
此乃要件 請即處理

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本通函的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本通函全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

閣下如對本通函任何內容或應採取的行動有任何疑問，應諮詢閣下的股票經紀或其他註冊證券商、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已售出或轉讓名下的國電科技環保集團股份有限公司全部股份，應立即將本通函連同隨附之委任代表表格及回條送交買主或承讓人，或送交經手買賣或轉讓的銀行、股票經紀或其他代理商，以便轉交買主或承讓人。



國電科技環保集團股份有限公司

GUODIAN TECHNOLOGY & ENVIRONMENT GROUP CORPORATION LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：01296)

- (1) 建議委任監事
- (2) 減少對一間中國合營公司的投資
- (3) 有關出售國電光伏90%之權益以換取中環股份的代價股份
及收購中環股份之股權的主要交易
- (4) 臨時股東大會通告

獨立董事委員會及獨立股東之獨立財務顧問



Gram Capital Limited
嘉林資本有限公司

本公司謹定於2016年9月9日(星期五)下午四時正於中華人民共和國北京市海澱區西四環中路16號院1號樓3層會議室召開臨時股東大會。臨時股東大會通告載於本通函第EGM-1至EGM-4頁。

如閣下欲委任代表出席臨時股東大會，須按隨附的委任代表表格上印列之指示填妥及交回表格。H股持有人須將委任代表表格交回香港中央證券登記有限公司，內資股持有人須將委任代表表格交回本公司於中國的總辦事處，並須最遲於臨時股東大會或其任何續會的指定舉行時間起計24小時前以專人送遞或郵寄方式交回。填妥及交回委任代表表格後，閣下仍可依願親身出席臨時股東大會或其他任何續會，並於會上投票。

如閣下擬親身或委任代表出席臨時股東大會，須於2016年8月19日(星期五)下午四時三十分或之前將填妥的隨附回條交回香港中央證券登記有限公司(就H股持有人而言)或本公司於中國的總辦事處(就內資股持有人而言)。

2016年8月25日

* 僅供識別

目 錄

	頁碼
釋義	ii
董事會函件.....	1
獨立董事委員會函件	27
嘉林資本函件.....	28
附錄一 – 本集團財務資料.....	I-1
附錄二 – 中環的財務資料.....	II-1
附錄三 – 本集團未經審核備考財務資料	III-1
附錄四 – 評估報告	IV-1
附錄五 – 一般資料	V-1
臨時股東大會通告	EGM-1

釋 義

於本通函內，除文義另有所指外，以下詞彙具有下列含義：

「收購事項」	指	因根據買賣協議之條款由本公司自中環股份收到代價股份而收購的85,132,840股中環股份之股份
「章程」	指	本公司的公司章程(經不時修訂、修改或增補)
「聯繫人士」	指	具上市規則所賦予的涵義
「企業會計準則」	指	由中國財政部頒佈的企業會計準則
「北京國電科環」	指	北京國電科環新能源科技有限公司，本集團全資子公司
「董事會」	指	本公司董事會
「本公司」或「國電科環」	指	國電科技環保集團股份有限公司，一家在中國註冊成立的股份有限公司
「關連人士」	指	具上市規則所賦予的涵義
「關連交易」	指	具上市規則所賦予的涵義
「代價」	指	中環股份根據買賣協議就銷售股份將支付予本公司之代價
「代價股份」	指	中環股份根據買賣協議將發行予本公司作為代價的85,132,840股中環股份之股份
「控股股東」	指	具上市規則所賦予的涵義
「證監會」	指	中國證券監督管理委員會
「董事」	指	本公司董事
「出售事項」	指	本公司根據買賣協議出售銷售股份

釋 義

「臨時股東大會」	指	本公司將召開以考慮及酌情批准(1)建議委任監事；(2)補充投資協議及其項下擬進行的交易；及(3)補充投資協議及其項下擬進行的交易的臨時股東大會
「框架協議」	指	由本公司和中環股份於2016年5月3日簽訂關於國電光伏之重組及股權交易事項的框架協議
「國電電力」	指	國電電力發展股份有限公司，為一間在中國註冊成立的股份有限公司及本公司控股股東，其A股於上海證券交易所上市(股票代碼：600795)
「國電光伏」	指	本公司之全資附屬公司國電光伏有限公司
「嘉林資本」或 「獨立財務顧問」	指	嘉林資本有限公司，為根據《證券及期貨條例》(香港法例第571章)可從事第6類(就企業融資提供意見)受規管活動之持牌法團，亦為就補充投資協議向獨立董事委員會及獨立股東提供意見的獨立財務顧問
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「國電博興電廠」	指	國電博興電廠，屬於合營公司擁有發電機組的電廠，位於中國山東省濱州市博興縣
「國電集團」	指	中國國電集團公司，一家在中國成立的國有企業，為本公司的控股股東
「國電山東」	指	國電山東電力有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為本公司之關連人士
「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則

釋 義

「獨立董事委員會」	指	就補充投資協議項下擬進行的交易向獨立股東提供建議而已成立的獨立董事委員會，成員包括全體獨立非執行董事
「獨立股東」	指	上市規則下毋須就批准補充投資協議項下擬進行的交易的決議案放棄投贊成票的股東
「合營公司」	指	國電博興發電有限公司，一家按中國有關法律和法規成立的合營公司，其註冊資本金為人民幣16億元
「最後實際可行日期」	指	2016年8月19日，即本通函付印前確定當中若干資料的最後實際可行日期
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「樂先生」	指	樂寶興先生，被提名為監事
「楊先生」	指	楊向斌先生，被提名為監事
「原投資協議」	指	由本公司、國電山東、山東魯電和山東拓能於2016年1月25日簽訂關於成立合營公司以投資項目的投資協議
「中國」	指	中華人民共和國(僅就本公告而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣)
「定價基準日」	指	中環股份為買賣協議項下擬進行的交易召開董事會批准決議案的公告日，即2016年7月4日

釋 義

「項目」	指	由合營公司負責建設的國電博興電廠兩個1,000兆瓦發電機組的一個工程項目
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「買賣協議」	指	由本公司和中環股份於2016年7月1日簽訂關於出售事項及收購事項的買賣協議
「銷售股份」	指	本公司持有國電光伏的90%股權
「國資委」	指	國務院國有資產監督管理委員會
「山東魯電」	指	山東魯電能源發展有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為獨立於本公司及其關連人士的第三方
「山東拓能」	指	山東拓能集團有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為獨立於本公司及其關連人士的第三方
「山東鑫達」	指	山東省博興縣鑫達建設投資開發有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為獨立於本公司及其關連人士的第三方
「上海鼎京」	指	上海鼎京投資有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為獨立於本公司及其關連人士的第三方
「上海魯源」	指	上海魯源投資有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，為獨立於本公司及其關連人士的第三方
「股東」	指	本公司股份持有人
「深交所」	指	深圳證券交易所
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具上市規則所賦予的涵義
「監事」	指	本公司監事

釋 義

「補充投資協議」	指	由本公司、國電山東、山東魯電、山東拓能及山東鑫達於2016年6月24日簽訂關於原投資協議的補充協議
「本次交易」	指	出售事項及收購事項的統稱
「評估報告」	指	由評估師編製的日期為2016年6月27日的評估報告，內容有關出售事項，全文載於本通函附錄四
「評估師」	指	天津華夏金信資產評估有限公司，本公司就有關出售事項的評估事宜所委託的獨立第三方評估師
「中環股份」	指	天津中環半導體股份有限公司，一家於中國成立的有限責任公司，在深交所(SZ.002129)中小企業板上市
「%」	指	百分比

* 僅供識別



國電科技環保集團股份有限公司

GUODIAN TECHNOLOGY & ENVIRONMENT GROUP CORPORATION LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：01296)

執行董事：

陽光先生(董事長)

陳冬青先生

唐超雄先生

法定地址：

中國北京市海淀區

西四環中路16號院

1號樓11層1101室

非執行董事：

王忠渠先生

張文建先生

馮樹臣先生

閻焱先生

中國主要辦事處：

中國北京市海淀區

西四環中路16號院

1號樓

獨立非執行董事：

申曉留先生

曲久輝先生

謝秋野先生

范仁達先生

香港主要營業地點：

香港銅鑼灣

怡和街1號

香港大廈15樓L室

敬啟者：

(1) 建議委任監事

(2) 減少對一間中國合營公司的投資

(3) 有關出售國電光伏90%之權益以換取中環股份的代價股份

及收購中環股份之股權的主要交易

(4) 臨時股東大會通告

1. 序言

茲提述(i)本公司日期為2016年1月25日有關訂立原投資協議的公告；(ii)本公司日期為2016年6月24日有關訂立補充投資協議的公告，當中本公司將減少其於合營公司的投資；及(iii)

董事會函件

本公司日期為2016年7月4日及2016年7月12日有關訂立買賣協議、出售事項及收購事項的公告。

本通函旨在向閣下提供(其中包括)(1)建議委任監事、補充投資協議及買賣協議的進一步資料；(2)嘉林資本函件(載有其就補充投資協議及其項下擬進行的交易向獨立董事委員會及獨立股東提供的建議)；(3)獨立董事委員會致獨立股東的推薦建議；及(4)召開臨時股東大會通告，以審議並酌情追認及通過建議委任監事、補充投資協議及其項下擬進行的交易及買賣協議及其項下擬進行的交易。

