器件用硅片产业化项目	3,261,567.08	0.00	0.00	482,399.90	2,779,167.18	与资产相关
8 英寸中子嬗变高阻 IGBT 区熔硅抛光片	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
CFZ 区熔单晶硅及金刚石线切片项目	3,330,320.57	0.00	0.00	157,571.64	3,172,748.93	与资产相关
DW 一期固定资产投资奖励	0.00	40,000,000.00	0.00	366,972.48	39,633,027.52	与资产相关
IGBT 产业化技术研究及装车考核	230,000.00	1,640,000.00	0.00	0.00	1,870,000.00	与资产相关
N 型高效太阳能电池用硅单晶及钻石线切割技术的研发	193,333.03	0.00	0.00	80,000.04	113,332.99	与资产相关
创新专项金	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	与收益相关
大直径区熔硅单晶及抛光片生产工艺开发	39,999.72	0.00	0.00	20,000.04	19,999.68	与资产相关
当雄县经信局招商引资奖励	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	与收益相关
低氧大尺寸 N 型太阳能级硅单晶工艺的研发及产业化	608,247.36	0.00	0.00	123,711.36	484,536.00	与资产相关
电费补贴	0.00	48,400.00	0.00	0.00	48,400.00	与收益相关
电力需求侧管理资金	1,070,416.50	0.00	0.00	183,500.03	886,916.47	与资产相关
电子信息产业发展基金	1,557,127.67	0.00	0.00	340,991.16	1,216,136.51	与资产相关

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末数	与资产相关/与收益相关
岗前培训补贴	0.00	832,985.42	86,113.42	746,872.00	0.00	与收益相关
高端半导体产业园公寓补贴	0.00	5,098,320.00	0.00	5,098,320.00	0.00	与收益相关
高新技术企业科研经费补助	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	与收益相关
高新区科技局自主创新高质量发展先进企业奖励	0.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	与收益相关
个税手续费返还	0.00	650,691.78	63,877.22	586,814.56	0.00	与收益相关
工业高质量发展专项资金	0.00	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	0.00	与收益相关
关于高端半导体产业园项目投资奖励金	33,943,333.33	0.00	0.00	680,000.04	33,263,333.29	与资产相关
规模企业培育奖金	0.00	2,000,000.00	500,000.00	1,500,000.00	0.00	与收益相关
国家高新技术企业补贴	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	与收益相关
河北省工业转型升级技改专项资金	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	与收益相关
呼和浩特市科学技术局 2018 年度自治区科技进步奖	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	与收益相关
呼和浩特市科学技术局高新企业认定费	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	与收益相关
呼和浩特市赛罕区财政局国库支付中心直接支付绿色工厂配套奖励	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	与收益相关
即征即退增值税	0.00	4,270,006.27	0.00	4,270,006.27	0.00	与收益相关
集成电路用半导体硅晶体材料产业化项目扶持资金	0.00	2,499,284.00	0.00	2,499,284.00	0.00	与收益相关
节能型功率电子器件用 6 英寸硅抛光片产业化	4,350,000.00	0.00	0.00	2,250,000.00	2,100,000.00	与资产相关

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末数	与资产相关/与收益相关
金桥管委会 2021 年第二批自治区科技创新引导奖励资金	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	与收益相关
进口设备补贴	1,248,007.83	763,331.04	0.00	420,879.34	1,590,459.53	与资产相关
进口设备贴息	12,512,200.19	15,885,968.96	0.00	2,221,112.03	26,177,057.12	与资产相关
进项税加计抵扣的收益	0.00	756,170.48	0.00	756,170.48	0.00	与收益相关
就地过年增效奖励	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	与收益相关
科技成果转化资金	1,800,000.00	0.00	0.00	1,800,000.00	0.00	与资产相关
科技创新企业奖励资金	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	与收益相关
科技人才奖励	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00	0.00	与收益相关
科技小巨人科研资金	210,000.00	0.00	0.00	30,000.00	180,000.00	与资产、收益相关
科委技术奖励奖金	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	与收益相关
两化融合贯标奖补资金	0.00	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	与收益相关
落地综合奖补资金	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	与资产相关
内蒙古自治区“科技兴蒙”专项经费	0.00	7,030,000.00	0.00	7,030,000.00	0.00	与收益相关
企业兼并重组政府奖励	7,560,000.00	0.00	0.00	7,560,000.00	0.00	与收益相关
人才引进补贴	0.00	614,549.50	0.00	564,549.50	50,000.00	与收益相关
赛罕区财政局企业技术改造和环保治理项目	39,832,593.88	0.00	0.00	847,502.04	38,985,091.84	与资产相关
商务发展专项资金	15,578,900.00	0.00	0.00	992,587.27	14,586,312.73	与资产相关
省级示范智能车间奖补资金	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	与收益相关
省级战略性新兴产业配套补助	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	与收益相关
失业保险稳岗返还资金	0.00	5,714,111.41	0.00	5,714,111.41	0.00	与收益相关

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末数	与资产相关/与收益相关
税费返还	0.00	483,903.00	0.00	483,903.00	0.00	与收益相关
酸雾排风系统改造项目	1,728,655.62	0.00	0.00	552,652.69	1,176,002.93	与资产相关
太阳能光伏发电金太阳示范工程补贴款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
天津市知识产权专项资金(2019年高价值专利培育项目)	300,000.00	200,000.00	0.00	500,000.00	0.00	与资产相关
天津中环领先半导体硅片项目(一期)补助款	0.00	130,000,000.00	0.00	0.00	130,000,000.00	与资产有关
外经贸发展专项资金	1,226,890.88	0.00	0.00	201,680.64	1,025,210.24	与资产相关
外商到资奖励	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	与收益相关
稳岗补贴	0.00	894,495.22	3,460.27	891,034.95	0.00	与收益相关
污染源自动监控设备(在线仪)补助	130,000.00	0.00	0.00	130,000.00	0.00	与资产相关
污水处理系统建设运营费用政府补贴	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	与收益相关
五星级上云企业奖补资金	0.00	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	与收益相关
新型平面中高压MOSFET芯片研发及产业化	1,066,415.40	0.00	0.00	409,835.28	656,580.12	与资产、收益相关
新型学徒培养项目补贴拨款	0.00	750,000.00	0.00	750,000.00	0.00	与收益相关
研发投入后补助	0.00	3,215,478.00	140,415.00	3,075,063.00	0.00	与收益相关
一次性吸纳就业补贴	0.00	9,000.00	0.00	9,000.00	0.00	与收益相关
宜兴财政局会展补贴款	0.00	610,000.00	0.00	610,000.00	0.00	与收益相关
宜兴人力资源和社会保障局见习实训补贴	0.00	167,526.00	0.00	167,526.00	0.00	与收益相关
宜兴人力资源和社会保障局吸纳就业补贴	0.00	38,650.50	0.00	38,650.50	0.00	与收益相关
宜兴市高质量发展意	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	与收益相关

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末数	与资产相关/与收益相关
见科技创新奖补资金						
宜兴市纪亭财政所高新技术企业认定费	0.00	70,000.00	0.00	70,000.00	0.00	与收益相关
宜兴市纪亭财政所知识产权款	0.00	38,000.00	0.00	38,000.00	0.00	与收益相关
宜兴市纪亭财政所专利奖款	0.00	53,000.00	0.00	53,000.00	0.00	与收益相关
宜兴市纪亭街道财政所奖励资金(设备投入项目产业扶持)	10,751,100.00	0.00	0.00	1,364,815.18	9,386,284.82	与资产相关
宜兴市人力资源和社会保障局吸纳就业补贴	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00	与收益相关
宜兴市人力资源和社会保障局一次性留岗补贴	0.00	18,000.00	0.00	18,000.00	0.00	与收益相关
以工代训补贴	0.00	322,100.00	0.00	322,100.00	0.00	与收益相关
优秀企业表彰金	0.00	6,090,100.00	0.00	6,090,100.00	0.00	与收益相关
政策性返税	0.00	26,503,305.96	0.00	26,503,305.96	0.00	与收益相关
政府拨款项目—高端半导体产业园项目运营奖励金	0.00	5,735,685.00	0.00	5,735,685.00	0.00	与收益相关
政府储备人才补助	350,000.00	221,200.00	0.00	221,200.00	350,000.00	与收益相关
政府给予新建改扩建项目奖	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
政府奖补款	39,395,173.22	267,863,876.25	0.00	10,637,304.18	296,621,745.29	与资产、收益相关
知识产权补贴	0.00	122,000.00	0.00	122,000.00	0.00	与收益相关
制造业高质量发展资金	0.00	2,030,000.00	0.00	2,030,000.00	0.00	与收益相关
智能制造补贴	0.00	2,045,000.00	0.00	107,631.60	1,937,368.40	与资产相关
智能制造信息化项目软件投入奖补资金	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	与收益相关



补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末数	与资产相关/与收益相关
中心奖励资金	68,962,914.41	1,457,000.00	0.00	2,856,081.56	67,563,832.85	与资产相关
重大科技专项项目-RCZ 硅单晶项目	1,952,000.00	3,000,000.00	0.00	3,192,000.00	1,760,000.00	与资产相关
专利补贴	0.00	3,600.00	0.00	3,600.00	0.00	与收益相关
自治区“科技兴蒙”专项经费	0.00	6,970,000.00	0.00	87,125.00	6,882,875.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>282,289,196.69</b>	<b>589,176,738.79</b>	<b>5,043,865.91</b>	<b>161,755,650.13</b>	<b>704,666,419.44</b>	

#### (四十三) 股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,032,926,542.00	198,807,157.00	0.00	0.00	0.00	198,807,157.00	3,231,733,699.00

#### (四十四) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	12,354,298,537.67	8,710,431,324.22	0.00	21,064,729,861.89
其他资本公积	35,171,158.52	34,222,359.50	0.00	69,393,518.02
<b>合计</b>	<b>12,389,469,696.19</b>	<b>8,744,653,683.72</b>	<b>0.00</b>	<b>21,134,123,379.91</b>

#### (四十五) 库存股

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存股	0.00	329,929,799.76	0.00	329,929,799.76
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>329,929,799.76</b>	<b>0.00</b>	<b>329,929,799.76</b>

#### (四十六) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

		额	合收益当 期转入损 益	合收益当 期转入留 存收益			数股东	
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：权益法下不能转 损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、将重分类进损益的 其他综合收益	-428,982.71	428,982.71	428,982.71	0.00	0.00	428,982.71	0.00	0.00
其中：权益法下可转损 益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资公允价 值变动	-428,982.71	428,982.71	428,982.71	0.00	0.00	428,982.71	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>-428,982.71</b>	<b>428,982.71</b>	<b>428,982.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>428,982.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

#### (四十七) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,940,917.10	43,275,750.23	39,597,668.49	22,618,998.84
<b>合计</b>	<b>18,940,917.10</b>	<b>43,275,750.23</b>	<b>39,597,668.49</b>	<b>22,618,998.84</b>

#### (四十八) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	133,610,213.98	225,870,031.37	0.00	359,480,245.35
<b>合计</b>	<b>133,610,213.98</b>	<b>225,870,031.37</b>	<b>0.00</b>	<b>359,480,245.35</b>

#### (四十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	3,632,487,690.38	2,714,994,862.56
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00

项目	本期	上期
调整后年初未分配利润	3,632,487,690.38	2,714,994,862.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,029,617,597.10	1,088,995,378.47
减：提取法定盈余公积	225,870,031.37	34,047,856.46
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	181,975,592.52	83,554,694.19
应付永续债利息	0.00	53,900,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	7,254,259,663.59	3,632,487,690.38

#### （五十）营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	40,573,941,092.68	18,840,509,499.46
2、其他业务收入	530,743,956.05	216,266,601.13
<b>合计</b>	<b>41,104,685,048.73</b>	<b>19,056,776,100.59</b>
二、营业成本		
1、主营业务成本	31,775,981,188.17	15,260,088,012.63
2、其他业务成本	414,415,952.47	203,778,257.74
<b>合计</b>	<b>32,190,397,140.64</b>	<b>15,463,866,270.37</b>

#### （五十一）税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	23,666,416.67	10,772,258.02
教育费附加	10,142,749.91	4,617,859.64
地方教育费附加	6,761,833.20	3,078,316.37
土地使用税	14,101,608.31	11,420,286.59
车船使用税	23,356.40	26,321.24
房产税	49,388,218.42	41,263,599.77
印花税	58,833,490.90	27,393,285.76

项目	本期数	上期数
资源税	11,937.80	16,737.44
环保税	155,205.40	146,587.46
水利建设基金	7,689,196.54	28,540,404.69
<b>合计</b>	<b>170,774,013.55</b>	<b>127,275,656.98</b>

**(五十二) 销售费用**

项目	本期数	上期数
人工费用	36,360,599.23	17,707,252.98
运输费	0.00	103,103,105.04
差旅费	4,731,214.71	2,354,099.85
业务招待费	5,544,684.33	1,562,046.83
办公费	1,171,985.12	455,135.59
物料消耗	2,322,631.03	2,034,055.78
折旧	41,476.56	17,218.17
代理服务费	24,469,947.63	9,986,602.89
广告宣传费	7,327,203.35	5,351,861.08
服务配套费用	0.00	3,260,087.42
保险费	13,687,775.07	0.00
检测费	4,355,283.01	0.00
激励基金	18,537,653.99	0.00
其他	12,046,377.17	12,849,042.51
<b>合计</b>	<b>130,596,831.20</b>	<b>158,680,508.14</b>

**(五十三) 管理费用**

项目	本期数	上期数
人工费用	350,559,775.05	193,690,624.97
折旧	102,226,182.67	105,239,682.43
办公费	92,461,320.60	63,746,387.59
动力服务费	16,307,723.32	18,151,810.98
业务招待费	6,273,887.50	2,528,552.87

项 目	本期数	上期数
物料消耗	5,491,850.48	38,132,364.77
差旅费	8,630,244.55	6,643,334.38
无形资产摊销	72,570,553.12	40,444,154.43
维修费	9,914,740.30	18,706,132.95
运输费	89,426.67	866,055.45
聘请中介机构费	40,678,020.06	88,663,157.39
财务保险	12,436,698.46	13,353,194.34
车辆费用	657,992.72	589,304.00
安全生产费	39,908,971.47	28,373,242.49
培训费	3,690,742.36	1,863,530.43
激励基金	184,290,442.90	1,665,000.00
税费	0.00	3,177,108.40
其他	45,530,380.72	17,870,538.23
<b>合 计</b>	<b>991,718,952.95</b>	<b>643,704,176.10</b>

#### (五十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
半导体研究开发项目	206,054,172.19	66,716,846.46
光伏研究开发项目	1,652,753,142.54	552,030,928.74
<b>合 计</b>	<b>1,858,807,314.73</b>	<b>618,747,775.20</b>

#### (五十五) 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	938,552,307.18	1,089,910,478.47
减：利息收入	111,309,603.89	103,573,072.34
汇兑损失	-25,230,575.09	31,358,756.23
手续费	42,476,001.49	12,001,043.37
其他	-4,799,978.22	-348,290.50
<b>合计</b>	<b>839,688,151.47</b>	<b>1,029,348,915.23</b>

(五十六) 其他收益

产生其他收益来源	本期数	上期数
8 英寸 COP Free 单晶的研发和产业化项目	3,000,000.00	0.00
出口创汇及利用外资	0.00	10,000.00
2019 年呼和浩特市工业高质量发展专项资金（第一批）自治区新材料首批（次）	800,000.00	300,000.00
2019 年自治区重点产业发展专项资金	0.00	1,300,000.00
2020 年商务发展专项资金第三批补助金	0.00	100,000.00
2020 省级战略性新兴产业发展补助资金	6,600,000.00	15,400,000.00
8 英寸功率器件用硅片产业化项目	482,399.90	434,064.13
CFZ 区熔单晶硅及金钢石线切片项目	157,571.64	157,571.64
DW 一期固定资产投资奖励	366,972.48	0.00
N 型高效太阳能电池用硅单晶及钻石线切割技术的研发	80,000.04	80,000.04
半导体及光伏产业建设奖励	0.00	12,000,000.00
财政技改综合奖补资金	0.00	150,000.00
财政局跨境电商试点资金	0.00	2,000.00
财政局在线仪补助款	0.00	30,000.00
财政所乡镇国库企业职工来宜交通补贴	0.00	5,700.00
创新专项金	3,000,000.00	20,000,000.00
大直径区熔硅单晶及抛光片生产工艺开发	20,000.04	20,000.04
低氧大尺寸 N 型太阳能级硅单晶工艺的研发及产业化	123,711.36	123,711.36
电费补贴	0.00	93,155.46
电力需求侧管理资金	183,500.03	5,913,500.04
电子信息产业发展基金	340,991.16	476,672.24
岗前培训补贴	746,872.00	260,700.00
高端半导体产业园公寓补贴	5,098,320.00	0.00
高新技术企业科研经费补助	100,000.00	0.00
个税手续费返还	586,814.56	423,094.96
工业高质量发展专项资金	3,500,000.00	0.00
关于高端半导体产业园项目投资奖励金	680,000.04	56,666.67
规模企业培育奖金	1,500,000.00	1,000,000.00

产生其他收益来源	本期数	上期数
国家高新技术企业补贴	200,000.00	0.00
国家级研发中心资助金	0.00	2,620,000.00
呼和浩特市工业高质量发展专项资金	0.00	300,000.00
呼和浩特市科学技术局 2018 年度自治区科技进步奖	50,000.00	0.00
呼和浩特市科学技术局高新企业认定费	100,000.00	0.00
呼和浩特市赛罕区财政局国库支付中心直接支付绿色工厂配套奖励	500,000.00	0.00
呼和浩特市商务局 2020 年进口商品贴息资金	0.00	41,974.00
即征即退增值税	4,270,006.27	4,826,152.73
集成电路用半导体硅晶体材料产业化项目扶持资金	2,499,284.00	20,000,000.00
节能型功率电子器件用 6 英寸硅抛光片产业化	2,250,000.00	2,191,666.67
金桥管委会 2021 年第二批自治区科技创新引导奖励资金	100,000.00	0.00
进口设备补贴	420,879.34	420,879.36
进口设备贴息	2,221,112.03	1,487,961.03
进项税加计抵扣的收益	756,170.48	475,059.62
科技成果转化资金	1,800,000.00	0.00
科技创新企业奖励资金	100,000.00	0.00
科技创新专项资金	0.00	600,000.00
科技人才奖励	4,000.00	0.00
科技小巨人科研资金	30,000.00	30,000.00
科委技术奖励奖金	100,000.00	737,289.00
两化融合贯标奖补资金	150,000.00	0.00
落地综合奖补资金	10,000,000.00	103,700,000.00
贸易融资补助资金	0.00	1,953,240.00
内蒙古自治区“科技兴蒙”专项经费	7,030,000.00	0.00
其他	0.00	1,793,396.35
企业兼并重组政府奖励	7,560,000.00	0.00
企业职工来宜交通补贴	0.00	51,500.00
人才引进补贴	564,549.50	0.00
人力资源和社会保障局社保和培训补贴	0.00	40,521.00

产生其他收益来源	本期数	上期数
赛罕区财政局企业技术改造和环保治理项目	847,502.04	847,502.04
商务发展专项资金	992,587.27	0.00
省级示范智能车间奖补资金	500,000.00	0.00
省级战略性新兴产业配套补助	5,000,000.00	0.00
省外贸稳中提质项目奖励	0.00	100,000.00
失业保险稳岗返还资金	5,714,111.41	156,025.63
收财政局强基工程拨款	0.00	910,000.00
税费返还	483,903.00	316.84
酸雾排风系统改造项目	552,652.69	552,652.68
天津市科技局补贴-首次入选瞪羚企业奖励资金	0.00	200,000.00
天津市知识产权专项资金（2019年高价值专利培育项目）	500,000.00	0.00
外经贸发展专项资金	201,680.64	201,680.64
外商到资奖励	2,000,000.00	3,120,300.00
外资提质增效切块资金奖励	0.00	330,000.00
稳岗补贴	891,034.95	10,582,466.16
污染源自动监控设备（在线仪）补助	130,000.00	0.00
污水处理系统建设运营费用政府补贴	10,000,000.00	20,000,000.00
无锡发明维持年费补助	0.00	21,600.00
炉台扶持资金	0.00	50,000,000.00
五星级上云企业奖补资金	250,000.00	0.00
新型平面中高压 MOSFET 芯片研发及产业化	409,835.28	409,835.28
新型学徒培养项目补贴拨款	750,000.00	0.00
信息化专项资金	0.00	1,330,000.00
研发投入后补助	3,075,063.00	135,248.00
研究开发专项经费	0.00	1,150,000.00
一次性吸纳就业补贴	9,000.00	73,381.00
宜兴财政局会展补贴款	610,000.00	0.00
宜兴人力资源和社会保障局大学生社保补贴款	0.00	142,341.00
宜兴人力资源和社会保障局见习实训补贴	167,526.00	0.00
宜兴人力资源和社会保障局吸纳就业补贴	38,650.50	8,000.00



产生其他收益来源	本期数	上期数
宜兴市财政局发明维持 7-9 年年费无锡级资助	0.00	2,400.00
宜兴市高质量发展意见科技创新奖补资金	100,000.00	0.00
宜兴市屺亭财政所高新企业认定费	70,000.00	0.00
宜兴市屺亭财政所知识产权款	38,000.00	0.00
宜兴市屺亭财政所专利奖款	53,000.00	0.00
宜兴市屺亭街道财政所奖励资金（设备投入项目产业扶持）	1,364,815.18	0.00
宜兴市人力资源和社会保障局吸纳就业补贴	7,000.00	0.00
宜兴市人力资源和社会保障局一次性留岗补贴	18,000.00	0.00
以工代训补贴	322,100.00	0.00
应急管理局标准化奖励	0.00	10,000.00
优秀企业表彰金	6,090,100.00	0.00
政策性返税	26,503,305.96	23,085,300.86
政府拨款项目—高端半导体产业园项目运营奖励金	5,735,685.00	0.00
政府储备人才补助	221,200.00	0.00
政府奖补款	10,637,304.18	55,154,826.78
知识产权补贴	122,000.00	0.00
制造业高质量发展资金	2,030,000.00	0.00
智能制造补贴	107,631.60	0.00
智能制造信息化项目软件投入奖补资金	1,000,000.00	0.00
中心奖励资金	2,856,081.56	232,885.59
重大科技专项项目-RCZ 硅单晶项目	3,192,000.00	48,000.00
专利补贴	3,600.00	0.00
自治区“科技兴蒙”专项经费	87,125.00	0.00
大直径区熔硅单晶及抛光片的研发和产业化	0.00	1,060,475.96
产业与创新政策补贴	0.00	97,286.00
宜兴市财政局发明授权款	0.00	8,000.00
专利补助	0.00	51,400.00
<b>合计</b>	<b>161,755,650.13</b>	<b>369,628,400.80</b>

**(五十七) 投资收益**

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	1,285,479,112.26	-72,082,341.89
处置长期股权投资产生的投资收益	31,434,688.14	43,791,878.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,286,055.93	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	3,480,000.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益	0.00	85,999,790.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	5,804,413.99	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	-137,720.57	0.00
其他	-151,667,484.81	241,942,417.19
<b>合计</b>	<b>1,167,626,953.08</b>	<b>303,131,743.70</b>

**(五十八) 公允价值变动损益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：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	0.00	69,814,010.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	69,814,010.32
交易性金融负债		
其中：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	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
其他非流动金融资产		
其中：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	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>69,814,010.32</b>
其中：因终止确认而转出至投资收益的金额		

**(五十九) 信用减值损失**

项目	本期数	上期数
一、应收账款坏账损失	-83,948,269.43	-37,734,046.84
二、其他应收款坏账损失	-8,827,968.53	-42,814,994.11
<b>合计</b>	<b>-92,776,237.96</b>	<b>-80,549,040.95</b>

**(六十) 资产减值损失**

项目	本期数	上期数
一、存货跌价损失	-578,414,127.98	-31,245,986.98
二、工程物资减值损失	-7,892,315.09	0.00
三、合同资产减值损失	-2,879,738.64	5,934,717.72
四、固定资产减值损失	-348,321,738.81	0.00
五、在建工程减值损失	-136,552,086.18	0.00
<b>合计</b>	<b>-1,074,060,006.70</b>	<b>-25,311,269.26</b>

**(六十一) 资产处置收益**

资产处置收益来源	本期数	上期数
处置长期资产收益	-79,646,007.24	-20,605,963.63
<b>合计</b>	<b>-79,646,007.24</b>	<b>-20,605,963.63</b>

**(六十二) 营业外收入**

## 1、营业外收入分项目列示：

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入上期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	301.99	301.99	0.00	0.00
其中：固定资产报废利得	301.99	301.99	0.00	0.00
政府补助	5,043,865.91	5,043,865.91	10,846,145.53	10,846,145.53
违约金及罚款收入	2,162,601.74	2,162,601.74	1,769,575.68	1,769,575.68
废品收入	244,406.33	244,406.33	1,069,015.61	1,069,015.61

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入上期非经常性损益的金额
赔付金	2,575,850.04	2,575,850.04	0.00	0.00
其他	12,148,598.76	12,148,598.76	57,659,860.28	57,659,860.28
<b>合计</b>	<b>22,175,624.77</b>	<b>22,175,624.77</b>	<b>71,344,597.10</b>	<b>71,344,597.10</b>

7、计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期数	上期数	与资产/收益相关
专利资助款	0.00	9,400.00	与收益相关
人力社保局补贴资金	0.00	4,000.00	与收益相关
研发投入后补助	140,415.00	128,871.00	与收益相关
鑫天和光伏供应链平台项目	0.00	1,850,428.00	与收益相关
天津滨海高新区财政局 2018 年度首次获批国家高新技术企业区县配套奖励资金	0.00	250,000.00	与收益相关
呼和浩特市赛罕区人力资源和社会保障局人才储备生活补贴费	0.00	150,500.00	与收益相关
失业保险稳岗返还资金	0.00	1,565,919.82	与收益相关
知识产权补贴	0.00	5,200.00	与收益相关
防疫阶段性减免社会保险费返还	0.00	515,301.29	与收益相关
防疫防控专项资金	0.00	2,000,000.00	与收益相关
IGBT 芯片技术研究项目	0.00	1,250,000.00	与收益相关
硅基氮化镓射频功率器件关键技术研究	0.00	100,000.00	与收益相关
规模企业入统奖励	0.00	700,000.00	与收益相关
高端半导体产业园公寓补贴	0.00	821,250.00	与收益相关
岗前培训补贴	86,113.42	6,000.00	与收益相关
稳岗补贴	3,460.27	1,289,275.42	与收益相关
经开区发改局 19 年市级中小企业发展专项资金	0.00	200,000.00	与收益相关
个税手续费返还	63,877.22	0.00	与收益相关
河北省工业转型升级技改专项资金	50,000.00	0.00	与收益相关
就地过年增效奖励	50,000.00	0.00	与收益相关

补助项目	本期数	上期数	与资产/收益 相关
当雄县经信局招商引资奖励	150,000.00	0.00	与收益相关
政府给予新建改扩建项目奖	4,000,000.00	0.00	与收益相关
规模企业培育奖金	500,000.00	0.00	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>5,043,865.91</b>	<b>10,846,145.53</b>	

### (六十三) 营业外支出

项目	本期数	计入当期非经常 性损益的金额	上期数	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产报废损失合计	39,455.65	39,455.65	1,826,699.27	1,826,699.27
其中：固定资产报废损失	39,455.65	39,455.65	1,826,699.27	1,826,699.27
对外捐赠	190,000.00	190,000.00	372,150.44	372,150.44
其中：非公益性捐赠	0.00	0.00	0.00	0.00
违约金、赔偿金及罚款支出	308,940.33	308,940.33	1,803,188.75	1,803,188.75
其他	27,209,175.37	27,209,175.37	6,496,451.65	6,496,451.65
<b>合计</b>	<b>27,747,571.35</b>	<b>27,747,571.35</b>	<b>10,498,490.11</b>	<b>10,498,490.11</b>

### (六十四) 所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	331,276,460.59	182,703,237.04
递延所得税调整	244,269,613.42	25,384,671.98
调整上期所得税费用	-10,643,435.19	8,507,846.64
<b>合计</b>	<b>564,902,638.82</b>	<b>216,595,755.66</b>

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	5,000,031,048.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,250,007,762.24
子公司适用不同税率的影响	-306,756,266.96
调整以前期间所得税的影响	-10,643,435.19

项目	本期数
非应税收入的影响	-299,684,979.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,707,391.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-368,387,461.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	292,532,156.76
其他	-66,872,528.30
所得税费用	564,902,638.82

### (六十五) 合并现金流量表项目注释

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
专项拨款	587,761,991.05	437,093,039.31
利息收入	136,736,029.85	75,797,375.90
往来款	205,291,641.76	68,698,227.89
其他	62,853,027.15	67,596,758.85
<b>合计</b>	<b>992,642,689.81</b>	<b>649,185,401.95</b>

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
票据保证金、信用证保证金	0.00	861,890,297.59
期间费用	753,584,459.43	455,135,895.41
往来款	69,724,935.50	67,170,856.05
其他	26,266,328.16	27,529,028.30
<b>合计</b>	<b>849,575,723.09</b>	<b>1,411,726,077.35</b>

#### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
往来款	0.00	22,802,274.35
取得子公司收到的现金净额	5,849,833.56	1,418.27
<b>合计</b>	<b>5,849,833.56</b>	<b>22,803,692.62</b>

## 8、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
银行承兑汇票、不可撤销信用证保证金	323,416,324.53	1,031,189,646.24
往来款	0.00	21,450,000.00
出售子公司收到的现金净额	35,998,619.18	0.00
<b>合计</b>	<b>359,414,943.71</b>	<b>1,052,639,646.24</b>

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到融资租赁款	150,000,000.00	483,000,000.00
往来款	76,000,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>226,000,000.00</b>	<b>483,000,000.00</b>

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
支付租赁款	515,451,424.77	1,509,543,494.49
股票回购款	330,000,000.00	0.00
发行筹资费	110,034,835.41	9,497,964.60
担保费	0.00	318,078.23
信托保证金	0.00	6,000,000.00
永续债归还（17 中环半导体 MTN001）	0.00	770,000,000.00
<b>合计</b>	<b>955,486,260.18</b>	<b>2,295,359,537.32</b>

## (六十六) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,435,128,410.10	1,475,511,030.88
加：资产减值准备	1,166,836,244.66	105,860,310.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,558,153,521.02	1,950,460,089.74
使用权资产折旧	135,409,198.91	0.00
无形资产摊销	258,656,976.04	176,542,642.95

补充资料	本期数	上期数
长期待摊费用摊销	25,188,946.75	24,947,759.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	79,646,007.24	20,605,963.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	39,153.66	1,826,699.27
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	-69,814,010.32
财务费用（收益以“－”号填列）	913,321,732.09	1,121,269,234.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,167,626,953.08	-303,131,743.70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	152,819,869.74	-117,608,805.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	91,371,596.59	169,410,736.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少（增加以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,770,530,175.59	-804,926,014.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,516,882,152.60	-950,031,981.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-79,891,319.28	57,923,876.87
其他	0.00	0.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,281,641,056.25</b>	<b>2,858,845,789.15</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,329,956,586.28	4,611,616,980.92
减：现金的期初余额	4,611,616,980.92	5,137,401,337.77
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>5,718,339,605.36</b>	<b>-525,784,356.85</b>

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	10,329,956,586.28	4,611,616,980.92
其中：库存现金	46,033.03	210,382.00



项目	期末数	期初数
可随时用于支付的银行存款	10,329,910,553.25	4,611,406,598.92
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金和现金等价物余额	10,329,956,586.28	4,611,616,980.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

#### (六十七) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限原因
货币资金	435,119,458.26	保证金、资金冻结、资金监管
应收票据	1,447,314.13	质押
应收账款	1,050,343,012.11	质押
合同资产	175,831,027.99	质押
固定资产	1,258,957,780.69	抵押
使用权资产	57,004,034.65	抵押
无形资产	328,068,974.61	抵押
<b>合计</b>	<b>3,306,771,602.44</b>	

#### (六十八) 外币货币性项目

##### 1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			791,697,196.00
其中：美元	123,090,428.99	6.3757	784,787,648.11
欧元	870,228.49	7.2197	6,282,788.63
日元	6,508,312.00	0.0554	360,560.48
新加坡元	56,423.15	4.7179	266,198.78

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			587,358,754.36
其中：美元	92,056,021.01	6.3804	587,355,818.96
港元	1,912.50	0.8176	1,563.66
欧元	190.00	7.2197	1,371.74
应收款项融资			306,378,971.35
其中：美元	48,054,169.95	6.3757	306,378,971.35
短期借款			280,530,800.00
其中：美元	44,000,000.00	6.3757	280,530,800.00
应付票据			280,446,813.22
其中：美元	27,635,507.05	6.3757	176,195,702.30
欧元	4,586,950.00	7.2197	33,116,402.92
日元	1,284,020,000.00	0.0554	71,134,708.00
应付账款			81,363,363.47
其中：美元	9,932,684.33	6.3757	63,327,815.48
欧元	35.05	7.2197	253.05
日元	325,546,840.05	0.0554	18,035,294.94
其他应付款			57,239.97
其中：美元	-10,461.24	6.3757	-66,697.73
欧元	17,166.60	7.2197	123,937.70
长期借款			996,318,600.00
其中：欧元	138,000,000.00	7.2197	996,318,600.00

## 六、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元)

### (一) 子公司情况

#### 4、集团子公司构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
			直接	间接		

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
天津市环欧半导体材料技术有限公司	华苑产业区 (环外) 海泰 东路 12 号	法律、法规禁止的不得经营; 应经审批的未获批准前不得经营; 法律法规未规定审批的自主经营。(国家有专项、专营规定的, 按规定执行。)	100.00	0.00	100.00	投资设立
无锡中环应用材料有限公司	宜兴经济技术开发区东氪大道	太阳能硅片的制造、销售和技术研发及技术服务; 单晶硅、多晶硅加工; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	96.29	96.29	购买取得
天津市环智新能源技术有限公司	天津滨海高新区塘沽海洋科技园康祥道 32 号	一般项目: 科学研究和技术服务业; 批发和零售业; 自有房屋租赁; 电子设备及元器件制造; 非金属矿物制品制造、加工。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动) 许可项目: 货物和技术进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)	0.00	62.00	62.00	投资设立
内蒙古中环光伏材料有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街 15 号	自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外; 太阳能硅棒(锭)和硅片、半导体材料及相关产品的制造、销售和技术研发及技术服务, 单晶硅、多晶硅材料来料加工, 房屋租赁; 太阳能光伏项目技术开发、技术咨询、技术服务和经营管理。	79.08	20.92	100.00	投资设立
天津中环领先材料技术有限公司	华苑产业区 (环外) 海泰	技术开发、咨询、服务、转让(新材料、电子与信息、机电一体化的技术及产品); 半	0.00	60.00	60.00	投资

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
	东路 12 号内	导体器件、半导体材料制造；进出口业务。 (国家有专项、专营规定的、按规定执行)				设立
环晟光伏(江苏)有限公司	宜兴经济技术开发区文庄路 20 号	研发、生产太阳能电池、太阳能电池片、电池组件、光伏设备及配件，并提供太阳能技术咨询服务；从事新能源发电成套设备(光伏发电)、太阳能电池、太阳能电池片、电池组件、光伏设备及配件的批发、佣金代理(拍卖除外)、进出口业务(以上商品进出口不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	83.73	0.00	83.73	购买取得
环晟新能源(江苏)有限公司	宜兴经济技术开发区边庄村路西	许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)一般项目：光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	0.00	62.95	62.95	投资设立
环晟新能源(天津)有限公司	天津滨海新区未来科技城南区神舟大道 750 号	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；光伏设备及元器件销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；光伏设备及元器件制造。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	0.00	70.44	70.44	投资设立
天津环欧国际硅材料有限	天津自贸试验	法律、法规禁止的不得经营；应经审批的未	0.00	100.00	100.00	投

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
公司	区 (东疆保税港区) 亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2208-11	获批准的不得经营; 法律法规未规定审批的自主经营。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) ***				资设立
中环能源 (内蒙古) 有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥经济开发区宝力尔街	太阳能光伏电站项目、矿产资源产业、能源项目的技术开发及投资和经营管理; 经商务厅备案的进出口业务; 光伏发电设备及物资的购销; 技术转让、技术咨询服务; 农牧业项目开发; 农业种植及农产品销售; 农业设施的租赁; 电气设备修理; 运行维护服务; 售电业务、电力供应。	100.00	0.00	100.00	投资设立
中环香港控股有限公司	24/F FU FAI COMMERCIAL CENTRE 27 HILLIER STREET SHEUNG WAN HK	矽材料产品及重型机器贸易	100.00	0.00	100.00	投资设立
四川中环能源有限公司	成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 1 栋 1 单元 1604 号	(以下范围不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证或审批文件经营): 太阳能发电; 项目投资 (不得从事非法集资。吸收公众资金等金融活动); 商品的批发与零售; 节能技术推广服务; 电力咨询服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	投资设立
呼和浩特环聚新能源开发	内蒙古自治区	许可经营项目: 无 一般经营项目: 太阳能	0.00	65.78	65.78	投

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
有限公司	呼和浩特市武川县上秃亥乡东房子村境内呼和浩特环聚新能源开发有限公司	光伏、风能电站项目的开发和经营管理；光伏电站、风能的综合利用及经营；光伏、风能发电技术咨询服务；光伏、风能发电物资、设备采购及销售；牧草种植业、农产品种植；牲畜饲养（禁止投资中国稀有和特有的珍贵优良品种的研发、养殖、种植以及相关繁殖材料的生产）；机械设备经营租赁。				资设立
天津环睿电子科技有限公司	天津华苑产业园区（环外）海泰东路12号A座一层	电子信息技术开发、咨询、服务；批发和零售业；货物及技术的进出口业务；房地产经纪；以下限分支机构：电子元器件、电器设备制造、加工。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定执行。）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	0.00	100.00	投资设立
内蒙古中环资产管理有限责任公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区工业二区宝力尔街15号	自有资产管理；项目管理咨询服务、商务信息咨询、企业管理及咨询服务；经商务部门备案的进出口业务；专业设备制造及维修服务；餐饮服务（凭许可证经营）。	100.00	0.00	100.00	投资设立
张家口中环能源有限公司	河北省张家口市高新区市府西大街3号财富中心4号楼6层68	风能、太阳能光伏电站项目的开发和经营管理；风能、光伏电站的综合利用及经营管理；风能、光伏发电技术咨询服务；风能、光伏发电物资和设备的采购及销售；牧草、农作物的种植。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
阿拉善盟环聚新能源有限	内蒙古自治区	许可经营项目：无 一般经营项目：太阳能	0.00	100.00	100.00	投

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
公司	阿拉善盟阿拉善左旗吉兰泰镇盐厂7号2单元301室	光伏电站项目的开发、投资、建设和经营管理；太阳能光热项目的开发、建设和经营管理；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资、设备采购。				资设立
苏尼特左旗环昕新能源有限公司	苏尼特左旗满都拉图镇达日罕小区2-15#-3单元502号	许可经营项目：无 一般经营项目：风能、太阳能光伏电站项目的开发和经营管理；风能、光伏电站的综合利用及经营；风能、光伏发电技术咨询服务；风能、光伏发电物资、设备采购及销售；牧草种植业、农产品种植	0.00	100.00	100.00	投资设立
康保县环聚新能源有限公司	河北省张家口市康保县经济开发区管理委员会办公室	风能、太阳能光伏电站项目的开发和经营管理；风能、光伏电站的综合利用及经营；风能、光伏发电技术咨询服务；风能、光伏发电物资、设备采购和销售；牧草种植业、农产品种植；电力销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	70.00	70.00	投资设立
鄂托克旗环聚新能源有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗乌兰镇平安路南建泰小区5号楼2单元601室	许可经营项目：无 一般经营项目：太阳能光伏、风能电站项目的开发及经营管理；光伏电站、风能的综合利用及经营；光伏、风能发电技术咨询服务；光伏、风能发电物资、设备采购及销售；牧草种植业、农产品种植	0.00	100.00	100.00	投资设立
翁牛特旗光润新能源有限公司	翁牛特旗乌丹镇全宁居委会农村牧区商品物流配送中心A1-2号厅	许可经营项目：无 一般经营项目：光伏发电；太阳能光伏电站项目的开发和经营管理；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询；光伏发电设备物资购销	0.00	100.00	100.00	投资设立
天津环宇阳光新能源科技	天津华苑产业	新能源、节能技术开发、咨询、服务、转让；	0.00	55.00	55.00	投

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
有限公司	区（环外）海泰东路 12 号 A 座三层	合同能源管理服务；新能源发电工程设计、施工；工程项目管理服务；售电业务；批发和零售业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				资 设 立
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街 15 号	新能源、节能技术开发、咨询、服务、转让；合同能源管理服务；新能源发电工程设计、施工；工程项目管理服务；售电业务；光伏材料的批发和零售。	0.00	55.00	55.00	投 资 设 立
乌兰察布市迪盛昇能源有限公司	察哈尔右翼后旗白镇新区白雁湖小区 4 号楼	许可经营项目：无 一般经营项目：太阳能光伏电站开发、投资、建设和经营管理；电能的生产和销售（凭许可经营）；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询服 务；光伏发电物资销售、设备采购	0.00	100.00	100.00	投 资 设 立
呼和浩特市曙光新能源有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区金桥经济开发区宝力尔街 15 号华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司二层办公区	太阳能光伏电站项目的开发、投资、建设和经营管理；电能的生产和销售；光伏电站的综合利用及运营；光伏发电技术咨询服 务；光伏发电物资、设备采购。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）；新能源原动设备销售；光伏设备及元 器件销售	0.00	100.00	100.00	投 资 设 立
沽源县晟聚新能源有限公司	沽源县平定堡镇经济开发区	太阳能光伏电站项目开发、建设和经营管理；光伏发电技术咨询服 务；售电服务（凭许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投 资 设 立
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技	29.92	29.40	59.32	投 资



子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
	罕区阿木尔南街 19 号	术除外。太阳能硅棒及相关产品的制造销售和技术研发及技术服务，单晶硅、多晶硅材料来料加工，自有房屋租赁。				设立
秦皇岛市天辉太阳能有限公司	河北省秦皇岛市青龙满族自治县朱杖子乡陈杖子村	对太阳能光伏电站项目的开发、建设及管理；合同能源管理服务；光伏发电技术的开发、咨询、服务；太阳能光伏应用系统的设计、集成、销售；太阳能光伏设备及相关配件的技术开发、设计、生产、销售；电力销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）**	0.00	100.00	100.00	购买取得
通辽市光通新能源有限公司	科尔沁左翼后旗政务中心综合楼 4 楼 404 室	太阳能光伏电站项目开发、投资建设、建设和经营管理；电能的生产及销售；光伏电站的综合利用及运营；光伏发电技术咨询服务，光伏发电物资、设备采购。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
天津中环新能源有限公司	天津华苑产业园区（环外）海泰东路 12 号办公楼 3 层	太阳能光伏发电技术、风力发电技术、储能技术开发、咨询、服务、转让；批发和零售业；企业管理咨询；货物及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	0.00	100.00	投资设立
高青怀源能源科技有限公司	山东省淄博市高青县经济开发区开泰大道一号	新能源技术研发、技术咨询、技术推广、技术服务；光伏发电站项目、生物质能发电站项目、沼气发电站项目、废料发电站项目的开发、建设、维护及技术咨询；节能环保设备、新能源设备销售；合同能源管理；综合节能技术咨询；电气控制设备研发（不含生	0.00	100.00	100.00	购买取得