2. 建議委任監事

樂先生及楊先生已獲提名為監事。樂先生及楊先生的監事任期將自股東批准委任彼等分別為監事之日起，至本屆監事會任期屆滿止。

根據上市規則第13.51(2)條須予披露的樂先生及楊先生之履歷詳情載列如下：

樂寶興先生，50歲，擬獲委任為本公司監事。樂先生目前擔任國電集團財務管理部主任，兼任龍源電力集團股份有限公司(HK.00916)董事、國電資本控股有限公司(國電財務有限公司)董事，國電燃料有限公司董事及國電山東電力有限公司監事。歷任黑龍江省電力公司財產資金處副處長、會計成本處處長，中國東北電力集團公司財務部會計成本處副處長、處長，國家電力公司東北公司財務部副主任，重慶電力公司副總會計師兼財務部主任，國電集團財務產權部副主任，資本運營與產權管理部副主任、主任，國電資本控股有限公司總經理、黨組副書記，國電財務有限公司董事長、總經理及黨組副書記，國電資本控股有限公司(國電財務有限公司)董事、總經理及黨組副書記。樂先生畢業於黑龍江大學經濟系會計學專業並取得經濟學學士學位，後於哈爾濱工業大學工商管理專業取得工商管理碩士學位，為高級會計師、註冊會計師(CPA)。

董事會函件

楊向斌先生，51歲，擬獲委任為本公司監事。楊先生目前擔任國電集團資本與資產管理部主任，兼任龍源電力集團股份有限公司(HK.00916)董事。歷任黑龍江省電力有限公司財務部預算處處長，國電集團財務產權部預算處副處長、處長，國電集團財務產權部副主任，國電集團財務管理部副主任，內蒙古平莊煤業(集團)有限責任公司黨委書記、董事、副總經理及內蒙古平莊能源股份有限公司(深圳000780)副董事長。楊先生畢業於哈爾濱電力學校電力工業財務會計專業，後畢業於東北電力學院管理工程專業，亦於香港公開大學工商管理專業取得工商管理碩士學位，為高級會計師、註冊會計師(CPA)。

除上述披露內容外，樂先生及楊先生於過去三年概無於其證券於香港或其他證券市場上市的公眾公司擔任任何董事職務。

除上述披露內容外，樂先生及楊先生概無與本公司任何董事、高級管理人員、主要股東(定義見上市規則)或控股股東有任何關聯。

於最後實際可行日期，樂先生及楊先生概無於本公司股份中擁有任何權益(定義見證券及期貨條例第XV部)。

於正式獲委任為監事後，樂先生及楊先生將與本公司訂立服務合約。同時，樂先生及楊先生獲批准委任為監事後，臨時股東大會上將提呈股東將授權董事會薪酬與考核委員會基於本公司2015年度股東周年大會批准的董事薪酬方案釐定樂先生及楊先生的酬金，並授權任何一名執行董事代表本公司與樂先生及楊先生分別訂立服務合同及處理一切其他相關事宜。

除上述披露內容外，就委任樂先生及楊先生為監事並無其他事宜需提請股東垂注，亦無任何需要根據上市規則第13.51(2)(h)至(v)條而披露的任何資料。

3. 減少對一間中國合營公司的投資

A. 背景

於2016年1月25日，本公司與國電山東、山東魯電和山東拓能簽訂原投資協議，據此，各方合資設立合營公司，由合營公司負責投資建設國電博興電廠兩個1,000兆瓦機組工程。根據原投資協議，各方同意(其中包括)，成立合營公司後，合營公司註冊資本金將為人民幣17.41億元，各方佔合營公司註冊資本金的比例和出資金額分別為：(i)本公司出資人民幣5.22億元，佔註冊資本金的30%；(ii)國電山東出資人民幣8.88億元，佔註冊資本金的51%；(iii)山東魯電出資人民幣1.74億元，佔註冊資本金的10%；和(iv)山東拓能出資人民幣1.57億元，佔註冊資本金的9%。

於2016年6月24日，本公司與國電山東、山東魯電、山東拓能、山東鑫達訂立補充投資協議，據此，各方議定，合營公司的註冊資本將調減至人民幣16億元，取代原投資協議所載的原定註冊資本人民幣17.41億元。

合營公司註冊資本金減少，主要由於設備採購價格下跌及項目設備設計優化：

1. 經參考其他類似項目的金額對國電博興電廠的投資金額進行估算。當時實際設備價格的浮動範圍尚未能釐定，然而，國電博興電廠籌建處現已釐定兩個1,000兆瓦機組的三大主機的授標價格須為人民幣18.288億元。與其他類似項目比較，按該釐定價格約可節省人民幣5億元。
2. 從股東權益的角度優化項目設計。例如：我們將於工程中使用預製樁作為基樁，與可行性研究階段期間的地基估算比較，因此可節省人民幣0.8億元。

投資調整調查及研究已由國電博興電廠籌建處連同擁有工程諮詢甲級資質的山東電力工程諮詢院及擁有工程造價諮詢甲級資質的江蘇蘇亞金誠工程管理諮詢有限公司共同展開。

建設國電博興電廠兩個1,000兆瓦發電機組的初步準備工作現已於近期展開。國電博興電廠的工程設計預計將於2017年11月完成。第一個機組預期於2018年10月或11月開始發電，而第二個機組預期於2019年4月或5月開始發電。

B. 補充投資協議

補充投資協議與原投資協議的條款及條件相若，但增加了一名合營合夥人及就合營公司的註冊資本作出以下更改：

日期

2016年6月24日

訂約方

- (1) 本公司；
- (2) 國電山東；
- (3) 山東魯電；
- (4) 山東拓能；及
- (5) 山東鑫達。

於補充投資協議之日，山東魯電的最終實益擁有人為國資委、上海魯源及上海鼎京。國資委負責監督、管理國有企業，包括對國有資產的保值增值進行管理，任命企業負責人及對國有企業的並購或股權或資產出售進行審批，並草擬與國有企業有關的法律法規。上海魯源主要從事產業投資、投資管理及諮詢業務。上海鼎京主要從事能源、高科技與信息及環保業務以及商業投資。

董事會函件

於補充投資協議之日，山東拓能的最終實益擁有人為王新穎、張忠、張養銀、周啟星及黃延東，彼等均為本公司的獨立第三方。

於補充投資協議之日，山東鑫達的最終實益擁有人為博興縣水利局及博興縣國有資產管理局，彼等均為本公司的獨立第三方。

經董事作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，山東鑫達、山東魯電和山東拓能與其上述最終實益擁有人均為第三方且獨立於本公司及其關連人士。

註冊資本金比例和出資金額

根據補充投資協議，合營公司將加入山東鑫達作為新投資者，且合營公司的註冊資本應減少至人民幣16億元，取代原投資協議所載的原定註冊資本人民幣17.41億元。調減後的註冊資本金比例和出資金額的詳情如下：

- (1) 本公司：佔合營公司28%，出資人民幣44,800萬元；
- (2) 國電山東：佔合營公司50%，出資人民幣80,000萬元；
- (3) 山東魯電：佔合營公司9%，出資人民幣14,400萬元；
- (4) 山東拓能：佔合營公司8%，出資人民幣12,800萬元；及
- (5) 山東鑫達：佔合營公司5%，出資人民幣8,000萬元。

董事會函件

項目總投資為人民幣80億元，最終以審查批覆的工程概算為準，其中人民幣16億元將為合營公司的註冊資本，佔投資的20%。誠如本公司於2016年3月10日發佈的通函所披露該投資總額與該項目之前預計的投資總額的差異主要由於設備採購價格下跌及設備設計優化，導致合營公司註冊資本減少，有關詳情載於本通函第4至5頁。

各方均以貨幣出資，各方承諾註冊資本金按各自在合營公司認繳的比例及繳付規定的期限及時足額注入到位，且資本金均為各方自有資金。出資須根據項目進度表於本公司收到相關書面通知當日起30日內作出。具體分期出資情況如下：

- 1 由各方訂立股東協議經已生效及本公司開立銀行賬戶起一個月內，各方須作出初始出資人民幣320百萬元，包括國電山東出資人民幣160百萬元、本公司出資人民幣89.6百萬元、山東魯電出資人民幣28.8百萬元、山東拓能出資人民幣25.6百萬元及山東鑫達出資人民幣16百萬元。
- 2 在國電博興電廠完成一號機組主廠房基礎出零米節點計劃後，各方須進一步出資人民幣240百萬元，包括國電山東出資人民幣120百萬元、本公司出資人民幣67.2百萬元、山東魯電出資人民幣21.6百萬元、山東拓能出資人民幣19.2百萬元及山東鑫達作出的人民幣12百萬元。
- 3 在國電博興電廠完成一號機組汽機台板就位節點計劃後，各方須進一步出資人民幣560百萬元，包括國電山東出資人民幣280百萬元、本公司出資人民幣156.8百萬元、山東魯電出資人民幣50.4百萬元、山東拓能出資人民幣44.8百萬元及山東鑫達出資人民幣28百萬元。
- 4 在國電博興電廠完成二號機組168小時試運節點計劃後，各方須進一步出資人民幣480百萬元，包括國電山東出資人民幣240百萬元、本公司出資人民幣134.4百萬元、山東魯電出資人民幣43.2百萬元、山東拓能出資人民幣38.4百萬元及山東鑫達出資人民幣24百萬元。

董事會函件

本公司的出資部分須待股東於臨時股東大會通過方可作出。

本公司將以內部資源支付合營公司的出資。該項目總投資與合營公司註冊資本金之間的資金差額人民幣64億元，由合營公司通過向銀行貸款或其他合法途徑解決。

合營公司將以貸款方式向金融機構尋求融資，以解決項目中總投資額及合營公司已註冊資本金之間的差額。合營公司須盡力以項目融資方式確保獲得資金，倘未能融資或不能以項目融資滿足籌集資金的規定，則雙方須根據就彼等各自在註冊資本中的出資比例就合營公司為差額集資提供擔保。擔保期限到項目投產辦理完畢，工程竣工決算為止。項目建成後由合營公司以其資產向金融機構抵押擔保，並應盡快以合營公司提供的擔保置換股東的擔保。

完成對合營公司的出資後，本公司於合營公司的約28%股權將視作為對聯營公司的投資，並以權益法於合併財務報表內入賬(初次將按成本入賬)。於各個報告期末，本公司所佔合營公司由此產生的損益及任何期內減值虧損於本公司合併損益表中須予以確認，而本公司所佔合營公司其他全面收益於本公司合併損益及其他全面收益表內須予以確認。

權利和責任

各方對合營公司對外債務的責任以各自在合營公司的出資額為限，且各方將按照各自在合營公司註冊資本金中的出資比例分享利潤和分擔風險及虧損。合營公司由國電山東控股建設和運營，但其他各方均根據各自在合營公司的持股比例享有相應的股東權利。

除上述修訂外，本公司日期為2016年1月25日的公告所披露原投資協議之所有其他主要條款及條件均在補充投資協議中重複及列載。

C. 減少對合營公司投資的理由及裨益

合營公司原股東包括本公司、國電山東、山東魯電及山東拓能。董事會認為該項目選用的機組為高參數、節約型、環保型和資源綜合利用型大容量燃煤機組，煤耗指標先進，該合營公司將預計成為在山東電網能夠起到支撐作用的區域性大型電廠，並能為本公司帶來穩定的收入。再者，通過對該項目前景進行充分分析考慮，原股東決定引入地方政府投資平台(即山東鑫達)，發揮當地政府作用，協調該項目地點的各項資源，以促進本項目更快更好的建設。

於項目竣工及經營開始後，合營公司及其國電博興電廠將成為山東電網中一個重要的區域性電廠。因此，山東省的電源結構將得到優化，並可滿足增加山東電力負荷的需求。據估計，合營公司將取得良好的內部投資回報。根據合營公司公司章程的規定，合營公司原則上將按各方分別實際出資比例(扣除虧損、配發公積金及繳納稅金之後)每年派發一次合共100%的利潤。因此，預期對合營公司的投資為本公司帶來穩定收益，符合本公司整體利益。

與國電集團、國電電力及國電集團其他聯繫人士有關的王忠渠先生、張文建先生及馮樹臣先生已於本公司董事會會議上放棄投票。除上述所披露者外，概無董事於補充投資協議項下的交易中擁有任何重大權益。董事(包括獨立非執行董事但不包括王忠渠先生、張文建先生及馮樹臣先生)認為補充投資協議的條款雖然並非在本集團日常業務中進行，但按一般商業條款或更佳條款訂立，屬公平合理，且符合本公司及其股東的整體利益。

D. 上市規則的涵義

由於適用百分比率超過5%但少於25%，故根據上市規則第14章，補充投資協議項下的交易構成本公司之須予披露交易。

此外，由於國電山東為國電集團的附屬公司，而國電集團為本公司的控股股東，因此，國電山東為本公司之關連人士。根據上市規則第14A章，補充投資協議項下的交易亦構成本公司的關連交易，將須遵守申報、公告、通函及獨立股東批准的規定。

於最後實際可行日期，國電集團及其聯繫人士（包括國電電力）持有合計4,754,000,000股股份，約佔已發行股份總額的78.40%。國電集團及其聯繫人士（包括國電電力）須於臨時股東大會上就批准補充投資協議項下的交易之建議決議案放棄投票。除上述者外及據董事作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，於最後實際可行日期，概無其他股東涉及補充投資協議項下擬進行的交易或於當中擁有權益而須令其於臨時股東大會上就批准補充投資協議項下擬進行的交易之建議決議案放棄投票。

本公司已成立由全體獨立非執行董事組成之獨立董事委員會，以就補充投資協議項下的交易向獨立股東提供意見。本公司已委任嘉林資本為獨立財務顧問，以就補充投資協議項下的交易之條款是否為本集團按一般商業條款或更佳條款且於日常及一般業務過程中訂立、屬公平合理，並符合本公司及股東之整體利益向獨立董事委員會及獨立股東提供意見。

4. 有關出售國電光伏90%之權益以換取中環股份的代價股份及收購中環股份之股權的主要交易

A. 背景

於2016年7月1日，本公司與中環股份訂立買賣協議，據此，中環股份有條件同意收購而本公司有條件同意出售銷售股份。買賣協議完成後，中環股份和本公司將分別持有國電光伏90%和10%的股權。

B. 買賣協議

買賣協議的主要條款如下：

日期

2016年7月1日

訂約方

- (1) 國電科環；及
- (2) 中環股份。

據董事經作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，中環股份及其最終實益擁有人均為獨立於本公司及其關連人士(定義見上市規則)且與彼等並無關連之第三方。

出售事項之主體事項

根據買賣協議，中環股份擬購買其持有的國電光伏90%的股權，並以向國電科環非公開發行其股份作為代價。國電光伏於交易完成後不再屬於本公司之附屬公司。本公司將保留其於國電光伏剩餘的10%的股權。

代價

經雙方協商，銷售股份剝離的交易價格參考經國有資產監督管理有權部門中國國電集團備案的《評估報告》所提述的截至評估基準日，即2016年5月31日，國電光伏90%股東權益價值而釐定。截至評估日，國電光伏的股東權益價值為人民幣732.1425百萬元。釐定出售銷售股份之總代價為人民幣65,892.82萬元，即為出售事項下將予銷售的價值按比例之股權價值。

中環股份將按每股代價股份人民幣7.74元之發行價向國電科環配發及發行合共85,132,840股以履行其支付責任。每股代價股份人民幣7.74元的發行價格乃由定價基準日緊隨前60個交易日的平均交易價格的90%釐定。

根據中國相關法律，中國上市公司股份發行價格不得低於市場參考價格的90%（因而容許10%的折讓）。市場參考價格須為上市公司於董事會就該等股份發行購買資產的決議公告日期前20個交易日、60個交易日或120個交易日的其中一個平均交易價格。根據相關計算，60個交易日的平均價格為最低。董事會由此認為人民幣7.74元的每股代價股份屬公平合理，並符合全部股東之利益。

於出售事項完成時，國電科環將獲配發代價股份，相當於中環股份於最後實際可行日期之已發行股本約3.22%，以及中環股份經代價股份擴大後已發行股本約3.12%。

經考慮上述因素，董事（包括獨立非執行董事）認為代價屬公平合理。

代價股份及禁售承諾

代價股份為境內上市人民幣普通股（A股），每股面值為1.00元。

董事會函件

中環股份向國電科環發行的股份是根據買賣協議約定的代價計算，計算公式為：

$$\text{中環股份向國電科環發行的股份數量} = \frac{\text{標的資產交易價格}}{\text{發行價格}}$$

發行代價股份數量應精確至個位數。

調整

雙方同意，自定價基準日至發行日期間，中環股份如有分紅、派息、送股、資本公積金轉增股本等除權除息事項，則發行價格和發行股份數進行相應調整，具體計算公式為：

$$\text{調整後發行價格} = \frac{(\text{原發行價格} - \text{每股現金分紅金額})}{(1 + \text{轉增或送股比例})}$$

$$\text{調整後發行股份數} = \frac{\text{原發行股份數} \times \text{原發行價格}}{\text{調整後發行價格}}$$

國電科環承諾，本次收購事項中國電科環認購的代價股份，自代價股份上市之日起十二個月內不得轉讓，之後按照證監會和深交所的有關規定執行。

交割

雙方同意，雙方應在本協議生效後，及時實施本協議項下的發行股份購買資產方案，並且最遲應在本協議生效日期後1個月內完成標的資產的交割；中環股份應在完成交割後，最遲不超過1個月完成股份發行和登記工作。

董事會函件

先決條件

雙方均應盡最大努力促使下列條件得到滿足，下列條件全部滿足後，買賣協議立即生效：

- (1) 雙方的董事會、股東大會批准本次交易；
- (2) 國有資產監督管理有權部門(即天津市人民政府國有資產監督管理委員會及中國國電集團公司)批准本次交易；及
- (3) 證監會核准本次交易。

概無上述條件可獲豁免。前述任一項條件未能得到滿足，買賣協議自始不生效，雙方各自承擔因簽訂及準備履行買賣協議所支付之費用，且雙方互不承擔責任。

中環股份承諾，倘收購事項因監管機構批准問題未能於2016年12月31日前實行，則除各訂約方同意外，中環股份須以現金支付代價。

各方董事會已經批准此次交易。本公司已向相關國有資產監督管理有權機構就評估完成備案手續。剩餘條件預期將於2016年12月31日或之前達成。

合作範圍及剝離

國電科環和中環股份合作範圍內的資產包括但不限於土地、房屋、公輔系統、高效HIT電池線等，形成了國電光伏的核心資產。於2015年12月31日，該等資產的最新財務資料載列如下：

	2015年12月31日
	人民幣千元
物業、廠房及設備	713,320
租賃預付款項	207,534
按金、預付款項及其他應收款項	960
	<u>921,814</u>
	<u><u>921,814</u></u>

董事會函件

國電光伏利用該等資產進行的業務包括電池及組件生產及銷售，以及光伏發電廠的施工承包。基於框架協議，雙方將以堅持商業規則為前提，並以平等優先原則為基礎，致力攜手為國電光伏提供市場機會。以平等互利及締造共贏為基礎，雙方將力爭打造戰略合作夥伴關係，並進一步為大型用戶直供電領域的深度開發、光伏電站資源的開發等物色商機。各方將進一步協商決定具體細節。

本集團將對未納入雙方合作範疇的資產、負債及合作前業務形成的經營成果和權利義務進行處置，對短期內無法清理的項目剝離至北京國電科環。資產剝離屬交易的交割條件。

將剝離的資產的最新財務資料載列如下：

合作以外資產	2015年12月31日
	人民幣千元
非流動資產	
物業、廠房及設備	143,276
無形資產	4,834
於附屬公司的投資	163,000
	<u>311,110</u>
流動資產	
現金及現金等價物	43,422
應收賬款及票據	1,126,502
其他應收款項	458,798
存貨	26,721
應收客戶的建造合約款項	11,034
其他流動資產	1,732
	<u>1,668,209</u>
	<u><u>1,979,319</u></u>