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
			直接	间接		
		产)及技术服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)				
高青成光能源科技有限公司	山东省淄博市高青县经济开发区开泰大道一号	新能源技术研发、技术咨询、技术推广、技术服务;光伏发电站项目、生物质能发电站项目、沼气发电站项目、废料发电站项目的开发、建设、维护及技术咨询;节能环保设备、新能源设备销售;合同能源管理;综合节能技术咨询;电气控制设备研发(不含生产)及技术服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	购买取得
葫芦岛市中润能源科技有限公司	辽宁省葫芦岛市南票区沙锅屯乡双塔沟村	新能源技术开发;对太阳能、风能发电技术开发;能源项目投资;计算机系统集成及网络综合布线;电力技术咨询服务;企业营销策划;销售电力设备	0.00	100.00	100.00	购买取得
宁津锦辰新能源有限公司	山东省德州市宁津县经济开发区泰山路南首	太阳能、光伏设备研发、销售、安装、运营;机电设备安装;光伏技术服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	购买取得
尚义县晟耀新能源开发有限公司	河北省张家口市尚义县南壕堽镇经济开发区纬二路南侧(谷之禅对面)	太阳能光伏电站项目的开发和经营管理,风能、光伏电站的综合利用及经营,风能、光伏发电技术和储能技术开发、咨询、交流、转让、推广服务,风能、光伏发电物资、设备采购和销售,牧草种植,农业项目开发。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	99.44	99.44	投资设立
独山安聚光伏科技有限公司	贵州省黔南布依族苗族自治州	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营;法律、法规、国务院决定规定应当许可	0.00	100.00	100.00	购买

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
	州独山县上 镇人民政府办 公楼二楼 205 室	(审批)的,经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营;法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的,市场主体自主选择经营。(光伏产品、新能源应用设备研发、销售;投资咨询(不含金融、期货、股票);新能源发电系统的技术咨询、设计;新能源热水工程咨询、设计;新能源建筑一体化咨询、设计;新能源发电系统设备、新能源电站工程配套设备的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。)				取得
突泉县光环新能源有限公司	内蒙古自治区兴安盟突泉县党政综合楼403号	太阳能光伏电站项目开发、投资建设、建设和经营管理;电能的生产及销售;光伏电站的综合利用及运营;光伏发电技术咨询服务,光伏发电物资、设备采购;(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	67.00	67.00	投资设立
张家口晟垣新能源有限公司	河北省张家口市崇礼区西湾子镇裕兴路世纪新景 6-3-101	太阳能光伏电站项目的开发、建设和经营管理;供电营业;光伏电站的综合利用及经营;光伏发电技术咨询服务;光伏发电物资、设备采购;电力销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	投资设立
尚义县晟昕新能源开发有限公司	河北省张家口市尚义县南壕堽镇经济开发区纬二路南侧(谷之禅对	太阳能光伏电站项目的开发、建设和经营管理;电能的生产及销售;光伏电站的综合利用及经营;光伏发电技术咨询服务,光伏发电物资、设备的采购。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	投资设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
	面)					
宜兴环兴新能源有限公司	宜兴经济技术开发区文庄路20号	太阳能光伏发电技术、风力发电技术、储能技术开发、咨询、转让；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：供电业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）	0.00	100.00	100.00	投资设立
天津滨海环能新能源有限公司	天津华苑产业园区（环外）海泰东路12号办公楼3楼301室	发电、输电、供电业务；太阳能发电技术服务；光伏设备及元器件销售；电动汽车充电基础设施运营；停车场服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
天津市滨海新区环聚新能源有限公司	天津市滨海新区古林街东环路271号060室	太阳能发电；太阳能光伏电站项目开发、建设、维护；供电；售电；光伏发电技术咨询；光伏组件、光伏系统销售；农作物种植；水产养殖；农产品、水产品批发兼零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
内蒙古中环领先半导体材料有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街15号	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；半导体材料及相关产品的制造、销售和技术研发及技术服务；单晶硅、多晶硅材料加工。	0.00	60.00	60.00	投资设立
中环领先半导体材料有限公司	宜兴经济技术开发区东氪大	半导体材料、电子专用材料、半导体器件、半导体器件专用设备的研发、制造和销	30.00	30.00	60.00	投资

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
			直接	间接		
	道	售；新材料、电子与信息、机电一体化领域内的技术开发、技术转让；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；利用自有资金对外投资；半导体生产及检测设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				设立
无锡中环资产管理有限公司	宜兴经济技术开发区东氹大道	资产管理；电子商务信息咨询、企业管理咨询服务；企业管理服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；专用机械设备制造、维修服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	0.00	100.00	投资设立
商丘索泰能源科技有限公司	商丘市梁园区平原街道梁园路 与八一路西 50米西望科技园2栋厂房东 一门办公室	太阳能光伏发电开发、建设，太阳能发电系统的设计与研发，光伏电站运行和维护平台的设计与研究，光伏系统相关软件的设计、研发与销售，太阳能电站工程设计施工调试，新能源设备及配件销售，电力设施及配件销售。	0.00	100.00	100.00	购买取得
商丘索能能源科技有限公司	商丘市示范区睢阳大道北段 公交公司大门 北侧6号	太阳能光伏电站开发、建设、太阳能发电系统的设计与研发；光伏电站运行和维护平台的设计与研发；光伏系统相关软件的设计、研发与销售；太阳能电站工程设计施工调试；新能源设备及配件销售；电力设备及配件销售。	0.00	100.00	100.00	购买取得
商丘索光能源科技有限公司	夏邑县康复西	太阳能光伏发电开发、建设，太阳能发电系	0.00	100.00	100.00	购

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
司	路金展木业有限公司院内办公楼二楼 201 室	统的设计与研发,光伏电站运行和维护平台的设计与研究,光伏系统相关软件的设计、研发与销售,太阳能电站工程设计施工调试,新能源设备及配件销售,电力设施及配件销售。				买取得
商丘索源能源科技有限公司	商丘市睢阳区振兴路与长江路交叉口西南角	太阳能光伏电站开发、建设,太阳能发电系统的设计与开发,光伏电站运行和维护平台的设计与开发,光伏系统相关软件的设计、开发与销售,太阳能电站工程设计施工调试,新能源设备及配件销售,电力设施及配件销售。	0.00	100.00	100.00	购买取得
商丘耀威光伏发电有限公司	商丘市梁园区高新技术产业开发区梁园路 666 号	太阳能光伏电站开发、建设,太阳能发电系统的设计与研发,光伏电站运行和维护平台的设计与研发,光伏系统相关软件的设计、研发与销售,太阳能电站工程设计施工调试,新能源设备及配件销售,电力设施及配件销售。	0.00	100.00	100.00	购买取得
江苏中环企业管理有限公司	宜兴经济技术开发区东氹大道	一般项目:企业管理;园区管理服务;土地使用权租赁;单位后勤管理服务;工程管理服务;物业管理;标准化服务;人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务);环保咨询服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);会议及展览服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)	90.00	0.00	90.00	购买取得
天津中科环海产业园有限	天津滨海高新	一般项目:商务代理代办服务;非居住房地	80.00	0.00	80.00	投

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
公司	区塘沽海洋科技园康祥道 32 号	产租赁；物业管理；组织文化艺术交流活动；劳务服务（不含劳务派遣）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；企业管理；工程管理服务。许可项目：餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				资 设 立
无锡环众置业有限公司	宜兴经济技术开发区东氾大道	房地产开发与经营；对科技项目孵化培育；房屋租赁；物业管理；房地产信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投 资 设 立
金乡县昊天新能源有限公司	金乡县缙城路东段路南	太阳能设备、光伏设备的生产、销售；对光伏发电项目的建设、管理；新能源技术研发、技术转让、技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	购 买 取 得
耿马环兴新能源有限公司	云南省临沧市耿马县青年路第二农贸市场 12 幢 108 号	太阳能光伏电站开发、建设与经营管理；电能的生产与销售；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资设备采购（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	购 买 取 得
张家口环欧国际新能源科技有限公司	河北省张家口经济开发区东山高新技术产业开发区腾飞路 5 号	半导体材料、半导体器件、太阳能硅棒（锭）和硅片、太阳能电池（新能源汽车能量型动力电池除外）、光伏设备及元器件、电池组件及相关产品的开发、生产、销售及相关技术咨询服务；上述相关生产设备及零部件的开发、生产、销售；太阳能光伏电站项目、风能项目的技术开发及管理；新材料、电子信息、机电一体化的技术开发、咨询、服务	0.00	72.02	72.02	投 资 设 立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
		及转让。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)				
内蒙古中环建设管理有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街 15 号	工程管理服务; 矿山设备、化工产品(不含有毒、爆炸、危险化学品及原料)的销售; 新能源技术推广服务及技术咨询; 光伏发电项目的开发、建设、经营管理及技术咨询。	0.00	100.00	100.00	投资设立
内蒙古中环能源发展中心(有限合伙)	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街 15 号	矿山设备、化工产品(不含有毒、爆炸、危险化学品及原料)的销售; 新能源设备及配件的销售; 新能源的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务及技术推广; 光伏发电、风力发电系统的设计、施工及维护; 市场营销策划、项目策划。	0.00	100.00	100.00	投资设立
当雄友豪新能源发展有限公司	当雄县招商办公室	太阳能光伏电站项目的开发、投资、建设、运营。光伏发电、电能销售、光伏设备的销售、合同能源管理。光伏发电的技术咨询、技术服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00	100.00	100.00	购买取得
内蒙古环能资源开发有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街 15 号	矿产品开发、加工、销售; 矿山设备、化工产品(不含有毒、爆炸、危险化学品及原料)的销售; 新能源技术推广服务及技术咨询; 光伏发电项目的开发、建设、经营管理及技术咨询。	0.00	100.00	100.00	投资设立
天津环海置业发展有限公司	天津滨海高新区塘沽海洋科技园宁海路 577 号海洋建设大厦 1106	许可项目: 房地产开发经营; 餐饮服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。一般项目: 物业管理; 组织文化艺术交流活动。(除依法须	0.00	80.00	80.00	投资设立



子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
		经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)				
宁夏中环光伏材料有限公司	宁夏回族自治区银川市金凤区银川经济技术开发区创新园 58 号	一般项目：自营和代理各类商品和技术的进出口；太阳能硅棒（锭）和硅片、半导体材料及相关产品的制造、销售和技术研发及技术服务；单晶硅、多晶硅材料来料加工；房屋租赁；太阳能光伏项目技术开发、技术咨询、技术服务和经营管理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	100.00	0.00	100.00	投资设立
中环领先半导体（上海）有限公司	中国（上海）自由贸易试验区碧波路 177 号 403D 室	一般项目：半导体器件专用设备销售，电子专用材料研发，电子专用材料销售，半导体分立器件销售，半导体照明器件销售，新材料技术推广服务，新材料技术研发，技术服务、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，货物进出口，技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	0.00	60.00	60.00	投资设立
惠州市晟耀新能源科技有限公司	惠州市仲恺高新区陈江街道陈江大道 130 号金汇大厦办公楼 3 楼 305、309、310 室（集群企业）	供电业务，太阳能发电技术服务，技术服务，技术开发，技术咨询，技术交流，技术转让，技术推广，农业机械租赁，电气设备修理，电子、机械设备的维护（不含特种设备），新兴能源技术研发，光伏设备及元器件、新能源原动设备、食用农产品、农业机械的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	0.00	100.00	100.00	投资设立
内蒙古环亚酒店管理有限	内蒙古自治区	酒店管理；住宿服务；棋牌室服务；餐饮服	0.00	100.00	100.00	投

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
公司	呼和浩特市赛罕区宝力尔街15号产业园区内三期正北侧	务; 餐饮管理; 会议及展览服务; 物业管理; 停车场服务; 清洗服务; 企业管理咨询; 市场营销策划; 企业形象策划; 汽车租赁; 酒店用品、厨房设备、清洗用品、食品、农副产品的销售。				资设立
陕西润环天宇科技有限公司	陕西省汉中市西乡县城南街道办五渠村委会	一般项目:太阳能发电技术服务;太阳能热发电产品销售;太阳能热利用装备销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;合同能源管理;光伏设备及元器件销售;电子产品销售;光伏设备及元器件制造;新兴能源技术研发;机械设备销售;机械设备研发;电子、机械设备维护(不含特种设备);农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务;谷物种植;蔬菜种植;食用菌种植;中草药种植;豆类种植;草种植;农副产品销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:发电、输电、供电业务;各类工程建设活动;技术进出口;进出口代理(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。	0.00	100.00	100.00	购买取得
葫芦岛市信成新能源科技有限公司	辽宁省葫芦岛市南票区沙锅屯乡双塔沟村	新能源技术开发;对太阳能、风能发电技术开发;能源项目投资;计算机系统集成及网络综合布线;电力技术咨询服务;企业营销策划;销售电力设备。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)	0.00	100.00	100.00	购买取得
中环新加坡投资发展私人	6 RAFFLES	其他控股公司、无主导产品的多种商品批发	100.00	0.00	100.00	投

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
有限公司 (ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE. LTD.)	QUAY #14-06 SINGAPORE (048580)	贸易				资 设 立
中环领先 (新加坡) 私人有限公司 (ZHONGHUAN ADVANCED (SINGAPORE) PTE. LTD.)	6 RAFFLES QUAY #14-06 SINGAPORE (048580)	半导体材料、电子专用材料、半导体器件、半导体器件专用设备的技术研发和销售	0.00	60.00	60.00	投 资 设 立
天津市环欧新能源技术有限公司	天津滨海高新区塘沽海洋科技园海缘路199号海洋科 技商务园东4-8 号楼 G334	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；电子专用材料销售；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	0.00	91.48	91.48	投 资 设 立
陕西环博新能电力工程建设有限公司	陕西环博新能电力工程建设有限公司	一般项目：园林绿化工程施工；土石方工程施工，对外承包工程；智能输配电及控制设备销售；光伏设备及元器件销售；电力设施器材销售；货物进出口；机械设备租赁；工程管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电力行业高效节能技术研发；太阳能发电技术服务；发电技术服务；电子、机械设备维护（不含特种设备）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务，输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建设工程施工；消防	0.00	100.00	100.00	购 买 取 得

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
		设施工程施工;建设工程监理;建设工程勘察;建设工程设计(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。				
内蒙古环兴电力建设工程有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区华夏聚光二层办公区	房屋建筑工程;建筑装饰、装修工程;通信工程;铁路工程;市政道路工程;水利工程;公路工程;钢结构工程;环保工程;亮化工程;园林绿化工程施工;管道工程(压力管道除外);桥梁工程;智能化安装工程服务;消防工程;防水、防腐、保温工程;建筑幕墙工程;地基基础工程;工程造价咨询;工程监理服务;建筑劳务分包(不含劳务派遣)(以上项目凭资质证经营);电力工程;质检技术服务(以上两项凭许可证经营);工程勘察设计;苗木、花卉、盆景、草坪的销售;工程项目管理服务;工程技术咨询服务;;新能源原动设备销售;劳务服务(不含劳务派遣);光伏设备及元器件销售;输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验	0.00	100.00	100.00	投资设立
山西省娄烦县环硕新能源有限公司	山西省太原市娄烦县娄烦镇文体路 089 号	发电业务、输电业务、供(配)电业务;热力生产和供应;水力发电;光伏设备及元器件制造;光伏设备及元器件销售;光伏发电设备租赁;半导体器件专用设备制造;半导体器件专用设备销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;太阳能发电技术服务;机械电气设备制造;电气设备修理;电气设备销售;机械电气设	0.00	100.00	100.00	投资设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
		备销售；供电业务；风电场相关装备销售；风电场相关系统研发；工程管理服务；建设工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				
宁夏中环新能源有限公司	宁夏银川市金凤区经济技术开发区创新园 58 号	一般项目：太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；销售代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	0.00	100.00	100.00	投资设立

## （二）合并范围发生变更的说明

1、新设子公司情况：内蒙古环兴电力建设工程有限公司、宁夏中环光伏材料有限公司、中环领先半导体（上海）有限公司、惠州市晟耀新能源科技有限公司、内蒙古环亚酒店管理有限公司、中环领先（新加坡）私人有限公司（ZHONGHUAN ADVANCED (SINGAPORE)PTE.LTD）、陕西环博新能电力工程建设有限公司、天津市环欧新能源技术有限公司、宁夏中环新能源有限公司、山西省娄烦县环硕新能源有限公司；

2、股权收购新增子公司情况：陕西润环天宇科技有限公司、江苏环鑫半导体有限公司、葫芦岛市信成新能源科技有限公司；

3、清算子公司情况：天津环欧国际新能源科技有限公司、康保县晟辉新能源有限公司、天津市宝坻区光旭新能源有限公司、天津中环融资租赁有限公司。

4、丧失控制权：天津环研科技有限公司、TCL 环鑫半导体（天津）有限公司、江苏环鑫科技发展有限公司。

## （三）重要的非全资子公司的相关信息

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	少数股东表决权比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	40.68	40.68	380,401,306.93	118,625,000.00	3,580,076,943.35

1、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	5,168,645,743.83	14,716,009,556.53	19,884,655,300.36	4,044,866,108.45	5,085,259,750.13	9,130,125,858.58

(续)

子公司名称	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
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	4,218,504,435.03	10,438,531,641.16	14,657,036,076.19	4,631,111,770.82	1,466,210,678.75	6,097,322,449.57

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	28,486,320,660.00	2,311,316,685.06	2,311,316,685.06	672,119,012.39

(续)

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	11,605,411,284.50	792,271,506.79	792,271,506.79	817,396,128.99

七、在合营企业或联营企业中的权益：

(一) 重要合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	本企业持股比 例(%)		本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	业务性质	对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
			直接	间接			
新疆协鑫新能源材料科技有 限公司	新疆昌吉州准东经济技术开发区红 沙泉北工业区横四路东段	新疆昌吉州准东经济技术开发区红 沙泉北工业区横四路东段	27.00	0.00	27.00	研究、生产、销售多晶硅、 单晶硅；与光伏产业有关 的工程咨询、项目开发； 自营和代理各类商品和技 术的进出口业务（国家限 定或禁止企业进出口的商 品和技术除外）	权益法

## (二) 重要联营企业的主要财务信息

新疆协鑫新能源材料科技有限公司	本期数	上期数
流动资产	5,427,434,957.15	3,717,890,742.39
非流动资产	5,950,378,234.79	4,993,418,587.00
资产合计	11,377,813,191.94	8,711,309,329.39
流动负债	3,382,073,841.19	3,061,960,845.80
非流动负债	1,728,766,835.10	3,928,975,914.21
负债合计	5,110,840,676.29	6,990,936,760.01
净资产	6,266,972,515.65	1,720,372,569.38
按持股比例计算的净资产份额	1,692,082,579.23	464,500,593.73
调整事项	0.00	0.00
其中：内部交易未实现利润	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,691,360,820.36	463,778,834.87
营业收入	8,892,844,143.91	2,179,433,083.09
净利润	4,535,988,418.51	168,609.50
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	4,535,988,418.51	168,609.50
企业本期收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

## (三) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
合营企业：		
投资账面价值合计	237,197,277.67	115,804,745.40
下列各项按持股比例计算的合计数	86,737,992.71	-2,912,786.63
其中：净利润	86,737,992.71	-2,912,786.63
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	86,737,992.71	-2,912,786.63
联营企业：		
投资账面价值合计	3,199,244,035.32	2,594,238,369.42



项目	本期数	上期数
下列各项按持股比例计算的合计数	-27,638,494.63	-152,242,998.84
其中：净利润	-27,638,494.63	-152,242,998.84
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-27,638,494.63	-152,242,998.84

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、本公司控股股东情况

控股股东全称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本		对本公司持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
						期初金额	期末金额			
TCL 科技集团 (天津) 有限公司	控股股东	有限责任公司 (法人独资)	天津经济技术开发区第一大街 79 号泰达 MSD-C2 座 12 层	廖骞	对授权范围内的国有资产依法进行经营管理；资产经营管理（金融资产经营管理除外）；电子信息及仪表产品的研发、生产、制造、加工、销售、维修等；系统工程服务；对电子信息及相关产业投资；进出口业务；企业管理及咨询服务；自有房地产经营活动等。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,000,000,000.00	3,500,000,000.00	25.55	25.55	TCL 科技集团股份有限公司

2、本公司的子公司情况见附注六、（一）

3、本公司重要的合营、联营公司情况见附注七、（一）

#### 4、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
SunPower Systems Sarl	联营企业之子公司
SunPower Malaysia Manufacturing Sdn.Bhd.	联营企业之子公司
乌兰察布市新元新能源有限公司	过去 12 个月的联营企业
江苏环鑫半导体有限公司	过去 12 个月的联营企业
广州科天视畅信息科技有限公司	受同一董事控制的企业
格创东智（天津）科技有限公司	受同一董事控制的企业
TCL 建设管理（深圳）有限公司	受同一董事控制的企业
TCL 智能科技（宁波）有限公司	受同一董事控制的企业
TCL 商用信息科技（惠州）有限责任公司	受同一董事控制的企业
深圳市 TCL 环境科技有限公司	受同一董事控制的企业
TCL 王牌电器（惠州）有限公司	受同一董事控制的企业
惠州华星光电显示有限公司	同受一方控制
广东通创联新技术有限公司	同受一方控制
TCL 科技集团财务有限公司	同受一方控制
茂佳科技（广东）有限公司	同受一方控制
武汉华星光电半导体显示技术有限公司	同受一方控制

#### （二）关联方交易情况：

##### 1、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期数	上期数
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	新能源材料	2,440,128,096.47	956,975,761.79
天津环博科技有限责任公司	设备款、备品备件	545,820,535.64	175,284,879.36
内蒙古中晶科技研究院有限公司	新能源材料、服务费	213,922,863.68	115,508,591.20
内蒙古盛欧机电工程有限公司	维修费、备品备件	142,865,487.42	0.00
TCL 建设管理（深圳）有限公司	服务费	9,198,113.22	0.00
TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	燃动费、服务费	8,364,184.00	0.00
内蒙古环晔材料有限公司	加工费	2,849,962.92	0.00
江苏环鑫半导体有限公司	加工费	2,064,793.73	22,969,191.34
格创东智（天津）科技有限公司	服务费	743,000.00	0.00

关联方名称	关联交易内容	本期数	上期数
TCL 商用信息科技（惠州）有限责任公司	设备款	403,442.27	0.00
广州科天视畅信息科技有限公司	设备款	73,584.92	0.00
TCL 智能科技（宁波）有限公司	设备款、备品备件	67,070.36	0.00
TCL 科技集团股份有限公司	服务费	56,603.77	0.00
广东通创联新技术有限公司	设备款	6,053.10	0.00
中环艾能（北京）科技有限公司	服务费	0.00	3,377,309.51
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	租赁费	0.00	7,162,617.36
<b>合计</b>		<b>3,366,563,791.50</b>	<b>1,281,278,350.56</b>

## 2、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期数	上期数
Sunpower Systems Sarl	光伏组件	1,434,224,233.84	321,330,240.30
晟博迓太阳能系统国际有限公司	光伏组件	323,973,410.53	592,484,555.07
SunPower Malaysia Manufacturing Sdn.Bhd.	光伏硅片	41,403,317.43	0.00
TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	半导体材料、燃动费、服务费等	35,255,141.27	0.00
深圳市 TCL 环境科技有限公司	废品等	17,558,369.16	0.00
内蒙古中晶科技研究院有限公司	燃动费、服务费	11,549,148.15	4,252,637.84
内蒙古盛欧机电工程有限公司	服务费等	5,303,421.47	0.00
惠州华星光电显示有限公司	电费	1,458,103.78	0.00
江苏环鑫半导体有限公司	加工费	885,209.58	25,121,947.78
天津环博科技有限责任公司	燃动费、服务费	484,008.04	359,908.73
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	燃动费、服务费	373,325.83	98,614.20
中环艾能（北京）科技有限公司	服务费	185,629.00	3,621,825.97
内蒙古环晔材料有限公司	燃动费、服务费	78,709.84	0.00
天津环研科技有限公司	燃动费	77,979.46	0.00
TCL 科技集团（天津）有限公司	服务费	1,424.53	3,616.92
TCL 科技集团股份有限公司	服务费	648.81	0.00
四川晟天新能源发展有限公司	新能源材料	0.00	140,372.12
<b>合计</b>		<b>1,872,812,080.72</b>	<b>947,413,718.93</b>

说明：天津环研科技有限公司于 2021 年 1 月由本公司处置成为合营企业；TCL 环鑫半导体（天津）有限公司于 2021 年 5 月由本公司处置成为联营企业。

### 3、关联租赁情况

本公司作为出租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收益	上期确认的 租赁收益
天津中环半导体股份有限公司	天津环博科技有限责任公司	房屋及建筑物	1,101,554.40	598,664.22
内蒙古中环领先半导体材料有限公司	天津环博科技有限责任公司	房屋及建筑物	54,561.85	43,823.67
内蒙古中环光伏材料有限公司	天津环博科技有限责任公司	房屋及建筑物	64,222.37	129,731.64
江苏中环企业管理有限公司	天津环博科技有限责任公司	房屋及建筑物	5,889.91	4,403.69
江苏中环企业管理有限公司	江苏环鑫半导体有限公司	房屋及建筑物	0.00	16,321.09
江苏中环企业管理有限公司	TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	房屋及建筑物	2,623.85	0.00
天津中环半导体股份有限公司	TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	房屋及建筑物	1,946,784.77	0.00
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	内蒙古环晔材料有限公司	房屋及建筑物	347,288.13	0.00
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	内蒙古环晔材料有限公司	设备租赁	117,517.48	0.00
内蒙古中环领先半导体材料有限公司	内蒙古环晔材料有限公司	设备租赁	44,511.16	0.00
<b>合计</b>			<b>3,684,953.92</b>	<b>792,944.31</b>

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	房屋及建筑物	478,540.46	0.00
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	房屋及建筑物	232,431.20	0.00
TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	房屋及建筑物	355,735.43	0.00
<b>合计</b>		<b>1,066,707.09</b>	<b>0.00</b>

### 4、接受关联方金融服务情况

(1) 在关联方 TCL 科技集团财务有限公司存贷款：

关联方名称	服务项目	期末余额	期初余额
天津中环半导体股份有限公司	存款服务	20,953.56	0.00
天津环睿电子科技有限公司	存款服务	38,691.95	0.00

关联方名称	服务项目	期末余额	期初余额
天津中环半导体股份有限公司	贷款服务	215,000,000.00	0.00

(2) 2021 年度公司接受 TCL 科技集团财务有限公司金融服务：获得存款利息收入 59,645.51 元；支付贷款利息费用 5,439,797.22 元。

## 5、关联方担保情况

### 本公司作为担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	150,000,000.00	2015 年 12 月 11 日	2024 年 10 月 12 日	否
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	67,890,000.00	2015 年 12 月 18 日	2024 年 10 月 12 日	否
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	18,600,000.00	2016 年 1 月 25 日	2024 年 10 月 12 日	否
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	39,070,000.00	2016 年 8 月 5 日	2024 年 10 月 12 日	否
天津中环半导体股份有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	19,730,000.00	2016 年 8 月 16 日	2024 年 10 月 12 日	否
天津中环半导体股份有限公司	中环能源（内蒙古）有限公司	123,600,000.00	2017 年 7 月 21 日	2032 年 7 月 12 日	否
天津中环半导体股份有限公司	鄂托克旗环聚新能源有限公司	213,282,809.75	2017 年 8 月 30 日	2027 年 8 月 23 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	36,000,000.00	2018 年 1 月 19 日	2030 年 3 月 10 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	24,000,000.00	2018 年 1 月 25 日	2030 年 3 月 10 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	17,500,000.00	2018 年 4 月 2 日	2030 年 3 月 10 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	7,500,000.00	2018 年 4 月 3 日	2030 年 3 月 10 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	11,200,000.00	2018 年 7 月 3 日	2030 年 3 月 10 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	4,800,000.00	2018 年 7 月 4 日	2030 年 3 月 10 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	31,654,000.00	2019 年 4 月 26 日	2029 年 8 月 20 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	16,046,000.00	2019 年 4 月 26 日	2029 年 9 月 20 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	57,000,000.00	2019 年 9 月 30 日	2029 年 8 月 20 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	23,000,000.00	2019 年 9 月 30 日	2029 年 9 月 20 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	3,474,100.00	2020 年 1 月 4 日	2029 年 9 月 20 日	否
天津中环半导体股份有限公司	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	5,117,688.49	2020 年 1 月 4 日	2029 年 8 月 20 日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环光伏材料有限公司	137,500,000.00	2018 年 7 月 24 日	2023 年 5 月 30 日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环光伏材料有限公司	200,000,000.00	2018 年 9 月 7 日	2023 年 5 月 30 日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环光伏材料有限公司	225,000,000.00	2018 年 5 月 31 日	2023 年 5 月 30 日	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环光伏材料有限公司	150,000,000.00	2018年7月3日	2023年5月30日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环光伏材料有限公司	187,500,000.00	2018年7月31日	2023年5月30日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环光伏材料有限公司	187,500,000.00	2018年10月29日	2023年5月30日	否
天津中环半导体股份有限公司	沽源县晟聚新能源有限公司	28,036,600.00	2018年10月8日	2029年7月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	沽源县晟聚新能源有限公司	12,900,000.00	2018年12月7日	2029年7月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	沽源县晟聚新能源有限公司	4,089,100.00	2019年3月20日	2029年7月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	沽源县晟聚新能源有限公司	2,482,900.00	2019年5月24日	2029年7月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	沽源县晟聚新能源有限公司	1,184,800.00	2019年6月11日	2029年7月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	沽源县晟聚新能源有限公司	50,000,000.00	2019年10月12日	2029年7月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	沽源县晟聚新能源有限公司	10,000,000.00	2020年3月18日	2029年7月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	张家口晟垣新能源有限公司	50,798,000.00	2018年10月8日	2029年8月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	张家口晟垣新能源有限公司	18,900,000.00	2018年12月7日	2029年8月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	张家口晟垣新能源有限公司	60,000,000.00	2019年10月9日	2029年8月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	张家口晟垣新能源有限公司	9,000,000.00	2020年3月19日	2029年8月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	张家口晟垣新能源有限公司	8,702,000.00	2020年3月20日	2029年8月25日	否
天津中环半导体股份有限公司	中环香港控股有限公司	242,060,000.02	2021年3月26日	2023年3月24日	否
天津中环半导体股份有限公司	中环香港控股有限公司	280,530,800.00	2021年4月15日	2022年1月14日	否
天津中环半导体股份有限公司	环晟光伏(江苏)有限公司	540,000,000.00	2021年4月1日	2025年12月21日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	1,925,000,000.00	2021年4月30日	2028年4月28日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	600,000,000.00	2021年4月30日	2028年4月28日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	388,000,000.00	2021年5月28日	2028年4月28日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	500,000,000.00	2021年5月31日	2028年4月28日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	312,000,000.00	2021年7月28日	2028年4月28日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	225,000,000.00	2021年9月18日	2028年4月28日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	85,000,000.00	2021年9月29日	2028年4月28日	否
天津中环半导体股份有限公司	内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	90,000,000.00	2021年9月30日	2028年4月28日	否
天津中环半导体股份有限公司	天津市环智新能源技术有限公司	34,230,000.00	2021年7月20日	2027年12月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	天津市环智新能源技术有限公司	115,770,000.00	2021年7月21日	2027年12月20日	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
天津中环半导体股份有限公司	天津市环智新能源技术有限公司	50,000,000.00	2021年7月30日	2027年12月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	天津市环智新能源技术有限公司	36,510,000.00	2021年7月30日	2027年12月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	天津市环智新能源技术有限公司	73,490,000.00	2021年8月2日	2027年12月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	天津市环智新能源技术有限公司	127,307,470.50	2021年8月25日	2027年12月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	天津市环智新能源技术有限公司	62,692,529.50	2021年8月25日	2027年12月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	天津市环智新能源技术有限公司	30,466,560.06	2021年11月16日	2027年12月20日	否
天津中环半导体股份有限公司	天津市环智新能源技术有限公司	40,500,626.90	2021年11月30日	2027年12月20日	否
<b>合计</b>		<b>7,971,615,985.22</b>			

#### 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
TCL 科技集团（天津）有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	150,000,000.00	2015年12月11日	2024年10月12日	否
TCL 科技集团（天津）有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	67,890,000.00	2015年12月18日	2024年10月12日	否
TCL 科技集团（天津）有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	18,600,000.00	2016年1月25日	2024年10月12日	否
TCL 科技集团（天津）有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	39,070,000.00	2016年8月5日	2024年10月12日	否
TCL 科技集团（天津）有限公司	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	19,730,000.00	2016年8月16日	2024年10月12日	否
<b>合计</b>		<b>295,290,000.00</b>			

说明：上表中担保期为主债务发生期限，实际担保有效期至主债务期限届满之日起两年或三年，具体以单笔合同约定为准。

### （三）关联方应收应付款项

公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	Sunpower Systems Sarl	281,163,109.34	0.00	166,376,471.22	0.00
应收账款	晟博迩太阳能系统国际有限公司	119,816,767.92	0.00	99,791,167.78	0.00
应收账款	华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	27,617,564.46	27,460,695.00	27,556,816.99	13,731,837.80
应收账款	TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	25,228,431.65	0.00	0.00	0.00
应收账款	SunPower Malaysia Manufacturing Sdn.Bhd.	2,183,352.47	0.00	0.00	0.00



项目名称	关联方	期末		期初	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	惠州华星光电显示有限公司	1,647,657.29	0.00	0.00	0.00
应收账款	内蒙古中晶科技研究院有限公司	946,348.45	0.00	2,148,525.88	0.00
应收账款	内蒙古环晔材料有限公司	506,864.73	0.00	0.00	0.00
应收账款	内蒙古盛欧机电工程有限公司	45,115.32	0.00	0.00	0.00
应收账款	天津环博科技有限责任公司	3,130.52	0.00	23,779.36	0.00
应收账款	江苏环鑫半导体有限公司	0.00	0.00	6,983,104.37	0.00
预付款项	新疆协鑫新能源材料科技有限公司	74,672,262.83	0.00	28,520,235.12	0.00
预付款项	TCL 智能科技（宁波）有限公司	982.65	0.00	0.00	0.00
其他应收款	华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	35,645,420.51	35,645,420.51	35,645,420.51	35,645,420.51
其他应收款	中环艾能（北京）科技有限公司	3,098,554.77	0.00	3,098,554.77	0.00
其他应收款	TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	1,513,890.96	0.00	0.00	0.00
其他应收款	内蒙古中晶科技研究院有限公司	524,233.22	0.00	65,886.21	0.00
其他应收款	内蒙古盛欧机电工程有限公司	74,051.65	0.00	0.00	0.00
其他应收款	茂佳科技（广东）有限公司	50,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	乌兰察布市新元新能源有限公司	0.00	0.00	652,173.00	226,697.00
其他应收款	TCL 科技集团（天津）有限公司	0.00	0.00	1,500.00	0.00
其他应收款	江苏环鑫半导体有限公司	0.00	0.00	2,400.00	0.00
其他应收款	武汉华星光电半导体显示技术有限公司	0.00	0.00	800,000.00	0.00
应收款项融资	TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	500,000.00	0.00	0.00	0.00
应收款项融资	天津环博科技有限责任公司	63,794.72	0.00	0.00	0.00
应收票据	TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	13,440,616.37	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	0.00	0.00	42,200.10	0.00
其他非流动资产	天津环博科技有限责任公司	98,343,713.24	0.00	72,223,088.20	0.00

公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	天津环博科技有限责任公司	113,989,236.38	7,508,622.94

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	内蒙古盛欧机电工程有限公司	30,074,083.02	0.00
应付账款	内蒙古中晶科技研究院有限公司	6,192,081.47	31,115,049.77
应付账款	TCL 建设管理(深圳)有限公司	2,122,641.49	0.00
应付账款	内蒙古环晔材料有限公司	1,964,347.59	0.00
应付账款	TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	995,737.89	0.00
应付账款	格创东智(天津)科技有限公司	551,306.00	0.00
应付账款	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	155,741.93	0.00
应付账款	TCL 科技集团股份有限公司	7,500.00	0.00
应付账款	江苏环鑫半导体有限公司	0.00	1,365,491.66
其他应付款	深圳市 TCL 环境科技有限公司	1,712,000.00	0.00
其他应付款	TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	850,690.31	0.00
其他应付款	天津环博科技有限责任公司	115,420.00	71,998.01
其他应付款	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	44,944.34	44,944.34
其他应付款	TCL 科技集团股份有限公司	30,000.00	0.00
其他应付款	内蒙古盛欧机电工程有限公司	10,000.00	0.00
其他应付款	格创东智(天津)科技有限公司	5,000.00	0.00
其他应付款	新疆协鑫新能源材料科技有限公司	3,543.20	3,543.20
其他应付款	盐源丰光新能源有限公司	0.00	28,370.45
其他应付款	内蒙古中晶科技研究院有限公司	0.00	11,836,103.38
合同负债	深圳市 TCL 环境科技有限公司	2,865,033.93	0.00
合同负债	TCL 王牌电器(惠州)有限公司	341,126.68	341,126.68
租赁负债	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	6,241,673.48	0.00
租赁负债	TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	275,057.50	0.00
一年内到期的非流动负债	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	4,648,222.31	0.00
一年内到期的非流动负债	TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	957,080.90	0.00

## 九、承诺及或有事项

- 1、无重大承诺事项
- 2、无或有事项

## 十、资产负债表日后事项

- 1、股利分配情况：

本公司第六届董事会第二十四次会议，以截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 3,231,733,699 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.10 元（含税）。上述决议需经 2021 年度股东大会批准。

## 十一、其他重大事项

- 2、无其他重大事项

## 十二、母公司财务报表主要项目附注

### （一）应收账款

- 1、应收账款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,208,077.35	47.44	15,208,077.35	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	16,851,948.52	52.56	15,428,385.38	91.55	1,423,563.14
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,851,948.52	52.56	15,428,385.38	91.55	1,423,563.14
<b>合计</b>	<b>32,060,025.87</b>	<b>100.00</b>	<b>30,636,462.73</b>		<b>1,423,563.14</b>

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备的应收账款	14,301,123.66	46.40	14,301,123.66	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	16,519,588.10	53.60	14,811,230.31	89.66	1,708,357.79
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,519,588.10	53.60	14,811,230.31	89.66	1,708,357.79
<b>合计</b>	<b>30,820,711.76</b>	<b>100.00</b>	<b>29,112,353.97</b>		<b>1,708,357.79</b>

2、应收账款种类说明：

(1) 按单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	4,173,445.34	4,173,445.34	100.00%	信用风险异常
2	3,566,417.07	3,566,417.07	100.00%	信用风险异常
3	3,354,329.53	3,354,329.53	100.00%	信用风险异常
4	2,010,169.69	2,010,169.69	100.00%	信用风险异常
5	1,522,655.65	1,522,655.65	100.00%	信用风险异常
其他	581,060.07	581,060.07	100.00%	信用风险异常
<b>合计</b>	<b>15,208,077.35</b>	<b>15,208,077.35</b>	<b>100.00%</b>	

(2) 按组合计提坏账准备：

名称	账面余额	期末余额		
		坏账准备	计提比例(%)	计提理由
合并范围内关联方组合	37,589.77	0.00	0.00	按企业会计准则，合并范围内关联方不计提坏账
账龄组合	16,814,358.75	15,428,385.38	91.76	按企业会计准则，采用预期信用损失率计提坏账
<b>合计</b>	<b>16,851,948.52</b>	<b>15,428,385.38</b>		

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合

项目	账面余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合并范围内关联方组合	37,589.77	0.00	0-6 个月	0.12
<b>合计</b>	<b>37,589.77</b>	<b>0.00</b>		<b>0.12</b>

按组合计提坏账准备：账龄组合

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	1,385,973.37	0.00	0.00
7-12 个月	0.00	0.00	3.00
1 至 2 年	0.00	0.00	10.00
2 至 3 年	0.00	0.00	30.00
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00
4 至 5 年	1,719,828.46	1,719,828.46	100.00
5 年以上	13,708,556.92	13,708,556.92	100.00
<b>合计</b>	<b>16,814,358.75</b>	<b>15,428,385.38</b>	

3、应收账款按账龄列示：

账龄	期末账面余额
0-6 个月	1,423,563.14
7-12 个月	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	1,719,828.46
5 年以上	28,916,634.27
<b>合计</b>	<b>32,060,025.87</b>

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初数	计提	本期减少		期末数
			转回或收回	转销	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,301,123.66	1,000,000.00	93,046.31	0.00	15,208,077.35
按组合计提坏账准备的应收账款	14,811,230.31	617,155.07	0.00	0.00	15,428,385.38
<b>合计</b>	<b>29,112,353.97</b>	<b>1,617,155.07</b>	<b>93,046.31</b>	<b>0.00</b>	<b>30,636,462.73</b>

本期计提坏账准备金额 1,617,155.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 93,046.31 元。

5、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备
1	货款	4,173,445.34	0-5年	13.02	4,173,445.34
2	货款	3,566,417.07	0-4年	11.12	3,566,417.07
3	货款	3,354,329.53	0-4年	10.46	3,354,329.53
4	货款	2,312,569.21	0-5年	7.21	2,312,569.21
5	货款	2,010,169.69	0-4年	6.27	2,010,169.69
<b>合计</b>		<b>15,416,930.84</b>		<b>48.08</b>	<b>15,416,930.84</b>

6、本报告期应收账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款，无应收其他关联方的余额。

7、无因金融资产转移而终止确认的应收账款

8、本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况

9、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额

10、本期无实际核销的应收账款情况

## (二) 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	0.00	57,108,120.49
应收股利	0.00	435,000,000.00
其他应收款	4,565,218,657.42	4,355,908,791.86
<b>合计</b>	<b>4,565,218,657.42</b>	<b>4,848,016,912.35</b>

### 1、应收利息

(1) 应收利息明细列示如下：

项目	期末数	期初数
保证金存款利息	0.00	9,535,208.33
统借统还利息	0.00	47,572,912.16
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>57,108,120.49</b>

(2) 本公司不存在逾期应收利息。

### 2、应收股利

(1) 应收股利明细列示如下：

被投资单位	期末余额	期初余额
-------	------	------

天津市环欧半导体材料技术有限公司	0.00	400,000,000.00
无锡中环应用材料有限公司	0.00	35,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>435,000,000.00</b>

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股份内部客户其他应收	4,563,919,762.62	4,355,401,834.40
代收代付往来款	0.00	64,589.39
客户其他往来	7,002,293.58	5,678,129.63
押金	0.00	43,482.40
保证金	32,214.00	0.00
个人借支	0.00	1,000.00
供应商其他往来	2,687,275.04	457,968.82
<b>合计</b>	<b>4,573,641,545.24</b>	<b>4,361,647,004.64</b>

(2) 其他应收款坏账计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00	5,400,925.65	337,287.13	5,738,212.78
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	1,000.00	2,683,675.04	2,684,675.04
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021 年 12 月 31 日余额	0.00	5,401,925.65	3,020,962.17	8,422,887.82

(3) 其他应收款按账龄披露:

账龄	账面余额
0-6 个月	4,564,949,661.61
7-12 个月	265,395.81
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	3,600.00
3 至 4 年	64,589.39
4 至 5 年	0.00
5 年以上	8,358,298.43
<b>合计</b>	<b>4,573,641,545.24</b>

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项评估信用风险的 其他应收款	337,287.13	2,683,675.04	0.00	0.00	3,020,962.17
按组合计提坏账准备的 其他应收款	5,400,925.65	1,000.00	0.00	0.00	5,401,925.65
<b>合计</b>	<b>5,738,212.78</b>	<b>2,684,675.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,422,887.82</b>

本期计提坏账准备金额 2,684.675.04 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备
1	股份内部客户其他应收	1,068,146,430.34	0-6 个月	23.35	0.00
2	股份内部客户其他应收	956,850,551.91	0-6 个月	20.92	0.00
3	股份内部客户其他应收	504,106,180.88	0-6 个月	11.02	0.00
4	股份内部客户其他应收	402,970,585.78	0-6 个月	8.81	0.00
5	股份内部客户其他应收	380,443,991.32	0-6 个月	8.32	0.00
<b>合计</b>		<b>3,312,517,740.23</b>		<b>72.42</b>	<b>0.00</b>

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项;

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。



### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,264,212,124.42	0.00	20,264,212,124.42	19,988,519,777.26	0.00	19,988,519,777.26
对联营、合营企业投资	3,059,768,478.17	49,503,109.83	3,010,265,368.34	1,221,062,834.47	49,503,109.83	1,171,559,724.64
子公司股权激励所确认的金额	9,781,252.33	0.00	9,781,252.33	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>23,333,761,854.92</b>	<b>49,503,109.83</b>	<b>23,284,258,745.09</b>	<b>21,209,582,611.73</b>	<b>49,503,109.83</b>	<b>21,160,079,501.90</b>

#### 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古中环光伏材料有限公司	5,400,077,234.08	0.00	0.00	5,400,077,234.08	0.00	0.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	2,842,893,064.60	0.00	0.00	2,842,893,064.60	0.00	0.00
TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	751,580,000.00	15,000,000.00	766,580,000.00	0.00	0.00	0.00
中环能源（内蒙古）有限公司	975,270,000.00	0.00	0.00	975,270,000.00	0.00	0.00
中环香港控股有限公司	501,000,000.00	0.00	0.00	501,000,000.00	0.00	0.00
四川中环能源有限公司	68,000,000.00	0.00	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00
内蒙古中环资产管理有限公司	5,000,000.00	0.00		5,000,000.00	0.00	0.00
张家口中环能源有限公司	311,851,100.00	0.00	311,851,100.00	0.00	0.00	0.00
天津中环新能源有限公司	697,410,000.00	0.00	0.00	697,410,000.00	0.00	0.00
内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	2,050,000,000.00	0.00	0.00	2,050,000,000.00	0.00	0.00
天津环宇阳光新能源科技有限公司	4,400,000.00	0.00	4,400,000.00	0.00	0.00	0.00
无锡中环资产管理有限公司	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00
天津中科环海产业园有限公司	246,904,916.67	0.00	0.00	246,904,916.67	0.00	0.00
江苏中环企业管理有限公司	644,150,670.72	0.00	0.00	644,150,670.72	0.00	0.00
天津环研科技有限公司	192,000,000.00	0.00	192,000,000.00	0.00	0.00	0.00

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
环晟光伏（江苏）有限公司	898,118,691.19	306,567,351.00	0.00	1,204,686,042.19	0.00	0.00
ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE.LTD	2,080,864,100.00	217,514,286.00	0.00	2,298,378,386.00	0.00	0.00
宁夏中环光伏材料有限公司	0.00	400,000,000.00	0.00	400,000,000.00	0.00	0.00
天津环睿电子科技有限公司	0.00	289,441,810.16	0.00	289,441,810.16	0.00	0.00
中环领先半导体材料有限公司	2,310,000,000.00	390,000,000.00	0.00	2,700,000,000.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>19,988,519,777.26</b>	<b>1,618,523,447.16</b>	<b>1,342,831,100.00</b>	<b>20,264,212,124.42</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 2、对合营、联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动				
		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
<b>一、合营企业</b>						
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津环研科技有限公司	0.00	35,000,000.00	0.00	-138,241.59	0.00	0.00
张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	115,804,745.40	0.00	0.00	86,876,234.30	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>115,804,745.40</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>86,737,992.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>二、联营企业</b>						
天津环博科技有限责任公司	32,475,208.47	0.00	0.00	12,547,178.02	0.00	284,217.25
四川晟天新能源发展有限公司	457,189,379.75	0.00	0.00	26,003,559.22	0.00	0.00
中环艾能（北京）科技有限公司	6,066,708.46	0.00	0.00	775,803.35	0.00	0.00
内蒙古中晶科技研究院有限公司	86,275,367.91	0.00	0.00	36,752,670.18	0.00	-67,989.16
湖南国芯半导体科技有限公司	9,969,479.78	0.00	0.00	-156,652.74	0.00	0.00
TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	0.00	0.00	0.00	-33,001,885.52	0.00	709,378.50
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	463,778,834.87	0.00	0.00	1,227,581,985.49	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>1,055,754,979.24</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,270,502,658.00</b>	<b>0.00</b>	<b>925,606.59</b>
<b>合计</b>	<b>1,171,559,724.64</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,357,240,650.71</b>	<b>0.00</b>	<b>925,606.59</b>

续表

被投资单位	本期增减变动			期末数	其中：减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	49,503,109.83
天津环研科技有限公司	0.00	0.00	109,654,539.56	144,516,297.97	0.00
张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	110,000,000.00	0.00	0.00	92,680,979.70	0.00
小计	110,000,000.00	0.00	109,654,539.56	237,197,277.67	49,503,109.83
二、联营企业					
天津环博科技有限责任公司	3,185,000.00	0.00	0.00	42,121,603.74	0.00
四川晟天新能源发展有限公司	4,930,128.43	0.00	0.00	478,262,810.54	0.00
中环艾能（北京）科技有限公司	0.00	0.00	0.00	6,842,511.81	0.00
内蒙古中晶科技研究院有限公司	0.00	0.00	0.00	122,960,048.93	0.00
湖南国芯半导体科技有限公司	54,461.16	0.00	0.00	9,758,365.88	0.00
TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	0.00	0.00	454,054,436.43	421,761,929.41	0.00
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,691,360,820.36	0.00
小计	8,169,589.59	0.00	454,054,436.43	2,773,068,090.67	0.00
合计	118,169,589.59	0.00	563,708,975.99	3,010,265,368.34	49,503,109.83

#### (四) 营业收入、营业成本

##### 1、营业收入及营业成本按类别列示

项目	本期数	上期数
营业收入		
其中：主营业务收入	17,108,893,343.84	289,831.12
其他业务收入	275,067,642.07	163,227,540.76
<b>合计</b>	<b>17,383,960,985.91</b>	<b>163,517,371.88</b>
营业成本		
其中：主营业务成本	15,706,612,110.00	1,071,267.13
其他业务成本	167,880,889.91	57,604,844.03
<b>合计</b>	<b>15,874,492,999.91</b>	<b>58,676,111.16</b>

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	400,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,357,240,650.71	88,470,261.63
处置长期股权投资产生的投资收益	40,888,962.34	48,474,501.21
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,286,055.93	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	0.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	0.00	0.00
其他	9,957,287.83	162,548,525.95
<b>合计</b>	<b>1,404,800,844.95</b>	<b>699,493,288.79</b>

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-48,250,472.76
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
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）	135,270,033.33
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,558,433.17
少数股东权益影响额（税后）	-29,582,194.47
所得税影响额	-30,121,174.62
<b>合计</b>	<b>146,874,624.65</b>

#### (二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.97	1.3162	1.3162
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.32	1.2683	1.2683

#### (三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,029,617,597.10
非经常性损益	B	146,874,624.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,882,742,972.45
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	19,207,006,076.94
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	0.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	8,909,238,481.22
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	2.00
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	0.00

项目	序号	本期数
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	181,975,592.52
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8.00
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-329,929,799.76
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	6.00
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F / K-G \times H / K \pm I \times J / K$	22,420,405,994.13
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	17.97%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	17.32%
期初股份总数	N	3,032,926,542.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	0.00
发行新股或债转股等增加股份数	P	198,807,157.00
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	2.00
报告期缩股数	R	0.00
报告期回购等减少股份数	S	9,137,521.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	6.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	0.00
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	0.00
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q / K-R-S \times T / K$	3,061,492,307.67
基本每股收益	$X=A/W$	1.3162
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	1.2683
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V / K)$	1.3162
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V / K)$	1.2683

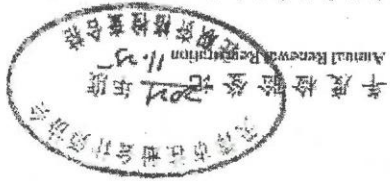
天津中环半导体股份有限公司 (盖章)

日期: 2022年04月25日

证书编号: 120000610010  
 发证日期: 2000年08月07日  
 批准注册协会: 天津注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs



This certificate is valid for another year after this renewal.  
 此证书有效期分格, 延续有效一年, 此证 renewal.



注册会计帅工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2008年12月12日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2008年1月11日

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2008年1月11日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2008年1月11日

注册会计帅工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2003年12月12日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2003年12月12日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会

120000610010


丁莹

姓名: 丁莹  
 Full name: 丁莹  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1974-09-22  
 Date of birth: 1974-09-22  
 工作单位: 华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 120103740922112  
 Identity card No.: 120103740922112

华寅五洲会计师事务所(普通合伙)  
 Huayanzhou CPAs Firm (General Partnership)




**THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS**  
**中国注册会计师协会**



120000610063

李斌 女 1977-03-10  
 出生日期 Date of birth  
 天津五洲联合会计师事务所  
 工作单位 Working unit  
 120105770310122  
 身份证号码 Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

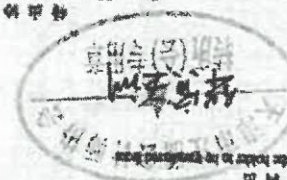
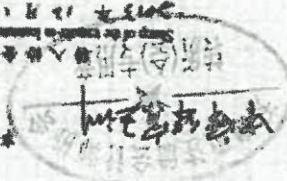
同意调出  
 Agree the holder to be transferred to

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出单位盖章  
 Stamp of the transfer-out business of CPA

转入单位盖章  
 Stamp of the transfer-in business of CPA

2013年12月12日  
 2013年12月12日

**注意事项**

- 注册会计师执行业务，应当严格按照委托方要求本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，并登报声明作废后，办理补办手续。

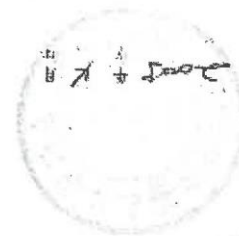
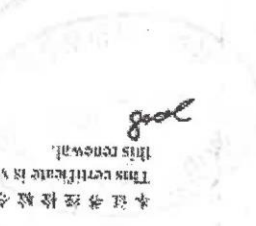
**NOTES**

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- The certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent authority of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 120000610063  
 批准注册协会: 天津五洲联合会计师事务所  
 发证日期: 2013年12月12日

Annual Renewal Registration 11/15  
 年度检验登记2014

This certificate is valid for another year after this renewal.

# 授 权 书

No. 01

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人、主任会计师黄庆林授权合伙人沈芳、方文森、梁雪萍、王桂林、刘维、韩正萍、欧伟胜、王自勇、丁琛、尹明、廉彩桃、姜永彦、李伟、刘昕宁、张玉祥、苏琪、张英伟、吴秋兰、姜金洲、刘晓轶、王宝芹、高树玉、夏元清、张学兵、薛谨、魏占敏在审计、验资报告中签章，该授权有效期自2022年1月1日始至2022年12月31日止。

首席合伙人、主任会计师：



中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

2022年1月1日



证书序号: 000405

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
中审华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 方文森



证书号: 29 发证时间: 二〇一〇年八月三十日

证书有效期至: 二〇一〇年八月三十日



证书序号: 0000492

## 说明

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



发证机关: 天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 中审华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄庆林

主任会计师:

经营场所: 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

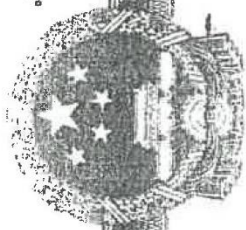


组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010011

批准执业文号: 津财会(2007)27号

批准执业日期: 二〇〇七年十二月二十七日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201166688390414

(10-1)



扫描二维码  
登录国家企业信用信息公示系统  
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 黄庆林; 沈芳; 方文森; 龙晖; 史世利; 阴兆银; 王建国; 王勤; 成志城; 姚运海; 刘文俊; 梁雪萍; 王桂林

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

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室  
(存在多址信息)



登记机关

2021年 月 日

TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年度财务报表及审计报告



TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年度财务报表及审计报告

	页码
审计报告	1 - 5
2022 年度财务报表	
合并及公司资产负债表	1 - 4
合并及公司利润表	5 - 8
合并及公司现金流量表	9 - 12
合并股东权益变动表	13 - 14
公司股东权益变动表	15 - 16
财务报表附注	17 - 185
补充资料	1







## 审计报告

普华永道中天审字(2023)第 10127 号  
(第一页, 共五页)

TCL 中环新能源科技股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

#### (一) 我们审计的内容

我们审计了 TCL 中环新能源科技股份有限公司(以下简称“TCL 中环”)的财务报表, 包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### (二) 我们的意见

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了 TCL 中环 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

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

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断, 认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景, 我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项为“销售商品收入的确认”。





三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>销售商品收入的确认</p> <p>参见财务报表附注二(23)收入的会计政策和附注四(46)营业收入和营业成本。</p> <p>TCL 中环 2022 年度营业收入为 67,010,157,024.98 元, 其中销售商品收入为 65,007,302,557.15 元, 占营业收入的比例为 97.01%。</p> <p>TCL 中环在客户取得相关商品的控制权时, 按预期有权收取的对价金额确认收入。对于国内销售收入, 按照合同规定运至约定交货地点, 且双方签署货物交接单后确认收入。对于国外销售收入, 在商品运抵口岸, 办理完毕报关及商检手续, 并将提单交给对方客户后, 按照海关报关单列示的出口日期或签收单日期确认收入。</p> <p>由于 TCL 中环销售商品收入金额重大且客户众多, 我们在审计中投入了大量资源, 因此, 我们将销售商品收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们对销售商品收入的确认实施的审计程序主要包括:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 了解、评价并测试与销售商品收入确认相关的内部控制;</li> <li>• 了解销售商品收入确认的会计政策, 抽样检查销售商品合同并分析合同中的相关条款, 评价销售商品收入确认的会计政策是否恰当;</li> <li>• 基于交易金额和客户特点的考虑, 采用抽样的方式, 向特定客户函证本年销售商品收入确认金额及应收账款余额;</li> <li>• 抽样检查与销售商品收入确认相关的支持性文件, 包括与国内销售收入相关的销售合同、订单、签收单或物流信息、发票等, 以及与国外销售收入相关的销售合同、订单、报关单、提货单、签收单或物流信息等;</li> <li>• 针对资产负债表日前后确认的销售商品收入, 抽样检查国内销售的签收单或物流信息、发票, 以及国外销售的报关单、提货单、签收单或物流信息, 以评估销售商品收入是否记录在恰当的会计期间。</li> </ul> <p>根据所实施的审计程序, 我们取得的审计证据可以支持 TCL 中环销售商品收入的确认。</p>





#### 四、 其他信息

TCL 中环管理层对其他信息负责。其他信息包括 TCL 中环 2022 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎在重大错报。基于我们已经执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时, 管理层负责评估 TCL 中环的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算 TCL 中环、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督 TCL 中环的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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





## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险; 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上, 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。





### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

在与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市  
2023年3月28日





注册会计师


倪靖安(项目合伙人)

注册会计师

杜子牧





TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日合并资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)



资产	附注	2022 年 12 月 31 日 合并	2021 年 12 月 31 日 合并
<b>流动资产</b>			
货币资金	四(1)	10,166,562,880.91	10,746,311,148.54
交易性金融资产	四(2)	4,507,833,753.23	1,232,170,469.43
应收票据	四(3)	119,845,011.78	106,947,508.64
应收账款	四(4)	3,812,055,993.01	3,085,252,983.57
应收款项融资	四(5)	1,067,684,984.12	2,177,959,372.47
预付款项	四(6)	2,885,246,829.35	1,980,861,854.51
其他应收款	四(7)	154,404,088.89	51,784,213.64
存货	四(8)	6,430,335,878.41	3,129,245,335.94
合同资产	四(9)	315,167,085.11	233,528,785.76
其他流动资产	四(10)	2,370,386,067.75	1,714,781,827.78
<b>流动资产合计</b>		<b>31,829,522,572.56</b>	<b>24,458,843,500.28</b>
<b>非流动资产</b>			
长期股权投资	四(11)	6,910,512,654.85	5,127,802,133.35
其他权益工具投资	四(12)	177,880,000.00	173,040,000.00
其他非流动金融资产	四(13)	1,399,962,373.69	-
投资性房地产	四(14)	709,222,288.66	590,448,194.94
固定资产	四(15)	41,623,868,687.51	29,615,499,469.72
在建工程	四(16)	13,961,610,724.33	9,110,933,282.76
使用权资产	四(17)	4,525,354,586.92	1,894,799,669.11
无形资产	四(18)	3,663,862,223.23	2,839,378,089.79
开发支出	四(18)	1,006,700,047.89	1,241,445,477.70
商誉	四(19)	214,683,196.33	214,683,196.33
长期待摊费用	四(20)	320,696,704.62	267,390,052.93
递延所得税资产	四(21)	175,107,986.77	217,780,133.25
其他非流动资产	四(22)	2,614,784,068.71	2,227,315,816.78
<b>非流动资产合计</b>		<b>77,304,245,543.51</b>	<b>53,520,515,516.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>109,133,768,116.07</b>	<b>77,979,359,016.94</b>



TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日合并资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)



负债及股东权益	附注	2022 年 12 月 31 日 合并	2021 年 12 月 31 日 合并
<b>流动负债</b>			
短期借款	四(24)	650,646,232.60	1,392,526,109.13
应付票据	四(25)	4,494,791,777.29	2,368,005,380.07
应付账款	四(26)	12,081,289,209.46	6,572,264,327.09
合同负债	四(27)	1,818,232,721.94	1,949,628,771.63
应付职工薪酬	四(28)	417,005,269.88	413,055,243.00
应交税费	四(29)	494,863,962.33	462,052,177.50
其他应付款	四(30)	482,596,164.70	393,553,440.63
一年内到期的非流动负债	四(31)	2,335,764,977.22	6,582,396,392.92
其他流动负债	四(32)	244,892,168.49	310,178,280.05
<b>流动负债合计</b>		<b>23,020,082,483.91</b>	<b>20,443,660,122.02</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	四(33)	31,911,171,227.12	12,633,301,160.37
租赁负债	四(34)	4,384,120,603.72	1,047,341,240.13
长期应付款	四(35)	886,872,092.60	670,529,318.91
预计负债	四(36)	47,104,610.14	20,000,000.00
递延收益	四(37)	871,448,468.05	704,699,876.44
长期应付职工薪酬	四(38)	155,259,265.15	155,259,265.15
递延所得税负债	四(21)	797,867,987.87	634,788,813.41
<b>非流动负债合计</b>		<b>39,053,844,254.65</b>	<b>15,865,919,674.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>62,073,926,738.56</b>	<b>36,309,579,796.43</b>
<b>股东权益</b>			
股本	四(39)	3,233,789,449.00	3,231,733,699.00
资本公积	四(40)	21,003,715,106.86	21,134,123,379.91
减: 库存股	四(41)	(720,867,609.09)	(329,929,799.76)
其他综合收益	四(42)	-	-
专项储备	四(43)	24,157,483.41	22,618,998.84
盈余公积	四(44)	831,336,735.13	359,480,245.35
未分配利润	四(45)	13,245,567,260.12	7,254,259,663.59
归属于母公司股东权益合计		37,617,698,425.43	31,672,286,186.93
少数股东权益		9,442,142,952.08	9,997,493,033.58
<b>股东权益合计</b>		<b>47,059,841,377.51</b>	<b>41,669,779,220.51</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>109,133,768,116.07</b>	<b>77,979,359,016.94</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人



主管会计工作的负责人



会计机构负责人

战志梅



TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)



资产	附注	2022 年 12 月 31 日 公司	2021 年 12 月 31 日 公司
<b>流动资产</b>			
货币资金		5,118,154,114.21	5,319,759,545.50
交易性金融资产		1,100,256,263.89	1,182,170,469.43
应收票据		-	170,000.00
应收账款	十五(1)	101,553,502.31	1,423,563.14
应收款项融资		204,412.63	266,960,973.40
预付款项		634,172,458.05	1,496,955,822.99
其他应收款	十五(2)	6,060,364,884.70	4,565,218,657.42
其他流动资产		509,121,332.65	556,065,800.69
<b>流动资产合计</b>		<b>13,523,826,968.44</b>	<b>13,388,724,832.57</b>
<b>非流动资产</b>			
长期股权投资	十五(3)	30,842,698,639.97	23,284,258,745.09
投资性房地产		298,653,219.77	300,287,549.54
固定资产		207,740,704.08	210,675,392.19
在建工程		7,228,990.87	5,070,061.57
无形资产		310,406,032.39	369,421,264.01
长期待摊费用		34,884,687.26	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,701,612,274.34</b>	<b>24,169,713,012.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,225,439,242.78</b>	<b>37,558,437,844.97</b>





TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日公司资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)



负债及股东权益	附注	2022 年 12 月 31 日 公司	2021 年 12 月 31 日 公司
<b>流动负债</b>			
短期借款		140,000,000.00	917,559,869.45
应付票据		1,623,250,000.00	987,054,920.20
应付账款		1,392,597,518.61	1,031,520,419.11
合同负债		540,311,440.51	38,259,345.43
应付职工薪酬		69,871,907.39	93,503,423.71
应交税费		67,583,008.10	349,760.04
其他应付款		156,162,860.25	94,793,464.30
一年内到期的非流动负债		584,040,171.62	2,469,231,607.39
其他流动负债		69,860,040.46	4,763,268.10
<b>流动负债合计</b>		<b>4,643,676,946.94</b>	<b>5,637,036,077.73</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款		9,488,812,800.00	4,780,460,000.00
长期应付职工薪酬		28,558,851.57	28,558,851.57
递延收益		-	656,580.12
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,517,371,651.57</b>	<b>4,809,675,431.69</b>
<b>负债合计</b>		<b>14,161,048,598.51</b>	<b>10,446,711,509.42</b>
<b>股东权益</b>			
股本		3,233,789,449.00	3,231,733,699.00
资本公积		21,664,763,065.29	21,686,291,859.46
减: 库存股		(720,867,609.09)	(329,929,799.76)
盈余公积		828,292,495.92	356,436,006.14
未分配利润		6,058,413,243.15	2,167,194,570.71
<b>股东权益合计</b>		<b>31,064,390,644.27</b>	<b>27,111,726,335.55</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>45,225,439,242.78</b>	<b>37,558,437,844.97</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

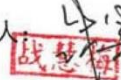
企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





2022 年度合并利润表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)

项目	附注	2022 年度 合并	2021 年度 合并
一、营业收入	四(46)	67,010,157,024.98	41,104,685,048.73
减: 营业成本	四(46), 四(52)	(55,066,992,255.46)	(32,190,397,140.64)
税金及附加	四(47)	(248,939,209.76)	(170,774,013.55)
销售费用	四(48), 四(52)	(277,203,673.13)	(130,596,831.20)
管理费用	四(49), 四(52)	(908,138,543.35)	(991,718,952.95)
研发费用	四(50), 四(52)	(2,922,823,798.14)	(1,858,807,314.73)
财务费用	四(51)	(791,921,017.45)	(839,688,151.47)
其中: 利息费用		(1,040,992,147.23)	(938,552,307.18)
利息收入		89,541,563.52	111,309,603.89
加: 其他收益	四(53)	369,530,572.31	161,755,650.13
投资收益	四(54)	1,751,501,775.74	1,167,626,953.08
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,848,692,063.68	1,285,479,112.26
公允价值变动收益	四(55)	55,945,448.37	-
信用减值损失	四(56)	(59,918,874.15)	(92,776,237.96)
资产减值损失	四(57)	(1,519,239,813.10)	(1,074,060,006.70)
资产处置收益	四(58)	(66,540,610.65)	(79,646,007.24)
二、营业利润		7,325,417,026.21	5,005,602,995.50
加: 营业外收入	四(59)	156,336,896.50	22,175,624.77
减: 营业外支出	四(60)	(32,422,661.71)	(27,747,571.35)
三、利润总额		7,449,331,261.00	5,000,031,048.92
减: 所得税费用	四(61)	(376,288,511.46)	(564,902,638.82)
四、净利润		7,073,042,749.54	4,435,128,410.10
按经营持续性分类			
持续经营净利润		7,073,042,749.54	4,435,128,410.10
终止经营净利润		-	-
按所有权归属分类			
少数股东损益		254,388,927.65	405,510,813.00
归属于母公司股东的净利润		6,818,653,821.89	4,029,617,597.10



TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年度合并利润表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)



项目	附注	2022 年度 合并	2021 年度 合并
五、其他综合收益的税后净额	四(42)	-	-
六、综合收益总额		<u>7,073,042,749.54</u>	<u>4,435,128,410.10</u>
归属于母公司股东的综合收益总额		6,818,653,821.89	4,029,617,597.10
归属于少数股东的综合收益总额		254,388,927.65	405,510,813.00
七、每股收益	四(62)		
基本每股收益(人民币元)		2.12	1.32
稀释每股收益(人民币元)		2.12	1.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

平  
印  
浩

主管会计工作的负责人

旭  
印  
长

会计机构负责人

战  
慧  
娟



TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年度公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币)



项目	附注	2022 年度 公司	2021 年度 公司
一、营业收入	十五(4)	38,903,963,408.83	17,383,960,985.91
减：营业成本	十五(4)	(37,779,241,426.35)	(15,874,492,999.91)
税金及附加		(45,640,532.62)	(33,329,789.05)
销售费用		-	-
管理费用		(191,782,064.62)	(270,150,605.82)
研发费用		-	-
财务费用		(128,014,399.46)	(281,592,585.17)
其中：利息费用		(165,320,257.86)	(338,039,749.09)
利息收入		34,467,979.44	92,925,609.53
加：其他收益		2,010,901.33	1,180,689.76
投资收益	十五(5)	4,138,267,090.21	1,404,800,844.95
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		2,249,928,197.44	1,357,240,650.71
公允价值变动收益		256,263.89	-
信用减值损失		-	(4,208,783.80)
资产减值损失		-	(59,757,200.05)
资产处置收益		18,170.97	(28,073,360.57)
二、营业利润		4,899,837,412.18	2,238,337,196.25
加：营业外收入		57,001.16	2,909,614.86
减：营业外支出		(23,615,002.45)	-
三、利润总额		4,876,279,410.89	2,241,246,811.11
减：所得税费用		(157,714,513.09)	17,453,502.58
四、净利润		4,718,564,897.80	2,258,700,313.69
按经营持续性分类			
持续经营净利润		4,718,564,897.80	2,258,700,313.69
终止经营净利润		-	-



TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年度公司利润表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)



项目	附注	2022 年度 公司	2021 年度 公司
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		4,718,564,897.80	2,258,700,313.69
归属于母公司股东的综合收益总额		4,718,564,897.80	2,258,700,313.69
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
七、每股收益			
基本每股收益(人民币元)		1.47	0.74
稀释每股收益(人民币元)		1.47	0.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人



*[Handwritten signature]*

主管会计工作的负责人



会计机构负责人





TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年度合并现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)



项目	附注	2022 年度 合并	2021 年度 合并
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,998,976,530.72	13,906,234,902.49
收到的税费返还		2,389,843,073.72	1,201,872,631.04
收到其他与经营活动有关的现金	四(63)(a)	803,768,239.87	992,642,689.81
经营活动现金流入小计		28,192,587,844.31	16,100,750,223.34
购买商品、接受劳务支付的现金		(17,880,002,045.19)	(8,378,229,949.01)
支付给职工以及为职工支付的现金		(2,722,797,219.15)	(1,999,938,334.12)
支付的各项税费		(1,218,732,063.27)	(591,365,160.87)
支付其他与经营活动有关的现金	四(63)(b)	(1,314,217,387.87)	(849,575,723.09)
经营活动现金流出小计		(23,135,748,715.48)	(11,819,109,167.09)
经营活动产生的现金流量净额	四(64)(a)	5,056,839,128.83	4,281,641,056.25
<b>二、投资活动使用的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		26,769,289,171.45	8,864,237,460.87
取得投资收益所收到的现金		87,457,857.09	304,448,798.64
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产收回的现金净额		4,807,144.40	119,883,448.95
收到其他与投资活动有关的现金		-	5,849,833.56
投资活动现金流入小计		26,861,554,172.94	9,294,419,542.02
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金		(11,212,723,242.73)	(6,102,318,839.63)
投资支付的现金		(31,938,602,972.88)	(10,659,018,606.80)
支付其他与投资活动有关的现金		(2,006,014.56)	(359,414,943.71)
投资活动现金流出小计		(43,153,332,230.17)	(17,120,752,390.14)
投资活动使用的现金流量净额		(16,291,778,057.23)	(7,826,332,848.12)



TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年度合并现金流量表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)



项目	附注	2022 年度 合并	2021 年度 合并
<b>三、筹资活动使用的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		462,423,161.57	10,089,999,997.39
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		402,745,718.90	1,090,000,000.00
取得借款收到的现金		27,388,928,196.36	10,086,836,786.98
收到其他与筹资活动有关的现金	四(63)(c)	231,000,000.00	226,000,000.00
筹资活动现金流入小计		28,082,351,357.93	20,402,836,784.37
偿还债务支付的现金		(13,110,048,085.46)	(8,921,970,700.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(1,638,890,226.30)	(1,255,492,289.49)
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		(339,784,014.72)	(142,691,795.28)
支付其他与筹资活动有关的现金	四(63)(d)	(2,679,127,796.05)	(955,486,260.18)
筹资活动现金流出小计		(17,428,066,107.81)	(11,132,949,249.67)
筹资活动使用的现金流量净额		10,654,285,250.12	9,269,887,534.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		198,635,350.94	(25,621,033.47)
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 年初现金及现金等价物余额	四(64)(a)	(382,018,327.34)	5,699,574,709.36
		10,311,191,690.28	4,611,616,980.92
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>			
	四(64)(b)	9,929,173,362.94	10,311,191,690.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人



主管会计工作的负责人



会计机构负责人



2022 年度公司现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)

项目	附注	2022 年度 公司	2021 年度 公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,321,708,072.72	3,463,379,025.33
收到的税费返还		199,110.09	3,228,737.84
收到其他与经营活动有关的现金		190,178,954.82	148,106,074.70
经营活动现金流入小计		<u>11,512,086,137.63</u>	<u>3,614,713,837.87</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(6,814,973,688.78)	(2,665,921,848.76)
支付给职工以及为职工支付的现金		(134,596,455.68)	(83,993,401.73)
支付的各项税费		(307,638,816.68)	(196,197,790.39)
支付其他与经营活动有关的现金		(229,588,774.06)	(86,527,736.77)
经营活动现金流出小计		<u>(7,486,797,735.20)</u>	<u>(3,032,640,777.65)</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>4,025,288,402.43</u>	<u>582,073,060.22</u>
<b>二、投资活动使用的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		7,743,844,982.92	3,830,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		1,000,729,237.13	696,873,384.37
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产收回的现金净额		60,000.00	28,891,749.98
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		<u>8,744,634,220.05</u>	<u>4,555,765,134.35</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金		(20,290,271.12)	(405,725,984.21)
投资支付的现金		(13,020,159,098.98)	(6,580,028,918.58)
支付其他与投资活动有关的现金		-	(6,775,906.50)
投资活动现金流出小计		<u>(13,040,449,370.10)</u>	<u>(6,992,530,809.29)</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>(4,295,815,150.05)</u>	<u>(2,436,765,674.94)</u>





2022 年度公司现金流量表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)

项目	附注	2022 年度 公司	2021 年度 公司
三、筹资活动使用的现金流量			
吸收投资所收到的现金		59,677,442.67	8,999,999,997.39
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		8,738,000,000.00	2,905,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		15,513,447,982.75	9,415,650,029.72
筹资活动现金流入小计		24,311,125,425.42	21,320,650,027.11
偿还债务支付的现金		(6,874,490,000.00)	(4,886,440,000.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(725,260,868.20)	(655,160,917.14)
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		(16,637,698,142.93)	(8,841,307,812.13)
筹资活动现金流出小计		(24,237,449,011.13)	(14,382,908,729.27)
筹资活动使用的现金流量净额		73,676,414.29	6,937,741,297.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.56	(703,494.74)
五、现金及现金等价物净增加额		(196,850,332.77)	5,082,345,188.38
加: 年初现金及现金等价物余额		5,314,751,409.48	232,406,221.10
六、年末现金及现金等价物余额		5,117,901,076.71	5,314,751,409.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

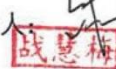
企业负责人



主管会计工作的负责人



会计机构负责人





TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年度合并股东权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)

附注	归属于母公司股东权益					少数股东权益		股东权益合计	
	股本	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		
2020 年 12 月 31 日									
年末余额	3,032,926,542.00	12,389,469,696.19	-	(428,982.71)	18,940,917.10	133,610,213.98	3,632,487,690.38	8,874,387,298.65	28,081,393,375.59
2021 年度增减变动额									
综合收益总额	198,807,157.00	8,744,653,683.72	(329,929,799.76)	428,982.71	3,678,081.74	225,870,031.37	3,621,771,973.21	1,123,105,734.93	13,588,385,844.92
净利润	-	-	-	-	-	-	4,029,617,597.10	405,510,813.00	4,435,128,410.10
股东投入和减少资本	198,807,157.00	8,710,431,324.22	(329,929,799.76)	-	-	-	4,029,617,597.10	405,510,813.00	4,435,128,410.10
四(39)									
四(40)									
其他	198,807,157.00	8,710,431,324.22	-	-	-	-	-	860,286,717.21	9,439,595,398.67
四(41)									
利润分配	-	-	(329,929,799.76)	-	-	-	-	-	847,831,970.48
四(44)									
提取盈余公积	-	-	-	-	-	225,870,031.37	(407,845,623.89)	(142,691,795.28)	(317,475,053.03)
四(45)									
对股东的分配	-	-	-	-	-	225,870,031.37	(225,870,031.37)	-	(324,667,387.80)
四(45)									
专项储备	-	-	-	-	-	-	(181,975,592.52)	(142,691,795.28)	(324,667,387.80)
本年提取	-	-	-	-	3,678,081.74	-	-	-	3,678,081.74
四(43)									
本年使用	-	-	-	-	43,275,750.23	-	-	-	43,275,750.23
四(43)									
其他	-	34,222,359.50	-	428,982.71	(39,597,668.49)	-	-	-	(39,597,668.49)
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	34,651,342.21
2021 年 12 月 31 日									
年末余额	3,231,733,699.00	21,134,123,379.91	(329,929,799.76)	-	22,618,998.84	359,480,245.35	7,254,259,663.59	9,997,493,033.58	41,669,779,220.51





TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年度合并股东权益变动表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)

附注	归属于母公司股东权益					少数股东权益		股东权益合计	
	股本	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		
2021 年 12 月 31 日									
年末余额	3,231,733,699.00	21,134,123,379.91	(329,929,799.76)	-	22,618,998.84	359,480,245.35	7,254,259,663.59	9,997,493,033.58	41,669,779,220.51
2022 年度增减变动额	2,055,750.00	(130,408,273.05)	(390,937,809.33)	-	1,538,484.57	471,856,489.78	5,991,307,596.53	(555,350,081.50)	5,390,062,157.00
综合收益总额	-	-	-	-	-	-	6,818,653,821.89	254,388,927.65	7,073,042,749.54
净利润	-	-	-	-	-	-	6,818,653,821.89	254,388,927.65	7,073,042,749.54
股东投入和减少资本	2,055,750.00	60,213,660.67	(390,937,809.33)	-	-	-	-	402,745,718.90	74,077,320.24
股东投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	402,745,718.90	402,745,718.90
股份支付计入股东权益的金额	2,055,750.00	60,213,660.67	-	-	-	-	-	-	62,269,410.67
其他	-	-	(390,937,809.33)	-	-	-	-	-	(390,937,809.33)
利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提取盈余公积	-	-	-	-	-	471,856,489.78	(827,346,225.36)	(339,784,014.72)	(695,273,750.30)
对股东的分配	-	-	-	-	-	471,856,489.78	(471,856,489.78)	-	-
专项储备	-	-	-	-	-	-	(355,489,735.58)	(339,784,014.72)	(695,273,750.30)
本年提取	-	-	-	-	1,538,484.57	-	-	-	1,538,484.57
本年使用	-	-	-	-	76,381,690.63	-	-	-	76,381,690.63
其他	-	(190,621,933.72)	-	-	(74,843,206.06)	-	-	-	(74,843,206.06)
2022 年 12 月 31 日									
年末余额	3,233,789,449.00	21,003,715,106.86	(720,867,609.09)	-	24,157,483.41	831,336,735.13	13,245,567,260.12	9,442,142,952.08	47,059,841,377.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人  印

主管会计工作的负责人  印

会计机构负责人  印



## 2022 年度公司股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位为人民币)

附注	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2020 年 12 月 31 日年末余额	3,032,926,542.00	12,956,896,319.35	-	130,565,974.77	332,430,904.92	16,452,819,741.04
其他	-	-	-	-	(16,091,024.01)	(16,091,024.01)
2021 年 1 月 1 日年初余额	3,032,926,542.00	12,956,896,319.35	-	130,565,974.77	316,339,880.91	16,436,728,717.03
2021 年度增减变动额	198,807,157.00	8,729,395,540.11	(329,929,799.76)	225,870,031.37	1,850,854,689.80	10,674,997,618.52
综合收益总额	-	-	-	-	2,258,700,313.69	2,258,700,313.69
净利润	-	-	-	-	2,258,700,313.69	2,258,700,313.69
股东投入和减少资本	198,807,157.00	8,710,431,324.22	(329,929,799.76)	-	-	8,579,308,681.46
股东投入的普通股	198,807,157.00	8,710,431,324.22	-	-	-	8,909,238,481.22
其他	-	-	(329,929,799.76)	-	-	(329,929,799.76)
利润分配	-	-	-	225,870,031.37	(407,845,623.89)	(181,975,592.52)
提取盈余公积	-	-	-	225,870,031.37	(225,870,031.37)	-
对股东的分配	-	-	-	-	(181,975,592.52)	(181,975,592.52)
其他	-	18,964,215.89	-	-	-	18,964,215.89
2021 年 12 月 31 日年末余额	3,231,733,699.00	21,686,291,859.46	(329,929,799.76)	356,436,006.14	2,167,194,570.71	27,111,726,335.55



TCL 中环新能源科技股份有限公司

2022 年度公司股东权益变动表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币)



附注	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2021 年 12 月 31 日年末余额	3,231,733,699.00	21,686,291,859.46	(329,929,799.76)	356,436,006.14	2,167,194,570.71	27,111,726,335.55
2022 年度增减变动额	2,055,750.00	(21,528,794.17)	(390,937,809.33)	471,856,489.78	3,891,218,672.44	3,952,664,308.72
综合收益总额	-	-	-	-	4,718,564,897.80	4,718,564,897.80
净利润	-	-	-	-	4,718,564,897.80	4,718,564,897.80
股东投入和减少资本	2,055,750.00	60,213,660.67	(390,937,809.33)	-	-	(328,668,398.66)
股份投入的普通股	-	-	-	-	-	-
股份支付计入股东权益的金额	2,055,750.00	60,213,660.67	-	-	-	62,269,410.67
其他	-	-	(390,937,809.33)	-	-	(390,937,809.33)
利润分配	-	-	-	-	-	-
提取盈余公积	-	-	-	471,856,489.78	(827,346,225.36)	(355,489,735.58)
对股东的分配	-	-	-	471,856,489.78	(471,856,489.78)	-
其他	-	(81,742,454.84)	-	-	(355,489,735.58)	(355,489,735.58)
2022 年 12 月 31 日年末余额	3,233,789,449.00	21,664,763,065.29	(720,867,609.09)	828,292,495.92	6,058,413,243.15	31,064,390,644.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:   
平钦印

主管会计工作的负责人:   
张翔印

会计机构负责人:   
张翔





# TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 一 公司基本情况

TCL 中环新能源科技股份有限公司(原名“天津中环半导体股份有限公司”以下简称“本公司”或“公司”), 原为天津中环电子信息集团有限公司全资持股的国营企业, 经天津市人民政府于 2004 年 7 月 8 日以津股批[2004]6 号《关于同意天津市中环半导体有限公司整体变更为天津中环半导体股份有限公司的批复》批准, 公司变更为天津中环半导体股份有限公司。变更后的股东为天津中环电子信息集团有限公司、天津药业集团有限公司、天津经发投资有限公司、天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司及 9 名自然人股东。变更后注册资本为 262,663,687.00 元。公司于 2004 年 7 月 16 日取得了天津市工商行政管理局换发的注册号为 1200001190025 的企业法人营业执照, 注册地址为天津新技术产业园区华苑产业区(环外)海泰东路 12 号。2007 年, 本公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]62 号”文核准, 由主承销商原渤海证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行方式相结合的方式发行人民币普通股(A 股)股票 10,000 万股, 发行价格为每股人民币 5.81 元, 并于 2007 年 4 月 20 日在深圳证券交易所挂牌上市交易, 股票代码: 002129。

2008 年 5 月 4 日, 公司经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2008]614 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司向天津中环电子信息集团有限公司发行股份购买资产的批复》文件核准, 本公司向天津中环电子信息集团有限公司定向发行 2,360 万股人民币普通股用于收购天津市中环电子信息集团有限公司持有的本公司子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司 31.38%的股权。

2008 年 5 月 16 日, 公司的 2007 年年度股东大会审议通过《2007 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》, 公司以总股本 386,263,687 股为基数, 每 10 股送 1 股红股、以资本公积金每 10 股转增 1.5 股; 经上述送股、转增、增发后公司股本变更为 482,829,608 股。

根据公司董事会及 2010 年年度股东大会决议, 公司以 2010 年末的总股本 482,829,608 股为基数, 向全体股东每 10 股送 2 股红股, 以资本公积每 10 股转增 3 股的比例转增股本。转增后公司股本为 724,244,412 股。

# TCL 中环新能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况(续)

2012 年 12 月 18 日, 公司经 2012 年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1414 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》核准, 非公开发行人民币普通股 154,597,233 股, 每股面值 1 元。本公司实际非公开发行人民币普通股 154,597,233 股, 分别由天津中环电子信息集团有限公司、天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司以每股人民币 12.28 元认购, 募集资金总额为人民币 1,898,454,021.24 元。扣除各项发行费用人民币 51,183,533.03 元, 实际募集资金净额为人民币 1,847,270,488.21 元。其中新增注册资本(股本)为人民币 154,597,233.00 元, 资本公积为人民币 1,692,673,255.21 元。