因交割日前發生的國電光伏就國電太陽能系統科技(上海)有限公司的義務向中國建設銀行股份有限公司提供對外擔保的事務，國電科環應敦促國電光伏在交割日前將其轉至北京國電科環，如國電科環未能履行上述義務，應對由此給中環股份／國電光伏造成的損失承擔連帶賠償責任。

C. 收購中環股份之股權

由於代價將於交易完成時由中環股份以配發及發行85,132,840股入賬列作繳足代價股份(其將相當於經配發及發行代價股份擴大後中環股份之已發行股本約3.12%)(假設於本通函日期後中環股份已發行股本並無其他變動)的方式支付予國電科環，故此收到之有關代價股份將被視作收購中環股份之股權。

本公司已經申請豁免嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條關於載入中環股份的會計師報告及管理層對其的討論與分析，原因如下：

(1) 中環股份將不會成為本公司的附屬公司或聯營公司

由於中環股份並非且將不會成為本公司的附屬公司或聯營公司，中環股份的財務業績並未且將不會於本公司財務業績合併處理，或以權益會計法列賬。完成出售事項後，本公司於中環股份持有的約3.12%股權將視作為股權證券投資及歸類為最初以公允價值列值的可供出售證券。

將於本公司合併財務報表中確認的本公司於中環股份的股權價值，將參考中環股份的股價，而非中環股份的財務表現及財務狀況，因此中環股份的財務業績及財務狀況將不會對本公司的合併財務業績及財務狀況產生直接財務影響。此外，代價及代價股份的發行價並非經參考中環股份歷史財務資料而釐定。而且，本公司於中環股份約3.12%的股權並不會構成其中任何主要或重大控制權。本公司認為缺少中環股份的會計師報告或管理層對其的討論與分析將不會損害股東利益或構成重大資料遺漏。

(2) 缺乏編製會計師報告所需的必要財務資料

中環股份自2007年4月20日起於深圳證券交易所上市(股份代號：002129)，並根據中國監管規定一直於深圳證券交易所定期向市場發佈其財務資料，並受中國當局的監管。該等財務資料對所有投資者公開且可獲得。

本公司已經嘗試要求獲得中環股份並非公開可得的賬目及記錄。然而，彼等基於本公司僅收購中環股份小部份、並未佔重大百分比的股份，已經拒絕有關要求，並要求本公司參考中環股份刊發的財務資料。

(3) 嚴格遵守會計師報告的要求對本公司屬不切實際及過度負擔

本公司並未有中環股份的額外財務資料，且本公司僅具有其他所有投資者通過公開領域所能獲得的相同資料。於最後實際可行日期，本公司尚未成為中環股份的股東。即使本公司已經成為中環股份的股東，本公司可獲得的財務資料與其他中環股份的股東也相同，而本公司就此而言並無凌駕於其他中環股份股東的任何特權。因此，嚴格遵守上市規則下會計師報告的要求屬不切實際。

聯交所授予本公司豁免遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條的規定。

供股東參考，本公司於本通函載入中環股份過去三個財政年度的已刊發經審核財務報表，以及其根據企業會計準則編製的最新刊發的未經審核季度財務資料。該等資料載列於本通函附錄二。

董事已將中環股份已刊發的財務報表中所披露的中環股份所採納的重大會計政策與本公司所採納的會計政策進行比較，並未發現兩者之間存在任何重大差異。董事認為，經董事所知、所悉及所信，中環股份截至2013年、2014年及2015年12月31日以及2016年3月31日的淨資產與中環股份截至2013年、2014年及2015年12月31日止年度以及截至2016年3月31日止三個月根據企業會計準則編製及猶如根據國際財務報告準則下的本公司會計政策所編製者的淨利潤並不存在重大差異。

D. 對本公司之財務影響

根據買賣協議，國電光伏90%股權的代價由中環以配發及發行代價股份方式支付。截至定價基準日，代價股份的公允價值為人民幣658,928,187元，主要按每股人民幣7.74元的發行價格及85,132,840股的股份數目計算所得。代價股份發行價每股人民幣7.74元乃以中環股份於定價基準日前最後連續60個交易日之平均收市股價折讓10%釐定。

就計算收購事項及出售事項的預計收益／虧損而言，代價股份之公允價值為人民幣704,049,000元，乃經參考中環股份的股份於其於2016年4月25日於深圳證券交易所暫停買賣前的最後收市價每股人民幣8.27元而釐定。

收購事項和出售事項完成後，本公司保留的國電光伏10%股權將被視為權益證券，並分類為可供出售權益證券，最初將以公允價值列值，隨後在每個報告期末按成本扣除減損值失計算。

本集團預計由於該出售事項產生約為人民幣27.8百萬元的虧損。該虧損將確認於本集團的合併損益表中。

該出售事項的預計虧損乃基於下述兩個事項的差額(1)中環股份擬發行的代價股份的公允價值(人民幣704,049,000元)及本公司保留的國電光伏10%股權的公允價值(人民幣73,214,000元)，及(2)納入本公司與中環股份合作範圍的資產及負債於2015年12月31日的賬面價值(人民幣805,091,000元)。上述虧損於該出售事項實際完成日可能發生變更，出售的實際收益／虧損將按照於出售事項完成日的代價股份實際公允價值釐定，並納入本公司與中環合作範圍的資產及負債於出售事項實際完成日的賬面價值計算，所以出售的實際收益／虧損可能與估計不同。

董事認為，在計算該出售事項的預計損失時，相關的成本(包括任何稅費及付給法律顧問、財經顧問、申報會計師、評估師、印刷廠及其他的費用)極少，因此並無就此等成本對本財務信息進行調整。

董事會函件

僅就說明用途而言，本通函附錄三呈列本集團未經審核備考合併財務資料，並作出備考調整用以入賬：

- (1) 減去於2015年12月31日若干資產及負債的賬面金額，猶如收購事項及出售事項已於2015年12月31日完成；
- (2) 收到代價股份；及
- (3) 本公司保留國電光伏10%股權的公允價值。

有關編製本集團未經審核備考合併財務資料的基準的更多資料，請參閱附錄三。

資產及負債

誠如本通函附錄三所載本集團未經審核備考資產及負債合併報表所示，假設收購事項及出售事項已於2015年12月31日發生，則本集團於2015年12月31日的備考總資產及總負債分別為人民幣42,808.1百萬元及人民幣34,933.0百萬元，備考總資產減少人民幣144.6百萬元及備考總負債減少人民幣116.7百萬元。

E. 進行出售事項以及收購事項之理由及益處

國電科環達致轉型發展的益處，退出光伏製造業。因此，國電光伏的核心資產包括國電光伏的部分不動產，即國電光伏擁有的所有土地、房屋及附屬物、工輔系統、部分機械設備。此外，根據中國法律，國電光伏的土地使用僅限於若干用途(例如：工業土地使用)，中國土地使用的變更在絕大部分情況下均屬禁止，故上述土地的市值在其現有的使用相對有限。國電光伏於2015年底已暫停其營運，這是由於(其中包括)客戶訂單生產數目不足、整體光伏行業倒退的影響，以及光伏產品及服務行業增加競爭。倘該等資產在長時間未獲使用，則本公司不僅須承擔修理、維護及上述資產的安全措施，以及土地稅的龐大開支，亦須面對房屋、工輔系統及設備貶值的問題。透過出售事項及與中環股份的合作，該等資產將悉數使用，可持續實現彼等

價值。通過落實收購事項，本公司將取得代價股份，鑒於有關股份於深圳交易所上市，較易進行交易，故彼等有較高流通性。

中環股份將與國電光伏原有員工重新簽訂僱傭合約，成為雙方同意出售事項的先決條件及合作的基礎，故沒有任何因出售事項導致失業的情況。

因此，本次交易有利於短期內盤活國電光伏核心資產（主要為不動產），妥善安置國電光伏公司員工，極大改善了本集團資產質量，降低了後續進一步大幅減值的風險。

董事（包括獨立非執行董事）認為，出售事項、收購事項及買賣協議之條款及條件（乃經雙方按公平原則磋商後釐定）屬公平合理及符合本公司及股東之整體利益。

F. 上市規則的涵義

由於適用於本公司之一項或多項有關出售事項之相關百分比率超過25%但低於75%，故根據上市規則第14章，出售事項構成本公司一項主要交易，並須遵守申報、公告及股東批准規定。

由於適用於本公司之一項或多項有關收購事項之相關百分比率超過25%但低於100%，故根據上市規則第14章，收購事項構成本公司一項主要交易，並須遵守申報、公告及股東批准規定。

據董事經作出一切合理查詢後盡其所知、所悉及所信，概無股東在最後實際可行日期於出售事項或收購事項擁有重大權益。概無股東因此須於臨時股東大會上就出售事項或認購事項放棄投票。

5. 訂約方的資料

本集團

本集團主要透過其兩個主要業務分部分別於中國提供集成清潔技術解決方案及服務，於中國環保、節能及可再生能源設備製造及相關服務行業佔據領先或主導市場地位。於環保節能解決方案業務方面，本集團為中國最大的燃煤電廠技術及集成系統解決方案供應商，提供為減少污染物排放及盡量提升資源利用效率而設計的創新和先進技術，整體目標為減低燃煤發電相關的環境影響，以及盡量提升其客戶的成本效益及盈利能力。憑藉其為所有燃煤電廠提供的綜合環保節能技術及解決方案(核心業務為脫硫脫硝、等離子體點火穩燃)，本集團能為其客戶提供「一站式」的解決方案，量身訂製滿足其客戶的特定需要。於可再生能源設備製造及服務業務方面，本集團亦為中國最大的風電發電設備製造商之一，已建立穩固的品牌，並以其產品質量及性能著稱。本集團亦提供可再生能源相關服務，如風力發電機組保養及維修。