2014 年 9 月 16 日, 公司经 2013 年第七次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]427 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》核准, 非公开发行人民币普通股不超过 16,676 万股, 每股面值 1 元, 发行价格不低于 17.99 元/股。本次实际非公开发行人民币普通股 164,912,973 股, 分别由北京泰隆华胜科技有限公司、兴证证券资产管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、东海证券股份有限公司、中国人寿资产管理有限公司、财通基金管理有限公司、北京海胜航信投资合伙企业(有限合伙)、华安基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、中信证券股份有限公司以每股人民币 17.99 元认购, 募集资金总额为人民币 2,966,784,384.27 元。扣除各项发行费用人民币 52,081,700.55 元, 实际募集资金净额为人民币 2,914,702,683.72 元。其中新增注册资本(股本)人民币 164,912,973.00 元, 资本公积人民币 2,749,789,710.72 元。

2015 年 4 月 29 日, 公司经第四届董事会第十九次会议决议通过, 公司向全体股东实施 2014 年度利润分配, 用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 12 股的比例转增股本, 利润分配及转增股本实施前总股本为 1,043,754,618 股, 实施后总股本增至 2,296,260,159 股。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

2015 年 12 月 18 日, 公司经 2015 年第一次临时股东大会决议及中国证监会“证监许可[2015]2338 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》核准, 非公开发行人民币普通股 347,976,307 股, 发行价格为每股 10.13 元。公司实际非公开发行人民币普通股 347,976,307 股, 募集资金总额为人民币 3,524,999,989.91 元, 扣除各项发行费用共计人民币 67,177,540.00 元, 实际募集资金净额为人民币 3,457,822,449.91 元, 其中, 计入注册资本(股本)人民币 347,976,307.00 元, 计入资本公积(股本溢价)人民币 3,109,846,142.91 元。

2018 年 8 月 16 日, 公司经中国证监会“证监许可[2018]1005 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司向国电科技环保集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准, 发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行人民币普通股 140,920,007 股, 其中发行股份购买资产部分 83,983,137 股, 发行价格为 7.67 元/股, 交易作价 644,150,670.72 元, 其中计入注册资本人民币 83,983,137.00 元、资本公积 560,167,533.72 元; 募集配套资金部分发行股份 56,936,870 股, 发行价格为 6.97 元/股, 募集配套资金总额 396,849,983.90 元, 扣除各项发行费用募集资金净额为 379,213,406.63 元, 其中, 计入注册资本人民币 56,936,870.00 元, 计入资本公积人民币 322,276,536.63 元。

2020 年 7 月 6 日, 公司经中国证监会“证监许可[2020]1293 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》核准, 非公开发行人民币普通股 247,770,069 股, 发行价格为 20.18 元/股。本次募集资金总额 4,999,999,992.42 元, 扣除本次发行费用 86,510,380.33 元后, 募集资金净额为 4,913,489,612.09 元。其中新增注册资本(股本)为人民币 247,770,069.00 元, 增加资本公积人民币 4,665,719,543.09 元。

## TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况(续)

2020 年 9 月 27 日, 控股股东天津中环电子信息集团有限公司(以下简称“中环集团”)完成国有企业混合所有制改革, TCL 科技集团股份有限公司(以下简称“TCL 科技”)受让天津津智国有资本投资运营有限公司及天津渤海国有资产经营管理有限责任公司分别持有的中环集团 51%及 9%股权。TCL 科技持有中环集团 100%股权, 并通过中环集团间接持有公司 767,225,207 股, 占公司总股本的 25.30%。本次变动后, 天津市人民政府国有资产监督管理委员会不再为公司实际控制人, 公司控股股东中环集团及其持股数量不变, TCL 科技间接控股公司; TCL 科技无实际控制人, 李东生先生及其一致行动人为 TCL 科技第一大股东。公司于 2020 年 9 月 23 日取得由天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 911200001034137808 的营业执照。

2021 年 9 月 24 日, 公司经中国证监会“证监许可[2021]3085 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票的批复》核准, 非公开发行人民币普通股 198,807,157 股, 发行价格为 45.27 元/股。本次募集资金总额 8,999,999,997.39 元, 扣除本次发行费用 90,761,516.17 元后, 募集资金净额为 8,909,238,481.22 元。其中新增注册资本(股本)人民币 198,807,157.00 元, 增加资本公积人民币 8,710,431,324.22 元。公司于 2021 年 11 月 17 日取得由天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 911200001034137808 的营业执照。

2022 年 6 月 18 日, 公司完成了公司名称的工商变更登记手续及公司章程的备案, 并取得工商行政管理部门换发的新营业执照, 公司名称由“天津中环半导体股份有限公司”变更为“TCL 中环新能源科技股份有限公司”, 英文名称由“TianJin ZhongHuan Semiconductor Co.,Ltd.”变更为“TCL Zhonghuan Renewable Energy Technology Co.,Ltd.”。公司总部设于天津新技术产业园区华苑产业区(环外)海泰东路 12 号。于 2022 年 12 月 31 日, 本公司的总股本为人民币 3,233,789,449.00 元, 每股面值 1 元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事单晶硅棒和硅片、电池和组件、半导体材料和器件的研发、生产和销售, 以及光伏电站的开发运营业务等。



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六, 本年度新纳入合并范围的子公司, 详见附注五(2), 本年度不再纳入合并范围的子公司, 详见附注五(1)。

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 3 月 28 日批准报出。

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量(附注二(9))、存货的计价方法(附注二(10))、投资性房地产的计量模式(附注二(12))、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(附注二(13)、(16)、(26))、开发支出资本化的判断标准(附注二(16))、收入的确认和计量(附注二(23))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二(29)。

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2022 年度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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

本公司及子公司记账本位币主要为人民币。本财务报表以人民币列示。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量, 如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的, 则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团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(股本溢价); 资本公积(股本溢价)不足以冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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差额, 计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时, 合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起, 本集团开始将其纳入合并范围; 从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司, 自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围, 并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

础对其财务报表进行调整。

## TCL 中环新能源科技股份有限公司

### 财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (6) 合并财务报表的编制方法(续)

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 全额抵销归属于母公司股东的净利润; 子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时, 从本集团的角度对该交易予以调整。

### (7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金, 可随时用于支付的存款, 以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (8) 外币折算

#### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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记账本位币。为购建符合借款费用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在资本化期间内予以资本化; 其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(8) 外币折算(续)

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算, 股东权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的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,计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目,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。

(9) 金融工具

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为: (1)以摊余成本计量的金融资产; (2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产; (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产, 相关交易费用计入初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据, 本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具, 分别采用以下三种方式进行计量:

以摊余成本计量:

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标, 且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 即在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资款, 列示为一年内到期的非流动资产; 取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

债务工具(续)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资, 列示为一年内到期的非流动资产; 取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益:

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具, 以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时, 本集团为了消除或显著减少会计错配, 将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的, 列示为其他非流动金融资产, 其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益, 列示为交易性金融资产; 自资产负债表日起预期持有超过一年的, 列示为其他非流动金融资产。

此外, 本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、应收租赁款、财务担保合同, 以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息, 以发生违约的风险为权重, 计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额, 确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产, 无论是否存在重大融资成分, 本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款, 本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产外, 于每个资产负债表日, 本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的, 处于第一阶段, 本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加, 认定为处于第一阶段的金融工具, 按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具, 按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具, 按照其账面

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据和计提方法如下:

1. 应收票据

组合 1 银行承兑汇票

2. 应收款项融资

组合 1 银行承兑汇票

3. 应收账款

组合 1 应收光伏组件及太阳能产品客户账户组合

组合 2 应收其他硅材料产品客户账款组合

组合 3 应收电费客户账款组合

组合 4 应收海外客户账款组合

4. 其他应收款

组合 1 其他应收款组合

5. 合同资产

组合 1 应收电费客户组合

对于划分为组合的应收账款、应收租赁款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资, 本集团参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。划分为组合的其他应收款, 本集团参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具, 本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

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, 且本集团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, 虽然本集团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。

其他权益工具投资终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入留存收益; 其余金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入当期损益。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具, 本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债, 包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

(c) 权益工具

权益工具, 是指能证明拥有某一方在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

(d) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、委托加工材料、库存商品、在产品、低值易耗品、包装物和发出商品等, 按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按移动加权平均法核算, 库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中, 以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等, 低值易耗品采用在领用时一次摊销法、包装物采用一次转销法进行摊销。

(11) 长期股权投资

长期股权投资包括: 本公司对子公司的长期股权投资; 本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成, 能够与其他方实施共同控制, 且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。



二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资(续)

对子公司的投资, 在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示, 在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并; 对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本; 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资, 按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资, 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资, 按照初始投资成本计量, 被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资, 初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 以初始投资成本作为长期股权投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 并相应调增长期股权投资成本。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法(续)

采用权益法核算的长期股权投资, 本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的, 继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失, 其中属于资产减值损失的部分, 相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力, 通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资, 当其可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物, 以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时, 计入投资性房地产成本; 否则, 于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用成本模式进行后续计量, 在其使用寿命内采用直线法计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时, 自改变之日起, 将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时, 自改变之日起, 将固定资产或无形资产转换为投资性房地产, 发生转换时, 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时, 终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(13) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电站、电子设备及其他。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值;

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年	5%	1.90%至 4.75%
机器设备	5-10 年	5%	9.50%至 19.00%
运输设备	3-5 年	5%	19.00%至 31.67%
电站	20-25 年	5%	3.80%至 4.75%
电子设备及其他	3-5 年	5%	19.00%至 31.67%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(15) 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款, 以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 无形资产

无形资产包括土地使用权、数据管理系统、专利权等, 以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。

(b) 数据管理系统

数据管理系统按外购合同规定的使用年限 3-10 年平均摊销。

(c) 专利权

专利权按法律规定的有效年限 10-20 年平均摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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并作适当调整。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 无形资产(续)

(e) 研究与开发

内部研究开发项目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, 被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

公司作为基础理论类研究项目立项为应用研究提供理论指导或者技术储备, 通常划分为研究阶段, 于发生时计入当期损益; 作为应用类研究项目立项的, 在立项评审通过时视为开始进入开发阶段, 同时满足下列条件的, 予以资本化:

- 项目已通过公司相应的可行性评审论证;
- 管理层已批准开发项目的计划和预算;
- 已有前期市场调研的研究分析说明使用开发项目所生产的产品能够向市场推广;
- 有足够的技术和资金支持, 以进行开发项目的开发活动以及后续的生产; 以及
- 开发项目的支出能够可靠地归集。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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, 自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(f) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。



二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(18) 长期资产减值

固定资产、投资性房地产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试; 尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 职工薪酬

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

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团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, 并计入当期损益或相关资产成本。其中, 非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后, 不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内, 本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险, 均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例, 按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后, 当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间, 将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 职工薪酬(续)

(c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿, 在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利, 列示为应付职工薪酬。

(20) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期, 确认为负债。

(21) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 当履行该义务很可能导致经济利益的流出, 且其金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。

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; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备和贷款承诺准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债, 列报为流动负债。

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 股份支付

(a) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(i) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (22) 股份支付(续)

#### (a) 股份支付的会计处理方法(续)

##### (i) 以权益结算的股份支付(续)

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

##### (ii) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付, 按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权, 在授予日计入相关成本或费用, 相应增加负债; 如须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, 相应增加负债。

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。

#### (b) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时, 若修改增加了所授予权益工具的公允价值, 按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式, 则仍继续对取得的服务进行会计处理, 视同该变更从未发生, 除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内, 如果取消了授予的权益工具, 本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理, 将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益, 同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的, 本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (22) 股份支付(续)

#### (c) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易, 结算企业与接受服务企业其中一在本公司内, 另一在本公司外的, 在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理:

- (i) 结算企业以其本身权益工具结算的, 将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理; 除此之外, 作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的, 按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资, 同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

- (ii) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的, 将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理; 接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的, 将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易, 接受服务企业和结算企业不是同一企业的, 在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量, 比照上述原则处理。

### (23) 收入

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时, 按预期有权收取的对价金额确认收入。

#### (a) 销售商品收入

对于国内销售收入, 按照合同规定运至约定交货地点, 且双方签署货物交接单后确认收入。对于国外销售收入, 在商品运抵口岸, 办理完毕报关及商检手续, 并将提单交给对方客户后, 按照海关报关单列示的出口日期或签收单日期确认收入。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 收入(续)

(b) 光伏电站发电收入

光伏发电收入在每个会计期末按照抄表电量, 电力公司或客户的发电量确认单, 及相关售电协议约定的电价(包括根据售电协议约定, 由购电方向公司支付的与销售电力相关的可再生能源电价附加资金补助), 确认光伏发电收入。

(24) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助, 是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助, 若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 冲减相关成本; 若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润, 与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。



二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 租赁

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产,并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额,以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债,列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及运输工具等。使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等,并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权,则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时,本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债,将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时,本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理:(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 租赁(续)

本集团作为承租人(续)

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于符合条件的就现有租赁合同达成的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人应当继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于符合条件的就现有租赁合同达成的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除符合条件的合同变更采用简化方法外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(27) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: (一)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; (二)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准, 预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产), 以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量, 公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债, 分类为流动资产和流动负债, 并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别: (一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区; (二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分; (三)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

(28) 分部信息

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

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

本集团为一个经营分部。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 采用会计政策的关键判断

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断(续)

(b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险:

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失, 并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时, 本集团使用内部历史信用损失经验等数据, 并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

(ii) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货, 计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(iii) 固定资产减值准备的会计估计

本集团对存在减值迹象的固定资产进行减值测试时, 当减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者, 其计算需要采用会计估计。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断(续)

(iv) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组或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，本集团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修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。



二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断(续)

(b) 重要会计估计及其关键假设(续)

(v) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中, 部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时, 本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异, 该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如附注三(2)所述, 本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年, 到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况, 本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定, 进而按照 15%的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定, 则需按照 25%的法定税率计算所得税, 进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损, 本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额, 以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时, 需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异, 可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 重要会计政策变更

(a) 2022 年度会计政策变更

财政部于 2021 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》(以下简称“解释 15 号”), 并于 2022 年颁布了《企业会计准则实施问答》等文件, 本集团及本公司已采用上述通知和实施问答编制 2022 年度财务报表, 上述修订对本集团及本公司财务报表无重大影响。

本集团及本公司自 2022 年 1 月 1 日起施行解释 15 号中与固定资产试运行销售相关的规定。

解释第 15 号明确了: 将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下简称试运行销售)的会计处理, 试运行销售前, 符合《企业会计准则第 1 号—— 存货》规定的应当确认为存货。试运行销售属于日常活动的, 在“营业收入”和“营业成本”项目列示, 属于非日常活动的, 在“资产处置收益”等项目列示。该会计政策变更对本集团财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	计税依据	税率
企业所得税(a)	应纳税所得额	免征、7.5%、12.5%、15%、17%、20%及 25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%及 3%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%

(a) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021]6 号)等相关规定, 本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的期间内, 新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用, 在计算应纳税所得额时扣除, 不再分年度计算折旧。

(2) 税收优惠

(a) 《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》, 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。以下企业于 2021 年度及 2022 年度可享受上述优惠政策:

内蒙古中环领先半导体材料有限公司

内蒙古中环晶体材料有限公司

以下公司自 2020 年至 2022 年按 7.5% 税率征收企业所得税, 自 2023 年至

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

2030 年按 15%税率征收企业所得税：

独山安聚光伏科技有限公司

鄂托克旗环聚新能源有限公司

苏尼特左旗环昕新能源有限公司

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 税项

(2) 税收优惠(续)

- (b) 呼和浩特环聚新能源开发有限公司一期项目自 2021 年按 15%的税率征收企业所得税;二期项目自 2020 至 2022 年按 7.5%的税率征收企业所得税,自 2023 年按 15%的税率征收企业所得税;三期项目自 2021 年至 2023 年按 7.5%税率征收企业所得税

以下子公司自 2018 年至 2020 年免征企业所得税,自 2021 年至 2023 年按 7.5%的税率征收企业所得税,自 2024 年按 15%的税率征收企业所得税

翁牛特旗光润新能源有限公司

突泉县光环新能源有限公司

内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司

耿马环兴新能源有限公司

以下子公司自 2021 年至 2023 年免征企业所得税,自 2024 至 2026 年按 7.5%的税率征收企业所得税:

陕西润环天宇科技有限公司

以下子公司自 2022 年至 2024 年减按 7.5%征收企业所得税:

当雄友豪新能源发展有限公司

以下子公司自 2022 年至 2024 年免征企业所得税,自 2025 年至 2027 减半征收企业所得税:

呼和浩特市曙光新能源有限公司

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(3) 税收政策的说明

- (a) 子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司于 2014 年 10 月被批准为高新技术企业, 2020 年再申请取得高新技术企业证书, 发证时间为 2020 年 10 月 28 日, 证书编号 GR202012000611, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率 15%。
- (b) 子公司天津中环领先材料技术有限公司于 2011 年 10 月被批准为高新技术企业, 至 2020 年 10 月证书到期, 重新申请取得高新技术企业证书, 发证时间为 2020 年 10 月 28 日, 证书编号 GR202012001118, 有效期三年, 证书有效期内企业所得税税率为 15%。
- (c) 子公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2014 年 8 月被批准为高新技术企业, 至 2017 年 8 月证书到期, 重新申请取得高新技术企业证书, 发证时间为 2020 年 11 月 19 日, 证书编号 GR202015000162, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%。
- (d) 子公司环晟光伏(江苏)有限公司于 2017 年 12 月被批准为高新技术企业, 2020 年再申请取得高新技术企业证书, 发证时间为 2020 年 12 月 2 日, 证书编号 GR202032002667, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%。
- (e) 子公司张家口环欧国际新能源科技有限公司于 2020 年 9 月被批准为高新技术企业, 至 2023 年 9 月证书到期, 发证时间为 2020 年 9 月 27 日, 证书编号 GR202013000550, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%。
- (f) 子公司内蒙古中环领先半导体材料有限公司于 2019 年 12 月被批准为高新技术企业, 发证时间为 2019 年 12 月 04 日, 证书编号 GR201915000322, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%; 2022 年再申请取得高新技术企业证书, 但证书尚未发放。同时内蒙古中环领先半导体材料有限公司符合设在西部地区的鼓励类产业企业所得税优惠政策, 优惠期至 2030 年 12 月 31 日; 此外, 内蒙古中环领先半导体材料有限公司还享受国家鼓励的集成电路材料企业两免三减半优惠, 2018 年至 2019 年免征企业所得税, 2020 年至 2022 年减半征收企业所得税。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(3) 税收政策的说明(续)

- (g) 子公司中环领先半导体材料有限公司于 2021 年 11 月被批准为高新技术企业, 发证时间 2021 年 11 月 30 日, 证书编号 GR202132012285, 有效期三年; 同时中环领先半导体材料有限公司享受国家鼓励的集成电路材料企业两免三减半优惠, 2021 年至 2022 年免征企业所得税, 2023 至 2025 年减半征收企业所得税。
- (h) 子公司无锡中环应用材料有限公司于 2019 年 11 月被批准为高新技术企业, 发证时间为 2019 年 11 月 7 日, 证书编号 GR201932000211, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%; 2022 年再申请取得高新技术企业证书, 但证书尚未发放, 证书有效期内所得税税率为 15%。
- (i) 子公司内蒙古中环晶体材料有限公司于 2019 年 12 月被批准为高新技术企业, 发证时间为 2019 年 12 月 4 日, 证书编号 GR201915000295, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%, 同时内蒙古中环晶体材料有限公司符合设在西部地区的鼓励类产业企业所得税优惠政策, 优惠期至 2030 年 12 月 31 日。
- (j) 子公司天津市环智新能源技术有限公司于 2021 年 12 月被批准为高新技术企业, 发证时间为 2021 年 12 月 3 日, 证书编号 GR202112002981, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%。
- (k) 子公司环晟新能源(江苏)有限公司于 2022 年 12 月被批准为高新技术企业, 发证时间为 2022 年 12 月 12 日, 证书编号 GR202232012427, 有效期三年, 证书有效期内所得税税率为 15%。

## TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 三 税项(续)

#### (3) 税收政策的说明(续)

- (l) 子公司宜兴环兴新能源有限公司、子公司商丘耀威光伏发电有限公司、子公司天津环宇阳光新能源科技有限公司、子公司葫芦岛市中润能源科技有限公司、子公司天津滨海环能新能源有限公司、子公司高青怀源能源科技有限公司、子公司高青成光能源科技有限公司、子公司秦皇岛市天辉太阳能有限公司、子公司沽源县晟聚新能源有限公司、子公司张家口晟垣新能源有限公司、子公司宁津锦辰新能源有限公司、子公司葫芦岛市信成新能源科技有限公司、子公司惠州市晟耀新能源科技有限公司经营范畴被批准为国家重点扶持的公共基础设施项目, 享受国家三免三减半税收优惠政策, 即享受自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的税收优惠政策。其中, 子公司宜兴环兴新能源有限公司、秦皇岛市天辉太阳能有限公司(二、三期项目)、沽源县晟聚新能源有限公司、张家口晟垣新能源有限公司自 2018 年至 2020 年免征企业所得税, 自 2021 年至 2023 年减半征收企业所得税。子公司商丘耀威光伏发电有限公司、子公司天津环宇阳光新能源科技有限公司、子公司葫芦岛市中润能源科技有限公司、秦皇岛市天辉太阳能有限公司(一期项目)、葫芦岛信成新能源科技有限公司自 2017 年至 2019 年免征企业所得税, 自 2020 至 2022 年减半征收企业所得税。子公司天津滨海环能新能源有限公司、子公司高青怀源能源科技有限公司、子公司高青成光能源科技有限公司、子公司宁津锦辰新能源有限公司自 2020 年至 2022 年免征企业所得税, 自 2023 至 2025 年减半征收企业所得税。子公司惠州市晟耀新能源科技有限公司自 2021 年至 2023 年免征企业所得税, 自 2024 年至 2026 年减半征收企业所得税。
- (m) 子公司独山安聚光伏科技有限公司、子公司呼和浩特环聚新能源开发有限公司、子公司苏尼特左旗环昕新能源有限公司、子公司鄂托克旗环聚新能源有限公司、子公司翁牛特旗光润新能源有限公司、子公司突泉县光环新能源有限公司、子公司内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司、子公司耿马环兴新能源有限公司、子公司陕西润环天宇科技有限公司、子公司当雄友豪新能源发展有限公司、子公司呼和浩特市曙光新能源有限公司经营范畴被批准为国家重点扶持的公共基础设施项目, 以及设在西部地区的鼓励类产业企业, 同时享受国家三免三减半税收优惠政策, 以及西部大开发税收优惠政策。



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(3) 税收政策的说明(续)

- (n) 子公司商丘索光能源科技有限公司、子公司商丘索能能源科技有限公司、子公司商丘索源能源科技有限公司、子公司乌兰察布市迪盛昇能源有限公司、子公司通辽市光通新能源有限公司、子公司阿拉善盟环聚新能源有限公司、子公司金乡县昊天新能源有限公司、子公司内蒙古环亚酒店管理有限公司、子公司内蒙古环兴电力建设工程有限公司、子公司内蒙古中环资产管理有限公司、子公司内蒙古中环建设管理有限公司、子公司内蒙古中环能源发展中心(有限合伙)、子公司内蒙古环能资源开发有限公司、子公司中环领先半导体(天津)有限公司、子公司宁夏环能新能源有限公司、子公司陕西环煜绿能新能源有限公司、子公司陕西环硕绿能新能源有限公司 2022 年符合小型微利企业所得税优惠政策, 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)第一条和第四条的规定: 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。
- (o) 本公司、子公司天津中环新能源有限公司、子公司四川中环能源有限公司、子公司商丘索泰能源科技有限公司、子公司天津市滨海新区环聚新能源有限公司、子公司天津环海产业园有限公司、子公司张家口中环能源有限公司、子公司无锡中环资产管理有限公司、子公司尚义县晟耀新能源开发有限公司、子公司无锡环众置业有限公司、子公司天津环睿电子科技有限公司、子公司天津环欧国际硅材料有限公司、子公司江苏中环企业管理有限公司、子公司中环领先半导体(上海)有限公司、子公司尚义县晟昕新能源开发有限公司、子公司中环能源(内蒙古)有限公司、子公司天津环海置业发展有限公司、子公司环晟新能源(天津)有限公司、子公司天津市环欧新能源技术有限公司、子公司陕西环博新能电力工程建设有限公司、子公司宁夏中环新能源有限公司、子公司山西省娄烦县环硕新能源有限公司、子公司康保县环聚新能源有限公司、子公司内蒙古环兴电力建设工程有限公司、子公司天津环睿科技有限公司、子公司灵武市环聚新能源有限公司企业所得税率为 25%。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

- (p) 子公司宁夏中环光伏材料有限公司企业 2022 年符合设在西部地区的鼓励类产业企业所得税优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税。
- (q) 子公司中环新加坡投资发展私人有限公司(ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE. LTD.)、子公司中环领先(新加坡)私人有限公司(ZHONGHUAN ADVANCED (SINGAPORE) PTE. LTD.)企业所得税率为 17%。
- (r) 子公司中环领先日本株式会社企业所得税率为 15%。

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
库存现金	53,401.28	46,033.03
银行存款	9,808,877,749.92	10,390,351,068.49
财务公司存款	120,242,211.74	59,645.51
其他货币资金	237,389,517.97	355,854,401.51
	<u>10,166,562,880.91</u>	<u>10,746,311,148.54</u>
其中：存放在境外的款项	4,272,439.05	863,331.28

于 2022 年 12 月 31 日，其他货币资金 237,389,517.97 元(2021 年 12 月 31 日：355,854,401.51 元)为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函、信用证、银行承兑汇票所存入的保证金存款以及资金专户保证金、贷款保证金等(附注四(64)(b))。

(2) 交易性金融资产

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	<u>4,507,833,753.23</u>	<u>1,232,170,469.43</u>

(3) 应收票据

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	119,845,011.78	106,947,508.64
减: 坏账准备	-	-
	<u>119,845,011.78</u>	<u>106,947,508.64</u>

(a) 于 2022 年 12 月 31 日, 本集团无列示于应收票据的已质押的应收票据。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收票据(续)

(b) 于 2022 年 12 月 31 日, 本集团列示于应收票据的已背书但尚未到期的应收票据如下:

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	-	<u>118,145,011.78</u>

(i) 2022 年度, 本集团对于背书或贴现时不满足终止确认条件的银行承兑汇票, 列示为应收票据, 并以摊余成本计量。

(c) 坏账准备

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 组合计提坏账准备的应收票据分析如下:

组合一—银行承兑汇票:

于 2022 年 12 月 31 日, 本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备, 本集团认为所持该组合内的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失。

(ii) 本年度未计提或转回坏账准备。

(iii) 本年度无实际核销的应收票据。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收账款	4,127,872,512.11	3,366,396,411.56
减：坏账准备	<u>(315,816,519.10)</u>	<u>(281,143,427.99)</u>
	<u>3,812,055,993.01</u>	<u>3,085,252,983.57</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
一年以内	3,031,887,964.32	2,377,374,446.47
其中：6 个月以内	2,683,218,468.03	2,101,221,931.05
7-12 个月	348,669,496.29	276,152,515.42
一到二年	308,246,575.96	393,252,328.80
二到三年	312,665,197.21	292,729,889.63
三到四年	219,031,245.31	202,488,882.85
四到五年	171,061,441.00	34,196,787.13
五年以上	84,980,088.31	66,354,076.68
	<u>4,127,872,512.11</u>	<u>3,366,396,411.56</u>

(b) 于 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>1,392,806,238.07</u>	<u>(17,544,668.52)</u>	<u>33.74%</u>

(c) 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 坏账准备(续)

(i) 于 2022 年 12 月 31 日, 单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	57,553,317.50	(57,553,317.50)	100.00%	信用风险异常
客户二	36,772,335.85	(36,772,335.85)	100.00%	信用风险异常
客户三	27,581,650.00	(27,581,650.00)	100.00%	信用风险异常
客户四	21,500,432.00	(21,500,432.00)	100.00%	信用风险异常
客户五	5,523,683.54	(5,523,683.54)	100.00%	信用风险异常
其他	32,945,415.06	(32,945,415.06)	100.00%	信用风险异常
	<u>181,876,833.95</u>	<u>(181,876,833.95)</u>		

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

组合 1—应收光伏组件及太阳能产品客户账款组合:

	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	1,443,771,449.43	2.11%	(30,444,171.03)	1,107,387,638.63	0.46%	(5,066,981.29)
一到二年	97,202,074.29	13.62%	(13,238,708.26)	96,122,455.69	10.00%	(9,612,245.57)
二到三年	88,848,053.98	26.51%	(23,550,297.01)	8,521,734.91	30.00%	(2,556,520.47)
三到四年	6,592,692.88	50.00%	(3,296,346.44)	15,934,126.67	50.00%	(7,967,063.35)
四到五年	13,299,709.19	100.00%	(13,299,709.19)	27,515,205.00	100.00%	(27,515,205.00)
五年以上	29,978,710.15	100.00%	(29,978,710.15)	2,463,505.15	100.00%	(2,463,505.15)
	<u>1,679,692,689.92</u>		<u>(113,807,942.08)</u>	<u>1,257,944,666.05</u>		<u>(55,181,520.83)</u>

组合 2—应收其他硅材料产品客户账款组合:

	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一年以内	631,360,619.21	0.02%	(112,822.77)	403,199,852.96	0.01%	(58,420.68)
一到二年	-	0.00%	-	101,505.29	10.00%	(10,150.53)
二到三年	-	0.00%	-	73,553.14	30.00%	(22,065.94)
三到四年	-	0.00%	-	-	0.00%	-
四到五年	-	0.00%	-	477,817.02	100.00%	(477,817.02)
五年以上	<u>13,562,571.92</u>	100.00%	<u>(13,562,571.92)</u>	<u>13,085,639.29</u>	100.00%	<u>(13,085,639.29)</u>
	<u>644,923,191.13</u>		<u>(13,675,394.69)</u>	<u>416,938,367.70</u>		<u>(13,654,093.46)</u>



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 坏账准备(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合 3—应收电费客户账款组合:

	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
一年以内	350,340,022.81	0.25%	(883,425.03)	331,180,539.28	0.00%	-
一到二年	211,044,501.67	0.35%	(731,950.98)	285,258,693.82	0.00%	-
二到三年	212,047,469.23	0.38%	(801,631.78)	272,088,999.08	0.00%	-
三到四年	200,392,949.93	0.44%	(872,180.23)	50,594,835.08	0.00%	-
四到五年	38,169,272.96	0.52%	(197,452.72)	4,476,081.25	0.00%	-
五年以上	-	0.00%	-	-	0.00%	-
	<u>1,011,994,216.60</u>		<u>(3,486,640.74)</u>	<u>943,599,148.51</u>		<u>-</u>

组合 4—应收海外客户账款组合:

	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
一年以内	606,415,872.87	0.00%	-	535,606,415.60	0.00%	-
一到二年	-	0.00%	-	-	0.00%	-
二到三年	-	0.00%	-	-	0.00%	-
三到四年	-	0.00%	-	-	0.00%	-
四到五年	-	0.00%	-	1,242,011.44	100.00%	(1,242,011.44)
五年以上	<u>2,969,707.64</u>	100.00%	<u>(2,969,707.64)</u>	<u>1,727,696.20</u>	100.00%	<u>(1,727,696.20)</u>
	<u>609,385,580.51</u>		<u>(2,969,707.64)</u>	<u>538,576,123.24</u>		<u>(2,969,707.64)</u>

(iii) 本年度计提的坏账准备金额为 62,134,363.22 元, 其中收回或转回的坏账准备金额为 17,564,071.93 元, 相应的账面余额为 17,564,071.93 元。

(d) 本年度实际核销的应收账款账面余额为 9,897,200.18 元, 坏账准备金额为 9,897,200.18 元。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收款项融资

2022 年 12 月 31 日      2021 年 12 月 31 日

银行承兑汇票	<u>1,067,684,984.12</u>	<u>2,177,959,372.47</u>
--------	-------------------------	-------------------------

根据汇票管理规定, 本集团及所属子公司持有的计划背书或贴现的银行承兑汇票, 依据银行信用评级等来判断银行承兑汇票是否在背书或贴现时满足终止确认条件。对于背书或贴现时满足终止确认条件的银行承兑汇票, 其管理业务模式实质为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 列示为应收款项融资; 对于背书或贴现时不满足终止确认条件的银行承兑汇票, 列示为应收票据, 并以摊余成本计量。

本集团认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似, 无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外, 银行承兑汇票不存在重大信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失。

于 2022 年 12 月 31 日, 除附注四(3)(b)外, 本集团已背书或已贴现但尚未到期的银行承兑汇票为 24,423,465,087.55 元, 均已终止确认。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	2,885,095,717.57	99.99%	1,980,647,787.93	99.99%
一到二年	13,284.28	0.00%	43,300.00	0.00%
二到三年	6,416.75	0.00%	27,440.00	0.00%
三至五年	126,951.81	0.01%	138,769.35	0.01%
五年以上	4,458.94	0.00%	4,557.23	0.00%
	<u>2,885,246,829.35</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,980,861,854.51</u>	<u>100.00%</u>

于 2022 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 151,111.78 元(2021 年 12 月 31 日：214,066.58 元)，主要为预付为材料采购预付款，因为未到交货期，该款项尚未结清。

(b) 于 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项 总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>2,491,104,659.73</u>	<u>86.34%</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收代垫款项	144,868,062.14	75,629,307.11
应收押金和保证金	25,117,105.49	17,065,655.59
应收股权转让款(附注五(1))	10,847,854.90	-
出口退税	1,384,851.12	-
其他	70,525,018.82	43,120,518.46
	<u>252,742,892.47</u>	<u>135,815,481.16</u>
减：坏账准备	(98,338,803.58)	(84,031,267.52)
	<u>154,404,088.89</u>	<u>51,784,213.64</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(a) 损失准备变动表

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失 (组合) 坏账准备	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) 坏账准备	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) 坏账准备	
2021 年 12 月 31 日	-	39,175,660.58	44,855,606.94	84,031,267.52
本期计提	-	15,147,172.36	201,410.50	15,348,582.86
本期减少	-	(652,173.00)	(388,873.80)	(1,041,046.80)
其中：本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	(652,173.00)	(388,873.80)	(1,041,046.80)
其他变动	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日	-	53,670,659.94	44,668,143.64	98,338,803.58

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货

(a) 存货分类如下：

	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 减值准备	账面价值
原材料	3,000,819,805.94	(417,741,428.09)	2,583,078,377.85	938,783,172.79	(100,358,556.66)	838,424,616.13
库存商品(i)	2,361,010,541.53	(418,050,773.57)	1,942,959,767.96	1,526,708,590.56	(93,035,378.92)	1,433,673,211.64
在产品	1,211,570,950.42	(172,910,780.64)	1,038,660,169.78	738,497,039.06	(59,052,614.14)	679,444,424.92
发出商品	906,871,544.30	(182,479,065.91)	724,392,478.39	14,947,187.65	-	14,947,187.65
委托加工材料	148,768,802.72	(32,997,768.43)	115,771,034.29	159,154,526.43	(24,431,553.41)	134,722,973.02
包装物	17,524,239.50	-	17,524,239.50	16,166,813.18	-	16,166,813.18
低值易耗品	8,288,959.29	(339,148.65)	7,949,810.64	12,151,420.84	(285,311.44)	11,866,109.40
	<u>7,654,854,843.70</u>	<u>(1,224,518,965.29)</u>	<u>6,430,335,878.41</u>	<u>3,406,408,750.51</u>	<u>(277,163,414.57)</u>	<u>3,129,245,335.94</u>

- (i) 如附注二(30)所述，本集团将尚未出售的试运行产出的产品确认为存货，该存货成本包括可直接归属于其生产过程中的增量成本及按合理方法分配的间接制造费用等金额。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货(续)

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2021 年 12 月 31 日	本年增加		本年减少			2022 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	100,358,556.66	549,658,208.79	-	(117,830,614.69)	(114,444,722.67)	-	417,741,428.09
库存商品	93,035,378.92	600,083,577.85	-	(26,536,780.44)	(248,531,402.76)	-	418,050,773.57
在产品	59,052,614.14	314,263,711.76	-	(69,262,019.43)	(131,143,525.83)	-	172,910,780.64
发出商品	-	182,479,065.91	-	-	-	-	182,479,065.91
委托加工材料	24,431,553.41	46,712,151.77	-	(15,796,295.98)	(22,349,640.77)	-	32,997,768.43
低值易耗品	285,311.44	53,837.21	-	-	-	-	339,148.65
	<u>277,163,414.57</u>	<u>1,693,250,553.29</u>	<u>-</u>	<u>(229,425,710.54)</u>	<u>(516,469,292.03)</u>	<u>-</u>	<u>1,224,518,965.29</u>



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货(续)

(c) 存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	主要以最终产品的市场价扣除相关费用后确定原材料的可变现净值	以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值	完成生产对外销售
在产品	主要以最终产品的市场价扣除相关费用后确定在产品的可变现净值	以前减记存货价值的影响因已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值	完成生产对外销售
库存商品	分不存在合同保证和存在不可撤销合同保证两部分，无合同保证的以最终产品的市场价扣除相关费用后确定产品的可变现净值，有合同保证以不可撤销的合同单价扣除相关费用后确定产品可变现净值	以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值	对外销售
委托加工材料	主要以最终产品的市场价扣除相关费用后确定其可变现净值	以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值	委外收回对外销售

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

发出商品	根据合同单价扣除 相关费用后确定其 可变现净值	以前减记存货价值 的影响因素已经消 失, 导致存货的可变 现净值高于其账面 价值	不适用
------	-------------------------------	--	-----

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 合同资产

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
合同资产	327,542,628.63	239,753,449.93
减：合同资产减值准备	<u>(12,375,543.52)</u>	<u>(6,224,664.17)</u>
	<u>315,167,085.11</u>	<u>233,528,785.76</u>

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团合同资产均未逾期，按组合计提减值准备。

于 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的合同资产分析如下：

	整个存续期预期		
	账面余额	信用损失率	减值准备
1 年以内	87,789,178.70	0.00%	-
1 至 2 年	73,065,782.29	1.48%	(1,084,789.88)
2 至 3 年	68,392,283.12	4.07%	(2,784,799.86)
3 至 4 年	68,008,316.20	7.82%	(5,315,680.19)
4 至 5 年	27,133,396.25	10.28%	(2,790,242.90)
5 年以上	<u>3,153,672.07</u>	12.68%	<u>(400,030.69)</u>
	<u>327,542,628.63</u>		<u>(12,375,543.52)</u>

于 2021 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的合同资产分析如下：

	整个存续期预期		
	账面余额	信用损失率	减值准备
1 年以内	73,065,782.29	0.00%	-
1 至 2 年	68,392,283.12	1.48%	(1,010,723.39)
2 至 3 年	68,008,316.20	4.07%	(2,768,829.06)
3 至 4 年	27,133,396.25	7.82%	(2,120,806.17)
4 至 5 年	<u>3,153,672.07</u>	10.28%	<u>(324,305.55)</u>
	<u>239,753,449.93</u>		<u>(6,224,664.17)</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 其他流动资产

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
待抵扣增值税	1,407,648,681.70	1,142,286,605.30
大额存单	939,864,116.06	551,146,164.39
待摊支出	22,586,403.19	21,329,079.85
预缴企业所得税	286,866.80	19,978.24
	<u>2,370,386,067.75</u>	<u>1,714,781,827.78</u>

(11) 长期股权投资

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
合营企业(a)	277,269,818.48	286,700,387.50
联营企业(b)	6,682,745,946.20	4,890,604,855.68
	<u>6,960,015,764.68</u>	<u>5,177,305,243.18</u>
减：长期股权投资减值准备	(49,503,109.83)	(49,503,109.83)
	<u>6,910,512,654.85</u>	<u>5,127,802,133.35</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动							2022 年 12 月 31 日	其中:减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	按权益法调整 的净损益	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		
华夏聚光(内蒙古)光伏 电力有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(49,503,109.83)
天津环研科技有限 公司	144,516,297.97	-	-	(3,724,268.46)	-	-	-	-	-	140,792,029.51
张家口棋鑫股权投资 基金合伙企业(有限 合伙)	92,680,979.70	-	-	(5,106,300.56)	-	-	(600,000.00)	-	-	86,974,679.14
本集团合计	<u>237,197,277.67</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(8,830,569.02)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(600,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>227,766,708.65</u>

本集团在合营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动								2022 年 12 月 31 日	其中:减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	按权益法调整的 净损益	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		
四川晟天新能源发 展有限公司	478,262,810.54	-	-	30,228,057.76	-	-	-	-	-	508,490,868.30	-
盐源丰光新能源有 限公司	62,527,224.77	-	(41,822,820.00)	(4,452,823.37)	-	-	(16,251,581.40)	-	-	-	-
晟博迩太阳能系统 国际有限公司	27,792,887.64	-	-	552,648.33	-	-	-	-	-	28,345,535.97	-
中环艾能(北京)科 技有限公司	6,842,511.81	-	-	(2,724,705.12)	-	-	-	-	-	4,117,806.69	-
内蒙古中晶科技研 究院有限公司	122,960,048.93	-	-	13,722,480.22	-	-	-	-	-	136,682,529.15	-
湖南国芯半导体科 技有限公司	9,758,365.88	-	-	66,923.32	-	-	-	-	-	9,825,289.20	-
天津环博科技有限 责任公司	42,121,603.74	-	-	17,178,553.47	-	-	(5,018,871.21)	-	-	54,281,286.00	-
MAXEON SOLAR TECHNOLOGIE S, PTE. LTD.	2,020,193,737.18	-	-	(399,776,635.76)	-	-	-	-	-	1,620,417,101.42	-
内蒙古盛欧机电工 程有限公司	2,913,701.39	-	-	386,203.81	-	-	(2,288,269.57)	-	-	1,011,635.63	-
TCL 环鑫半导体(天 津)有限公司	421,761,929.41	-	-	(27,816,116.93)	-	-	-	-	-	393,945,812.48	-
内蒙古环晔材料有 限公司	4,109,214.03	-	-	2,054,473.23	-	-	-	-	-	6,163,687.26	-
新疆协鑫新能源材 料科技有限公司	1,691,360,820.36	-	-	2,228,103,573.74	-	-	-	-	-	3,919,464,394.10	-
本集团合计	4,890,604,855.68	-	(41,822,820.00)	1,857,522,632.70	-	-	(23,558,722.18)	-	-	6,682,745,946.20	-

本集团在联营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 其他权益工具投资

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
非交易性权益工具投资		
—宜兴中环领先工程管理有限公司	177,680,000.00	173,040,000.00
—银川中环工程管理有限公司	200,000.00	-
	<u>177,880,000.00</u>	<u>173,040,000.00</u>
	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
宜兴中环领先工程管理有限公司		
—成本	177,680,000.00	173,040,000.00
银川中环工程管理有限公司		
—成本	200,000.00	-
	<u>177,880,000.00</u>	<u>173,040,000.00</u>

(13) 其他非流动金融资产

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
MAXEON 可转债(i)	<u>1,399,962,373.69</u>	<u>-</u>