國電山東

國電山東為一家於中國成立的有限責任公司，主要從事電力及相關產業的開發、投資、建設、經營及管理。

山東魯電

山東魯電為一家於中國成立的有限責任公司，主要從事能源行業、高科技及信息行業、環保行業、電力及其他行業。

山東拓能

山東拓能為一家於中國成立的有限責任公司，主要從事金屬結構、發電廠輔助設備及非標準部件的製造、加工、安裝、維修。

山東鑫達

山東鑫達為一家於中國成立的有限責任公司，主要從事土地儲備開發、經營、市政工程承建設、國有資產投資經營管理及基礎設施開發建設等業務。

中環股份

中環股份為一家在中國註冊成立的股份有限公司，並於2007年4月20日在深圳證券交易所中小企業板上市(SZ.002129)，中環股份致力於半導體節能和新能源兩大產業，製造管理上推行自動化、產品創新上實現差異化，主導產品半導體區熔材料繼續保持全球前三名、半導體直拉材料和拋光片產品方面進入全國領先；光伏單晶矽片無論是產品門類、產品品質、技術開發水平、綜合管理水準等各方面都達到了全球領先水平；光伏器件、組件、光伏電站開發、運營也已成爲國內乃至全球範圍內的有力競爭者。公司產品廣泛應用於智能電網傳輸、新能源汽車、高鐵、風能發電逆變器、集成電路、消費類電子、航天航空、光伏發電等多個領域，是一家集科研、生產、經營、創投於一體的國有控股高新技術企業。

於2015年12月31日，中環股份合併淨資產3.12%的賬面值為人民幣321,705,519元。

該代價為高於該賬面值約人民幣337,222,000元的超額部分。

根據中環股份截至2015年及2014年12月31日止年度的經審核財務報表(乃根據中國財政部發佈的企業會計準則編製)，於緊接前兩個財政年度，中環股份3.12%股權應佔利潤之大致

董事會函件

金額(除稅及非經常性項目前與除稅及非經常性項目後)如下：

	於截至2015年 12月31日止年度 人民幣千元	於截至2014年 12月31日止年度 人民幣千元
中環股份3.12%股權應佔除稅及非經常性項目 前合併利潤	9,254,868	5,930,522
中環股份3.12%股權應佔除稅及非經常性項目 後合併利潤	3,090,092	2,096,759

根據深圳證券交易所規定，上市公司於重大事項披露前，預測該等事項將會對公司股價產生影響，它們可以向深圳證券交易所申請股票停牌，並於深圳證券交易所審議批准該等重大事項後恢復買賣。中環股份自2016年4月25日起暫停買賣。中環股份於2016年7月1日舉行了第四屆董事會第四十一次會議，審議批准關於出售事項及收購事項的決議案，並發佈相關公告。目前，深圳證券交易所正在審閱該等交易的相關文件。深圳證券交易所審閱後，中環股份將提交恢復股票買賣的申請。

如中環股份過去三個財政年度中環股份的財務報表所示，中環股份的營業收入及股東應佔淨利潤一直穩定增長。此外，根據中環股份穩定的歷史表現，董事會因此認為，中環股份恢復買賣後，其股價將不會大幅下跌，通過發行代價股份的支付款項仍屬公平合理。

國電光伏

國電光伏為本公司之全資附屬公司。於其終止運營前，國電光伏主要從事電池業務、組件生產及銷售，以及光伏發電廠的施工承包。

董事會函件

根據國電光伏於截至2015年及2014年12月31日止年度之未經審核的財務報表，於緊接前兩個財政年度，國電光伏90%股權應佔虧損之概約金額(除稅前及除稅後)如下：

	於截至2015年 12月31日止年度 人民幣千元	於截至2014年 12月31日止年度 人民幣千元
該90%股權應佔國電光伏之除稅前合併虧損	3,974,498	902,208
該90%股權應佔國電光伏之除稅後合併虧損	4,028,725	902,208

於2015年12月31日，本公司及中環股份之間合作範圍內資產負債90%的賬面淨值為人民幣724,582,569元。

該代價為低於該賬面淨值約人民幣65,655,000元的不足部分。

6. 臨時股東大會

A. 臨時股東大會通告

本公司將於2016年9月9日(星期五)下午四時正，於中國北京市海澱區西四環中路16號院1號樓3層會議室舉行臨時股東大會，藉以批准(其中包括)(1)建議委任監事；(2)補充投資協議及其項下擬進行的交易；及(3)買賣協議及其項下擬進行的交易。詳情參見本通函末所載的臨時股東大會通告。

B. 暫停辦理登記

本公司股東登記冊將於2016年7月23日(星期六)至2016年9月9日(星期五)(包括首尾兩天)關閉，此期間不會辦理股份過戶登記手續。為符合出席臨時股東大會資格並於會上投票，所有股份過戶文件連同有關股票最遲須於2016年7月22日(星期五)下午四時三十分前送抵本公司H股證券登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖(就H股持有人而言)或本公司總辦事處，地址為中國北京市海澱區西四環中路16號院1號樓(就內資股持有人而言)。

C. 出席回條及委任代表表格

倘閣下合資格及擬出席臨時股東大會，請按隨附的出席回條印列之指示填妥出席回條，並盡快及無論如何最遲於該大會或其任何續會指定舉行日期前20日交回。

有意委任代表出席臨時股東大會的股東，請按隨附的委任代表表格印列之指示填妥，並盡快及無論如何最遲於臨時股東大會或其任何續會指定舉行時間前24小時交回。填妥及交回委任代表表格後，閣下仍可依願親身出席臨時股東大會或其任何續會，並於會上投票。

D. 於臨時股東大會以投票方式表決

根據上市規則第13.39(4)條，於股東大會上股東之任何表決均須以投票方式進行，惟若主席以真誠決定讓純粹與程序或行政事項有關之決議案以舉手方式表決則除外。臨時股東大會的主席將因此就於臨時股東大會表決的各有關決議案要求進行投票。於投票時，各親身或由受委代表或(為法團)由其正式授權代表出席的股東應就其名列於股東名冊的每一股本公司股份擁有一票。有權投多於一票的股東毋須盡投其票數或以同一方式盡投其票數。

E. 推薦建議

董事會認為臨時股東大會通告所載供股東審議及批准的所有決議案乃符合本公司及其股東的最佳利益。因此，董事會建議股東投票贊成臨時股東大會通告所載的決議案。

董事會函件

F. 其他推薦建議

務請閣下垂注本通函第27頁所載的獨立董事委員會致獨立股東的函件，及載列於本通函第28至37頁嘉林資本就補充投資協議及其項下擬進行的交易致獨立董事委員會及獨立股東的函件。

務請閣下亦垂注本通函附錄五所載的一般資料。

列位股東 台照

承董事會命
國電科技環保集團股份有限公司
陽光先生
董事長
謹啟

2016年8月25日

* 僅供識別



國電科技環保集團股份有限公司

GUODIAN TECHNOLOGY & ENVIRONMENT GROUP CORPORATION LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：01296)

敬啟者：

茲提述本公司致股東日期為2016年8月25日的通函(「通函」)，本函件為通函的一部份。除文義另有所指外，本函件所用的詞彙與通函「釋義」一節所界定者具有相同涵義。

吾等已獲董事會委任為獨立董事委員會，以就補充投資協議及其項下擬進行的交易是否(i)於本集團正常及一般業務過程中進行；(ii)按一般商業條款或更佳條款進行；及(iii)就獨立股東而言屬公平合理並符合貴公司及股東的整體利益向獨立股東提供意見。嘉林資本已獲委任為獨立財務顧問，就補充投資協議及其項下擬進行的交易向獨立董事委員會及獨立股東提供意見。

務請垂注通函第28至37頁所載的「嘉林資本函件」及通函第1至26頁所載的「董事會函件」一節。

經考慮補充投資協議及其項下擬進行的交易的條款及條件及嘉林資本於其意見函件中所述的意見後，吾等認為，補充投資協議及其項下擬進行的交易雖然並非於本集團正常及一般業務過程中進行，但按一般商業條款或更佳條款進行、就獨立股東而言屬公平合理並符合本公司及股東的整體利益。因此，吾等建議獨立股東就將於臨時股東大會提呈以批准(其中包括)補充投資協議及其項下擬進行的交易的普通決議案投贊成票。

* 僅供識別

此致

列位獨立股東台照

獨立董事委員會

申曉留先生

曲久輝先生

謝秋野先生

范仁達先生

獨立非執行董事

獨立非執行董事

獨立非執行董事

獨立非執行董事

謹啟

2016年8月25日

嘉林資本函件

以下所載為獨立財務顧問嘉林資本就補充投資協議而致獨立董事委員會及獨立股東之函件全文，以供載入本通函。



香港
干諾道中88號／
德輔道中173號
南豐大廈
12樓1209室

敬啟者：

減少對一間中國合營公司的投資

緒言

吾等謹此提述吾等獲委任為獨立財務顧問，以就補充投資協議向獨立董事委員會及獨立股東提供意見，有關詳情載於貴公司於2016年8月25日致股東的通函（「**通函**」）所載董事會函件（「**董事會函件**」）內，而本函件為通函其中一部分。除文義另有所指外，本函件所用詞彙與通函所界定者具有相同涵義。

於2016年1月25日，貴公司與國電山東、山東魯電和山東拓能簽訂原投資協議，據此，各方合資設立合營公司，由合營公司負責投資建設國電博興電廠兩個1,000兆瓦機組工程。根據原投資協議，各方同意（其中包括），成立合營公司後，合營公司註冊資本金將為人民幣17.41億元。

於2016年6月24日，貴公司與國電山東、山東魯電、山東拓能、山東鑫達訂立補充投資協議，據此，各方議定，合營公司的註冊資本將調減至人民幣16億元，取代原投資協議所載的原定註冊資本人民幣17.41億元。