- (i) 2022 年 8 月 17 日, 中环新加坡投资发展私人有限公司认购 MAXEON SOLAR TECHNOLOGIES, PTE.LTD.(以下简称"MAXEON")发行的 5 年期可转债, 认购金额为美元 200,790,000.00 元(人民币 1,354,067,523.00 元), 利率为 7.5%。MAXEON 需要用现金支付部分利息, 并可选择采用支付现金、发行普通股、发行同类债券或三者结合的方式支付剩余利息。MAXEON 每半年付息, 付息日为每年 2 月 17 日以及 8 月 17 日。自交割日起至可转债到期前第 5 个交易日, 公司可随时行使转股权。初始转换价格为 23.13 美元/股, 最终转换价格可能会根据协议中约定条款进行调整。公司预计未来一年内不行权。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 投资性房地产

	房屋建筑物	土地使用权	合计
原价			
2021 年 12 月 31 日	628,118,702.41	92,340,024.59	720,458,727.00
本年增加	194,207,785.61	4,714,585.66	198,922,371.27
本年减少	(34,534,203.93)	-	(34,534,203.93)
2022 年 12 月 31 日	787,792,284.09	97,054,610.25	884,846,894.34
累计摊销			
2021 年 12 月 31 日	(69,684,948.37)	(8,250,919.57)	(77,935,867.94)
本年增加	(47,288,662.89)	(1,991,195.04)	(49,279,857.93)
本年减少	3,487,313.07	-	3,487,313.07
2022 年 12 月 31 日	(113,486,298.19)	(10,242,114.61)	(123,728,412.80)
减值准备			
2021 年 12 月 31 日	(52,074,664.12)	-	(52,074,664.12)
2022 年 12 月 31 日	(51,896,192.88)	-	(51,896,192.88)
账面价值			
2022 年 12 月 31 日	622,409,793.02	86,812,495.64	709,222,288.66
2021 年 12 月 31 日	506,359,089.92	84,089,105.02	590,448,194.94

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电站	电子设备及其他	合计
原价						
2021 年 12 月 31 日	7,128,292,099.88	28,244,430,998.54	53,500,517.02	2,361,038,475.71	187,368,892.33	37,974,630,983.48
本年增加	1,710,197,654.77	16,549,398,331.58	39,955,546.58	1,806,911.41	83,149,739.83	18,384,508,184.17
购置	-	25,939,175.25	20,218,018.20	-	22,433,823.81	68,591,017.26
在建工程转入	1,675,971,713.16	15,139,414,929.91	19,715,759.35	124,570.04	52,617,029.22	16,887,844,001.68
投资性房地产转入	34,225,941.61	-	-	-	-	34,225,941.61
使用权资产转入	-	1,125,675,570.47	-	-	-	1,125,675,570.47
其他	-	258,368,655.95	21,769.03	1,682,341.37	8,098,886.80	268,171,653.15
本年减少	(135,484,883.63)	(2,420,145,200.41)	(21,355,923.95)	(1,415,929.39)	(20,947,611.55)	(2,599,349,548.93)
处置及报废	(9,528,837.95)	(336,147,733.89)	(10,408,390.18)	-	(6,625,043.32)	(362,710,005.34)
转入投资性房地产	(125,759,876.81)	-	-	-	-	(125,759,876.81)
转入在建工程	-	(1,879,640,913.93)	-	-	-	(1,879,640,913.93)
其他	(196,168.87)	(204,356,552.59)	(10,947,533.77)	(1,415,929.39)	(14,322,568.23)	(231,238,752.85)
2022 年 12 月 31 日	8,703,004,871.02	42,373,684,129.71	72,100,139.65	2,361,429,457.73	249,571,020.61	53,759,789,618.72

累计折旧

2021 年 12 月 31 日	(900,082,368.28)	(5,482,310,238.40)	(20,880,430.22)	(426,922,102.13)	(76,828,658.96)	(6,907,023,797.99)
本年增加	(236,187,873.74)	(4,512,454,464.19)	(14,386,595.61)	(87,530,419.37)	(29,074,761.00)	(4,879,634,113.91)
计提	(232,738,949.65)	(3,581,456,760.50)	(14,386,595.61)	(87,530,419.37)	(27,155,672.99)	(3,943,268,398.12)
投资性房地产转入	(3,448,924.09)	-	-	-	-	(3,448,924.09)
使用权资产转入	-	(285,549,239.19)	-	-	-	(285,549,239.19)
在建工程转入	-	(645,448,464.50)	-	-	-	(645,448,464.50)
其他	-	-	-	-	(1,919,088.01)	(1,919,088.01)
本年减少	34,325,074.25	913,474,377.82	12,097,019.32	416,477.88	6,796,674.22	967,109,623.49
处置及报废	2,261,197.23	145,977,104.46	6,912,156.43	-	4,454,567.72	159,605,025.84
转入投资性房地产	32,063,877.02	-	-	-	-	32,063,877.02
转入使用权资产	-	-	-	-	-	-
转入在建工程	-	591,952,709.98	-	-	-	591,952,709.98
其他	-	175,544,563.38	5,184,862.89	416,477.88	2,342,106.50	183,488,010.65
2022 年 12 月 31 日	(1,101,945,167.77)	(9,081,290,324.77)	(23,170,006.51)	(514,036,043.62)	(99,106,745.74)	(10,819,548,288.41)

减值准备

2021 年 12 月 31 日	(771,269,736.52)	(597,307,119.53)	(2,359,544.87)	(62,058,653.67)	(19,112,661.18)	(1,452,107,715.77)
本年增加	-	(45,771,722.37)	-	-	(3,626,607.89)	(49,398,330.26)
计提	-	(45,637,483.11)	-	-	(3,626,607.89)	(49,264,091.00)
其他	-	(134,239.26)	-	-	-	(134,239.26)
本年减少	5,240,638.24	176,106,125.09	2,331,681.63	-	1,454,958.27	185,133,403.23
处置及报废	5,240,638.24	175,153,228.12	2,197,442.37	-	1,454,958.27	184,046,267.00
其他	-	952,896.97	134,239.26	-	-	1,087,136.23
2022 年 12 月 31 日	(766,029,098.28)	(466,972,716.81)	(27,863.24)	(62,058,653.67)	(21,284,310.80)	(1,316,372,642.80)

账面价值

2022 年 12 月 31 日	6,835,030,604.97	32,825,421,088.13	48,902,269.90	1,785,334,760.44	129,179,964.07	41,623,868,687.51
2021 年 12 月 31 日	5,456,939,995.08	22,164,813,640.61	30,260,541.93	1,872,057,719.91	91,427,572.19	29,615,499,469.72

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产(续)

2022 年度固定资产计提的折旧金额为 3,943,268,398.12 元(2021 年度: 2,547,739,748.58 元), 其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 3,822,569,438.35 元、173,294.22 元、85,034,443.96 元及 35,491,221.59 元(2021 年度: 2,388,599,452.63 元、41,476.56 元、102,226,182.67 元及 56,872,636.72 元)。

(i) 无暂时闲置的固定资产情况。

(ii) 未办妥产权证书的固定资产:

	账面价值	未办妥 产权证书原因
内蒙古中环晶体材料有 限公司五期工程房屋	735,240,377.52	主厂房正在办理验收流程中
天津环海产业园有限公 司厂房	394,173,410.28	此房产尚未验收完毕, 验收手续全部完成 后才能顺延办理不动产证(即房产证)
内蒙古中环领先半导体 材料有限公司房屋	272,663,853.20	已完成项目建设, 房产证主体变更正在对 接相关部门办理中
内蒙古中环领先半导体 材料有限公司房屋	177,830,349.91	自建房屋, 收尾阶段未到验收阶段
内蒙古中环光伏材料有 限公司综合楼	54,894,360.00	目前在申请办理遗留项目, 相关手续正在 办理中
内蒙古中环晶体材料有 限公司五期工程房屋 -110 电站-丁站	23,040,065.88	相关手续正在办理中
内蒙古中环晶体材料有 限公司五期工程房屋- 氩气回收站	21,783,478.46	相关手续正在办理中
独山安聚光伏科技有限 公司房屋	8,111,341.66	已完成土地出让手续, 缴纳土地出让金, 完成土地摘牌, 现正在办理规划证、土地 证及房产证

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产(续)

(ii) 未办妥产权证书的固定资产(续):

	账面价值	未办妥 产权证书原因
翁牛特旗光润新能源有 限公司房屋	6,309,140.81	正在办理土地组卷报批手续 目前住房与城乡建设局正在对该房产进 行质量验收, 验收合格后由住建局出具工 程质量监督报告, 后续办理房产手续
康保县环聚新能源有限 公司房屋	4,987,904.59	正在办理土地调规手续, 待办理完毕后, 办理房产后续手续
当雄友豪新能源发展有 限公司房屋	4,890,004.24	目前土地审批已办结, 正在办理不动产登 记证
耿马环兴新能源有限公 司房屋	3,703,690.45	正在办理调整土地规划手续、土地预审及 房产后续手续
沽源县晟聚新能源有限 公司房屋	3,042,513.52	正在办理开关站永久征地报批手续, 待办 理完毕后, 办理房产后续手续
张家口晟垣新能源有限 公司房屋	2,002,940.35	目前正在办理土地申报勘测定界报告, 办 理完成后进行开关站永久征地组卷报批 手续, 待办理完毕后, 办理房产后续手续
	<u>1,717,138,026.86</u>	

(16) 在建工程

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
在建工程(a)	13,936,856,305.42	8,953,053,778.73
工程物资(b)	24,754,418.91	157,879,504.03
	<u>13,961,610,724.33</u>	<u>9,110,933,282.76</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(a) 在建工程

	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
50GW(G12)太阳能级单晶硅材料智慧工厂项目	3,667,152,624.79	-	3,667,152,624.79	543,610,671.62	-	543,610,671.62
集成电路用大直径半导体硅片项目	1,630,504,808.31	-	1,630,504,808.31	355,183,775.11	-	355,183,775.11
集成电路用8-12英寸半导体硅片之生产线项目	1,132,421,935.01	-	1,132,421,935.01	1,307,446,466.98	-	1,307,446,466.98
年产25GW高效太阳能超薄硅单晶片智慧工厂项目	883,976,661.12	-	883,976,661.12	-	-	-
节能型功率器件用半导体单晶硅片项目	878,903,506.68	-	878,903,506.68	11,145,190.39	-	11,145,190.39
绿色可再生能源太阳能电池用单晶硅材料产业化工 程项目	793,034,303.68	-	793,034,303.68	2,750,918,251.81	-	2,750,918,251.81
年产3GW高效太阳能叠瓦组件智慧工厂项目	729,451,868.41	-	729,451,868.41	407,608,712.10	-	407,608,712.10
G12光伏电池项目	507,526,419.53	-	507,526,419.53	96,962,518.61	-	96,962,518.61
天津中环领先半导体硅片项目	407,010,071.99	-	407,010,071.99	-	-	-
太阳能电站项目	310,387,045.90	-	310,387,045.90	333,035,195.16	-	333,035,195.16
集成电路用大直径半导体硅单晶项目	264,233,976.29	-	264,233,976.29	78,021,525.56	-	78,021,525.56
高速低功耗项目	205,726,685.30	-	205,726,685.30	-	-	-
高效叠瓦组件G12项目	193,508,494.50	-	193,508,494.50	272,501,360.29	-	272,501,360.29
宜兴经济开发区百合大道南侧学府路西侧地块项目	140,945,988.65	-	140,945,988.65	133,269,511.59	-	133,269,511.59
集成电路用大直径半导体硅单晶厂房配套项目	111,602,376.24	-	111,602,376.24	323,647,158.05	-	323,647,158.05
中环维修改造项目	107,254,870.94	-	107,254,870.94	3,055,404.52	-	3,055,404.52
集成电路用8-12英寸半导体硅片之晶体及12寸试验 线项目	68,940,167.47	-	68,940,167.47	85,199,171.31	-	85,199,171.31

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产10GW高效太阳能电池用超薄硅单晶金刚线智能化切片项目	41,629,284.13	-	41,629,284.13	709,194,835.18	-	709,194,835.18
年产25GW高效太阳能电池用超薄硅单晶金刚线智能化切片项目	28,525,028.46	-	28,525,028.46	862,337,207.87	-	862,337,207.87
中环领先硅片项目	-	-	-	176,649,240.85	-	176,649,240.85
零星工程	1,834,120,188.02	-	1,834,120,188.02	639,819,667.91	(136,552,086.18)	503,267,581.73
	<u>13,936,856,305.42</u>	<u>-</u>	<u>13,936,856,305.42</u>	<u>9,089,605,864.91</u>	<u>(136,552,086.18)</u>	<u>8,953,053,778.73</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(i) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2021年 12月31日	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产	本年转入 投资性房地产	其他减少	2022年 12月31日	工程投入 占预算的 比例	工程进 度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年借 款费用资本化 金额	本年借 款费用 资本化 率	资金来 源
50GW(G12)														
太阳能 级单晶 硅材料 智慧工 厂项目	10,979,740,000.00	543,610,671.62	6,934,838,448.70	(3,805,652,909.87)	(5,643,585.66)	-	-	3,667,152,624.79	68.11%	建设中	-	-	-	自筹
集成电路 用大直 径半导 体硅片 项目	5,385,000,000.00	355,183,775.11	1,624,967,223.34	(212,666,054.09)	-	-	(136,980,136.05)	1,630,504,808.31	41.31%	建设中	-	-	-	自筹
集成电路 用 8-12 英寸半 导体硅 片之生 产线项 目	5,707,171,711.24	1,307,446,466.98	1,049,821,264.29	(1,196,269,575.17)	(21,504,727.65)	-	(7,071,493.44)	1,132,421,935.01	76.59%	建设中	-	-	-	自筹
高效太阳 能超薄 硅单晶 片智慧 工厂项	1,949,870,000.00	-	883,976,661.12	-	-	-	-	883,976,661.12	45.34%	建设中	-	-	-	自筹



# TCL 中环新能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

目														
节能型功														
率器件														
用半导														
体单晶														
硅片项														
目	1,998,710,000.00	11,145,190.39	867,758,316.29	-	-	-	-	878,903,506.68	43.97%	建设中	-	-	-	自筹

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(i) 重大在建工程项目变动(续)

工程名称	预算数	2021年 12月31日	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产	本年转入 投资性房地产	其他减少	2022年 12月31日	工程投入 占预算的 比例	工程进 度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年借 款费用资本化 金额	本年借 款费用 资本化 率	资金来 源
高效太阳能叠瓦组件智慧工厂项目	3,045,000,000.00	407,608,712.10	824,398,244.52	(499,785,176.71)	(2,769,911.50)	-	-	729,451,868.41	86.29%	建设中	-	-	-	自筹
绿色可再生能源太阳能电池用单晶硅材料产业化工程	12,747,480,800.00	1,794,958,359.57	950,427,211.78	(2,161,711,759.48)	(4,319,168.52)	-	-	579,354,643.35	74.95%	建设中	150,244,452.02	150,244,452.02	4.275%-5.98%	自筹、贷款
G12光伏电站项目	1,192,802,100.00	96,962,518.61	910,363,855.01	(499,799,954.09)	-	-	-	507,526,419.53	84.45%	建设中	-	-	-	自筹
天津中环领先半导体硅片项目	645,000,000.00	-	407,010,071.99	-	-	-	-	407,010,071.99	82.00%	建设中	-	-	-	自筹
太阳能电站项目	5,036,867,792.84	333,035,195.16	1,751,699,164.20	(1,744,086,907.81)	-	-	(30,260,405.65)	310,387,045.90	49.38%	建设中	40,501,791.53	35,117,145.34	3.45%-6.9%	自筹、贷款
集成电路用大直径半导体	2,568,126,100.00	78,021,525.56	713,347,730.77	(527,135,280.04)	-	-	-	264,233,976.29	33.50%	建设中	-	-	-	自筹

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

体 硅 单  
晶 项 目

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(i) 重大在建工程项目变动(续)

工程名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产	本年转入 投资性房地产	其他减少	2022 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程进 度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年借 款费用资本 化金额	本年借 款费用 资本化 率	资金来源
可再生能 源太阳 能电池 用单晶 硅材料 和超薄 高效太 阳能电 池用硅 单晶切 片产业 化工程 五期项 目	9,125,010,000.00	955,959,892.24	660,192,882.73	(1,371,670,810.29)	(30,802,304.35)	-	-	213,679,660.33	85.55%	建设中	54,018,460.37	54,018,460.37	4.15%	自筹、贷 款
高速低功 耗项目	5,068,000,000.00	-	205,726,685.30	-	-	-	-	205,726,685.30	4.06%	建设中	-	-	-	自筹
高效叠瓦 组件 G12 项 目	4,711,793,581.70	272,501,360.29	215,949,838.03	(294,942,703.82)	-	-	-	193,508,494.50	10.37%	建设中	-	-	-	贷款
宜兴经济 开发区 百合大 道南侧	415,318,851.01	133,269,511.59	188,592,754.30	(180,916,277.24)	-	-	-	140,945,988.65	77.50%	建设中	12,397,918.27	6,234,816.79	4.71% -5.22 %	贷款

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

学府路  
西侧地  
块项目

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(i) 重大在建工程项目变动(续)

工程名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产	本年转入 投资性房地产	其他减少	2022 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程进 度	借款费用 资本化 累计金额	其中:本年借款 费用资本化金 额	本年借 款费用 资本化 率	资金来源
集成电路 用大直 径半导 体硅单 晶厂房 配套项 目	551,130,000.00	323,647,158.05	25,374,061.49	(237,418,843.30)	-	-	-	111,602,376.24	72.84%	建设中	-	-	-	自筹
中环维修 改造项 目	165,582,897.65	3,055,404.52	107,354,469.97	(3,155,003.55)	-	-	-	107,254,870.94	69.88%	建设中	-	-	-	自筹
	<u>71,292,603,834.44</u>	<u>6,616,405,741.79</u>	<u>18,321,798,883.83</u>	<u>(12,735,211,255.46)</u>	<u>(65,039,697.68)</u>	-	<u>(174,312,035.14)</u>	<u>11,963,641,637.34</u>			<u>257,162,622.19</u>	<u>245,614,874.52</u>		

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(ii) 在建工程减值准备

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
零星工程	136,552,086.18	-	(136,552,086.18)	-
	<u>136,552,086.18</u>	<u>-</u>	<u>(136,552,086.18)</u>	<u>-</u>

(b) 工程物资

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
项目工程材料	24,754,418.91	165,771,819.12
工程物资减值准备	-	(7,892,315.09)
	<u>24,754,418.91</u>	<u>157,879,504.03</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 使用权资产

	房屋及建筑物	专用设备	土地使用权	合计
原价				
2021 年 12 月 31 日	250,526,976.84	1,979,643,728.70	13,334,647.41	2,243,505,352.95
本年增加	3,292,312,222.47	254,197,521.54	123,135,784.17	3,669,645,528.18
新增租赁合同	3,292,312,222.47	254,197,521.54	978,346.71	3,547,488,090.72
其他	-	-	122,157,437.46	122,157,437.46
本年减少	(1,366,747.56)	(1,126,115,968.82)	(1,930,000.00)	(1,129,412,716.38)
转入固定资产	-	(1,125,675,570.47)	-	(1,125,675,570.47)
其他	(1,366,747.56)	(440,398.35)	(1,930,000.00)	(3,737,145.91)
2022 年 12 月 31 日	3,541,472,451.75	1,107,725,281.42	134,540,431.58	4,783,738,164.75

累计折旧

2021 年 12 月 31 日	(13,132,607.62)	(335,489,734.67)	(83,341.55)	(348,705,683.84)
本年增加	(44,602,708.69)	(139,475,526.25)	(11,148,898.24)	(195,227,133.18)
计提	(44,602,708.69)	(139,475,526.25)	(11,148,898.24)	(195,227,133.18)
本年减少	-	285,549,239.19	-	285,549,239.19
转入固定资产	-	285,549,239.19	-	285,549,239.19
其他	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日	(57,735,316.31)	(189,416,021.73)	(11,232,239.79)	(258,383,577.83)

减值准备

2021 年 12 月 31 日	-	-	-	-
本年增加	-	-	-	-
计提	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-
租赁变更	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日	-	-	-	-

账面价值

2022 年 12 月 31 日	3,483,737,135.44	918,309,259.69	123,308,191.79	4,525,354,586.92
2021 年 12 月 31 日	237,394,369.22	1,644,153,994.03	13,251,305.86	1,894,799,669.11



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 无形资产

	土地使用权	数据管理系统	专利权	其他	合计
原价					
2021 年 12 月 31 日	1,451,851,165.09	192,008,229.22	1,955,098,995.73	174,337.86	3,599,132,727.90
本年增加	83,512,400.00	118,996,326.92	1,082,442,520.03	-	1,284,951,246.95
购置	83,512,400.00	109,316,365.89	-	-	192,828,765.89
内部研发	-	-	1,082,442,520.03	-	1,082,442,520.03
其他	-	9,679,961.03	-	-	9,679,961.03
本年减少	(101,013,736.86)	(2,662,038.18)	(38,688.08)	-	(103,714,463.12)
处置	-	(2,662,038.18)	-	-	(2,662,038.18)
其他	(101,013,736.86)	-	(38,688.08)	-	(101,052,424.94)
2022 年 12 月 31 日	1,434,349,828.23	308,342,517.96	3,037,502,827.68	174,337.86	4,780,369,511.73
累计摊销					
2021 年 12 月 31 日	(129,612,841.13)	(18,993,710.51)	(587,411,393.17)	(174,337.86)	(736,192,282.67)
本年增加	(28,113,160.72)	(30,097,571.82)	(299,061,471.72)	-	(357,272,204.26)
计提	(28,113,160.72)	(27,978,085.21)	(299,061,471.72)	-	(355,152,717.65)
其他	-	(2,119,486.61)	-	-	(2,119,486.61)
本年减少	-	519,553.87	-	-	519,553.87
处置	-	519,553.87	-	-	519,553.87
其他	-	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日	(157,726,001.85)	(48,571,728.46)	(886,472,864.89)	(174,337.86)	(1,092,944,933.06)

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 无形资产(续)

	土地使用权	数据管理系统	专利权	其他	合计
减值准备					
2021 年 12 月 31 日	(23,562,355.44)	-	-	-	(23,562,355.44)
2022 年 12 月 31 日	(23,562,355.44)	-	-	-	(23,562,355.44)
账面价值					
2022 年 12 月 31 日	1,253,061,470.94	259,770,789.50	2,151,029,962.79	-	3,663,862,223.23
2021 年 12 月 31 日	1,298,675,968.52	173,014,518.71	1,367,687,602.56	-	2,839,378,089.79

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 无形资产(续)

2022 年度无形资产的摊销金额为 355,152,717.65 元(2021 年度：256,474,370.18 元)。

于 2022 年 12 月 31 日，尚未办妥土地使用权证的土地使用权账面价值为 2,031,015.82 元、原价 2,214,405.80 元(2021 年 12 月 31 日：账面价值 2,076,377.64 元、原价 2,214,405.80 元)。

开发支出：

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2022 年 12 月 31 日
			计入损益	确认为无形资产	
新能源研究开发项目	1,218,799,989.49	1,054,894,263.79	(207,197,173.57)	(1,074,739,767.71)	991,757,312.00
其他硅材料研究开发 项目	22,645,488.21	-	-	(7,702,752.32)	14,942,735.89
	<u>1,241,445,477.70</u>	<u>1,054,894,263.79</u>	<u>(207,197,173.57)</u>	<u>(1,082,442,520.03)</u>	<u>1,006,700,047.89</u>

2022 年度，本集团研究开发支出共计 1,054,894,263.79 元(2021 年度：1,606,888,527.99 元)；其中 207,197,173.57 元(2021 年度：718,115,272.03 元)于当期计入研发费用，504,429,418.70 元(2021 年度：289,066,492.70 元)于当期确认为无形资产，343,267,671.52 元(2021 年度：599,706,763.26 元)包含在开发支出的年末余额中。于 2022 年 12 月 31 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 62.04% (2021 年 12 月 31 日：54.20%)。

半导体研究开发项目项目的资本化开始时点为项目专利受理之月起，于 2022 年 12 月 31 日的研发进度区间为 65-85%。

新能源研究开发项目项目的资本化开始时点为项目专利受理之月起，于 2022 年 12 月 31 日的研发进度区间为 85-95%。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 商誉

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
商誉—				
天津市环欧半导体材料技术有限公司	214,683,196.33	-	-	214,683,196.33
	<u>214,683,196.33</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>214,683,196.33</u>
减: 减值准备—				
天津市环欧半导体材料技术有限公司	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>214,683,196.33</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>214,683,196.33</u>

在进行商誉减值测试时, 本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较, 如果可收回金额低于账面价值, 相关差额计入当期损益(附注四(57))。

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率, 预测期增长率基于管理层批准的五年期预算, 稳定期增长率为预测期后所采用的增长率, 与权威行业报告所载的预测数据一致, 不超过各产品的长期平均增长率。本集团采用能够反映相关资产组或资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

2022 年度和 2021 年度, 本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下:

	2022 年度	2021 年度
预测期增长率	1.45%~13.23%	0.21%~1.39%
稳定期增长率	-	-
毛利率	19.69%~20.73%	24.89%~27.59%
税前折现率	12.08%	11.47%

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(20) 长期待摊费用

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其他减少	2022 年 12 月 31 日
厂房改造	146,612,507.53	244,883,059.27	(67,165,413.49)	(5,436,484.58)	318,893,668.73
电站土地租赁费	118,873,456.80	-	-	(118,873,456.80)	-
光伏电站租赁滩涂 地管理费	1,638,666.56	-	(68,733.32)	-	1,569,933.24
资源占用补偿金	246,294.65	-	(13,192.00)	-	233,102.65
半导体硅片项目排 污费	19,127.39	-	(19,127.39)	-	-
	<u>267,390,052.93</u>	<u>244,883,059.27</u>	<u>(67,266,466.20)</u>	<u>(124,309,941.38)</u>	<u>320,696,704.62</u>

(21) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损	递延所得税资产
资产减值准备	1,404,996,989.63	221,660,453.58	472,017,515.47	93,560,098.35
递延收益	783,499,348.05	50,312,472.92	454,364,327.78	43,268,095.97
抵销内部未实现利润	363,455,863.08	57,623,644.90	293,076,867.12	46,987,116.44
使用权资产	195,722,022.92	29,358,303.45	219,502,657.23	32,925,398.59
股票期权	115,573,999.63	17,123,476.57	7,747,966.60	1,039,423.90
可抵扣亏损	<u>967,847,649.58</u>	<u>145,177,147.41</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>3,831,095,872.89</u>	<u>521,255,498.83</u>	<u>1,446,709,334.20</u>	<u>217,780,133.25</u>
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年) 转回的金额		172,398,843.85		91,115,279.40
预计于 1 年后转回的金额		<u>348,856,654.98</u>		<u>126,664,853.85</u>
		<u>521,255,498.83</u>		<u>217,780,133.25</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除或加速折旧的固定资产	6,818,646,647.96	1,021,283,933.97	3,184,144,257.08	501,290,045.87
非同一控制企业合并资产评估增值	491,222,121.55	122,560,753.79	522,773,605.39	130,383,350.99
使用权资产	1,138,747.75	170,812.17	20,769,443.62	3,115,416.55
	<u>7,311,007,517.26</u>	<u>1,144,015,499.93</u>	<u>3,727,687,306.09</u>	<u>634,788,813.41</u>
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		171,267,963.76		158,107,223.26
预计于 1 年后转回的金额		972,747,536.17		476,681,590.15
		<u>1,144,015,499.93</u>		<u>634,788,813.41</u>

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	303,670,091.63	814,106,431.08
可抵扣亏损	4,492,584,418.72	2,898,463,908.14
	<u>4,796,254,510.35</u>	<u>3,712,570,339.22</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
2021 年	-	178,533,248.45
2022 年	268,387,687.86	268,387,687.86
2023 年	471,739,785.49	471,739,785.49
2024 年	467,102,387.83	467,102,387.83
2025 年	439,134,583.09	439,134,583.09
2026 年	1,073,566,215.42	1,073,566,215.42
2027 年及以后	1,772,653,759.03	-
	<u>4,492,584,418.72</u>	<u>2,898,463,908.14</u>

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	346,147,512.06	175,107,986.77	-	217,780,133.25
递延所得税负债	346,147,512.06	797,867,987.87	-	634,788,813.41

(22) 其他非流动资产

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
预付设备款	1,399,390,956.95	1,175,927,672.06
预付工程款	843,332,875.50	696,054,429.19
长期大额存单	220,000,000.00	-
增值税留抵税额	152,060,236.26	355,333,715.53
	<u>2,614,784,068.71</u>	<u>2,227,315,816.78</u>

于 2022 年 12 月 31 日，其他非流动资产包含预付其他关联方设备款余额合计为 79,090,248.03 元。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(23) 资产减值及损失准备

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	其他增加	本年减少			2022 年 12 月 31 日
				转回	其他	转销	
应收票据坏账准备	-	-	-	-	-	-	-
其中：单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-
组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-
应收账款坏账准备	281,143,427.99	62,134,363.22	-	(17,564,071.93)	-	(9,897,200.18)	315,816,519.10
其中：单项计提坏账准备	209,338,106.06	-	-	(17,564,071.93)	-	(9,897,200.18)	181,876,833.95
组合计提坏账准备	71,805,321.93	62,134,363.22	-	-	-	-	133,939,685.15
其他应收款坏账准备	84,031,267.52	15,348,582.86	-	-	-	(1,041,046.80)	98,338,803.58
小计	365,174,695.51	77,482,946.08	-	(17,564,071.93)	-	(10,938,246.98)	414,155,322.68
存货跌价准备	277,163,414.57	1,693,250,553.29	-	(229,425,710.54)	-	(516,469,292.03)	1,224,518,965.29
合同资产减值准备	6,224,664.17	6,150,879.35	-	-	-	-	12,375,543.52
长期股权投资减值准备	49,503,109.83	-	-	-	-	-	49,503,109.83
投资性房地产减值准备	52,074,664.12	-	-	-	-	(178,471.24)	51,896,192.88
固定资产减值准备	1,452,107,715.77	49,264,091.00	-	-	(952,896.97)	(184,046,267.00)	1,316,372,642.80
在建工程减值准备	136,552,086.18	-	-	-	-	(136,552,086.18)	-
工程物资减值准备	7,892,315.09	-	-	-	-	(7,892,315.09)	-
无形资产减值准备	23,562,355.44	-	-	-	-	-	23,562,355.44
小计	2,005,080,325.17	1,748,665,523.64	-	(229,425,710.54)	(952,896.97)	(845,138,431.54)	2,678,228,809.76



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 短期借款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
信用借款	650,646,232.60	1,107,777,272.23
保证借款(a)	-	284,748,836.90
	<u>650,646,232.60</u>	<u>1,392,526,109.13</u>

(a) 于 2022 年 12 月 31 日,无银行保证借款(2021 年 12 月 31 日:284,748,836.90 元)系由本公司向子公司提供担保。

(b) 于 2022 年 12 月 31 日,短期借款的利率区间为 1.60%至 3.80%(2021 年 12 月 31 日: 2.10%至 3.85%)。

(25) 应付票据

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,471,541,777.29	2,039,580,655.13
其他	23,250,000.00	328,424,724.94
	<u>4,494,791,777.29</u>	<u>2,368,005,380.07</u>

于 2022 年 12 月 31 日,应付票据中有 320,000,000.00 元系由本集团账面价值为 656,000,000.00 元的应收账款作为质押(附注四(66))。

(26) 应付账款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付工程、设备款	6,098,585,315.62	2,722,114,419.98
应付材料款	5,422,365,745.20	3,479,897,283.65
其他	560,338,148.64	370,252,623.46
	<u>12,081,289,209.46</u>	<u>6,572,264,327.09</u>

(i) 于 2022 年 12 月 31 日,账龄超过一年的应付账款为 96,304,289.54 元(2021 年 12 月 31 日: 103,761,952.64 元)。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 合同负债

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
预收货款	<u>1,818,232,721.94</u>	<u>1,949,628,771.63</u>

包括在 2021 年 12 月 31 日账面价值中的 1,949,628,771.63 元合同负债已于 2022 年度转入营业收入,2020 年 12 月 31 日账面价值中的 1,720,761,309.03 元合同负债已于 2021 年度转入营业收入。

(28) 应付职工薪酬

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	407,945,570.65	405,142,047.18
应付设定提存计划(b)	<u>9,059,699.23</u>	<u>7,913,195.82</u>
	<u>417,005,269.88</u>	<u>413,055,243.00</u>

(a) 短期薪酬

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	233,787,711.92	2,415,737,744.00	(2,415,123,392.81)	234,402,063.11
职工福利费	-	132,199,142.01	(132,189,318.45)	9,823.56
社会保险费	7,430,831.83	151,953,175.78	(153,779,318.62)	5,604,688.99
其中: 医疗保险费	7,034,814.99	135,029,721.02	(136,898,127.57)	5,166,408.44
工伤保险费	244,963.25	10,181,338.65	(10,146,084.45)	280,217.45
大额医疗	143,660.29	824,091.06	(816,621.29)	151,130.06
生育保险费	7,393.30	5,918,025.05	(5,918,485.31)	6,933.04
住房公积金	115,492.85	121,103,672.96	(118,939,718.65)	2,279,447.16
工会经费和职工教育经费	8,548,745.42	44,598,851.73	(42,757,314.48)	10,390,282.67
短期利润分享计划	155,259,265.16	-	-	155,259,265.16
其他短期薪酬	-	9,345,352.78	(9,345,352.78)	-
	<u>405,142,047.18</u>	<u>2,874,937,939.26</u>	<u>(2,872,134,415.79)</u>	<u>407,945,570.65</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 应付职工薪酬(续)

(b) 设定提存计划

	2021 年		2022 年	
	12 月 31 日	本年增加	本年减少	12 月 31 日
基本养老保险	7,686,983.61	265,813,027.71	(264,712,214.54)	8,787,796.78
失业保险费	<u>226,212.21</u>	<u>8,258,308.02</u>	<u>(8,212,617.78)</u>	<u>271,902.45</u>
	<u>7,913,195.82</u>	<u>274,071,335.73</u>	<u>(272,924,832.32)</u>	<u>9,059,699.23</u>

(29) 应交税费

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应交企业所得税	305,407,830.91	418,861,726.08
未交增值税	128,106,362.12	21,247,413.13
印花税	35,419,170.58	4,194,223.36
代扣代缴个人所得税	13,472,915.30	5,227,474.37
房产税	3,995,388.33	3,115,189.86
土地使用税	1,426,830.60	1,426,830.60
应交城市维护建设税	4,001,566.35	809,720.89
应交教育费附加	1,714,992.67	347,023.09
地方教育费附加	1,143,328.48	231,348.73
环保税	171,062.90	57,813.00
水利建设基金	<u>4,514.09</u>	<u>6,533,414.39</u>
	<u>494,863,962.33</u>	<u>462,052,177.50</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 其他应付款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付服务费	131,581,037.47	50,206,111.76
应付往来款	151,269,799.49	252,415,934.11
应付保证金	52,514,893.83	45,676,812.69
预提费用	21,645,795.46	7,449,585.92
代理费	1,246,999.93	514,646.04
其他	124,337,638.52	37,290,350.11
	<u>482,596,164.70</u>	<u>393,553,440.63</u>

于 2022 年 12 月 31 日,账龄超过一年的其他应付款为 32,994,783.23 元(2021 年 12 月 31 日: 36,061,860.53 元)。

(31) 一年内到期的非流动负债

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款 (附注四(33))	1,962,034,356.54	3,754,870,169.62
一年内到期的应付债券	-	2,060,885,795.98
一年内到期的租赁负债 (附注四(34))	218,678,301.72	646,790,425.48
一年内到期的长期应付款 (附注四(35))	155,052,318.96	119,850,001.84
	<u>2,335,764,977.22</u>	<u>6,582,396,392.92</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(32) 其他流动负债

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
待转销项税额	126,747,156.71	207,028,085.54
其他	118,145,011.78	103,150,194.51
	<u>244,892,168.49</u>	<u>310,178,280.05</u>

(33) 长期借款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
抵押借款	267,840,016.09	810,354,211.39
保证借款	13,118,121,714.73	6,822,853,713.59
质押借款	2,629,805,015.31	2,764,817,380.20
信用借款	17,857,438,837.53	5,990,146,024.81
	<u>33,873,205,583.66</u>	<u>16,388,171,329.99</u>
减：一年内到期的长期借款 (附注四(31))		
抵押借款	(36,820,016.09)	(536,894,211.39)
保证借款	(658,684,147.88)	(1,158,328,053.22)
质押借款	(154,434,155.06)	(186,501,880.20)
信用借款	(1,112,096,037.51)	(1,873,146,024.81)
	<u>(1,962,034,356.54)</u>	<u>(3,754,870,169.62)</u>
	<u>31,911,171,227.12</u>	<u>12,633,301,160.37</u>

(a) 于 2022 年 12 月 31 日，抵押借款 267,840,016.09 元系由账面价值 368,289,120.07 元的固定资产及账面价值 284,405,332.75 元的无形资产作为抵押(附注四(66))。

(b) 于 2022 年 12 月 31 日，保证借款 13,118,121,714.73 元系由本公司向子公司提供担保，且由本集团账面价值为 139,043,453.15 元的固定资产作为抵押及账面价值为 473,377,944.29 元的应收账款及环晟新能源(江苏)有限公司的股权作为质押(附注四(66))。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

- (c) 于 2022 年 12 月 31 日，质押借款 2,629,805,015.31 元系由账面价值 214,919,482.51 元的应收账款、账面价值为 154,505,395.06 元的合同资产、账面价值为 10,146,129.18 元的银行存款和环晟光伏(江苏)有限公司 40%的股权作为质押(附注四(66))。
- (d) 于 2022 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 2.40%至 4.90%。

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 租赁负债

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
租赁负债	4,602,798,905.44	1,694,131,665.61
减：一年内到期的非流动负债		
(附注四(31))	<u>(218,678,301.72)</u>	<u>(646,790,425.48)</u>
	<u>4,384,120,603.72</u>	<u>1,047,341,240.13</u>

于 2022 年 12 月 31 日，租赁负债中有 17,449,620.48 元系由本集团账面价值为 6,996,430.42 元的固定资产以及账面价值为 18,617,145.50 元的使用权资产作为抵押(附注四(66))。

(35) 长期应付款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付售后回租款	1,041,924,411.56	790,379,320.75
减：一年内到期的长期应付款		
(附注四(31))	<u>(155,052,318.96)</u>	<u>(119,850,001.84)</u>
	<u>886,872,092.60</u>	<u>670,529,318.91</u>

于 2022 年 12 月 31 日，长期应付款中有 364,708,333.39 元系由本集团账面价值约为 851,524,960.95 元的固定资产作为抵押(附注四(66))。

于 2022 年 12 月 31 日，长期应付款中有 663,272,649.47 元系由本集团账面价值为 265,036,582.34 元的应收账款、账面价值为 117,177,065.46 元的合同资产作为抵押(附注四(66))。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(36) 预计负债

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
未决诉讼	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
产品质量保证(a)	-	27,104,610.14	-	27,104,610.14
	<u>20,000,000.00</u>	<u>27,104,610.14</u>	<u>-</u>	<u>47,104,610.14</u>

(a) 销售组件产品计提的产品质量保证金。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 递延收益

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
政府补助(a)	704,666,419.44	538,641,988.21	(371,859,939.60)	871,448,468.05
其他	33,457.00	14,854,409.23	(14,887,866.23)	-
	<u>704,699,876.44</u>	<u>553,496,397.44</u>	<u>(386,747,805.83)</u>	<u>871,448,468.05</u>



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 递延收益(续)

(a) 政府补助

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2022 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
			计入 其他收益	计入 营业外收入		
政府奖补款	296,621,745.29	50,000,000.00	(20,263,182.72)	-	326,358,562.57	与资产相 关
设备奖补资金	- 39,633,027.52	194,313,600.00	-	-	194,313,600.00 81,415,473.27	与资产相 关
固定资产投资奖励	67,563,832.85	50,643,000.00	(8,860,554.25)	-	66,164,751.29	与资产相 关
中心奖励资金	38,985,091.84	-	(1,399,081.56)	-	38,137,589.80	与资产相 关
赛罕区财政局企业技术改造和环保治理项目	33,263,333.29	-	(847,502.04)	-	32,583,333.25	与资产相 关
关于高端半导体产业园项目投资奖励金	26,177,057.12	-	(680,000.04)	-	26,834,955.88	与资产相 关
进口设备贴息	-	5,532,400.00	(4,874,501.24)	-	23,500,000.00	与资产相 关
2022 年省科技成果转化专项资金	-	23,500,000.00	-	-		

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	14,586,312.73				16,630,309.57	关 与资产相
商务发展专项资金	16,000,000.00	4,118,300.00	(2,074,303.16)	-	16,000,000.00	关 与资产相
19nm 近完美硅单晶的研发与产业化	1,937,368.40	-	-	-	11,460,140.18	关 与资产相
智能制造补贴		10,448,100.00	(925,328.22)	-		关 与资产相
宜兴市屺亭街道财政所奖励资金(设备投入项目 产业扶持)	9,386,284.82 6,882,875.00	-	(1,364,815.20)	-	8,021,469.62 5,837,375.00	关 与资产相
自治区“科技兴蒙”专项经费	130,000,000.00	-	(1,045,500.00)	-		关 与收益相
天津中环领先半导体硅片项目(一期)补助款		-	(130,000,000.00)	-	-	关 与资产相
其他	<u>23,629,490.58</u> <u>704,666,419.44</u>	<u>200,086,588.21</u> <u>538,641,988.21</u>	<u>(197,195,803.88)</u> <u>(369,530,572.31)</u>	<u>(2,329,367.29)</u> <u>(2,329,367.29)</u>	<u>24,190,907.62</u> <u>871,448,468.05</u>	关 与收益相 关、与收益 相关

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 长期应付职工薪酬

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
长期利润分享计划	310,518,530.31	310,518,530.31
减: 将于一年内支付的部分	<u>(155,259,265.16)</u>	<u>(155,259,265.16)</u>
	<u>155,259,265.15</u>	<u>155,259,265.15</u>

将于一年内支付的应付长期利润分享计划在应付职工薪酬列示(附注四(28)(a))。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(39) 股本

	2021 年	本年增减变动					2022 年
	12 月 31 日	发行新股(a)	送股	公积金转股	股份支付行权	小计	12 月 31 日
人民币普通股	3,231,733,699.00	-	-	-	2,055,750.00	2,055,750.00	3,233,789,449.00
	2020 年	本年增减变动					2021 年
	12 月 31 日	发行新股(a)	送股	公积金转股	其他	小计	12 月 31 日
人民币普通股	3,032,926,542.00	198,807,157.00	-	-	-	198,807,157.00	3,231,733,699.00

- (a) 2022 年公司股权激励对象共行权 2,055,750 份，行权增发股份 2,055,750.00 股，其中新增注册资本(股本)为人民币 2,055,750.00 元，增加资本公积为人民币 60,213,660.67 元。
- (b) 根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 9 月 24 日签发的[2021]3085 号文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》，本公司获准非公开发行人民币普通股 198,807,157 股，每股发行价格为人民币 45.27 元/股。上述资金于 2021 年 10 月 25 日到位，业经中审华会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具 CAC 证验字 [2021] 0197 号验资报告。本次募集资金总额 8,999,999,997.39 元，本公司股本增加 198,807,157.00 元，扣除发行费用 90,761,516.17 元之后，剩余 8,710,431,324.22 元计入资本公积(股本溢价)。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 资本公积

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
股本溢价(a)	21,064,729,861.89	68,987,573.64	(216,879,478.88)	20,916,837,956.65
其他资本公积(b)	69,393,518.02	26,257,545.16	(8,773,912.97)	86,877,150.21
	<u>21,134,123,379.91</u>	<u>95,245,118.80</u>	<u>(225,653,391.85)</u>	<u>21,003,715,106.86</u>
	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	12,354,298,537.67	8,710,431,324.22	-	21,064,729,861.89
其他资本公积	35,171,158.52	34,222,359.50	-	69,393,518.02
	<u>12,389,469,696.19</u>	<u>8,744,653,683.72</u>	<u>-</u>	<u>21,134,123,379.91</u>

(a) 资本公积(股本溢价)本期增加 60,213,660.67 元系公司激励对象所持授予的股票期权符合行权条件，行权导致的股本溢价增加。

资本公积(股本溢价)本期增加 8,773,912.97 元系公司激励对象所持授予的股票期权符合行权条件，行权股份所对应的股权激励费用由资本公积(其他资本公积)转到资本公积(股本溢价)。

资本公积(股本溢价)本期减少 216,879,478.88 元系公司购买子公司环晟新能源(江苏)有限公司少数股权，公司付出的对价与按持股比例计算的净资产份额的差额减少资本公积(股本溢价)。

(b) 根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》的相关规定，按照限制性股票的等待解锁期分期摊销作为以权益结算的股份支付换取的职工服务的支出。本期摊销 26,257,545.16 元计入当期损益，相应增加资本公积(其他资本公积)26,257,545.16 元。

其他资本公积本期减少 8,773,912.97 元系公司激励对象所持授予的股票期权符合行权条件，行权股份所对应的股权激励费用由资本公积(其他资本公积)转到资本公积(股本溢价)。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(41) 库存股

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
库存股(a)	<u>329,929,799.76</u>	<u>390,937,809.33</u>	<u>-</u>	<u>720,867,609.09</u>
	<u>329,929,799.76</u>	<u>390,937,809.33</u>	<u>-</u>	<u>720,867,609.09</u>
	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
库存股	<u>-</u>	<u>329,929,799.76</u>	<u>-</u>	<u>329,929,799.76</u>
	<u>-</u>	<u>329,929,799.76</u>	<u>-</u>	<u>329,929,799.76</u>

- (a) 2022 年 1 月 12 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式首次回购公司股份，并披露了《关于首次回购公司股份的公告》。公司的实际回购区间为 2022 年 1 月 12 日至 2022 年 1 月 13 日，公司通过回购股份专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 9,515,263 股，成交总金额为 390,937,809.33 元。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(42) 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益			2022 年度利润表中其他综合收益					
	2021 年 12 月 31 日	税后归属于 母公司	其他综合收益 转留存收益	2022 年 12 月 31 日	所得税前 发生额	减：其他综合 收益本年转出	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资(含应收款项融 资)公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	资产负债表其他综合收益			2021 年度利润表中其他综合收益					
	2020 年 12 月 31 日	税后归属于 母公司	其他综合收益 转留存收益	2021 年 12 月 31 日	所得税前 发生额	减：其他综合 收益本年转出	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
将重分类进损益的其他综合收益	(428,982.71)	428,982.71	-	-	-	428,982.71	-	428,982.71	-
其他债权投资(含应收款项融 资)公允价值变动	(428,982.71)	428,982.71	-	-	-	428,982.71	-	428,982.71	-
	(428,982.71)	428,982.71	-	-	-	428,982.71	-	428,982.71	-

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 专项储备

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
安全生产费	<u>22,618,998.84</u>	<u>76,381,690.63</u>	<u>(74,843,206.06)</u>	<u>24,157,483.41</u>
	<u>22,618,998.84</u>	<u>76,381,690.63</u>	<u>(74,843,206.06)</u>	<u>24,157,483.41</u>

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
安全生产费	<u>18,940,917.10</u>	<u>43,275,750.23</u>	<u>(39,597,668.49)</u>	<u>22,618,998.84</u>
	<u>18,940,917.10</u>	<u>43,275,750.23</u>	<u>(39,597,668.49)</u>	<u>22,618,998.84</u>

(44) 盈余公积

	2021 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	其他变动	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>359,480,245.35</u>	<u>471,856,489.78</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>831,336,735.13</u>
	<u>359,480,245.35</u>	<u>471,856,489.78</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>831,336,735.13</u>

	2020 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	其他变动	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>133,610,213.98</u>	<u>225,870,031.37</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>359,480,245.35</u>
	<u>133,610,213.98</u>	<u>225,870,031.37</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>359,480,245.35</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司 2022 年按净利润的 10% 提取法定盈余公积金 471,856,489.78 元(2021 年度:按净利润的 10% 提取,共 225,870,031.37 元)。



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(45) 未分配利润

	2022 年度	2021 年度
年初未分配利润	7,254,259,663.59	3,632,487,690.38
加：本年归属于母公司股东的净利润	6,818,653,821.89	4,029,617,597.10
减：提取法定盈余公积	(471,856,489.78)	(225,870,031.37)
应付普通股股利(a)	<u>(355,489,735.58)</u>	<u>(181,975,592.52)</u>
年末未分配利润	<u>13,245,567,260.12</u>	<u>7,254,259,663.59</u>

- (a) 根据 2022 年 6 月 15 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 1.10 元，照已发行股份 3,231,733,699 股计算，共计 355,489,735.58 元。

根据 2023 年 3 月 28 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.10 元，按已发行股份 3,233,766,983 股计算，拟派发现金股利共计 323,376,698.30 元，上述提议尚待股东大会批准(附注十一(1))。

(46) 营业收入和营业成本

	2022 年度	2021 年度
主营业务收入	65,626,214,622.75	40,573,941,092.68
其他业务收入	<u>1,383,942,402.23</u>	<u>530,743,956.05</u>
	<u>67,010,157,024.98</u>	<u>41,104,685,048.73</u>
	2022 年度	2021 年度
主营业务成本	54,010,103,503.50	31,775,981,188.17
其他业务成本	<u>1,056,888,751.96</u>	<u>414,415,952.47</u>
	<u>55,066,992,255.46</u>	<u>32,190,397,140.64</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(46) 营业收入和营业成本(续)

(a) 本集团营业收入分解如下:

	2022 年度				
	销售商品收入	电站发电收入	服务收入	其他	合计
主营业务收入	65,007,302,557.15	618,912,065.60	-	-	65,626,214,622.75
其中：在某一时点确认	65,007,302,557.15	618,912,065.60	-	-	65,626,214,622.75
在某一时段内确认	-	-	-	-	-
其他业务收入	-	-	595,530,719.21	788,411,683.02	1,383,942,402.23
	<u>65,007,302,557.15</u>	<u>618,912,065.60</u>	<u>595,530,719.21</u>	<u>788,411,683.02</u>	<u>67,010,157,024.98</u>
	2021 年度				
	销售商品收入	电站发电收入	服务收入	其他	合计
主营业务收入	40,041,396,603.70	532,544,488.98	-	-	40,573,941,092.68
其中：在某一时点确认	40,041,396,603.70	532,544,488.98	-	-	40,573,941,092.68
在某一时段内确认	-	-	-	-	-
其他业务收入	-	-	-	530,743,956.05	530,743,956.05
	<u>40,041,396,603.70</u>	<u>532,544,488.98</u>	<u>-</u>	<u>530,743,956.05</u>	<u>41,104,685,048.73</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 税金及附加

	2022 年度	2021 年度
印花税	133,847,327.40	58,833,490.90
房产税	55,094,600.36	49,388,218.42
城市维护建设税	19,978,268.05	23,666,416.67
土地使用税	19,276,641.62	14,101,608.31
教育费附加	8,589,674.60	10,142,749.91
地方教育费附加	5,726,449.76	6,761,833.20
水利建设基金	5,182,859.68	7,689,196.54
土地增值税	847,670.72	-
环保税	365,774.00	155,205.40
车船税	23,828.72	23,356.40
资源税	6,114.85	11,937.80
	<u>248,939,209.76</u>	<u>170,774,013.55</u>

(48) 销售费用

	2022 年度	2021 年度
人工费用	80,410,530.82	36,360,599.23
租赁仓储费	55,240,838.90	-
代理服务费	18,159,826.55	24,469,947.63
服务配套费	16,799,936.86	-
保险费	10,508,652.66	13,687,775.07
业务招待费	7,687,407.35	5,544,684.33
差旅费	5,184,716.49	4,731,214.71
广告宣传费	4,871,534.45	7,327,203.35
办公费	2,181,160.34	1,171,985.12
股权激励	2,017,629.77	18,537,653.99
检测费	-	4,355,283.01
其他	<u>74,141,438.94</u>	<u>14,410,484.76</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

277,203,673.13

130,596,831.20

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(49) 管理费用

	2022 年度	2021 年度
人工费用	310,947,541.62	350,559,775.05
无形资产摊销	103,764,988.87	72,570,553.12
办公费	101,081,031.28	92,461,320.60
折旧	85,034,443.96	102,226,182.67
聘请中介机构费	72,716,309.54	40,678,020.06
动力服务费	35,090,309.34	16,307,723.32
股权激励	15,622,215.52	184,290,442.90
财务保险	11,523,067.33	12,436,698.46
差旅费	9,358,492.49	8,630,244.55
物料消耗	7,997,000.26	5,491,850.48
维修费	7,197,920.09	9,914,740.30
业务招待费	6,361,857.04	6,273,887.50
培训费	6,098,573.77	3,690,742.36
车辆费用	1,125,046.41	657,992.72
运输费	249,480.98	89,426.67
其他	133,970,264.85	85,439,352.19
	<u>908,138,543.35</u>	<u>991,718,952.95</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(50) 研发费用

	2022 年度	2021 年度
物料消耗	1,791,392,268.97	1,263,774,520.11
人工费用	382,706,204.69	219,935,540.78
折旧与摊销	359,999,259.15	254,041,818.31
燃动费	193,527,312.33	40,117,419.01
其他	195,198,753.00	80,938,016.52
	<u>2,922,823,798.14</u>	<u>1,858,807,314.73</u>

(51) 财务费用

	2022 年度	2021 年度
借款利息支出	805,462,874.82	871,771,930.91
加：租赁负债利息支出	<u>235,529,272.41</u>	<u>66,780,376.27</u>
利息费用	1,040,992,147.23	938,552,307.18
减：利息收入	(89,541,563.52)	(111,309,603.89)
汇兑收益	(215,450,624.87)	(25,230,575.09)
手续费	54,478,195.27	42,476,001.49
其他	1,442,863.34	(4,799,978.22)
	<u>791,921,017.45</u>	<u>839,688,151.47</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(52) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2022 年度	2021 年度
耗用的原材料和低值易耗品等	50,207,604,722.12	28,428,006,445.21
产成品及在产品存货变动	(2,199,300,218.98)	(1,010,432,584.19)
折旧费和摊销费用	3,181,648,288.03	2,073,956,381.21
职工薪酬费用	2,174,575,168.09	1,818,184,175.78
煤水电气费	2,006,101,678.98	1,253,107,362.34
商品损耗	1,835,686,976.87	1,280,403,246.33
修理费	519,669,392.70	473,767,355.06
运杂费	257,168,115.67	139,919,742.70
租金	125,257,380.29	82,582,337.65
办公费	120,468,588.10	99,249,958.92
运维费	93,928,310.84	47,520,623.00
加工费	76,174,830.99	42,550,604.69
中介机构费	75,316,936.33	42,826,081.55
差旅费	57,540,659.00	16,404,883.54
服务配套费用	33,252,758.62	30,687,360.20
财产保险费	23,992,539.95	27,640,152.39
代理服务费	18,159,826.55	24,469,947.63
业务招待费	14,747,407.33	12,168,070.91
排污费	14,455,843.90	4,764,778.60
劳务费	7,965,980.74	2,829,713.10
检验费	5,762,588.52	4,583,177.59
广告及业务宣传费	5,340,939.49	7,424,586.01
劳动保护费	3,667,853.41	3,036,198.13
其他	515,971,702.54	265,869,641.17
	<u>59,175,158,270.08</u>	<u>35,171,520,239.52</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(53) 其他收益

	2022 年度	2021 年度	与资产相关/ 与收益相关
天津中环领先半导体硅片项			
目(一期)补助款	130,000,000.00	-	与收益相关
投产奖励	55,750,000.00	-	与收益相关
政策性返税	47,985,608.19	26,503,305.96	与收益相关
政府奖补款	20,263,182.72	10,637,304.18	与资产相关
开发区奖补	19,983,800.00	-	与收益相关
宜兴市财政局上级工业和信			与收益相关
息化专项资金	15,000,000.00	-	
经营模式创新补贴款	15,000,000.00	-	与收益相关
固定资产投资奖励	8,860,554.25	366,972.48	与资产相关
稳岗补贴	6,909,698.79	891,034.95	与收益相关
企业研究开发投入后补助	6,798,000.00	-	与收益相关
工业互联网标杆工厂建设补			与收益相关
助	5,000,000.00	-	
其他	37,979,728.36	123,357,032.56	与资产/收益相关
	<u>369,530,572.31</u>	<u>161,755,650.13</u>	

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 投资收益

	2022 年度	2021 年度
权益法核算的长期股权投资		
收益	1,848,692,063.68	1,285,479,112.26
处置长期股权投资产生的投资		
收益	12,035,633.89	31,434,688.14
其他债权投资持有期间取得的		
利息收入	-	5,804,413.99
处置交易性金融资产取得的投		
资收益	-	(3,286,055.93)
处置其他债权投资取得的投资		
收益	-	(137,720.57)
其他	(109,225,921.83)	(151,667,484.81)
	<u>1,751,501,775.74</u>	<u>1,167,626,953.08</u>

(55) 公允价值变动收益

	2022 年度	2021 年度
交易性金融资产	10,050,597.68	-
其他非流动金融资产	45,894,850.69	-
	<u>55,945,448.37</u>	<u>-</u>

(56) 信用减值损失

	2022 年度	2021 年度
应收账款坏账损失	44,570,291.29	83,948,269.43
其他应收款坏账损失	15,348,582.86	8,827,968.53
	<u>59,918,874.15</u>	<u>92,776,237.96</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(57) 资产减值损失

	2022 年度	2021 年度
存货跌价损失	1,463,824,842.75	578,414,127.98
固定资产减值损失	49,264,091.00	348,321,738.81
合同资产减值损失	6,150,879.35	2,879,738.64
在建工程减值损失	-	136,552,086.18
工程物资减值损失	-	7,892,315.09
	<u>1,519,239,813.10</u>	<u>1,074,060,006.70</u>

(58) 资产处置收益

	2022 年度	2021 年度	计入 2022 年度 非经常性损益的 金额
处置长期资产损失	<u>66,540,610.65</u>	<u>79,646,007.24</u>	<u>66,540,610.65</u>

(59) 营业外收入

	2022 年度	2021 年度	计入 2022 年度 非经常性损益的 金额
无法支付的应付账款	103,268,005.50	-	103,268,005.50
赔付金	37,295,265.47	2,575,850.04	37,295,265.47
违约金及罚款收入	10,710,689.01	2,162,601.74	10,710,689.01
与企业日常活动无关的			
政府补助	2,329,367.29	5,043,865.91	2,329,367.29
非流动资产报废利得	110,841.76	301.99	110,841.76
废品收入	42,649.16	244,406.33	42,649.16
其他	2,580,078.31	12,148,598.76	2,580,078.31
	<u>156,336,896.50</u>	<u>22,175,624.77</u>	<u>156,336,896.50</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(60) 营业外支出

	2022 年度	2021 年度	计入 2022 年度 非经常性损益的 金额
对外捐赠	22,285,642.00	190,000.00	22,285,642.00
违约金、赔偿金及罚款支出	5,433,096.48	308,940.33	5,433,096.48
固定资产报废损失	776,647.52	39,455.65	776,647.52
其他	3,927,275.71	27,209,175.37	3,927,275.71
	<u>32,422,661.71</u>	<u>27,747,571.35</u>	<u>32,422,661.71</u>

(61) 所得税费用

	2022 年度	2021 年度
按税法及相关规定计算的当期		
所得税	169,428,868.34	331,276,460.59
递延所得税	205,751,320.94	244,269,613.42
调整上期所得税费用	1,108,322.18	(10,643,435.19)
	<u>376,288,511.46</u>	<u>564,902,638.82</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2022 年度	2021 年度
利润总额	<u>7,449,331,261.00</u>	<u>5,000,031,048.92</u>
按适用税率计算的所得税	1,862,873,406.29	1,250,007,762.23
子公司适用不同税率的影响	(653,474,222.55)	(306,756,266.96)
调整以前期间所得税的影响	1,108,322.18	(10,643,435.19)
非应纳税收入	(405,849,566.59)	(299,684,979.69)
不得扣除的成本、费用和损失	42,394,542.63	74,707,391.17
使用前期未确认递延所得税资 产的可抵扣亏损	(454,640,741.01)	(368,387,461.21)
当期未确认递延所得税资产的	182,828,358.48	292,532,156.76

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

可抵扣暂时性差异或可抵扣

亏损的影响

符合税务优惠的支出	<u>(198,951,587.97)</u>	<u>(66,872,528.29)</u>
所得税费用	<u>376,288,511.46</u>	<u>564,902,638.82</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(62) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2022 年度	2021 年度
归属于母公司普通股股东的		
合并净利润	6,818,653,821.89	4,029,617,597.10
本公司发行在外普通股的加权		
平均数	<u>3,214,559,103.58</u>	<u>3,061,492,307.67</u>
基本每股收益	<u>2.12</u>	<u>1.32</u>

其中：

—持续经营基本每股收益：	2.12	1.32
—终止经营基本每股收益：	-	-

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2022 年度，本公司不存在具有重大稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(63) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2022 年度	2021 年度
政府补助	517,841,088.21	587,761,991.05
利息收入	153,909,567.08	136,736,029.85
往来款	69,801,984.12	205,291,641.76
其他	62,215,600.46	62,853,027.15
	<u>803,768,239.87</u>	<u>992,642,689.81</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2022 年度	2021 年度
期间费用	1,197,481,407.46	753,584,459.43
往来款	77,947,944.15	69,724,935.50
其他	38,788,036.26	26,266,328.16
	<u>1,314,217,387.87</u>	<u>849,575,723.09</u>

(c) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2022 年度	2021 年度
收到融资租赁款	220,000,000.00	150,000,000.00
保证金	6,000,000.00	-
往来款	5,000,000.00	76,000,000.00
	<u>231,000,000.00</u>	<u>226,000,000.00</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(63) 现金流量表项目注释(续)

(d) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2022 年度	2021 年度
支付租赁款	1,156,307,829.68	515,451,424.77
收购少数股东股权	1,089,021,666.67	-
股票回购款	390,997,680.88	330,000,000.00
发行筹资费	42,800,618.82	110,034,835.41
	<u>2,679,127,796.05</u>	<u>955,486,260.18</u>

2022 年度，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 1,300,875,222.68 元 (2021 年度：556,126,365.75 元)，除计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额 1,156,307,829.68 元(2021 年度：515,451,424.77 元)以外，其余现金流出均计入经营活动。



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(64) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2022 年度	2021 年度
净利润	7,073,042,749.54	4,435,128,410.10
加：资产减值损失	1,519,239,813.10	1,074,060,006.70
信用减值损失	59,918,874.15	92,776,237.96
固定资产折旧、投资性房地		
产折旧	3,961,942,108.08	2,558,153,521.02
使用权资产折旧	195,227,133.18	135,409,198.91
无形资产摊销	357,143,912.69	258,656,976.04
长期待摊费用摊销	67,266,466.20	25,188,946.75
处置固定资产、无形资产和		
其他长期资产的损失	66,540,610.65	79,646,007.24
固定资产报废损失	665,805.76	39,153.66
公允价值变动收益	(55,945,448.37)	-
财务费用	825,541,522.36	913,321,732.09
投资收益	(1,751,501,775.74)	(1,167,626,953.08)
递延所得税资产减少	42,672,146.48	152,819,869.74
递延所得税负债增加	163,079,174.46	91,371,596.59
存货的增加	(4,782,626,169.35)	(1,770,530,175.59)
经营性应收项目的减少		
/(增加)	780,786,134.90	(2,516,882,152.60)
经营性应付项目的(减少)	(3,466,153,929.26)	(79,891,319.28)
经营活动产生的现金流量净额	<u>5,056,839,128.83</u>	<u>4,281,641,056.25</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(64) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动：

	2022 年度	2021 年度
以银行承兑汇票支付的存货		
采购款	31,212,512,746.21	15,719,524,410.29
以银行承兑汇票支付的长期		
资产采购款	12,633,918,808.89	8,130,263,614.69
当期新增的使用权资产	3,547,488,090.72	570,926,988.12
	<u>47,393,919,645.82</u>	<u>24,420,715,013.10</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2022 年度	2021 年度
现金的年末余额	9,929,173,362.94	10,311,191,690.28
减：现金的年初余额	<u>(10,311,191,690.28)</u>	<u>(4,611,616,980.92)</u>
现金及现金等价物净(减少)/		
增加额	<u>(382,018,327.34)</u>	<u>5,699,574,709.36</u>

(b) 现金及现金等价物

	2022 年	2021 年
	12 月 31 日	12 月 31 日
现金	9,929,173,362.94	10,311,191,690.28
其中：库存现金	53,401.28	46,033.03
可随时用于支付的银行		
存款	9,808,877,749.92	10,311,086,011.74
可随时用于支付的财务		
公司存款	120,242,211.74	59,645.51

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

年末现金及现金等价物余额	<u>9,929,173,362.94</u>	<u>10,311,191,690.28</u>
--------------	-------------------------	--------------------------

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(65) 外币货币性项目

	2022 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	111,121,976.32	6.96	773,920,116.28
欧元	8,515,007.02	7.42	63,206,045.61
日元	1,540,910,266.00	0.05	80,678,979.71
新加坡元	242,129.29	5.18	1,254,980.32
			<u>919,060,121.92</u>
应收账款—			
美元	75,418,309.11	6.96	525,258,355.63
			<u>525,258,355.63</u>
短期借款—			
美元	43,956,147.83	6.96	306,136,987.18
			<u>306,136,987.18</u>
其他应付款—			
美元	88,830.00	6.96	618,665.42
欧元	15,242.00	7.42	113,139.84
			<u>731,805.26</u>
应付账款—			
美元	51,305,799.67	6.96	357,324,372.36
欧元	3,616,958.47	7.42	26,848,321.03
日元	2,120,550,465.00	0.05	111,027,781.25
			<u>495,200,474.64</u>

上述外币货币性项目中的外币是指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十二(1)(a)中的外币项目不同)。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(66) 所有权或使用权受限制的资产

于 2022 年 12 月 31 日，本集团存在以下所有权或使用权受限制的资产：

	账面价值	受限原因
货币资金	237,389,517.97	保证金、资金冻结、 资金监管
固定资产	1,365,853,964.59	抵押
使用权资产	18,617,145.50	抵押
应收账款	1,609,334,009.14	质押
合同资产	271,682,460.52	质押
无形资产	284,405,332.75	抵押
	<u>3,787,282,430.47</u>	

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更

(1) 处置子公司

(a) 本年度处置子公司的相关信息汇总如下：

子公司名称	处置价款	处置比例	处置方式	丧失控制权时点	丧失控制权时点的 判断依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子公 司净资产份额的差额	与原子公司股权投资相关的 其他综合收益转入投资损益的 金额
惠州市晟耀新能源科技有限 公司	6,129,818.63	100%	出售	2022.12	经营风险已转移	4,648,387.06	-
宁津锦辰新能源有限公司	7,430,000.00	100%	出售	2022.12	经营风险已转移	744,349.00	-
灵武市环聚新能源有限公司	1.00	100%	出售	2022.12	经营风险已转移	(4,282.17)	-
宁夏中环新能源有限公司	-	100%	出售	2022.12	经营风险已转移	-	-

于 2022 年 12 月 31 日，本公司处置了所持有的惠州市晟耀新能源科技有限公司、宁津锦辰新能源有限公司、灵武市环聚新能源有限公司、宁夏中环新能源有限公司的全部股权，处置收益为 5,388,453.89 元。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 处置子公司(续)

(b) 处置损益信息如下：

处置损益计算如下：

	金额
处置价格	13,559,819.63
减：合并财务报表层面享有的处置子公司净资产份额	<u>(8,171,365.74)</u>
处置产生的投资收益	<u>5,388,453.89</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 其他原因的合并范围变动

(a) 截至年末本公司本年新增投资以下 10 家公司，将其纳入合并范围。

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		注册资本	实收资本
			直接	间接		
中环领先半导体(天津)有限公司	天津市	天津市自贸试验区	-	58.79	10,000,000.00	10,000,000.00
环欧(无锡)新能源材料有限公司	江苏省无锡市	无锡市滨湖区	-	100.00	10,000,000.00	-
天津环睿科技有限公司	天津市	天津市自贸试验区	-	100.00	100,000,000.00	10,000,000.00
灵武市环聚新能源有限公司	宁夏回族自治区银川市	银川市灵武市	-	100.00	1,000,000.00	-
淮安市环昕新能源有限公司	江苏省淮安市	淮安市盱眙县	-	100.00	1,000,000.00	-
陕西环煜绿能新能源有限公司	陕西省汉中市	汉中市西乡县	-	100.00	1,000,000.00	-
陕西环硕绿能新能源有限公司	陕西省汉中市	汉中市西乡县	-	100.00	1,000,000.00	-
内蒙古中环电子材料有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市	呼和浩特市赛罕区	100.00	-	10,000,000.00	-
宁夏环能新能源有限公司	宁夏回族自治区银川市	银川市金凤区	-	100.00	1,000,000.00	-
中环领先日本株式会社	日本东京	东京都千代田区	-	58.79	20,000,000.00	20,000,000.00

(b) 本年其他原因减少子公司 1 家，明细如下：

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的
-------	----------	----------



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

判断依据

通辽市光通新能源有限公司

2022 年 1 月

注销

# TCL 中环新能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 在其他主体中的权益

#### (1) 在子公司中的权益

##### (a) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接	(%)	
天津市环欧半导体材料技术有限公司	华苑产业区(环外)海泰东路 12 号	华苑产业区(环外)海泰东路 12 号	法律、法规禁止的不得经营; 应经审批的未获批准前不得经营; 法律法规未规定审批的自主经营。(国家有专项、专营规定的, 按规定执行。)	100.00	-	100.00	投资设立
无锡中环应用材料有限公司	宜兴经济技术开发区东氹大道	宜兴经济技术开发区东氹大道	太阳能硅片的制造、销售和技术研发及技术服务; 单晶硅、多晶硅加工; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	98.08	98.08	购买取得
天津市环智新能源技术有限公司	天津滨海高新区塘沽海洋科技园康祥道 32 号	天津滨海高新区塘沽海洋科技园康祥道 32 号	一般项目: 科学研究和技术服务业; 批发和零售业; 自有房屋租赁; 电子设备及元器件制造; 非金属矿物制品制造、加工。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目: 货物和技术进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)	-	62.00	62.00	投资设立
内蒙古中环光伏材料有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街 15 号	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街 15 号	自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外; 太阳能硅棒(锭)和硅片、半导体材料及相关产品的制造、销售和技术研发及技术服务, 单晶硅、多晶硅材料来料加工, 房屋租赁; 太阳能光伏项目技术开发、技术咨询、技术服务和经营管理。	79.08	20.92	100.00	投资设立
天津中环领先材料技术有限公司	华苑产业区(环外)海泰东路 12 号内	华苑产业区(环外)海泰东路 12 号内	技术开发、咨询、服务、转让(新材料、电子与信息、机电一体化的技术及产品); 半导体器件、半导体材料制造; 进出口业务。(国家有专项、专营规定的、按规定执行)	-	58.79	58.79	投资设立

# TCL 中环新能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

环晟光伏(江苏)有限公司	宜兴经济技术开 发区文庄路 20 号	宜兴经济技术开 发区文庄路 20 号	研发、生产太阳能电池、太阳能电池片、电池组件、光伏设备 及配件, 并提供太阳能技术咨询服务; 从事新能源发电成套设 备(光伏发电)、太阳能电池、太阳能电池片、电池组件、光伏 设备及配件的批发、佣金代理(拍卖除外)、进出口业务(以上商 品进出口不涉及国营贸易管理商品, 涉及配额、许可证管理商 品的, 按国家有关规定办理申请)。(依法须经批准的项目, 经 相关部门批准后方可开展经营活动)	83.73	-	83.73	购买取得
--------------	--------------------------	-----------------------	---	-------	---	-------	------

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接	(%)	
环晟新能源(江苏)有限公司	宜兴经济技术开发区边庄村路西	宜兴经济技术开发区边庄村路西	许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)一般项目：光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)		91.53	91.53	投资设立
环晟新能源(天津)有限公司	天津滨海高新区未来科技城南区神舟大道 750 号	天津滨海高新区未来科技城南区神舟大道 750 号	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；光伏设备及元器件销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；光伏设备及元器件制造。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	-	54.78	54.78	投资设立
天津环欧国际硅材料有限公司	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2208-11	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2208-11	法律、法规禁止的不得经营；应经审批的未获批准的不得经营；法律法规未规定审批的自主经营。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	投资设立
中环能源(内蒙古)有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥经济开发区宝力尔街	内蒙古自治区呼和浩特市金桥经济开发区宝力尔街	太阳能光伏电站项目、矿产资源产业、能源项目的技术开发及投资和经营管理；经商务厅备案的进出口业务；光伏发电设备及物资的购销；技术转让、技术咨询服务；农牧业项目开发；农业种植及农产品销售；农业设施的租赁；电气设备修理；运行维护服务；售电业务、电力供应。	100.00	-	100.00	投资设立
中环香港控股有限公司	24/F FU FAI COMMERCIAL	24/F FU FAI COMMERCIAL	矽材料产品及重型机器贸易	100.00	-	100.00	投资设立

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

L CENTRE 27	CENTRE 27
HILLIER	HILLIER
STREET	STREET SHEUNG
SHEUNG WAN	WAN HK
HK	

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
四川中环能源有限公司	成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 1 栋 1 单元 1604 号	成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 1 栋 1 单元 1604 号	(以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营)：太阳能发电；项目投资(不得从事非法集资。吸收公众资金等金融活动)；商品的批发与零售；节能技术推广服务；电力咨询服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	投资设立
呼和浩特环聚新能源开发有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市武川县上秃亥乡东房子村境内呼和浩特环聚新能源开发有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市武川县上秃亥乡东房子村境内呼和浩特环聚新能源开发有限公司	许可经营项目：无一般经营项目：太阳能光伏、风能电站项目的开发和经营管理；光伏电站、风能的综合利用及经营；光伏、风能发电技术咨询服务；光伏、风能发电物资、设备采购及销售；牧草种植业、农产品种植；牲畜饲养(禁止投资中国稀有和特有的珍贵优良品种的研发、养殖、种植以及相关繁殖材料的生产)；机械设备经营租赁。	-	65.78	65.78	投资设立
天津环睿电子科技有限公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路 12 号 A 座一层	天津华苑产业区(环外)海泰东路 12 号 A 座一层	电子信息技术开发、咨询、服务；批发和零售业；货物及技术的进出口业务；房地产经纪；以下限分支机构：电子元器件、电器设备制造、加工。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定执行。)(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00	-	100.00	投资设立
内蒙古中环资产管理有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区工业二区宝力尔街 15 号	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区工业二区宝力尔街 15 号	自有资产管理；项目管理咨询服务、商务信息咨询、企业管理咨询及咨询服务；经商务部门备案的进出口业务；专业设备制造及维修服务；餐饮服务(凭许可证经营)。	100.00	-	100.00	投资设立

# TCL 中环新能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

张家口中环能源有限公司	河北省张家口市 高新区市府西大 街 3 号财富中 心 4 号楼 6 层 68	河北省张家口市高 新区市府西大街 3 号财富中心 4 号楼 6 层 68	风能、太阳能光伏电站项目的开发和经营管理；风能、光伏电 站的综合利用及经营管理；风能、光伏发电技术咨询服务；风 能、光伏发电物资和设备的采购及销售；牧草、农作物的种植。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	投资设立
-------------	--	---	--	---	--------	--------	------

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
阿拉善盟环聚新能源有限公司	内蒙古自治区阿拉善盟阿拉善左旗吉兰泰镇盐厂7号2单元301室	内蒙古自治区阿拉善盟阿拉善左旗吉兰泰镇盐厂7号2单元301室	许可经营项目:无一般经营项目:太阳能光伏电站项目的开发、投资和经营管理;太阳能光热项目的开发、建设和经营管理;光伏电站的综合利用及经营;光伏发电技术咨询服务;光伏发电物资、设备采购。	-	100.00	100.00	投资设立
苏尼特左旗环昕新能源有限公司	苏尼特左旗满都拉图镇达日罕小区2--15#-3单元502号	苏尼特左旗满都拉图镇达日罕小区2--15#-3单元502号	许可经营项目:无一般经营项目:风能、太阳能光伏电站项目的开发和经营管理;风能、光伏电站的综合利用及经营;风能、光伏发电技术咨询服务;风能、光伏发电物资、设备采购及销售;牧草种植业、农产品种植	-	100.00	100.00	投资设立
鄂托克旗环聚新能源有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗乌兰镇平安路南建泰小区5号楼2单元601室	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗乌兰镇平安路南建泰小区5号楼2单元601室	许可经营项目:无一般经营项目:太阳能光伏、风能电站项目的开发及经营管理;光伏电站、风能的综合利用及经营;光伏、风能发电技术咨询服务;光伏、风能发电物资、设备采购及销售;牧草种植业、农产品种植	-	100.00	100.00	投资设立
翁牛特旗光润新能源有限公司	翁牛特旗乌丹镇全宁居委会农村牧区商品物流配送中心A1-2号厅	翁牛特旗乌丹镇全宁居委会农村牧区商品物流配送中心A1-2号厅	许可经营项目:无一般经营项目:光伏发电;太阳能光伏电站项目的开发和经营管理;光伏电站的综合利用及经营;光伏发电技术咨询服务;光伏发电设备物资购销	-	100.00	100.00	投资设立
天津环宇阳光新能源科技有限公司	天津华苑产业区	天津华苑产业区(环	新能源、节能技术开发、咨询、服务、转让;合同能源管理服	-	55.00	55.00	投资设立



# TCL 中环新能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	(环外)海泰东路 12 号 A 座三层	外)海泰东路 12 号 A 座三层 务; 新能源发电工程设计、施工; 工程项目管理服务; 售电业务; 批发和零售业。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)			
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街 15 号	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街 15 号 务; 新能源发电工程设计、施工; 工程项目管理服务; 售电业务; 光伏材料的批发和零售。	-	55.00	55.00 投资设立

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
乌兰察布市迪盛昇能源有限公司	察哈尔右翼后旗白镇新区白雁湖小区 4 号楼	察哈尔右翼后旗白镇新区白雁湖小区 4 号楼	许可经营项目：无一般经营项目：太阳能光伏电站开发、投资、建设和经营管理；电能的生产与销售(凭许可经营)；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资销售、设备采购	-	100.00	100.00	投资设立
呼和浩特市曙光新能源有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区金桥经济开发区宝力尔街 15 号华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司二层办公区	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区金桥经济开发区宝力尔街 15 号华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司二层办公区	太阳能光伏电站项目的开发、投资、建设和经营管理；电能的生产及销售；光伏电站的综合利用及运营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资、设备采购。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)；新能源原动设备销售；光伏设备及元器件销售	-	100.00	100.00	投资设立
沽源县晟聚新能源有限公司	沽源县平定堡镇经济开发区	沽源县平定堡镇经济开发区	太阳能光伏电站项目开发、建设和经营管理；光伏发电技术咨询服务；售电服务(凭许可证经营)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	投资设立
内蒙古中环晶体材料有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街 19 号	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区阿木尔南街 19 号	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。太阳能硅棒及相关产品的制造销售和技术研发及技术服务，单晶硅、多晶硅材料来料加工，自有房屋租赁。	29.92	29.40	59.32	投资设立
秦皇岛市天辉太阳能有限公司	河北省秦皇岛市青龙满族自治县	河北省秦皇岛市青龙满族自治县朱杖	对太阳能光伏电站项目的开发、建设及管理；合同能源管理服务；光伏发电技术的开发、咨询、服务；太阳能光伏应用系统	-	100.00	100.00	购买取得

# TCL 中环新能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	朱杖子乡陈杖子村	子乡陈杖子村	的设计、集成、销售；太阳能光伏设备及相关配件的技术开发、设计、生产、销售；电力销售(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)					
天津中环新能源有限公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路12号办公楼3层	天津华苑产业区(环外)海泰东路12号办公楼3层	太阳能光伏发电技术、风力发电技术、储能技术开发、咨询、服务、转让；批发和零售业；企业管理咨询；货物及技术进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00	-	100.00	投资设立	

## 六 在其他主体中的权益(续)

### (1) 在子公司中的权益(续)

#### (a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
高青怀源能源科技有限公司	山东省淄博市高青县经济开发区开泰大道一号	山东省淄博市高青县经济开发区开泰大道一号	新能源技术研发、技术咨询、技术推广、技术服务；光伏电站项目、生物质能发电站项目、沼气发电站项目、废料发电站项目的开发、建设、维护及技术咨询；节能环保设备、新能源设备销售；合同能源管理；综合节能技术咨询；电气控制设备研发(不含生产)及技术服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	购买取得
高青成光能源科技有限公司	山东省淄博市高青县经济开发区开泰大道一号	山东省淄博市高青县经济开发区开泰大道一号	新能源技术研发、技术咨询、技术推广、技术服务；光伏电站项目、生物质能发电站项目、沼气发电站项目、废料发电站项目的开发、建设、维护及技术咨询；节能环保设备、新能源设备销售；合同能源管理；综合节能技术咨询；电气控制设备研发(不含生产)及技术服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	购买取得
葫芦岛市中润能源科技有限公司	辽宁省葫芦岛市南票区沙锅屯乡	辽宁省葫芦岛市南票区沙锅屯乡双塔	新能源技术开发；对太阳能、风能发电技术开发；能源项目投资；计算机系统集成及网络综合布线；电力技术咨询服务；企	-	100.00	100.00	购买取得

# TCL 中环新能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	双塔沟村	沟村	业营销策划；销售电力设备				
尚义县晟耀新能源开发有限公司	河北省张家口市尚义县南壕堽镇经济开发区纬二路南侧(谷之禅对面)	河北省张家口市尚义县南壕堽镇经济开发区纬二路南侧(谷之禅对面)	太阳能光伏电站项目的开发和经营管理，风能、光伏电站的综合利用及经营，风能、光伏发电技术和储能技术开发、咨询、交流、转让、推广服务，风能、光伏发电物资、设备采购和销售，牧草种植，农业项目开发。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	99.44	99.44	投资设立
独山安聚光伏科技有限公司	贵州省黔南布依族苗族自治州独山县上司镇人民政府办公楼二楼 205 室	贵州省黔南布依族苗族自治州独山县上司镇人民政府办公楼二楼 205 室	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的，经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的，市场主体自主选择经营。(光伏产品、新能源应用设备研发、销售；投资咨询(不含金融、期货、股票)；新能源发电系统的技术咨询、设计；新能源热水工程咨询、设计；新能源建筑一体化咨询、设计；新能源发电系统设备、新能源电站工程配套设备的销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。)	-	100.00	100.00	购买取得

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
突泉县光环新能源有限公司	内蒙古自治区兴安盟突泉县党政综合楼 403 号	内蒙古自治区兴安盟突泉县党政综合楼 403 号	太阳能光伏电站项目开发、投资建设、建设和经营管理；电能的生产和销售；光伏电站的综合利用及运营；光伏发电技术咨询服务，光伏发电物资、设备采购；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	67.00	67.00	投资设立
张家口晟垣新能源有限公司	河北省张家口市崇礼区西湾子镇裕兴路世纪新景 6-3-101	河北省张家口市崇礼区西湾子镇裕兴路世纪新景 6-3-101	太阳能光伏电站项目的开发、建设和经营管理；供电营业；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资、设备采购；电力销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	投资设立
尚义县晟昕新能源开发有限公司	河北省张家口市尚义县南壕堽镇经济开发区纬二路南侧(谷之禅对面)	河北省张家口市尚义县南壕堽镇经济开发区纬二路南侧(谷之禅对面)	太阳能光伏电站项目的开发、建设和经营管理；电能的生产和销售；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询服务，光伏发电物资、设备的采购。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	投资设立
宜兴环兴新能源有限公司	宜兴经济技术开发区文庄路 20 号	宜兴经济技术开发区文庄路 20 号	太阳能光伏发电技术、风力发电技术、储能技术开发、咨询、转让；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)许可项目：供电业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)	-	100.00	100.00	投资设立
天津滨海环能新能源有限公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路	天津华苑产业区(环外)海泰东路 12 号	发电、输电、供电业务；太阳能发电技术服务；光伏设备及元器件销售；电动汽车充电基础设施运营；停车场服务。(依法	-	100.00	100.00	投资设立

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 号办公楼 3 楼 301 室 须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)  
楼 301 室

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
天津市滨海新区环聚新能源有限公司	天津市滨海新区 古林街东环路 271 号 060 室	天津市滨海新区古 林街东环路 271 号 060 室	太阳能发电；太阳能光伏电站项目开发、建设、维护；供电；售电；光伏发电技术咨询服务；光伏组件、光伏系统销售；农作物种植；水产养殖；农产品、水产品批发兼零售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	投资设立
内蒙古中环领先半导体材料有限公司	内蒙古自治区呼 和浩特市赛罕区 宝力尔街 15 号	内蒙古自治区呼和 浩特市赛罕区宝力 尔街 15 号	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；半导体材料及相关产品的制造、销售和技术研发及技术服务；单晶硅、多晶硅材料加工。	-	58.79	58.79	投资设立
中环领先半导体材料有限公司	宜兴经济技术开 发区东民大道	宜兴经济技术开发 区东民大道	半导体材料、电子专用材料、半导体器件、半导体器件专用设备的技术研发、制造和销售；新材料、电子与信息、机电一体化领域内的技术开发、技术转让；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)；利用自有资金对外投资；半导体生产及检测设备租赁。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	58.79	-	58.79	投资设立
无锡中环资产管理有限公司	宜兴经济技术开 发区东民大道	宜兴经济技术开发 区东民大道	资产管理；电子商务信息咨询、企业管理咨询；企业管理服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)；专用机械设备制造、维修服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00	-	100.00	投资设立