嘉林資本函件

由申曉留先生、曲久輝先生、謝秋野先生及范仁達先生(彼等均為獨立非執行董事)組成的獨立董事委員會已告成立，以就下列事宜向獨立股東提供意見：(i)補充投資協議是否為正常商業條款及對獨立股東而言是否公平合理；(ii)補充投資協議項下擬進行的交易是否符合貴公司及股東的整體利益以及是否在貴集團日常業務過程中訂立；及(iii)獨立股東於臨時股東大會上應如何就批准補充投資協議及其項下擬進行交易的決議案投票。吾等(嘉林資本有限公司)已獲委任為獨立財務顧問，就此向獨立董事委員會及獨立股東提供意見。

吾等的獨立性

在緊隨最後實際可行日期前兩年期間，林家威先生為簽發(i)日期為2014年12月3日有關續訂若干持續關連交易的通函所載獨立財務顧問意見函件及(ii)日期為2016年3月10日內容有關(a)關於成立合營公司的須予披露交易及關連交易(即原投資協議及其項下擬進行之交易)(「過往交易」)；(b)持續關連交易；及(c)非常重大出售事項及關連交易的通函所載獨立財務顧問意見函件的人士。儘管有上述過往職務，於最後實際可行日期，吾等並不知悉嘉林資本與貴公司或任何其他人士之間擁有任何關係或權益，可能會合理視為影響嘉林資本就擔任獨立董事委員會及獨立股東的獨立財務顧問的獨立性。

吾等意見的基準

在達成吾等致獨立董事委員會及獨立股東的意見時，吾等已依賴通函內所載或提述的聲明、資料、意見及陳述及董事向吾等提供的資料及陳述。吾等已假定，董事所提供的所有資料及陳述（彼等須就此負全責）於作出時乃屬真實及準確及於最後實際可行日期仍屬真實及準確。吾等亦假定董事於通函內所作出的信念、意見、預期及意向之所有聲明均於審慎查詢及仔細考慮後合理地作出。吾等並無理由懷疑任何重大事實或資料被隱瞞或懷疑通函所載資料及事實的真實性、準確性及完整性，或貴公司、其顧問及／或董事向吾等提供的意見的合理性。吾等的意見乃基於董事的陳述及確認，表示並無與補充投資協議有關之任何人士訂立任何尚未披露之私人協議／安排或推定諒解而作出。吾等認為，吾等已遵照上市規則第13.80條採取足夠及必需步驟，為吾等的意見提供合理基礎及達致知情見解。

董事共同及個別就通函所載資料之準確性承擔全部責任，並於作出一切合理查詢後確認，據彼等所深知及確信，通函所載資料於所有重大方面均屬準確及完整，並無誤導或欺詐成份，亦無遺漏其他事實，致使通函內任何聲明或通函本身有所誤導。吾等作為獨立財務顧問，除本意見函件外，對通函任何部份內容概不承擔任何責任。

吾等認為，吾等已獲提供充足資料以達致知情見解及就吾等的意見提供合理基礎。然而，吾等並無獨立深入調查貴公司、國電山東、山東魯電、山東拓能、山東鑫達或彼等各自的附屬公司或聯營公司的業務及事務，亦無考慮因訂立補充投資協議而對貴集團或股東帶來的稅務影響。吾等的意見乃必然基於現有財務、經濟、市場及其他狀況，以及於最後實際可行日期吾等所能獲得的資料。股東須注意，隨後發展（包括任何市場和經濟狀況的重大改變）可能影響及／或改變吾等的意見，而吾等並無責任更新該意見以考慮於最後實際可行日期後發生之事宜或更新、修訂或重申吾等的意見。此外，本函件所載的任何內容不應理解為持有、出售或買入貴公司任何股份或任何其他證券的推薦建議。

最後，倘本函件內的資料乃摘錄自己公佈或其他公開資料來源，嘉林資本的責任為確保該資料準確地摘錄自有關資料來源，吾等並無責任對該等資料的準確性及完整性進行任何獨立深入調查。

主要考慮因素及理由

吾等於達致有關補充投資協議及其項下擬進行交易的意見時，已考慮以下主要因素及理由：

A. 訂立補充投資協議的背景及理由

貴集團業務概覽

根據董事會函件，貴集團主要透過其兩個主要業務分部於中國提供集成清潔技術解決方案及服務，於中國環保、節能及可再生能源設備製造及相關服務行業佔據領先或主導市場地位。

於環保節能解決方案業務方面，貴集團為中國最大的燃煤電廠技術及集成系統解決方案供應商，提供為減少污染物排放及盡量提升資源利用效率而設計的創新和先進技術，整體目標為減低燃煤發電相關的環境影響，以及盡量提升其客戶的成本效益及盈利能力。憑藉其為所有燃煤電廠提供的綜合環保節能技術及解決方案（核心業務為脫硫脫硝、等離子體點火穩燃），貴集團能為其客戶提供「一站式」的解決方案，量身訂製滿足其客戶的特定需要。

於可再生能源設備製造及服務業務方面，貴集團亦為中國最大的風電發電設備製造商之一，已建立穩固的品牌，並以其產品質量及性能著稱。貴集團亦提供可再生能源相關服務，如風力發電機組保養及維修。

補充投資協議的訂約方資料

國電山東為一家於中國成立的有限責任公司，主要從事電力及相關產業的開發、投資、建設、經營及管理。

山東魯電為一家於中國成立的有限責任公司，主要從事能源行業、高科技及信息行業、環保行業、電力及其他行業。

山東拓能為一家於中國成立的有限責任公司，主要從事金屬結構、發電站輔助設備及非標準部件的製造、加工、安裝及維修。

山東鑫達為一家於中國成立的有限責任公司，主要從事土地儲備開發、經營、市政工程承建設、國有資產投資經營管理及基礎設施開發建設等業務。於補充投資協議之日，根據公開信息，山東鑫達分別由博興縣方圓控股集團有限公司^Δ及博興縣國有資產管理局持有約85.71%及約14.29%。

補充投資協議的理由及裨益

根據董事會函件，合營公司原股東包括貴公司、國電山東、山東魯電及山東拓能。董事會認為該項目選用的機組為高參數、節約型、環保型和資源綜合利用型大容量燃煤機組，煤耗指標先進，該合營公司預計將成為在山東電網起到支撐作用的區域性大型電廠，並能為貴公司帶來穩定的收入。再者，通過對該項目前景進行充分分析考慮，原股東決定引入地方政府投資平台(即山東鑫達)，發揮當地政府作用，協調該項目所在地的各項資源，以促進本項目更快更好的建設。

根據董事會函件，於項目竣工及經營開始後，合營公司及其國電博興電廠將成為山東電網中一個重要的區域性電廠。因此，山東省的電源結構將得到優化，並可滿足增加山東電力負荷的需求。據估計，合營公司將取得良好的內部投資回報。根據合營公司公司章程的規定，合營公司原則上將按各方分別實際出資比例(扣除虧損、配發公積金及繳納稅金之後)每年派發一次合共100%的利潤。因此，預期對合營公司的投資為貴公司帶來穩定收益，符合貴公司整體利益。

^Δ 博興縣方圓控股集團有限公司，於補充投資協議之日分別由博興縣水利局及博興縣國有資產管理局持有28.57%及71.43%。

鑒於以上因素，尤其是山東鑫達的背景及引入山東鑫達作為合營公司新股東的裨益，吾等與董事一致認為，儘管補充投資協議項下擬進行之交易並非於貴集團日常及一般業務過程中進行，但仍符合貴公司及股東的整體利益。

B. 補充投資協議的主要條款

日期

2016年6月24日

訂約方

- (1) 貴公司
- (2) 國電山東
- (3) 山東魯電
- (4) 山東拓能
- (5) 山東鑫達

所佔註冊資本金比例及出資

根據補充投資協議，山東鑫達將以新投資者身份加入合營公司，而合營公司的註冊資本須減少至人民幣16億元，取代原投資協議所載的原定註冊資本人民幣17.41億元。調減後的註冊資本比例和出資金額的詳情如下：

- (1) 貴公司：

佔合營公司註冊資本的28%，出資人民幣44,800萬元

- (2) 國電山東：

佔合營公司註冊資本的50%，出資人民幣80,000萬元

(3) 山東魯電：

佔合營公司註冊資本的9%，出資人民幣14,400萬元

(4) 山東拓能：

佔合營公司註冊資本的8%，出資人民幣12,800萬元

(5) 山東鑫達：

佔合營公司註冊資本的5%，出資人民幣8,000萬元

各方將用自用資金以現金方式出資，並承諾註冊資本金按各自在合營公司認繳的比例在規定的繳付期限內及時足額注入。資本出資須根據項目進度表於 貴公司收到相關書面通知當日起30日內作出。具體資本出資情況載於董事會函件內「補充投資協議」一節項下「註冊資本金比例和出資金額」分節中。

貴公司將以內部資源支付合營公司的出資。該項目總投資與合營公司註冊資本金之間的資金差額為人民幣64億元，由合營公司通過向銀行貸款或其他合法途徑解決。

根據董事會函件，合營公司將以貸款方式向金融機構尋求融資，以解決項目中總投資額及合營公司已註冊資本金之間的差額。合營公司須盡力以項目融資方式確保獲得資金，倘未能融資或不能以項目融資滿足籌集資金的規定，則雙方須根據彼等各自在註冊資本中的出資比例為合營公司融資差額提供擔保。擔保有效至工程竣工及項目投資完成。項目建成後由合營公司以其資產向金融機構抵押擔保，並應盡快以合營公司提供的擔保置換股東的擔保。

於最後實際可行日期，概無原投資協議(由補充投資協議作補充)的訂約方就合營公司的註冊資本出資。

權利和責任

各方對合營公司對外債務的責任以各自在合營公司的出資額為限。各方將按照各自在合營公司註冊資本金中的出資比例分享利潤和分擔風險及虧損。合營公司由國電山東控股建設和運營，但其他各方均根據各自在合營公司的持股比例享有相應的股東權利。