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
商丘索泰能源科技有限公司	商丘市梁园区平原街道梁园路与八一路西 50 米西望科技园 2 栋厂房东一门办公室	商丘市梁园区平原街道梁园路与八一路西 50 米西望科技园 2 栋厂房东一门办公室	太阳能光伏发电开发、建设，太阳能发电系统的设计与研发，光伏电站运行和维护平台的设计与研究，光伏系统相关软件的设计、研发与销售，太阳能电站工程设计施工调试，新能源设备及配件销售，电力设施及配件销售。	-	100.00	100.00	购买取得
商丘索能能源科技有限公司	商丘市示范区睢阳大道北段公交公司大门北侧 6 号	商丘市示范区睢阳大道北段公交公司大门北侧 6 号	太阳能光伏发电站开发、建设、太阳能发电系统的设计与研发；光伏电站运行和维护平台的设计与研发；光伏系统相关软件的设计、研发与销售；太阳能电站工程设计施工调试；新能源设备及配件销售；电力设备及配件销售。	-	100.00	100.00	购买取得
商丘索光能源科技有限公司	夏邑县康复西路金展木业有限公司院内办公楼二楼 201 室	夏邑县康复西路金展木业有限公司院内办公楼二楼 201 室	太阳能光伏发电开发、建设，太阳能发电系统的设计与研发，光伏电站运行和维护平台的设计与研究，光伏系统相关软件的设计、研发与销售，太阳能电站工程设计施工调试，新能源设备及配件销售，电力设施及配件销售。	-	100.00	100.00	购买取得
商丘索源能源科技有限公司	商丘市睢阳区振兴路与长江路交叉口西南角	商丘市睢阳区振兴路与长江路交叉口西南角	太阳能光伏发电站开发、建设，太阳能发电系统的设计与开发，光伏电站运行和维护平台的设计与开发，光伏系统相关软件的设计、开发与销售，太阳能电站工程设计施工调试，新能源设备及配件销售，电力设施及配件销售。	-	100.00	100.00	购买取得
张家口环欧国际新能源科技有限公司	河北省张家口经济开发区东山高新技术产业开发	河北省张家口经济开发区东山高新技术产业开发	半导体材料、半导体器件、太阳能硅棒(锭)和硅片、太阳能电池(新能源汽车能量型动力电池除外)、光伏设备及元器件、电池组件及相关产品的开发、生产、销售及相关技术咨询服务；	-	72.02	72.02	投资设立



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

区腾飞路 5 号

路 5 号 上述相关生产设备及零部件的开发、生产、销售；太阳能光伏电站项目、风能项目的技术开发及管理；新材料、电子信息、机电一体化的技术开发、咨询、服务及转让。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
内蒙古中环建设管理有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街15号	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街15号	工程管理服务；矿山设备、化工产品(不含有毒、爆炸、危险化学品及原料)的销售；新能源技术推广服务及技术咨询；光伏发电项目的开发、建设、经营管理及技术咨询。	-	100.00	100.00	投资设立
内蒙古中环能源发展中心(有限合伙)	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街15号	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街15号	矿山设备、化工产品(不含有毒、爆炸、危险化学品及原料)的销售；新能源设备及配件的销售；新能源的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务及技术推广；光伏发电、风力发电系统的设计、施工及维护；市场营销策划、项目策划。	-	100.00	100.00	投资设立
当雄友豪新能源发展有限公司	当雄县招商办公室	当雄县招商办公室	太阳能光伏电站项目的开发、投资、建设、运营。光伏发电、电能销售、光伏设备的销售、合同能源管理。光伏发电的技术咨询、技术服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后，方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	购买取得
内蒙古环能资源开发有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街15号	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区宝力尔街15号	矿产品开发、加工、销售；矿山设备、化工产品(不含有毒、爆炸、危险化学品及原料)的销售；新能源技术推广服务及技术咨询；光伏发电项目的开发、建设、经营管理及技术咨询。	-	100.00	100.00	投资设立
天津环海置业发展有限公司	天津滨海高新区塘沽海洋科技园宁海路577号海洋建设大厦1106	天津滨海高新区塘沽海洋科技园宁海路577号海洋建设大厦1106	许可项目：房地产开发经营；餐饮服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。一般项目：物业管理；组织文化艺术交流活动。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	-	88.89	88.89	投资设立
宁夏中环光伏材料有限公司	宁夏回族自治区	宁夏回族自治区	一般项目：自营和代理各类商品和技术的进出口；太阳能硅棒	100.00	-	100.00	投资设立

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

银川市金凤区银川经济技术开发区创新园 58 号	银川市金凤区银川经济技术开发区创新园 58 号	(锭)和硅片、半导体材料及相关产品的制造、销售和技术研发及技术服务;单晶硅、多晶硅材料来料加工;房屋租赁;太阳能光伏项目技术开发、技术咨询、技术服务和经营管理(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)
-------------------------	-------------------------	--

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中环领先半导体(上海)有限公司	中国(上海)自由贸易试验区碧波路 177 号 403D 室	中国(上海)自由贸易试验区碧波路 177 号 403D 室	一般项目: 半导体器件专用设备销售, 电子专用材料研发, 电子专用材料销售, 半导体分立器件销售, 半导体照明器件销售, 新材料技术推广服务, 新材料技术研发, 技术服务、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广, 货物进出口, 技术进出口。 (除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)	-	58.79	58.79	投资设立
内蒙古环亚酒店管理有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街 15 号产业园区内三期正北侧	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街 15 号产业园区内三期正北侧	酒店管理; 住宿服务; 棋牌室服务; 餐饮服务; 餐饮管理; 会议及展览服务; 物业管理; 停车场服务; 清洗服务; 企业管理咨询; 市场营销策划; 企业形象策划; 汽车租赁; 酒店用品、厨房设备、清洗用品、食品、农副产品的销售。	-	100.00	100.00	投资设立
陕西润环天宇科技有限公司	陕西省汉中市西乡县城南街道办五渠村委会	陕西省汉中市西乡县城南街道办五渠村委会	一般项目: 太阳能发电技术服务; 太阳能热发电产品销售; 太阳能热利用装备销售; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 合同能源管理; 光伏设备及元器件销售; 电子产品销售; 光伏设备及元器件制造; 新兴能源技术研发; 机械设备销售; 机械设备研发; 电子、机械设备维护(不含特种设备); 农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务; 谷物种植; 蔬菜种植; 食用菌种植; 中草药种植; 豆类种植; 草种植; 农副产品销售(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目: 发电、输电、供电业务; 各类工程建设活动; 技术进出口; 进出口代理(依法须经批准的项目, 经	-	100.00	100.00	购买取得

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

			相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果 为准)。					
葫芦岛市信成新能源科技有限公司	辽宁省葫芦岛市 南票区沙锅屯乡 双塔沟村	辽宁省葫芦岛市南 票区沙锅屯乡双塔 沟村	新能源技术开发;对太阳能、风能发电技术开发;能源项目投 资;计算机系统集成及网络综合布线;电力技术咨询服务;企 业营销策划;销售电力设备。(依法须经批准的项目,经相关 部门批准后方可开展经营活动。)	-	100.00	100.00	购买取得	

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中环新加坡投资发展私人有限公司 (ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE. LTD.)	6 RAFFLES QUAY #14-06 SINGAPORE(048580)	6 RAFFLES QUAY #14-06 SINGAPORE(048580)	其他控股公司、无主导产品的多种商品批发贸易	100.00	-	100.00	投资设立
中环领先(新加坡)私人有限公司 (ZHONGHUANADVANCED(SINGAPORE)PTE.LTD.)	6 RAFFLES QUAY #14-06 SINGAPORE (048580)	6 RAFFLES QUAY #14-06 SINGAPORE (048580)	半导体材料、电子专用材料、半导体器件、半导体器件专用设备的技术研发和销售	-	58.79	58.79	投资设立
天津市环欧新能源技术有限公司	天津滨海高新区塘沽海洋科技园海缘路 199 号海洋科技商务园东 4-8 号楼 G334	天津滨海高新区塘沽海洋科技园海缘路 199 号海洋科技商务园东 4-8 号楼 G334	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；电子专用材料销售；货物进出口；技术进出口。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	-	93.18	93.18	投资设立
陕西环博新能电力工程建设有限公司	陕西省汉中市西乡县城南街道办事处循环经济产业园区	陕西省汉中市西乡县城南街道办事处循环经济产业园区	一般项目:园林绿化工程施工;土石方工程施工,对外承包工程:智能输配电及控制设备销售;光伏设备及元器件销售;电力设施器材销售;货物进出口;机械设备租赁;工程管理服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;电力行业高效节能技术研发;太阳能发电技术服务;发电技术服务;电子、机械设备维护(不含特种设备)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:发电业务、输电业务、供(配)电业务,输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验;房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包;建设工程施工;消防设施工程施工;建设工程监理;建设工程勘察;	-	100.00	100.00	购买取得

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

建设工程设计(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可  
开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
内蒙古环兴电力建设工程有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区华夏聚光二层办公区	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区华夏聚光二层办公区	房屋建筑工程；建筑装饰、装修工程；通信工程；铁路工程；市政道路工程；水利工程；公路工程；钢结构工程；环保工程；亮化工程；园林绿化工程施工；管道工程(压力管道除外)；桥梁工程；智能化安装工程服务；消防工程；防水、防腐、保温工程；建筑幕墙工程；地基基础工程；工程造价咨询；工程监理服务；建筑劳务分包(不含劳务派遣)(以上项目凭资质证经营)；电力工程；质检技术服务(以上两项凭许可证经营)；工程勘察设计；苗木、花卉、盆景、草坪的销售；工程项目管理服务；工程技术咨询服务；新能源原动设备销售；劳务服务(不含劳务派遣)；光伏设备及元器件销售；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验	-	100.00	100.00	投资设立
山西省娄烦县环硕新能源有限公司	山西省太原市娄烦县娄烦镇文体路 089 号	山西省太原市娄烦县娄烦镇文体路 089 号	发电业务、输电业务、供(配)电业务；热力生产和供应；水力发电；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；太阳能发电技术服务；机械电气设备制造；电气设备修理；电气设备销售；机械电气设备销售；供电业务；风电场相关装备销售；风电场相关系统研发；工程管理服务；建设工程施工(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	投资设立



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
天津环睿科技有限公司	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6975号金融贸易中心南区1-1-2317	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6975号金融贸易中心南区1-1-2317	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；光电子器件销售；非金属矿及制品销售；电子专用材料销售；电子专用材料制造；电子专用材料研发；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；半导体分立器件制造；半导体分立器件销售；电子产品销售；电子元器件制造；太阳能发电技术服务；标准化服务；光学玻璃销售；技术玻璃制品销售；石墨及碳素制品销售；金属丝绳及其制品销售；包装材料及制品销售。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	-	100.00	100.00	投资设立
环欧(无锡)新能源材料有限公司	无锡市滨湖区蠡湖大道融创栖溪里西北侧	无锡市滨湖区蠡湖大道融创栖溪里西北侧	一般项目：光伏设备及元器件销售；电子专用材料销售；非金属矿及制品销售；半导体分立器件销售；光伏发电设备租赁；电子专用材料研发；太阳能发电技术服务；技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)限分支机构经营：光伏设备及元器件制造；电子专用材料制造；非金属矿物制品制造	-	100.00	100.00	投资设立

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中环领先半导体(天津)有限公司	天津自贸试验区(东疆保税港区)澳洲路 6262 号查验库办公区 202 室(天津东疆商务秘书服务有限公司自贸区分公司托管第 5329 号)	天津自贸试验区(东疆保税港区)澳洲路 6262 号查验库办公区 202 室(天津东疆商务秘书服务有限公司自贸区分公司托管第 5329 号)	一般项目：半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；电子专用材料研发；电子专用材料销售；半导体分立器件销售；半导体照明器件销售；新材料技术推广服务；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；电子元器件批发；电子元器件零售。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	-	58.79	58.79	投资设立
陕西环煜绿能新能源有限公司	陕西省汉中市西乡县城北街道办金牛路 29 号	陕西省汉中市西乡县城北街道办金牛路 29 号	一般项目：太阳能热利用产品销售；太阳能热发电产品销售；太阳能热利用装备销售；太阳能热发电装备销售；光伏设备及元器件销售；电力设施器材销售；信息系统运行维护服务；草种植；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；太阳能发电技术服务；发电技术服务；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：发电业务、输电业务、供(配)电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。	-	100.00	100.00	投资设立

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
陕西环硕绿能新能源有限公司	陕西省汉中市西乡县城北街道办事处金牛路 29 号	陕西省汉中市西乡县城北街道办事处金牛路 29 号	一般项目：太阳能热利用产品销售；太阳能热发电产品销售；太阳能热利用装备销售；太阳能热发电装备销售；太阳能发电技术服务；光伏设备及元器件销售；电力设施器材销售；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；草种植；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；发电技术服务；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；发电业务、输电业务、供(配)电业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。	-	100.00	100.00	投资设立
淮安市环昕新能源有限公司	淮安市盱眙县天泉湖镇工业集中区 2-8 号	淮安市盱眙县天泉湖镇工业集中区 2-8 号	许可项目：发电业务、输电业务、供(配)电业务；建设工程施工(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)一般项目：太阳能热利用产品销售；太阳能热发电产品销售；太阳能热利用装备销售；太阳能热发电装备销售；太阳能发电技术服务；新能源原动设备销售；新能源原动设备制造；光伏设备及元器件销售；光伏设备及元器件制造；光伏发电设备租赁；机械电气设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	-	100.00	100.00	投资设立

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

营活动)

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式	
				直接	间接			
宁夏环能新能源有限公司	宁夏银川市金凤区经济技术开发区创新园 72 号	宁夏银川市金凤区经济技术开发区创新园 72 号	一般项目: 太阳能发电技术服务; 风力发电技术服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 光伏设备及元器件销售; 信息系统运行维护服务; 销售代理; 电气设备修理(除许可业务外, 可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)	-	100.00	100.00	投资设立	
康保县环聚新能源有限公司	河北省张家口市康保县经济开发区管理委员会办公室	河北省张家口市康保县经济开发区管理委员会办公室	风能、太阳能光伏电站项目的开发和经营管理; 风能、光伏电站的综合利用及经营; 风能、光伏发电技术咨询服务; 风能、光伏发电物资、设备采购和销售; 牧草种植业、农产品种植; 电力销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	70.00	70.00	投资设立	
内蒙古中环电子材料有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街 15 号	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区宝力尔街 15 号	电子专用材料销售; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 电子专用材料研发; 半导体器件专用设备制造; 电子专用材料制造; 非金属矿物制品制造; 光伏设备及元器件销售; 太阳能热发电装备销售; 光电子器件制造	100.00	-	100.00	投资设立	
中环领先日本株式会社	川崎市幸区堀川町 580 番地 16 川崎テックセンター	川崎市幸区堀川町 580 番地 16 川崎テックセンター	1. 半导体、半导体产品的研究、规划、设计、开发、制造、销售及进出口 2. 半导体材料、半导体零件的采购及进出口 3. 半导体业务的咨询服务 4. 半导体知识产权(专利权、实用新型、外观设计、著作权等)的取得、转让、许可使用、维护和管理 5. 附带与前项相关的其他业务			58.79	58.79	投资设立
商丘耀威光伏发电有限公司	商丘市梁园区高新技术产业开发	商丘市梁园区高新技术产业开发	太阳能光伏电站开发、建设, 太阳能发电系统的设计与研发, 光伏电站运行和维护平台的设计与研发, 光伏系统相关软件的	-	100.00	100.00	购买取得	

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	区梁园路 666 号	园路 666 号	设计、研发与销售，太阳能电站工程设计施工调试，新能源设备及配件销售，电力设施及配件销售。				
金乡县昊天新能源有限公司	金乡县缙城路东段路南	金乡县缙城路东段路南	太阳能设备、光伏设备的生产、销售；对光伏发电项目的建设、管理；新能源技术研发、技术转让、技术咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	-	100.00	100.00	购买取得

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
耿马环兴新能源有限公司	云南省临沧市耿马县青年路第二农贸市场 12 幢 108 号	云南省临沧市耿马县青年路第二农贸市场 12 幢 108 号	太阳能光伏电站开发、建设与经营管理；电能的生产与销售；光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资设备采购(依法须经批准的项目，经相关部门批准后开展开展经营活动)	-	100.00	100.00	购买取得
天津环海产业园有限公司	天津滨海高新区塘沽海洋科技园康祥道 32 号	天津滨海高新区塘沽海洋科技园康祥道 32 号	一般项目：商务代理代办服务；非居住房地产租赁；物业管理；组织文化艺术交流活动；劳务服务(不含劳务派遣)；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；企业管理咨询；企业管理；工程管理服务。许可项目：餐饮服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	88.89	-	88.89	投资设立
无锡环众置业有限公司	宜兴经济技术开发区东氩大道	宜兴经济技术开发区东氩大道	房地产开发与经营；对科技项目孵化培育；房屋租赁；物业管理；房地产信息咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后开展开展经营活动)	-	100.00	100.00	投资设立
江苏中环企业管理有限公司	宜兴经济技术开发区东氩大道	宜兴经济技术开发区东氩大道	一般项目：企业管理；园区管理服务；土地使用权租赁；单位后勤管理服务；工程管理服务；物业管理；标准化服务；人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务)；环保咨询服务；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；会议及展览服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	90.00	-	90.00	购买取得

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东表 决权比例	2022 年度 归属于少数股东的损益 (ii)	2022 年度向少数股东 分派的股利(i)	2022 年 12 月 31 日 少数股东权益(ii)
公司一	40.68%	40.68%	300,576,547.43	118,625,000.00	3,880,653,490.78

(i) 2022 年度向少数股东宣告分派的股利，均已于当年支付。

(ii) 按照公司章程计算归属于本公司及少数股东的损益及权益。

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2022 年 12 月 31 日					2021 年 12 月 31 日						
	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
公司一	7,786,219,608.85	15,423,405,951.06	23,209,625,559.91	3,578,378,664.19	6,793,520,596.66	10,371,899,260.85	5,168,645,743.83	14,716,009,556.53	19,884,655,300.36	4,044,866,108.45	5,085,259,750.13	9,130,125,858.58



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下(续):

	2022 年度				2021 年度			
	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
公司一	<u>40,812,702,591.56</u>	<u>2,198,753,214.84</u>	<u>2,198,753,214.84</u>	<u>482,111,872.17</u>	<u>28,486,320,660.00</u>	<u>2,311,316,685.06</u>	<u>2,311,316,685.06</u>	<u>672,119,012.39</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益

(a) 重要合营企业和联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例(%)		本企业或被投资单位表决权比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
					直接	间接		
联营企业-								
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	新疆昌吉州准东经济技术开发区红沙泉北工业区横四路东段	新疆昌吉州准东经济技术开发区红沙泉北工业区横四路东段	研究、生产、销售多晶硅、单晶硅；与光伏产业有关的工程咨询、项目开发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定或禁止企业进出口的商品和技术除外)	是	27.00	-	27.00	权益法

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(b) 重要联营企业的主要财务信息

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
	新疆协鑫新能源材 料科技有限公司	新疆协鑫新能源材 料科技有限公司
流动资产	12,496,965,358.82	5,427,434,957.15
非流动资产	6,460,982,285.84	5,950,378,234.79
资产合计	<u>18,957,947,644.66</u>	<u>11,377,813,191.94</u>
流动负债	3,417,646,589.96	3,382,073,841.19
非流动负债	1,018,899,069.22	1,728,766,835.10
负债合计	<u>4,436,545,659.18</u>	<u>5,110,840,676.29</u>
净资产	14,521,401,985.48	6,266,972,515.65
按持股比例计算的净资产份额		
(i)	3,920,778,536.08	1,692,082,579.23
对联营企业权益投资的账面 价值	3,919,464,394.10	1,691,360,820.36
营业收入	13,658,702,677.42	8,892,844,143.91
净利润	8,252,235,458.29	4,535,988,418.51
其他综合收益	-	-
综合收益总额	8,252,235,458.29	4,535,988,418.51

- (i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。本集团与联营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(c) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2022 年度	2021 年度
合营企业：		
投资账面价值合计	227,766,708.65	237,197,277.67
下列各项按持股比例计算的		
合计数	(8,830,569.02)	86,737,992.71
净利润(i)	(8,830,569.02)	86,737,992.71
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	(8,830,569.02)	86,737,992.71
联营企业：		
投资账面价值合计	2,763,281,552.10	3,199,244,035.32
下列各项按持股比例计算的		
合计数	(370,580,941.04)	(27,638,494.63)
净亏损(i)	(370,580,941.04)	(27,638,494.63)
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	(370,580,941.04)	(27,638,494.63)

(i) 净亏损和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

# TCL 中环新能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易

#### (1) 母公司情况

##### (a) 母公司基本情况

	关联关系	企业类型	法定代表人	注册地	业务性质
TCL 科技集团(天津)有限公司	控股股东	有限责任公司 (法人独资)	秦克景	天津经济技术开发区 第一大街 79 号 泰达 MSD-C2 座 12 层	一般项目：自有资金投资的资产管理服务；以自有资金从事投资活动；企业管理咨询；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；在房租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。 (除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本公司的最终控制方为 TCL 科技集团股份有限公司。

##### (b) 母公司注册资本及其变化

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
TCL 科技集团(天津)有限公司	<u>3,500,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,500,000,000.00</u>

##### (c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
TCL 科技集团(天津)有限公司	<u>27.37%</u>	<u>27.37%</u>	<u>25.55%</u>	<u>25.55%</u>

#### (2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六(1)。

## TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (3) 合营企业和联营企业情况

本公司重要的合营、联营公司情况见附注六(1)。

除附注六中已披露的重要合营和联营企业的情况外, 与本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况如下:

公司名称	与本集团的关系
华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	合营企业
张家口棋鑫股权投资基金合伙企业	合营企业
天津环研科技有限公司	合营企业
张家口中环棋鑫企业管理服务有限公司	联营企业
MAXEON SOLAR TECHNOLOGIES, PTE.LTD.	联营企业
内蒙古环晔材料有限公司	联营企业
四川晟天新能源发展有限公司	联营企业
中环艾能(北京)科技有限公司	联营企业
内蒙古盛欧机电工程有限公司	联营企业
TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	联营企业
内蒙古中晶科技研究院有限公司	联营企业
湖南国芯半导体科技有限公司	联营企业
天津环博科技有限责任公司	联营企业
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	联营企业
SunPower Systems International Limited(中文: 晟博迩太阳能系统国际有限 公司)	联营企业

## TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 七 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况

公司名称	与本集团的关系
TCL 科技集团(天津)有限公司	控股股东
TCL 科技集团股份有限公司	间接控股股东
SunPower Systems Sarl	联营企业之子公司
SunPower Malaysia Manufacturing Sdn.Bhd.	联营企业之子公司
Sunpower Phils.Manufacture Ltd	联营企业之子公司
SunPower Corporation	联营企业之子公司
TCL 科技集团财务有限公司	同受本公司控股母公司控制
翰林汇信息产业股份有限公司	同受本公司控股母公司控制
惠州华星光电显示有限公司	同受本公司控股母公司控制
广东通创联新技术有限公司	同受本公司控股母公司控制
茂佳科技(广东)有限公司	同受本公司控股母公司控制
深圳聚采供应链科技有限公司	本公司董事控制的企业
TCL 建设管理(深圳)有限公司	本公司董事控制的企业
TCL 智能科技(宁波)有限公司	本公司董事控制的企业
深圳市 TCL 环境科技有限公司	本公司董事控制的企业
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	本公司董事控制的企业
广州科天视畅信息科技有限公司	本公司董事控制的企业
格创东智(深圳)科技有限公司	本公司董事控制的企业
TCL 商用信息科技(惠州)有限责任公司	本公司董事控制的企业
天津智宇视清科技有限公司	本公司董事控制的企业
广东 TCL 智能暖通设备有限公司	本公司董事控制的企业
陕西 TCL 光伏工程有限公司	本公司董事控制的企业
惠州 TCL 光伏科技有限公司	本公司董事控制的企业
广西汇能云数字科技有限公司	本公司董事控制的企业
TCL 实业控股股份有限公司	本公司董事控制的企业
格创东智(天津)科技有限公司	本公司董事控制的企业
盐源丰光新能源有限公司	过去 12 个月的联营企业



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易 定价政策	2022 年度	2021 年度
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	新能源材料	按照合同约定	5,741,285,406.72	2,440,128,096.47
天津环博科技有限责任公司	设备款、备品备件	按照合同约定	1,266,602,586.81	545,820,535.64
内蒙古盛欧机电工程有限公司	维修费、备品备件	按照合同约定	228,126,688.10	142,865,487.42
内蒙古中晶科技研究院有限公司	新能源材料、 服务费	按照合同约定	178,523,436.31	213,922,863.68
内蒙古环晔材料有限公司	加工费	按照合同约定	89,877,301.48	2,849,962.92
TCL 科技集团股份有限公司	服务费	按照合同约定	42,012,985.86	56,603.77
广州科天视畅信息科技有限公司	设备款、服务费	按照合同约定	31,358,550.34	73,584.92
TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	燃动费、服务费	按照合同约定	22,628,019.96	8,364,184.00
格创东智(深圳)科技有限公司	设备款、服务费	按照合同约定	13,391,963.07	-
深圳聚采供应链科技有限公司	新能源材料	按照合同约定	4,681,858.02	-
TCL 建设管理(深圳)有限公司	服务费	按照合同约定	3,318,584.07	9,198,113.22
TCL 商用信息科技(惠州)有限责任 公司	设备款	按照合同约定	2,948,932.98	403,442.27
深圳市 TCL 环境科技有限公司	服务费	按照合同约定	1,299,640.47	-
TCL 科技集团财务有限公司	利息支出、服务费	按照合同约定	1,933,151.87	5,439,797.22
天津智宇视清科技有限公司	设备款、服务费	按照合同约定	414,549.80	-
TCL 智能科技(宁波)有限公司	设备款、备品备件	按照合同约定	177,336.28	67,070.36
广东 TCL 智能暖通设备有限公司	设备款	按照合同约定	39,119.36	-
翰林汇信息产业股份有限公司	服务费	按照合同约定	7,681.42	-
惠州华星光电显示有限公司	燃动费	按照合同约定	1,308.30	-
陕西 TCL 光伏工程有限公司	服务费	按照合同约定	200.00	-
江苏环鑫半导体有限公司	加工费	按照合同约定	-	2,064,793.73
格创东智(天津)科技有限公司	服务费	按照合同约定	-	743,000.00
广东通创联新技术有限公司	设备款	按照合同约定	-	6,053.10
			<u>7,628,629,301.22</u>	<u>3,372,003,588.72</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

销售商品、提供劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易 定价政策	2022 年度	2021 年度
Sunpower Systems Sarl	光伏组件	按照合同约定	1,912,423,634.30	1,434,224,233.84
SunPower Malaysia Manufacturing Sdn.Bhd.	光伏硅片	按照合同约定	482,561,684.30	41,403,317.43
惠州 TCL 光伏科技有限公司	光伏组件	按照合同约定	408,121,978.27	-
晟博迤太阳能系统国际有限公司	光伏组件	按照合同约定	195,077,066.31	323,973,410.53
广西汇能云数字科技有限公司	光伏组件	按照合同约定	150,925,709.69	-
深圳市 TCL 环境科技有限公司	废品销售	按照合同约定	56,750,402.87	17,558,369.16
	半导体材料、燃动			
TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	费、服务费等	按照合同约定	49,751,168.70	35,255,141.27
内蒙古环晖材料有限公司	燃动费、服务费	按照合同约定	13,151,086.67	78,709.84
内蒙古中晶科技研究院有限公司	燃动费、服务费	按照合同约定	12,264,277.97	11,549,148.15
内蒙古盛欧机电工程有限公司	服务费等	按照合同约定	4,698,848.16	5,303,421.47
惠州华星光电显示有限公司	电费	按照合同约定	3,220,426.39	1,458,103.78
天津环研科技有限公司	燃动费	按照合同约定	2,926,946.58	77,979.46
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	电费	按照合同约定	2,340,545.99	-
MAXEON	光伏硅片、服务费	按照合同约定	1,691,203.55	-
天津环博科技有限责任公司	燃动费、服务费	按照合同约定	818,167.09	484,008.04
TCL 科技集团财务有限公司	利息收入	按照合同约定	441,172.39	59,645.51
华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	燃动费、服务费	按照合同约定	194,811.70	373,325.83
中环艾能(北京)科技有限公司	服务费	按照合同约定	167,356.80	185,629.00
SunPower Corporation	材料款	按照合同约定	37,036.24	-
TCL 实业控股股份有限公司	光伏组件	按照合同约定	12,065.84	-
Sunpower Phils.Manufacture Ltd	光伏硅片	按照合同约定	10,308.04	-
江苏环鑫半导体有限公司	加工费	按照合同约定	-	885,209.58
TCL 科技集团(天津)有限公司	服务费	按照合同约定	-	1,424.53
TCL 科技集团股份有限公司	服务费	按照合同约定	-	648.81
			<u>3,297,585,897.85</u>	<u>1,872,871,726.23</u>

说明：天津环研科技有限公司于 2021 年 1 月由本公司处置成为合营企业；TCL 环鑫半导体(天津)有限公司于 2021 年 5 月由本公司处置成为联营企业。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁

本集团作为出租方当年确认的租赁收入：

承租方名称	租赁资产种类	2022 年度	2021 年度
内蒙古环晔材料有限公司	房屋及建筑物	12,665,234.91	347,288.13
TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	房屋及建筑物	4,322,779.84	1,949,408.62
天津环博科技有限责任公司	房屋及建筑物	1,850,784.85	1,226,228.53
格创东智(深圳)科技有限公司	房屋及建筑物	85,412.81	-
内蒙古环晔材料有限公司	设备租赁	3,397,327.99	162,028.64
		<u>22,321,540.40</u>	<u>3,684,953.92</u>

本集团作为承租方当年新增的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	2022 年度	2021 年度
华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	房屋及建筑物	5,146,523.37	232,431.20
TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	房屋及建筑物	1,332,483.28	478,540.46
TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	设备租赁	594,922.68	355,735.43
		<u>7,073,929.33</u>	<u>1,066,707.09</u>

(c) 接受关联方金融服务情况

(i) 在关联方 TCL 科技集团财务有限公司存贷款：

关联方名称	服务项目	2022 年度	2021 年度
TCL 科技集团财务有限公司	票据贴现及借款	(85,000,000.00)	215,000,000.00
TCL 科技集团财务有限公司	存款	120,182,566.23	59,645.51

(ii) 2022 年度公司接受 TCL 科技集团财务有限公司金融服务：获得存款利息收入

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

441,172.39 元；支付 3,693,687.83 元。

(d) 关键管理人员薪酬

	2022 年度 (人民币万元)	2021 年度 (人民币万元)
关键管理人员薪酬	<u>1,961.63</u>	<u>1,174.63</u>

关键管理人员薪酬不包含股份支付。

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金 TCL 科技集团财务有限公司	<u>120,242,211.74</u>	<u>59,645.51</u>

		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	-	-	13,440,616.37	-
应收账款	Sunpower Systems Srl	258,442,599.95	-	281,163,109.34	-
	晟博迩太阳能系统国际有限公司	76,748,534.73	-	119,816,767.92	-
	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	27,643,829.37	(27,460,695.00)	27,617,564.46	(27,460,695.00)
	TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	12,108,684.92	-	25,228,431.65	-
	内蒙古环晔材料有限公司	6,398,383.98	-	506,864.73	-
	内蒙古中晶科技研究院有限公司	968,727.01	-	946,348.45	-
	深圳市 TCL 环境科技有限公司	328,154.11	-	-	-
	天津环研科技有限公司	289,004.28	-	-	-
	MAXEON 天津环博科技有限责任公司	103,678.31	-	-	-
	任公司	26,980.27	-	3,130.52	-
	SunPower Malaysia Manufacturing Sd	2,438.72	-	2,183,352.47	-

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

n.Bhd.

内蒙古盛欧机电工程 有限公司	-	-	45,115.32	-
惠州华星光电显示有 限公司	-	-	1,647,657.29	-
	<u>383,061,015.65</u>	<u>(27,460,695.00)</u>	<u>459,158,342.15</u>	<u>(27,460,695.00)</u>
应收款项融资 天津环博科技有限责 任公司	204,412.63	-	63,794.72	-
TCL 环鑫半导体(天 津)有限公司	-	-	500,000.00	-
	<u>204,412.63</u>	<u>-</u>	<u>563,794.72</u>	<u>-</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	35,645,420.51	(35,645,420.51)	35,645,420.51	(35,645,420.51)
	中环艾能(北京)科技有限公司	3,100,674.77	-	3,098,554.77	-
	TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	2,057,506.20	-	1,513,890.96	-
	内蒙古环晔材料有限公司	4,060,749.32	-	-	-
	陕西 TCL 光伏工程有限公司	100,000.00	-	-	-
	天津环博科技有限责任公司	90,883.04	-	-	-
	内蒙古中晶科技研究院有限公司	15,105.16	-	524,233.22	-
	深圳市 TCL 环境科技有限公司	15,000.00	-	-	-
	格创东智(深圳)科技有限公司	13,300.00	-	-	-
	茂佳科技(广东)有限公司	50,000.00	-	50,000.00	-
	内蒙古盛欧机电工程有限公司	-	-	74,051.65	-
		<u>45,148,639.00</u>	<u>(35,645,420.51)</u>	<u>40,906,151.11</u>	<u>(35,645,420.51)</u>
预付款项	天津环研科技有限公司	30,437,788.75	-	-	-
	新疆协鑫新能源材料科技有限公司	8,386,470.00	-	74,672,262.83	-
	天津环博科技有限责任公司	47,400.00	-	-	-
	TCL 智能科技(宁波)有限公司	978.65	-	982.65	-
		<u>38,872,637.40</u>	<u>-</u>	<u>74,673,245.48</u>	<u>-</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产				
天津环博科技有限责任公司	78,295,882.07	-	98,343,713.24	-
广州科天视畅信息科技有限公司	674,566.84	-	-	-
TCL 智能科技(宁波)有限公司	119,799.00	-	-	-
广东 TCL 智能暖通设备有限公司	0.12	-	-	-
	<u>79,090,248.03</u>	<u>-</u>	<u>98,343,713.24</u>	<u>-</u>

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
短期借款		
TCL 科技集团财务有限公司	<u>130,000,000.00</u>	<u>215,000,000.00</u>
应付账款		
天津环博科技有限责任公司	362,615,365.42	113,989,236.38
内蒙古中晶科技研究院有限公司	63,817,916.69	6,192,081.47
内蒙古盛欧机电工程有限公司	57,847,207.72	30,074,083.02
内蒙古环晔材料有限公司	25,090,440.74	1,964,347.59
深圳聚采供应链科技有限公司	5,606,047.40	-
广州科天视畅信息科技有限公司	3,940,847.09	-
TCL 环鑫半导体(天津)有限公司	873,060.64	995,737.89
深圳市 TCL 环境科技有限公司	401,345.54	-
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	134,672.00	-
天津智宇视清科技有限公司	44,076.00	-
TCL 建设管理(深圳)有限公司	-	2,122,641.49
格创东智(天津)科技有限公司	-	551,306.00
华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	-	155,741.93
TCL 科技集团股份有限公司	-	7,500.00
	<u>520,370,979.24</u>	<u>156,052,675.77</u>
合同负债		
惠州 TCL 光伏科技有限公司	35,440,981.42	-

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

深圳市 TCL 环境科技有限公司	3,218,705.38	2,865,033.93
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	341,126.68	341,126.68
TCL 科技集团股份有限公司		
技术中心	158,490.57	-
	<u>39,159,304.05</u>	<u>3,206,160.61</u>



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
其他应付款 深圳市 TCL 环境科技有限公 司	2,967,000.00	1,712,000.00
TCL 环鑫半导体(天津)有限 公司	1,924,269.29	850,690.31
内蒙古盛欧机电工程有限公 司	1,444,080.83	10,000.00
TCL 科技集团股份有限公司	669,015.00	30,000.00
天津环博科技有限责任公司	219,457.60	115,420.00
陕西 TCL 光伏工程有限公司	100,000.00	-
内蒙古中晶科技研究院有 限公司	55,000.00	-
华夏聚光(内蒙古)光伏电力 有限公司	44,944.34	44,944.34
格创东智(天津)科技有限公司	5,000.00	5,000.00
格创东智(深圳)科技有限公司	1,150.00	-
广州科天视畅信息科技有 限公司	150.00	-
新疆协鑫新能源材料科技有 限公司	-	3,543.20
	<u>7,430,067.06</u>	<u>2,771,597.85</u>
租赁负债 华夏聚光(内蒙古)光伏电力 有限公司	1,259,768.93	6,241,673.48
TCL 环鑫半导体(天津)有限 公司	-	275,057.50
	<u>1,259,768.93</u>	<u>6,516,730.98</u>
一年内到期华夏聚光(内蒙古)光伏电力 的非流动 有限公司	4,972,174.49	4,648,222.31
负债 TCL 环鑫半导体(天津)有限 公司	957,080.90	957,080.90
	<u>5,929,255.39</u>	<u>5,605,303.21</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 股份支付

(1) 股票期权激励方案

(a) 年度内股票期权变动情况表

	2022 年度 (千份)
年初发行在外的股票期权份数	4,857
本年授予的股票期权份数	-
本年行权的股票期权份数	(2,056)
本年失效的股票期权份数	(49)
年末发行在外的股票期权份数	<u>2,752</u>

2021 年 7 月 6 日，公司召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过《2021 年股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》(以下简称“2021 年股票期权激励计划”)。2021 年 7 月 9 日，公司召开第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第七次会议，审议通过《关于向 2021 年股票期权激励计划的激励对象授予股票期权的议案》。截至 2022 年 12 月 31 日，2021 年股票期权激励计划剩余期限至 2023 年 7 月 8 日。

(2) 员工持股计划

2021 年 7 月 6 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《2021 年员工持股计划(草案)及其摘要的议案》(以下简称“2021 年员工持股计划”)。2021 年，公司通过回购股份专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 9,137,521 股，回购股份均价为 36.11 元/股，其中，8,975,906 股用于 2021 年员工持股计划。

公司于 2022 年 8 月 30 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《2022 年员工持股计划(草案)及其摘要的议案》(以下简称“2022 年员工持股计划”)。本年，公司通过回购股份专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份 9,515,263 股，成交均价为 41.09 元，其中，9,492,797 股用于 2022 年员工持股计划；2021 年剩余未使用的回购股份 161,615 股亦用于 2022 年员工持股计划，综上，共计 9,654,412 股用于 2022 年员工持股计划。2022 年员工

## TCL 中环新能源科技股份有限公司

### 财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

持股计划所购买的股票锁定期为 2022 年 9 月 8 日至 2023 年 9 月 7 日。由于公司未于本年内与员工签订 2022 年员工持股计划授予协议书，未明确规定授予日，因此于 2022 年度，2022 年员工持股计划的股票未授予。

- (3) 于 2022 年度，2021 年股票期权激励计划计提费用金额为 26,257,545.16 元(2021 年：18,175,607.87 元)；2022 年员工持股计划的股票未授予，对此未计提费用；2021 年员工持股计划于 2022 年计提费用金额为 0.00 元(2021 年：310,518,530.31 元)。

## 九 或有事项

无或有事项。

## 十 承诺事项

### (1) 资本性支出承诺事项

#### (a) 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	12,105,746,773.10	10,624,850,146.13
无形资产	17,881,472.40	-
	<u>12,123,628,245.50</u>	<u>10,624,850,146.13</u>

## 十一 资产负债表日后事项

### (1) 利润分配情况说明

金额

拟分配的股利(a)	323,376,698.30
经审议批准宣告发放的股利	-

- (a) 根据 2023 年 3 月 28 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利 323,376,698.30 元，尚待本公司股东大会审议批准，未在本财务报表中确认为负债(附注四(30))。

- (2) 本公司控股子公司中环领先半导体材料有限公司以新增注册资本方式收购鑫

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

芯半导体科技有限公司(以下简称“鑫芯半导体”)100%股权(以下简称“本次交易”),于2023年1月19日及2023年2月17日分别经本公司董事会及临时股东大会审议通过,中环领先半导体材料有限公司与鑫芯半导体各股东签署了《股权收购暨增资协议》。截至本财务报表批准报出日,本次交易的交割条件已达成,鑫芯半导体成为中环领先半导体材料有限公司全资子公司。本次交易对价为人民币775,698.30万元,交易完成后鑫芯半导体股东合计持有中环领先半导体材料有限公司32.50%股权。

## 十二 金融工具及相关风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险, 主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构, 制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险, 这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定, 涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核, 并将审核结果上报本集团的审计委员会。

## (1) 市场风险

## (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内, 主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模, 以最大程度降低面临的外汇风险。

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日, 本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

	2022 年 12 月 31 日				合计
	美元项目	欧元项目	日元项目	其他外币项目	
外币金融					
资产—					
货币资金	773,920,116.28	63,206,045.61	80,678,979.71	1,254,980.32	919,060,121.92
应收账款	525,258,355.63	-	-	-	525,258,355.63
	<u>1,299,178,471.91</u>	<u>63,206,045.61</u>	<u>80,678,979.71</u>	<u>1,254,980.32</u>	<u>1,444,318,477.55</u>
外币金融					
负债—					

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

短期借款	306,136,987.18	-	-	-	306,136,987.18
应付账款	357,324,372.36	26,848,321.03	111,027,781.25	-	495,200,474.64
其他应付款	618,665.42	113,139.84	-	-	731,805.26
	<u>664,080,024.96</u>	<u>26,961,460.87</u>	<u>111,027,781.25</u>	<u>-</u>	<u>802,069,267.08</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 金融工具及相关风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

	2021 年 12 月 31 日				合计
	美元项目	欧元项目	日元项目	其他外币项目	
外币金融					
资产—					
货币资金	784,787,648.11	6,282,788.63	360,560.48	266,198.78	791,697,196.00
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	587,355,818.96	1,371.74	-	1,563.66	587,358,754.36
应收款项融资	306,378,971.35	-	-	-	306,378,971.35
	<u>1,678,522,438.42</u>	<u>6,284,160.37</u>	<u>360,560.48</u>	<u>267,762.44</u>	<u>1,685,434,921.71</u>
外币金融					
负债—					
短期借款	280,530,800.00	-	-	-	280,530,800.00
应付票据	176,195,702.30	33,116,402.92	71,134,708.00	-	280,446,813.22
应付账款	63,327,815.48	253.05	18,035,294.94	-	81,363,363.47
其他应付款	-	123,937.70	-	-	123,937.70
长期借款	-	996,318,600.00	-	-	996,318,600.00
	<u>520,054,317.78</u>	<u>1,029,559,193.67</u>	<u>89,170,002.94</u>	<u>-</u>	<u>1,638,783,514.39</u>

于 2022 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产、美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 25,403,937.88 元(2021 年 12 月 31 日：约 46,338,724.83 元)，对于各类欧元金融资产、欧元金融负债，如果人民币对欧元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 1,449,783.39 元(2021 年 12 月 31 日：约 40,931,001.33 元)，对于记账本位币为人民币的公司各类日元金融资产、美元金融负债，如果人民币对日元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 1,213,952.05 元(2021 年 12 月 31 日：约 3,552,377.70 元)。

十二 金融工具及相关风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 12 月 31 日, 本集团长期带息债务主要为人民币计价挂钩 SHIBOR 的浮动利率合同, 金额为 24,778,777,601.22 元(2021 年 12 月 31 日: 7,730,318,600.00 元)(附注四(33))。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整, 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2022 年度及 2021 年度本集团并无利率互换安排。

于 2022 年 12 月 31 日, 如果以浮动利率 SHIBOR 计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 其他因素保持不变, 则本集团的净利润会减少或增加约 100,069,345.30 元(2021 年 12 月 31 日: 约 29,363,194.75 元)。

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行, 本集团认为其不存在重大的信用风险, 几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外, 对于应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资和其他应收款等, 本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团会定期对客户信用记录进行监控, 对于信用记录不良的客户, 本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

于 2022 年 12 月 31 日, 本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2021 年 12 月 31 日: 无)。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 金融工具及相关风险(续)

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上, 在集团层面持续监控短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日, 本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

	2022 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	651,189,657.12	-	-	-	651,189,657.12
应付票据	4,494,791,777.29	-	-	-	4,494,791,777.29
应付账款	12,081,289,209.46	-	-	-	12,081,289,209.46
其他应付款	482,596,164.70	-	-	-	482,596,164.70
其他流动负债	118,145,011.78	-	-	-	118,145,011.78
长期借款	2,008,498,792.02	4,073,765,708.12	18,900,710,121.50	14,203,996,905.37	39,186,971,527.01
租赁负债	343,592,988.30	377,640,034.28	2,518,599,619.59	2,405,764,820.07	5,645,597,462.24
长期应付款	188,871,148.85	193,781,398.80	538,021,975.11	305,895,219.91	1,226,569,742.67
	<u>20,368,974,749.52</u>	<u>4,645,187,141.20</u>	<u>21,957,331,716.20</u>	<u>16,915,656,945.35</u>	<u>63,887,150,552.27</u>
	2021 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	1,403,868,476.35	-	-	-	1,403,868,476.35
应付票据	2,368,005,380.07	-	-	-	2,368,005,380.07
应付账款	6,572,264,327.09	-	-	-	6,572,264,327.09
其他应付款	393,553,440.63	-	-	-	393,553,440.63
其他流动负债	103,150,194.51	-	-	-	103,150,194.51
长期借款	3,778,082,160.46	5,182,049,825.37	4,395,865,697.30	7,965,118,677.69	21,321,116,360.82
租赁负债	870,737,445.81	281,869,403.62	585,443,507.81	265,868,330.59	2,003,918,687.83
长期应付款	119,090,756.42	118,305,560.91	313,533,418.65	206,529,119.87	757,458,855.85
	<u>15,608,752,181.34</u>	<u>5,582,224,789.90</u>	<u>5,294,842,623.76</u>	<u>8,437,516,128.15</u>	<u>34,923,335,723.15</u>

于资产负债表日, 本集团不存在已签订但尚未开始执行的租赁合同。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次, 由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定:

第一层次: 相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次: 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: 相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2022 年 12 月 31 日, 持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下:

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产—				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资				
产(i)	-	4,507,833,753.23	-	4,507,833,753.23
其他流动资产—				
大额存单	-	-	939,864,116.06	939,864,116.06
应收款项融资—				
应收票据	-	-	1,067,684,984.12	1,067,684,984.12
其他权益工具投资	-	-	177,880,000.00	177,880,000.00
其他非流动资产—				
大额存单	-	-	220,000,000.00	220,000,000.00
其他非流动金融资产	-	-	1,399,962,373.69	1,399,962,373.69
金融资产合计	-	<u>4,507,833,753.23</u>	<u>3,805,391,473.87</u>	<u>8,313,225,227.10</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

于 2021 年 12 月 31 日, 持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下:

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产—				
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(i)	-	1,232,170,469.43	-	1,232,170,469.43
其他流动资产—				
大额存单	-	-	551,146,164.39	551,146,164.39
应收款项融资—				
应收票据	-	-	2,177,959,372.47	2,177,959,372.47
其他权益工具投资	-	-	173,040,000.00	173,040,000.00
其他非流动资产—				
大额存单	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
金融资产合计	-	1,232,170,469.43	2,902,145,536.86	4,134,316,006.29

(i) 记录于交易性金融资产的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主要为结构性存款。

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具, 本集团以其活跃市场报价确定其公允价值; 对于不在活跃市场上交易的金融工具, 本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

(2) 非持续的以公允价值计量的资产

持有待售的非流动资产, 以原账面价值与公允价值减去出售费用孰低的金额计量。于 2022 年 12 月 31 日, 本集团无划分为持有待售的非流动资产。

十三 公允价值估计(续)

(3) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付款项、租赁负债、长期借款、和长期应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

长期借款、长期应付款、租赁负债，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营, 从而为股东提供回报, 并使其他利益相关者获益, 同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构, 本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求, 利用负债比率监控资本。

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日, 本集团的负债比率列示如下:

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
资产负债率	<u>56.88%</u>	<u>46.56%</u>

十五 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收账款	132,189,965.04	32,060,025.87
减: 坏账准备	<u>(30,636,462.73)</u>	<u>(30,636,462.73)</u>
	<u>101,553,502.31</u>	<u>1,423,563.14</u>

(a) 应收账款账龄分析如下:

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
一年以内	101,553,502.31	1,423,563.14
一到二年	-	-
二到三年	-	-
三到四年	-	-
四到五年	-	1,719,828.46
五年以上	<u>30,636,462.73</u>	<u>28,916,634.27</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

<u>132,189,965.04</u>	<u>32,060,025.87</u>
-----------------------	----------------------

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 于 2022 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>114,701,473.27</u>	<u>13,406,761.15</u>	<u>86.78%</u>

(c) 坏账准备:

本公司对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 于 2022 年 12 月 31 日, 单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	4,173,445.34	(4,173,445.34)	100%	信用风险异常
客户二	3,566,417.07	(3,566,417.07)	100%	信用风险异常
客户三	3,354,329.53	(3,354,329.53)	100%	信用风险异常
客户四	2,010,169.69	(2,010,169.69)	100%	信用风险异常
客户五	1,522,655.65	(1,522,655.65)	100%	信用风险异常
其他	<u>581,060.07</u>	<u>(581,060.07)</u>	100%	信用风险异常
	<u>15,208,077.35</u>	<u>(15,208,077.35)</u>		

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

组合 1—应收光伏组件及太阳能产品客户账款组合, 主要是对于集团内子公司的应收账款:

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
		整个存续 期预期信 用损失率		整个存续 期预期信 用损失率
	金额	金额	金额	金额
一年以内	<u>101,294,712.12</u>	0.00%	<u>21,990.00</u>	0.00%
	<u>101,294,712.12</u>	-	<u>21,990.00</u>	-



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(c) 坏账准备(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合 2—其他组合:

	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
一年以内	258,790.19	0.00%	-	1,401,573.14	0.00%	-
两到三年	-	0.00%	-	-	0.00%	-
三到四年	-	0.00%	-	-	0.00%	-
四到五年	-	0.00%	-	1,719,828.46	100.00%	(1,719,828.46)
五年以上	15,428,385.38	100.00%	(15,428,385.38)	13,708,556.92	100.00%	(13,708,556.92)
	<u>15,687,175.57</u>		<u>(15,428,385.38)</u>	<u>16,829,958.52</u>		<u>(15,428,385.38)</u>

(iii) 本年度无坏账准备计提。

(d) 本年度无实际核销的应收账款。

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收代垫款项	5,262,304,147.04	4,565,170,884.32
应收押金和保证金	242,388.00	38,721.00
其他	806,241,237.48	8,431,939.92
	<u>6,068,787,772.52</u>	<u>4,573,641,545.24</u>
减: 坏账准备	(8,422,887.82)	(8,422,887.82)
	<u>6,060,364,884.70</u>	<u>4,565,218,657.42</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(a) 损失准备变动表

	第一阶段 未来 12 个月内预期信用损失 (组合)	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
	坏账准备	坏账准备	坏账准备	坏账准备
2021 年 12 月 31 日	-	5,401,925.65	3,020,962.17	8,422,887.82
本期计提	-	-	-	-
本期减少	-	-	-	-
其中：本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日	-	5,401,925.65	3,020,962.17	8,422,887.82

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
子公司(a)	25,564,212,124.42	20,264,212,124.42
合营企业(b)	277,269,818.48	286,700,387.50
联营企业(c)	5,026,807,985.92	2,773,068,090.67
子公司股权激励所确认的金额	23,911,820.98	9,781,252.33
	<u>30,892,201,749.80</u>	<u>23,333,761,854.92</u>
减：长期股权投资减值准备	(49,503,109.83)	(49,503,109.83)
	<u>30,842,698,639.97</u>	<u>23,284,258,745.09</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动					2022 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的 现金股利
		追加投资	减少投资	计提减值准备	划分为持有待售	其他			
内蒙古中环光伏材料有限公司	5,400,077,234.08	-	-	-	-	-	5,400,077,234.08	-	(1,581,600,000.00)
天津市环欧半导体材料技术有限公司	2,842,893,064.60	800,000,000.00	-	-	-	-	3,642,893,064.60	-	-
中环能源(内蒙古)有限公司	975,270,000.00	-	-	-	-	-	975,270,000.00	-	-
中环香港控股有限公司	501,000,000.00	-	-	-	-	-	501,000,000.00	-	-

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动					2022 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的 现金股利
		追加投资	减少投资	计提减值准备	划分为持有待售	其他			
内蒙古中环资产管理 有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-	-
天津中环新能源 有限公司	697,410,000.00	-	-	-	-	-	697,410,000.00	-	-
内蒙古中环晶体 材料有限公司	2,050,000,000.00	-	-	-	-	-	2,050,000,000.00	-	-
无锡中环资产管 理有限公司	9,000,000.00	-	-	-	-	-	9,000,000.00	-	-
天津中科环海产 业园有限公司	246,904,916.67	-	-	-	-	-	246,904,916.67	-	-
江苏中环企业管 理有限公司	644,150,670.72	-	-	-	-	-	644,150,670.72	-	-
环晟光伏(江苏)有 限公司	1,204,686,042.19	-	-	-	-	-	1,204,686,042.19	-	-
ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPME NT PTE.LTD	2,298,378,386.00	-	-	-	-	-	2,298,378,386.00	-	-
宁夏中环光伏材 料有限公司	400,000,000.00	1,800,000,000.00	-	-	-	-	2,200,000,000.00	-	-
天津环睿电子科 技有限公司	289,441,810.16	-	-	-	-	-	289,441,810.16	-	-
中环领先半导体 材料有限公司	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	-	-	-	-	5,400,000,000.00	-	(278,840,985.28)
	<u>20,264,212,124.42</u>	<u>5,300,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>25,564,212,124.42</u>	<u>-</u>	<u>(1,860,440,985.28)</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业

	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动								2022 年 12 月 31 日	其中:减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	按权益法调整的 净损益	其他综合收益 调整	其他权变动	宣告发放现金股利 或利润	计提 减值准备	其他		
华夏聚光(内蒙古)光 伏电力有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(49,503,109.83)
天津环研科技有限 公司	144,516,297.97	-	-	(3,724,268.46)	-	-	-	-	-	140,792,029.51	-
张家口棋鑫股权投资 基金合伙企业(有 限合伙)	92,680,979.70	-	-	(5,106,300.56)	-	-	(600,000.00)	-	-	86,974,679.14	-
	<u>237,197,277.67</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(8,830,569.02)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(600,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>227,766,708.65</u>	<u>(49,503,109.83)</u>



TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(c) 联营企业

	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动								2022 年 12 月 31 日	其中:减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	按权益法调整的 净损益	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		
天津环博科技有限 责任公司	42,121,603.74	-	-	17,178,553.47	-	-	(5,018,871.21)	-	-	54,281,286.00	-
四川晟天新能源发 展有限公司	478,262,810.54	-	-	30,228,057.76	-	-	-	-	-	508,490,868.30	-
中环艾能(北京)科 技有限公司	6,842,511.81	-	-	(2,724,705.12)	-	-	-	-	-	4,117,806.69	-
内蒙古中晶科技研 究院有限公司	122,960,048.93	-	-	13,722,480.22	-	-	-	-	-	136,682,529.15	-
湖南国芯半导体科 技有限公司	9,758,365.88	-	-	66,923.32	-	-	-	-	-	9,825,289.20	-
TCL 环鑫半导体 (天津)有限公司	421,761,929.41	-	-	(27,816,116.93)	-	-	-	-	-	393,945,812.48	-
新疆协鑫新能源材 料科技有限公司	1,691,360,820.36	-	-	2,228,103,573.74	-	-	-	-	-	3,919,464,394.10	-
	<u>2,773,068,090.67</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,258,758,766.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5,018,871.21)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,026,807,985.92</u>	<u>-</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2022 年度	2021 年度
主营业务收入	38,541,700,373.51	17,108,893,343.84
其他业务收入	362,263,035.32	275,067,642.07
	<u>38,903,963,408.83</u>	<u>17,383,960,985.91</u>
	2022 年度	2021 年度
主营业务成本	37,515,107,225.02	15,706,612,110.00
其他业务成本	264,134,201.33	167,880,889.91
	<u>37,779,241,426.35</u>	<u>15,874,492,999.91</u>

(a) 本公司营业收入分解如下：

	2022 年度		
	销售商品收入	其他	合计
主营业务收入	38,541,700,373.5	-	38,541,700,373.5
	1	-	1
其中：在某一时刻确认	38,541,700,373.5	-	38,541,700,373.5
	1	-	1
在某一时间段内确认	-	-	-
其他业务收入	-	362,263,035.32	362,263,035.32
	<u>38,541,700,373.5</u>	<u>362,263,035.32</u>	<u>38,903,963,408.8</u>
	1	362,263,035.32	3
	2021 年度		
	销售商品收入	其他	合计
主营业务收入	17,108,893,343.8	-	17,108,893,343.8
	4	-	4
其中：在某一时刻确认	17,108,893,343.8	-	17,108,893,343.8
	4	-	4
在某一时间段内确认	-	-	-
其他业务收入	-	275,067,642.07	275,067,642.07
	<u>17,108,893,343.8</u>	<u>275,067,642.07</u>	<u>17,383,960,985.9</u>
	4	275,067,642.07	1

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益

	2022 年度	2021 年度
成本法核算的长期股权投资		
收益	1,860,440,985.28	-
权益法核算的长期股权投资		
收益	2,249,928,197.44	1,357,240,650.71
处置长期股权投资产生的投资		
收益	-	40,888,962.34
处置交易性金融资产取得的投		
资收益	-	(3,286,055.93)
其他	27,897,907.49	9,957,287.83
	<u>4,138,267,090.21</u>	<u>1,404,800,844.95</u>

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表补充资料  
2022 年度  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	2022 年度	2021 年度
非流动资产处置损益	(56,519,545.28)	(48,250,472.76)
计入当期损益的政府补助	323,959,939.60	135,270,033.33
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	247,057,004.40	119,558,433.17
其他符合非经常性损益定义的 损益项目	17,564,071.93	-
所得税影响额	(103,413,435.75)	(30,121,174.62)
少数股东权益影响额(税后)	(93,110,712.49)	(29,582,194.47)
	<u>335,537,322.41</u>	<u>146,874,624.65</u>

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定, 非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系, 以及虽与正常经营业务相关, 但由于其性质特殊和偶发性, 影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2022 年度	2021 年度	2022 年度	2021 年度	2022 年度	2021 年度
归属于公司普通股 股东的净利润	19.74	17.97	2.12	1.32	2.12	1.32
扣除非经常性损益 后归属于公司普 通股股东的净利 润	18.77	17.32	2.02	1.27	2.02	1.27
扣除非经常性损益 后归属于公 司普通股股东 的净利润	18.77	17.32	2.02	1.27	2.02	1.27

TCL 中环新能源科技股份有限公司

财务报表补充资料

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913100000609134343

证照编号: 000000202201180028

中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至 不约定期限

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

经营范围

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

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统,了解更多登记、备案、许可、监管信息。



登记机关

2022年01月18日

此复印件仅供

TCL中环新能源科技股份有限公司为向不特定对象

发行可转换公司债券向深圳证券交易所及中国证券监督管理委员会递交申请文件

之用,其他用途无效。



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



此复印件仅供

TCL中环新能源科技股份有限公司

公司向不特定对象发行可转换公司债券向深圳证券

交易所及中国证券监督管理委员会递交申请文件

之

用，其他用途无效。

证书序号: NO.0000525

## 说明

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

# 会计师事务所 执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李丹

主任会计师:

办公场所: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号

星辰银行大厦507单元01室

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: S10000007

注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)52号

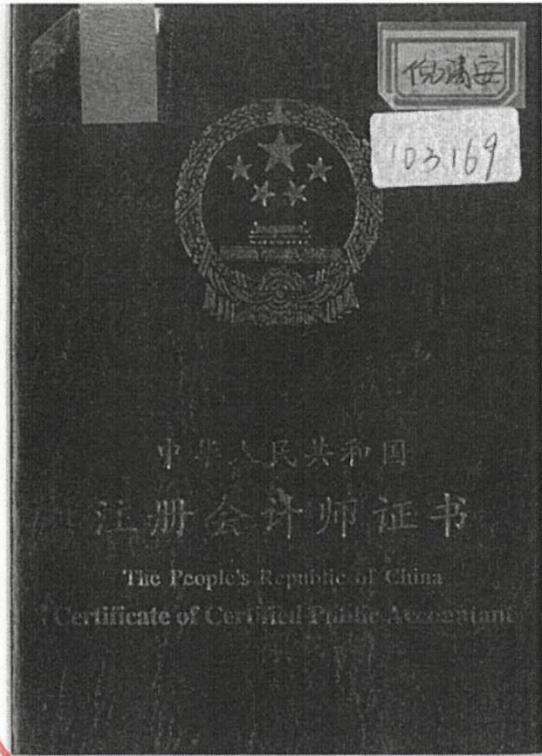
批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日

发证机关:



中华人民共和国财政部制





本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China



姓名 倪靖安  
 Full name 倪靖安  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1975年7月1日  
 Date of birth 1975年7月1日  
 工作单位 安达信华理会计师事务所  
 Working unit 安达信华理会计师事务所  
 身份证号码 T10102750701302  
 Identity card No. T10102750701302



倪静安



姓名：倪靖安  
 证书编号：100000092693

证书编号：100000092693  
 No. of Certificate

批准注册协会：中国注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：2000年8月17日  
 Date of Issuance

年度检验登  
 Annual Renewal Re

本证书经检验合格  
 This certificate is valid for  
 this renewal.



2000年8月17日  
 /y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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






2002年2月6日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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





2004年3月1日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2010.3.16



2006年3月1日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

2009.3.20



2008年3月20日



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2003年9月18日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2003年9月18日  
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2003年6月27日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2003年6月27日  
/y /m /d

11



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

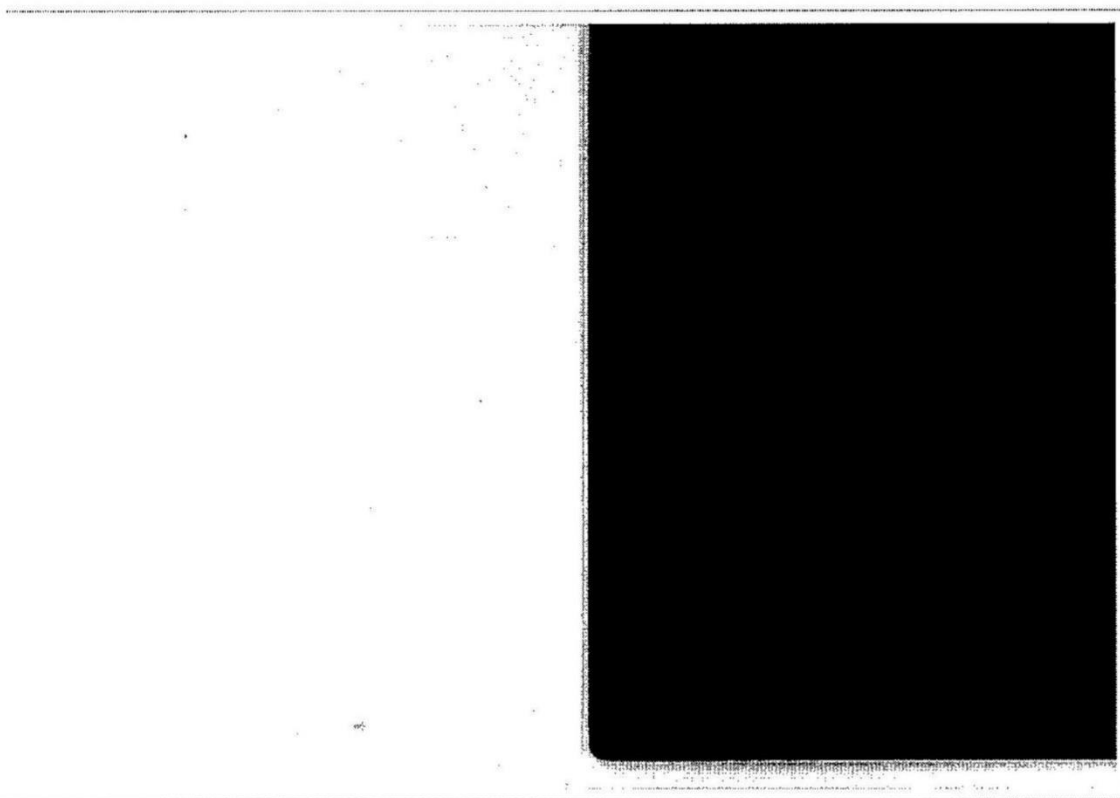
12

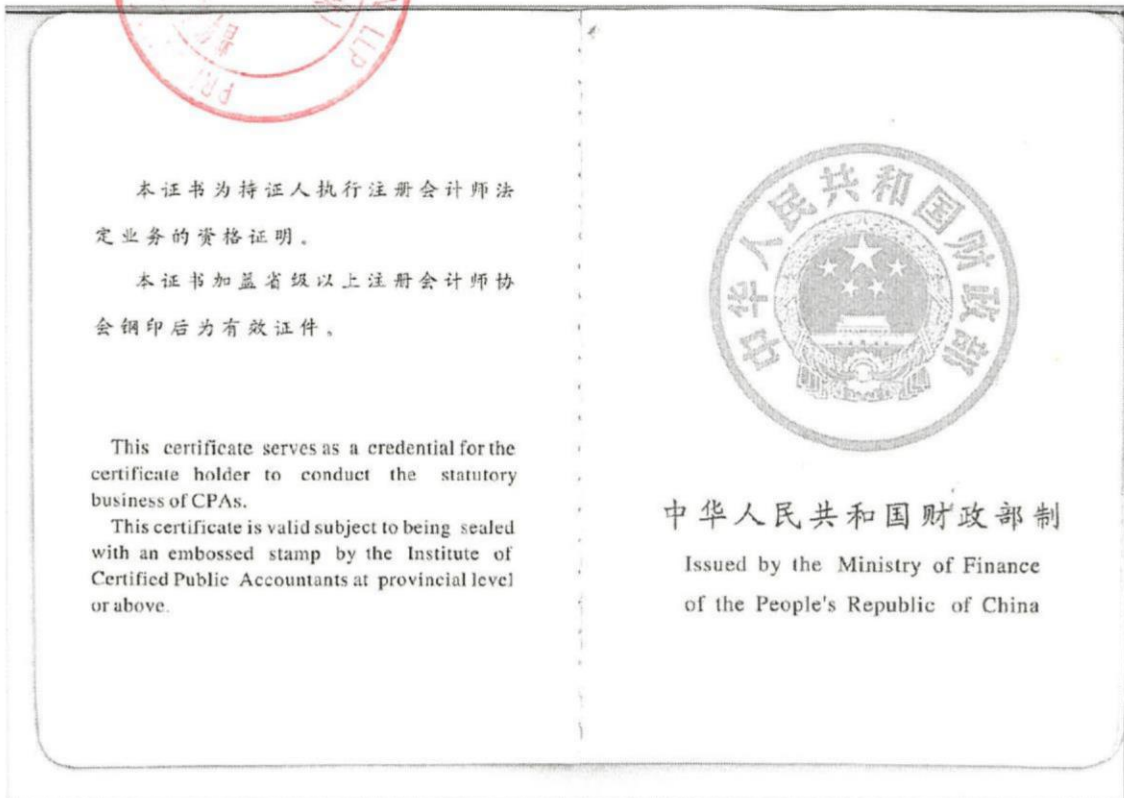
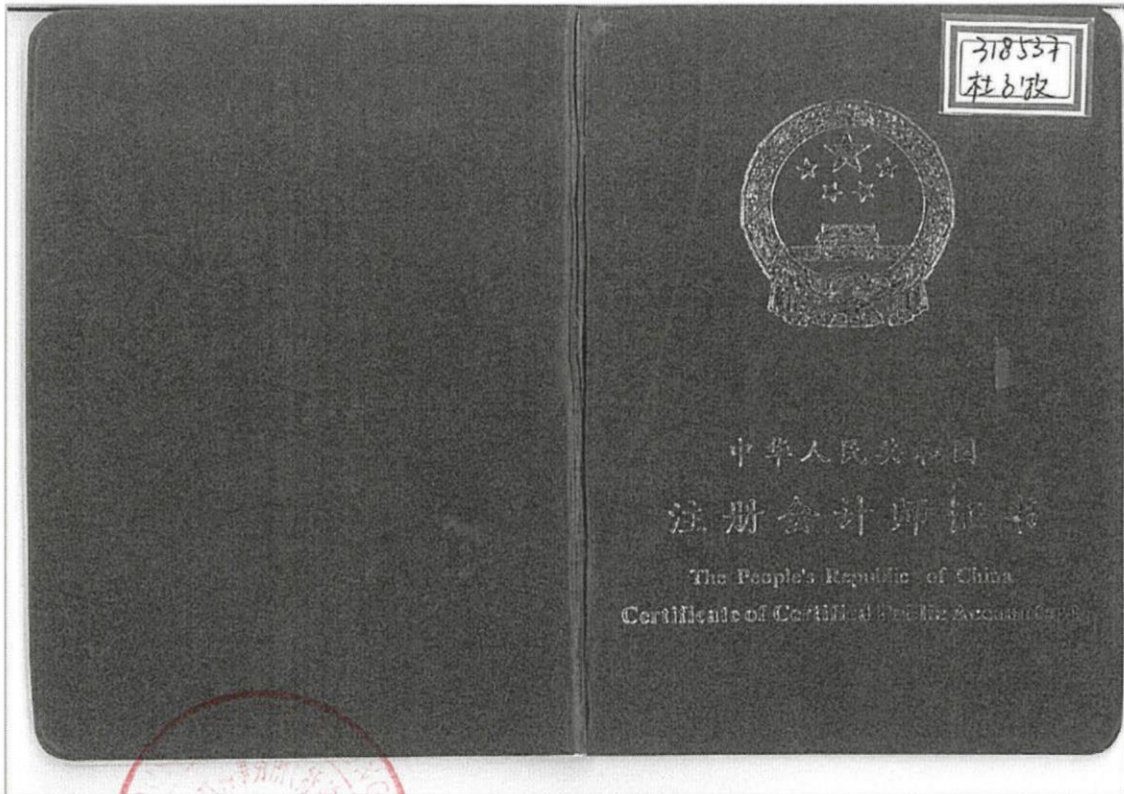
注意事项

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

NOTES

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







姓名 杜子牧  
 Full name 杜子牧  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1987-03-03  
 Date of birth 1987-03-03  
 工作单位 普华永道中天会计师事务所 (特  
 Working unit 殊普通合伙) 北京分所  
 身份证号码 320684198703033177  
 Identity card No. 320684198703033177



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



证书编号:  
 No. of Certificate 310000074047

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance 2014 年 06 月 29 日

年 月 日  
 / /

姓名：杜子牧  
证书编号：310000074047



续有效一年，  
other year after



杜子牧

年 月 日  
/ /

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
/ /



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
/ /

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
/ /



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d

<p style="text-align: center;">注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p style="text-align: right;">事务所 CPAs</p> <p style="text-align: center;">转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p style="text-align: center;">年 月 日 /y /m /d</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p style="text-align: right;">事务所 CPAs</p> <p style="text-align: center;">转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p style="text-align: center;">年 月 日 /y /m /d</p> <p style="text-align: left;">10</p>	<p style="text-align: center;">注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p style="text-align: right;">事务所 CPAs</p> <p style="text-align: center;">转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p style="text-align: center;">年 月 日 /y /m /d</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p style="text-align: right;">事务所 CPAs</p> <p style="text-align: center;">转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p style="text-align: center;">年 月 日 /y /m /d</p> <p style="text-align: right;">11</p>
---	--

<p style="text-align: center;">注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p style="text-align: right;">事务所 CPAs</p> <p style="text-align: center;">转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p style="text-align: center;">年 月 日 /y /m /d</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p style="text-align: right;">事务所 CPAs</p> <p style="text-align: center;">转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p style="text-align: center;">年 月 日 /y /m /d</p> <p style="text-align: left;">12</p>	<p style="text-align: center;"><b>注意事项</b></p> <p>一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。</p> <p>二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。</p> <p>三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。</p> <p>四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。</p> <p style="text-align: center;"><b>NOTES</b></p> <p>1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.</p> <p>2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.</p> <p>3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.</p> <p>4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.</p>
---	---

# TCL中环新能源科技股份有限公司

## 关于公司名称及证券简称变更的说明

深圳证券交易所：：

天津中环半导体股份有限公司的公司名称已变更为“TCL中环新能源科技股份有限公司”，于2022年6月16日取得了天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局颁发的营业执照，证券简称于2022年6月20日期变更为“TCL中环”

特此说明。

TCL中环新能源科技股份有限公司



## 合并资产负债表

编制单位：TCL 中环新能源科技股份有限公司

2023 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	9,809,171,430.92	10,166,562,880.91
交易性金融资产	3,027,772,752.53	4,507,833,753.23
应收票据	75,554,676.41	119,845,011.78
应收账款	5,337,858,511.68	3,812,055,993.01
应收款项融资	3,290,065,774.70	1,067,684,984.12
预付款项	2,706,063,333.79	2,885,246,829.35
其他应收款	683,464,408.00	154,404,088.89
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	1,226,085.53
存货	6,988,500,381.68	6,430,335,878.41
合同资产	298,866,599.19	315,167,085.11
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	2,114,185,555.95	2,370,386,067.75
<b>流动资产合计</b>	<b>34,331,503,424.85</b>	<b>31,829,522,572.56</b>
非流动资产：		
长期股权投资	7,423,591,797.52	6,910,512,654.85
其他权益工具投资	179,600,000.00	177,880,000.00
其他非流动金融资产	1,705,116,521.21	1,399,962,373.69
投资性房地产	659,652,916.25	709,222,288.66
固定资产	50,606,601,158.63	40,953,655,092.36
在建工程	12,851,877,133.13	13,951,207,434.29
使用权资产	5,042,615,700.42	4,525,354,586.92
无形资产	4,330,394,673.73	3,523,633,795.50
开发支出	889,043,299.10	1,006,700,047.89
商誉	1,394,688,594.05	214,683,196.33
长期待摊费用	339,083,512.38	320,696,704.62
递延所得税资产	153,389,299.76	175,107,986.77
其他非流动资产	2,420,335,153.88	2,614,784,068.71
<b>非流动资产合计</b>	<b>87,995,989,760.06</b>	<b>76,483,400,230.59</b>
<b>资产总计</b>	<b>122,327,493,184.91</b>	<b>108,312,922,803.15</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 合并资产负债表（续）

编制单位：TCL 中环新能源科技股份有限公司

2023 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	650,646,232.60
应付票据	3,098,629,174.57	4,494,791,777.29
应付账款	12,092,157,856.27	12,081,289,209.46
合同负债	1,310,330,073.22	1,818,232,721.94
应付职工薪酬	464,779,844.32	417,005,269.88
应交税费	456,638,160.42	494,863,962.33
其他应付款	496,903,786.20	482,596,164.70
其中：应付利息	-	-
应付股利	10,211,315.06	-
一年内到期的非流动负债	3,093,894,597.04	2,335,764,977.22
其他流动负债	232,519,768.51	244,892,168.49
<b>流动负债合计</b>	<b>21,375,853,260.55</b>	<b>23,020,082,483.91</b>
非流动负债：		
长期借款	35,645,474,492.75	31,911,171,227.12
租赁负债	4,920,160,032.53	4,384,120,603.72
长期应付款	619,531,405.89	886,872,092.60
长期应付职工薪酬	156,134,615.16	155,259,265.15
预计负债	59,352,218.83	47,104,610.14
递延收益	106,105,591.20	50,603,155.13
递延所得税负债	1,037,567,679.86	797,867,987.87
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>42,544,326,036.22</b>	<b>38,232,998,941.73</b>
<b>负债合计</b>	<b>63,920,179,296.77</b>	<b>61,253,081,425.64</b>
所有者权益：		
股本	4,042,669,215.00	3,233,789,449.00
资本公积	20,914,899,734.56	21,003,715,106.86
减：库存股	1,420,588,869.07	720,867,609.09
其他综合收益	947,348.09	-
专项储备	38,240,205.95	24,157,483.41
盈余公积	831,336,735.13	831,336,735.13
未分配利润	17,458,653,116.87	13,245,567,260.12
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>41,866,157,486.53</b>	<b>37,617,698,425.43</b>
少数股东权益	16,541,156,401.61	9,442,142,952.08
<b>所有者权益合计</b>	<b>58,407,313,888.14</b>	<b>47,059,841,377.51</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>122,327,493,184.91</b>	<b>108,312,922,803.15</b>

法定代表人：


主管会计工作负责人：


6-1-565

会计机构负责人：


## 母公司资产负债表

编制单位：TCL 中环新能源科技股份有限公司

2023 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,463,169,105.99	5,118,154,114.21
交易性金融资产	-	1,100,256,263.89
应收账款	333,686.41	101,553,502.31
应收款项融资	419,293.67	204,412.63
预付款项	31,004,269.06	634,172,458.05
其他应收款	5,444,003,322.97	6,060,364,884.70
其中：应收利息	-	-
应收股利	390,800,000.00	790,800,000.00
存货	-	-
合同资产	-	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	686,587,245.94	509,121,332.65
<b>流动资产合计</b>	<b>8,625,516,924.04</b>	<b>13,523,826,968.44</b>
非流动资产：		
长期股权投资	33,392,520,563.22	30,842,698,639.97
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	311,175,601.29	298,653,219.77
固定资产	186,810,302.23	207,740,704.08
在建工程	5,644,521.84	7,228,990.87
使用权资产	-	-
无形资产	349,550,126.49	310,406,032.39
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	68,777,037.16	34,884,687.26
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>34,314,478,152.23</b>	<b>31,701,612,274.34</b>
<b>资产总计</b>	<b>42,939,995,076.27</b>	<b>45,225,439,242.78</b>

法定代表人：

张旭

张旭印

主管会计工作负责人：

张旭

张旭印

会计机构负责人：

张旭

张旭印



## 母公司资产负债表（续）

编制单位：TCL 中环新能源科技股份有限公司

2023 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	140,000,000.00
应付票据	750,000,000.00	1,623,250,000.00
应付账款	7,648,752.32	1,392,597,518.61
合同负债	2,926,513.88	540,311,440.51
应付职工薪酬	70,743,864.85	69,871,907.39
应交税费	4,061,842.83	67,583,008.10
其他应付款	164,169,621.88	156,162,860.25
其中：应付利息	-	-
应付股利	-	-
一年内到期的非流动负债	894,516,666.28	584,040,171.62
其他流动负债	-	69,860,040.46
<b>流动负债合计</b>	<b>2,024,067,262.04</b>	<b>4,643,676,946.94</b>
非流动负债：		
长期借款	10,376,785,600.00	9,488,812,800.00
应付债券	-	-
租赁负债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	28,558,851.57	28,558,851.57
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>10,405,344,451.57</b>	<b>9,517,371,651.57</b>
<b>负债合计</b>	<b>12,429,411,713.61</b>	<b>14,161,048,598.51</b>
所有者权益：		
股本	4,042,669,215.00	3,233,789,449.00
资本公积	20,868,058,227.11	21,664,763,065.29
减：库存股	1,420,588,869.07	720,867,609.09
其他综合收益	-	-
盈余公积	828,292,495.92	828,292,495.92
未分配利润	6,192,152,293.70	6,058,413,243.15
<b>所有者权益合计</b>	<b>30,510,583,362.66</b>	<b>31,064,390,644.27</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>42,939,995,076.27</b>	<b>45,225,439,242.78</b>

法定代表人：



平沈印浩

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

张慧梅

## 合并利润表

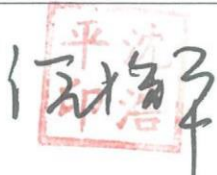
编制单位：TCL 中环新能源科技股份有限公司

2023 年 1-6 月

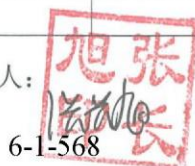
单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>34,897,789,199.80</b>	<b>31,698,336,740.55</b>
其中：营业收入	34,897,789,199.80	31,698,336,740.55
<b>二、营业总成本</b>	<b>29,578,431,010.46</b>	<b>28,548,174,919.01</b>
其中：营业成本	26,797,901,799.28	26,052,864,026.25
税金及附加	144,972,134.20	110,976,219.97
销售费用	183,584,854.98	130,101,288.31
管理费用	498,512,104.35	477,457,316.28
研发费用	1,506,390,548.53	1,409,913,475.84
财务费用	447,069,569.12	366,862,592.36
其中：利息费用	699,257,580.19	451,473,269.68
利息收入	148,050,488.18	67,016,905.99
加：其他收益	5,271,483.40	32,297,619.29
投资收益（损失以“-”号填列）	1,134,567,832.57	584,571,113.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	381,874,748.66	557,200,247.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	181,494,375.99	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,261,998.76	-95,709.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,197,277,362.87	-261,932,565.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-15,792,839.10	-9,189,539.33
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,398,359,680.57</b>	<b>3,495,812,740.93</b>
加：营业外收入	5,463,463.71	10,423,162.34
减：营业外支出	26,415,775.96	26,222,334.04
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>5,377,407,368.32</b>	<b>3,480,013,569.23</b>
减：所得税费用	538,527,181.84	255,113,595.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>4,838,880,186.48</b>	<b>3,224,899,973.71</b>
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,838,880,186.48	3,224,899,973.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	4,536,480,418.05	2,917,281,387.69
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	302,399,768.43	307,618,586.02
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>4,838,880,186.48</b>	<b>3,224,899,973.71</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,536,480,418.05	2,917,281,387.69
归属于少数股东的综合收益总额	302,399,768.43	307,618,586.02
<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	1.1288	0.7235
（二）稀释每股收益	1.1286	0.7235

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 母公司利润表

编制单位：TCL 中环新能源科技股份有限公司

2023 年 1-6 月

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
<b>一、营业收入</b>	<b>1,835,829,240.39</b>	<b>18,129,335,187.78</b>
减：营业成本	1,781,296,475.66	17,384,162,379.62
税金及附加	4,293,902.70	23,792,775.06
销售费用	-	-
管理费用	154,033,053.91	147,935,032.63
研发费用	-	-
财务费用	-30,407,652.72	52,701,599.53
其中：利息费用	78,125,656.91	87,930,360.82
利息收入	62,512,824.02	42,156,268.34
加：其他收益	1,115,971.89	1,271,127.73
投资收益（损失以“-”号填列）	566,008,570.03	1,924,613,806.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	557,959,702.70	1,072,255,865.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-256,263.89	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	18,170.97
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>493,481,738.87</b>	<b>2,446,646,506.12</b>
加：营业外收入	15,000.00	57,000.11
减：营业外支出	35,528,005.19	22,175,642.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>457,968,733.68</b>	<b>2,424,527,864.23</b>
减：所得税费用	835,121.83	28,878,091.23
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>457,133,611.85</b>	<b>2,395,649,773.00</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	457,133,611.85	2,395,649,773.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>457,133,611.85</b>	<b>2,395,649,773.00</b>
<b>七、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	0.1137	0.5941
（二）稀释每股收益	0.1137	0.5941

法定代表人：


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并现金流量表

编制单位：TCL 中环新能源科技股份有限公司

2023 年 1-6 月

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,017,935,587.43	9,987,679,328.24
收到的税费返还	1,651,836,764.12	1,503,398,787.28
收到其他与经营活动有关的现金	1,215,895,664.36	294,438,340.88
经营活动现金流入小计	12,885,668,015.91	11,785,516,456.40
购买商品、接受劳务支付的现金	6,082,032,785.56	6,372,719,552.87
支付给职工以及为职工支付的现金	1,712,059,687.86	1,437,907,200.92
支付的各项税费	1,299,894,619.40	527,878,963.95
支付其他与经营活动有关的现金	931,564,554.87	637,112,410.06
经营活动现金流出小计	10,025,551,647.69	8,975,618,127.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,860,116,368.22</b>	<b>2,809,898,328.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	14,723,965,784.77	10,923,375,872.90
取得投资收益收到的现金	332,338,340.00	51,216,744.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,487,173.21	4,070,006.00
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	1,438,549,948.95	-
投资活动现金流入小计	16,497,341,246.93	10,978,662,623.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,696,786,141.75	4,963,362,653.77
投资支付的现金	14,235,330,739.43	11,801,088,082.30
支付其他与投资活动有关的现金	53,487,216.99	-
投资活动现金流出小计	21,985,604,098.17	16,764,450,736.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,488,262,851.24</b>	<b>-5,785,788,112.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	46,479,480.34	402,745,718.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	46,449,000.00	402,745,718.90
取得借款收到的现金	7,384,359,204.49	9,538,004,846.36
收到其他与筹资活动有关的现金	26,295,012.63	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	7,457,133,697.46	9,946,750,565.26
偿还债务支付的现金	2,047,560,946.79	6,617,789,057.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	944,910,731.02	781,570,216.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	2,261,795,386.06	1,240,405,832.90
筹资活动现金流出小计	5,254,267,063.87	8,639,765,107.11
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,202,866,633.59</b>	<b>1,306,985,458.15</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>2,875,840.31</b>	<b>56,970,132.42</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-422,404,009.12</b>	<b>-1,611,934,193.02</b>
加：期初现金及现金等价物余额	9,929,173,362.94	10,311,191,690.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>9,506,769,353.82</b>	<b>8,699,257,497.26</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张旭

张旭  
6-1-570

张旭



## 母公司现金流量表

编制单位：TCL 中环新能源科技股份有限公司

2023 年 1-6 月

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,073,411,625.09	4,896,488,329.25
收到的税费返还	260,730.20	199,110.09
收到其他与经营活动有关的现金	72,691,943.30	97,420,724.69
经营活动现金流入小计	1,146,364,298.59	4,994,108,164.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,623,200,385.17	2,953,635,264.71
支付给职工以及为职工支付的现金	42,162,736.15	46,849,186.52
支付的各项税费	73,389,071.43	157,216,402.32
支付其他与经营活动有关的现金	114,523,747.61	119,434,121.67
经营活动现金流出小计	1,853,275,940.36	3,277,134,975.22
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-706,911,641.77</b>	<b>1,716,973,188.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	2,500,000,000.00	4,940,000,000.00
取得投资收益收到的现金	640,530,978.82	223,301,916.09
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	3,140,530,978.82	5,163,301,916.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,245,007.65	225,254,457.86
投资支付的现金	5,245,266,243.16	8,792,679,082.30
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	27,929,047.16	-
投资活动现金流出小计	5,345,440,297.97	9,017,933,540.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,204,909,319.15</b>	<b>-3,854,631,624.07</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	30,480.34	
取得借款收到的现金	1,530,000,000.00	2,748,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,192,308,054.20	1,035,034,220.70
筹资活动现金流入小计	3,722,338,534.54	3,783,034,220.70
偿还债务支付的现金	473,227,200.00	2,171,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	492,095,995.69	540,278,160.30
支付其他与筹资活动有关的现金	2,500,000,000.00	2,098,059,419.81
筹资活动现金流出小计	3,465,323,195.69	4,809,557,580.11
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>257,015,338.85</b>	<b>-1,026,523,359.41</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-80,919.42</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,654,886,541.49</b>	<b>-3,164,181,794.67</b>
加：期初现金及现金等价物余额	5,117,901,076.71	5,314,751,409.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,463,014,535.22</b>	<b>2,150,569,614.81</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