除上述修訂外，誠如 貴公司日期為2016年1月25日之公告所披露原投資協議之所有其他主要條款及條件均在補充投資協議中重複及列載。

根據董事會函件，建設國電博興電廠兩個1,000兆瓦發電機組的初步準備工作現已於近期展開。誠如董事進一步告知，國電博興電廠的施工圖設計預計於2017年11月前完成，第一個機組預計於2018年10月／11月開始發電，而第二個機組預計於2019年4月／5月開始發電。

誠如 貴公司日期為2016年3月10日內容有關(其中包括)過往交易的通函所披露，項目總投資額為人民幣87.06億元。項目投資總額乃由原投資協議訂約方經參考(其中包括)由合資格定價諮詢公司(即山東電力工程諮詢院，「定價諮詢公司」)編製的項目成本預算而釐定。定價諮詢公司持有工程設計資質證書甲級及工程諮詢資格證書工諮甲級並獨立於貴集團、國電集團或其聯繫人。該等投資將包括設計、設備及建設成本，以及人工、安裝、測試及其他相關成本。

然而，由於設備採購價格下跌及設備設計優化(詳情載於董事會函件內「減少對一間中國合營公司的投資」一節項下「背景」分節中)，項目總投資額減少至人民幣80億元(須待最終審閱及預算獲批准)，以及其中人民幣16億元將組成合營公司的註冊資本金額，佔總投資額的20%。投資調整調查及研究已由國電博興電廠籌建處連同定價諮詢公司及擁有工程造價諮詢甲級資質的江蘇蘇亞金誠工程管理諮詢有限公司共同展開。

為評估補充投資協議的條款是否屬公平合理，就吾等所深知及全悉，吾等已辨識(i)13宗自2015年12月26日起至原投資協議日期(為訂立原投資協議前一個月)於聯交所上市的公司進行有關成立合營公司的須予公佈及／或關連交易(「原可供比較交易」)及(ii)10宗自2016年5月24日起至補充投資協議日期(為訂立補充投資協議前一個月)於聯交所上市的公司進行有關成立合營公司的須予公佈及／或關連交易(「補充可供比較交易」)(與原可供比較交易合稱「可供比較交易」)。股東須注意，補充投資協議條款下將成立的合營公司的業務、運作及前景可能與該等可供比較交易不同，而可供比較交易乃用於向聯交所上市公司所進行有關成立合營公司的近期交易提供普遍市場慣例的一般參考。

吾等注意到補充投資協議的條款與可供比較交易就(i)注資承諾；及(ii)利潤分享相似。

同時，經計及：

- (i) 貴公司、國電山東、山東魯電、山東拓能及山東鑫達各自按彼等各自於合營公司權益成的比例出資；及
- (ii) 貴公司、國電山東、山東魯電、山東拓能及山東鑫達各自按彼等各自於合營公司的權益比例分享利潤，

吾等認為，以上補充投資協議的主要條款乃按正常商業條款訂立，就獨立股東而言，屬公平合理。

嘉林資本函件

推薦建議

經考慮上述因素及理由後，吾等認為(i)補充投資協議的條款乃按正常商業條款訂立，就獨立股東而言屬公平合理；及(ii)儘管訂立補充投資協議並非於貴集團日常及一般業務過程中進行，但仍符合貴公司及股東的整體利益。因此，吾等建議獨立董事委員會建議獨立股東投票贊成將於臨時股東大會上提呈之決議案，以批准補充投資協議及其項下交易，吾等亦就此推薦獨立股東投票贊成有關決議案。

此致

國電科技環保集團股份有限公司
獨立董事委員會及列位獨立股東 台照

代表
嘉林資本有限公司
董事總經理
林家威
謹啟

2016年8月25日

附註： 林家威先生為於證券及期貨事務監察委員會註冊之持牌人士，且為嘉林資本有限公司之負責人，根據證券及期貨條例獲准從事第6類(就機構融資提供意見)受規管活動。彼於投資銀行界積逾20年經驗。

1. 財務概要

本集團刊發於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(<http://www.01296.hk>)的截至2015年、2014年及2013年12月31日止三個年度各年的財務資料，在下列文件披露：

- (1) 於2014年4月24日刊發的本公司截至2013年12月31日止年度的年度報告第151至344頁；
- (2) 於2015年4月24日刊發的本公司截至2014年12月31日止年度的年度報告第127至284頁；及
- (3) 於2016年4月29日刊發的本公司截至2015年12月31日止年度的年度報告第125至260頁。

2. 債務聲明

借貸

於2016年6月30日營業時間結束時(為本債務聲明的最後實際可行日期)，本集團持有的未償還借貸約為人民幣17,143,472,000元，有關詳情如下：

	於2016年6月30日 人民幣千元
銀行貸款	
— 已抵押	359,270
— 已擔保	1,779,170
— 已抵押及擔保	97,765
— 未抵押及擔保	8,059,320
來自其他方貸款	
— 已抵押	283,011
— 未抵押及擔保	600,000
來自第三方其他貸款	
— 已抵押	629,826
企業債券	5,335,110
	<u>17,143,472</u>

於2016年6月30日，已抵押貸款由若干附屬公司的物業、廠房及設備、預付租賃款、特許經營權資產、貿易及應收票據款項、長期服務特許經營應收款項及收入來源作出擔保及／或抵押。

或然負債

於2016年6月30日

人民幣千元

已發行擔保

－ 投標擔保	29,407
－ 履約擔保	1,513,244
－ 訴訟擔保	124,000
	<u>1,666,651</u>

除上述披露者外及以本通函其他方式陳述者外，以及於日常業務過程中的一般應付賬款外，於2016年6月30日營業時間結束時，本集團並無任何未償還按揭、押記、債權證或其他貸款資金、銀行透支或貸款或其他類似債務、融資租賃或租購承擔、承兌債務或承兌信貸、擔保或其他重大或然負債。於最後實際可行日期，概無董事知悉自2016年6月30日營業時間結束起本集團的債務狀況及或然負債有任何重大不利變動。

3. 營運資金

董事經審慎周詳查詢後，認為本集團可獲得的財政資源，包括內部所得資金及可取得的銀行融資後，本集團若無不可預見的情況，擁有充足的營運資金以應付本通函日期起計未來十二個月內的現時需求。

4. 重大不利變動

於最後實際可行日期，董事確認並不知悉自本集團編製最近期刊發截至2015年12月31日止財政年度的經審核賬目的日期以來，本集團的財務或業務狀況存在任何重大不利變動。

5. 本集團的財務和業務前景

由於轉移北京國電龍源環保工程有限公司的脫硫、脫硝資產及出售國電光伏90%的股份，出售脫硫、脫硝資產後，本集團將繼續經營餘下未出售的12項脫硫、脫硝資產的租賃業務。同時，本公司已於2015年末停止經營太陽能產品及服務業務。因此，出售國電光伏90%的股份將不會對本公司的收入造成重大影響。

一方面中國經濟正處於轉型期，經濟下行壓力增大，電力行業產能過剩問題突顯；另一方面，國家環保標準不斷提高，環保產業蘊含新的發展機遇，本集團面臨的挑戰與機遇並存。未來，本集團將創新其商業模式，加強技術研發，培育相關業務板塊的核心競爭優勢，不斷提高產品質量與服務水平，推進本集團持續發展。

一. 審計報告

審計意見類型	標準無保留審計意見
審計報告簽署日期	2014年3月18日
審計機構名稱	中審華寅五洲會計師事務所(特殊普通合夥)
審計報告文號	CHW證審字[2014]0010號
註冊會計師姓名	梁雪萍、張學兵

審計報告正文

審計報告

CHW證審字[2014]0010號

天津中環半導體股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的天津中環半導體股份有限公司(以下簡稱「中環股份」)合併及母公司財務報表，包括2013年12月31日的合併及母公司資產負債表、2013年度的合併及母公司利潤表、現金流量表、股東權益變動表以及財務報表附註。

一. 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報合併及母公司財務報表是管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製合併及母公司財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使合併及母公司財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二. 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對合併及母公司財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德守則，計劃和執行審計工作以對合併及母公司財務報表是否存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關合併及母公司財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的合併及母公司財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與合併及母公司財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價合併及母公司財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三. 審計意見

我們認為，合併及母公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了中環股份2013年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2013年度的合併及母公司經營成果和合併及母公司現金流量。

中審華寅五洲會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：梁雪萍

中國註冊會計師：張學兵

中國天津

2014年3月18日

二. 財務報表

財務附註中報表的單位為：人民幣元

1. 合併資產負債表

編製單位：天津中環半導體股份有限公司

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	1,003,963,992.74	1,915,907,407.17
結算備付金	—	—
拆出資金	—	—
交易性金融資產	—	—
應收票據	131,189,748.49	31,089,743.35
應收賬款	1,015,198,860.66	910,964,070.06
預付款項	831,899,704.26	386,916,095.86
應收保費	—	—
應收分保賬款	—	—
應收分保合同準備金	—	—
應收利息	3,839,627.06	—
應收股利	—	—
其他應收款	91,144,642.38	15,228,147.22
買入返售金融資產	—	—
存貨	1,381,461,996.37	1,300,757,371.66
一年內到期的非流動資產	—	—
其他流動資產	—	—
流動資產合計	<u>4,458,698,571.96</u>	<u>4,560,862,835.32</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
發放委託貸款及墊款	—	—
可供出售金融資產	—	—
持有至到期投資	—	—
長期應收款	—	—
長期股權投資	193,302,611.88	21,466,495.98
投資性房地產	78,139,580.20	9,787,853.13
固定資產	4,679,675,310.52	2,945,550,487.48
在建工程	614,615,922.90	1,249,243,169.49
工程物資	211,222,568.08	537,580,578.82
固定資產清理	—	—
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
無形資產	65,390,065.86	62,494,529.93
開發支出	84,731,465.54	17,781,540.02
商譽	214,683,196.33	214,683,196.33
長期待攤費用	16,090,741.02	1,641,703.99
遞延所得稅資產	40,572,966.55	43,820,919.67
其他非流動資產	—	—
	—	—
非流動資產合計	6,198,424,428.88	5,104,050,474.84
資產總計	10,657,123,000.84	9,664,913,310.16

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	3,420,580,719.03	2,891,686,962.72
向中央銀行借款	—	—
吸收存款及同業存放	—	—
拆入資金	—	—
交易性金融負債	—	—
應付票據	741,499,664.74	522,449,992.00
應付賬款	860,179,746.49	957,955,668.27
預收款項	19,601,691.69	13,073,940.56
賣出回購金融資產款	—	—
應付手續費及佣金	—	—
應付職工薪酬	7,483,957.65	4,842,521.55
應交稅費	-502,881,158.75	-406,396,738.34
應付利息	32,150,615.17	6,557,110.87
應付股利	—	—
其他應付款	613,806,515.90	1,016,364,970.65
應付分保賬款	—	—
保險合同準備金	—	—
代理買賣證券款	—	—
代理承銷證券款	—	—
一年內到期的非流動負債	783,416,224.90	173,657,600.00
其他流動負債	—	—
流動負債合計	5,975,837,976.82	5,180,192,028.28

項目	期末餘額	期初餘額
非流動負債：		
長期借款	—	657,250,000.00
應付債券	997,550,920.22	—
長期應付款	118,734,196.03	268,387,266.89
專項應付款	—	—
預計負債	—	—
遞延所得稅負債	694,786.27	—
其他非流動負債	-63,305,840.00	-74,756,682.74
非流動負債合計	<u>1,053,674,062.52</u>	<u>850,880,584.15</u>
負債合計	<u><u>7,029,512,039.34</u></u>	<u><u>6,031,072,612.43</u></u>
所有者權益(或股東權益)：		
實收資本(或股本)	878,841,645.00	878,841,645.00
資本公積	2,276,665,236.36	2,279,773,186.16
減：庫存股	—	—
專項儲備	—	—
盈餘公積	37,150,719.27	34,743,776.18
一般風險準備	—	—
未分配利潤	307,645,863.72	238,410,133.15
外幣報表折算差額	—	—
歸屬於母公司所有者權益合計	3,500,303,464.35	3,431,768,740.49
少數股東權益	127,307,497.15	202,071,957.24
所有者權益(或股東權益)合計	<u>3,627,610,961.50</u>	<u>3,633,840,697.73</u>
負債和所有者權益(或股東權益)總計	<u><u>10,657,123,000.84</u></u>	<u><u>9,664,913,310.16</u></u>

法定代表人：
張旭光

主管會計工作負責人：
貢勝弟

會計機構負責人：
龔軍力

2. 母公司資產負債表

編製單位：天津中環半導體股份有限公司

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	187,839,635.77	1,250,570,755.13
交易性金融資產	—	—
應收票據	3,101,773.16	3,460,985.96
應收賬款	88,619,268.06	90,863,292.49
預付款項	11,439,924.14	16,743,255.50
應收利息	1,355,544.44	—
應收股利	—	—
其他應收款	3,894,909,815.87	3,207,271,725.66
存貨	122,559,217.63	139,363,710.59
一年內到期的非流動資產	—	—
其他流動資產	—	—
流動資產合計	<u>4,309,825,179.07</u>	<u>4,708,273,725.33</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
可供出售金融資產	—	—
持有至到期投資	—	—
長期應收款	—	—
長期股權投資	2,033,853,697.46	724,530,420.53
投資性房地產	16,280,571.09	9,787,853.13
固定資產	596,804,132.91	643,501,028.52
在建工程	41,981,491.42	40,488,750.12
工程物資	—	—
固定資產清理	—	—
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
無形資產	7,568,578.48	7,748,782.72
開發支出	—	—
商譽	—	—
長期待攤費用	—	—
遞延所得稅資產	—	0.00
其他非流動資產	—	—
	—	—
非流動資產合計	<u>2,696,488,471.36</u>	<u>1,426,056,835.02</u>
資產總計	<u><u>7,006,313,650.43</u></u>	<u><u>6,134,330,560.35</u></u>

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	1,652,000,000.00	1,349,000,000.00
交易性金融負債	—	—
應付票據	277,000,000.00	337,000,000.00
應付賬款	61,100,754.29	51,651,083.20
預收款項	12,488,569.24	34,121,706.22
應付職工薪酬	2,777,343.60	2,416,402.77
應交稅費	-72,221.72	981,873.03
應付利息	25,035,862.23	1,564,973.33
應付股利	—	—
其他應付款	602,248,164.34	1,001,336,457.52
一年內到期的非流動負債	—	—
其他流動負債	—	—
流動負債合計	<u>2,632,578,471.98</u>	<u>2,778,072,496.07</u>
非流動負債：		
長期借款	—	—
應付債券	997,550,920.22	—
長期應付款	—	—
專項應付款	—	—
預計負債	—	—
遞延所得稅負債	203,331.67	0.00
其他非流動負債	19,578,567.36	23,925,136.00
非流動負債合計	<u>1,017,332,819.25</u>	<u>23,925,136.00</u>
負債合計	<u><u>3,649,911,291.23</u></u>	<u><u>2,801,997,632.07</u></u>

項目	期末餘額	期初餘額
所有者權益(或股東權益)：		
實收資本(或股本)	878,841,645.00	878,841,645.00
資本公積	2,358,797,167.09	2,358,797,167.09
減：庫存股	—	—
專項儲備	—	—
盈餘公積	37,150,719.27	34,743,776.18
一般風險準備	—	—
未分配利潤	81,612,827.84	59,950,340.01
外幣報表折算差額	—	—
所有者權益(或股東權益)合計	3,356,402,359.20	3,332,332,928.28
負債和所有者權益(或股東權益)總計	7,006,313,650.43	6,134,330,560.35

法定代表人：
張旭光

主管會計工作負責人：
貢勝弟

會計機構負責人：
龔軍力

3. 合併利潤表

編製單位：天津中環半導體股份有限公司

單位：元

項目	本期金額	上期金額
一. 營業總收入	3,726,296,348.14	2,535,828,500.26
其中：營業收入	3,726,296,348.14	2,535,828,500.26
利息收入	—	—
已賺保費	—	—
手續費及佣金收入	—	—
二. 營業總成本	3,687,285,901.05	2,745,937,384.11
其中：營業成本	3,265,572,283.34	2,282,550,432.71
利息支出	—	—
手續費及佣金支出	—	—
退保金	—	—
賠付支出淨額	—	—
提取保險合同準備金淨額	—	—
保單紅利支出	—	—
分保費用	—	—
營業稅金及附加	2,508,005.05	1,792,976.89
銷售費用	43,212,614.68	21,426,991.17
管理費用	234,811,558.60	169,989,963.29
財務費用	167,605,137.28	143,041,287.79
資產減值損失	-26,423,697.90	127,135,732.26
加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列)	—	—
投資收益(損失以「-」號填列)	4,356,115.90	4,673,557.17
其中：對聯營企業和合營 企業的投資收益	4,356,115.90	4,673,557.17
匯兌收益(損失以「-」號填列)	—	—

項目	本期金額	上期金額
三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)	43,366,562.99	-205,435,326.68
加：營業外收入	56,041,783.95	93,631,193.66
減：營業外支出	131,284.65	337,933.88
其中：非流動資產處置損失	32,632.17	2,929.06
四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	99,277,062.29	-112,142,066.90
減：所得稅費用	22,211,698.52	-14,381,207.86
五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	77,065,363.77	-97,760,859.04
其中：被合併方在合併前實現的淨利潤	-	-
歸屬於母公司所有者的淨利潤	71,642,673.66	-98,202,515.64
少數股東損益	5,422,690.11	441,656.60
六. 每股收益：	-	-
(一) 基本每股收益	0.0815	-0.1356
(二) 稀釋每股收益	0.0815	-0.1356
七. 其他綜合收益		
八. 綜合收益總額	77,065,363.77	-97,760,859.04
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	71,642,673.66	-98,202,515.64
歸屬於少數股東的綜合收益總額	5,422,690.11	441,656.60

法定代表人：

張旭光

主管會計工作負責人：

貢勝弟

會計機構負責人：

龔軍力

4. 母公司利潤表

編製單位：天津中環半導體股份有限公司

單位：元

項目	本期金額	上期金額
一. 營業收入	678,990,755.39	406,059,652.90
減：營業成本	694,421,824.86	426,804,340.58
營業稅金及附加	1,453,692.41	842,380.37
銷售費用	2,949,740.19	5,897,977.65
管理費用	90,385,444.41	60,392,136.66
財務費用	8,343,530.15	7,884,829.73
資產減值損失	3,073,113.20	-955,782.18
加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列)	-	-
投資收益(損失以「-」號填列)	136,310,456.42	117,961,898.53
其中：對聯營企業和合營企業 的投資收益	-3,176,723.07	-2,038,101.47
二. 營業利潤(虧損以「-」號填列)	14,673,866.59	23,155,668.62
加：營業外收入	9,633,819.09	17,572,611.85
減：營業外支出	34,923.09	79,192.07
其中：非流動資產處置損失	8,884.29	2,929.06
三. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	24,272,762.59	40,649,088.40
減：所得稅費用	203,331.67	-
四. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	24,069,430.92	40,649,088.40
五. 每股收益：	-	-
(一) 基本每股收益	0.0274	0.0561
(二) 稀釋每股收益	0.0274	0.0561
六. 其他綜合收益	-	-
七. 綜合收益總額	24,069,430.92	40,649,088.40

法定代表人：
張旭光

主管會計工作負責人：
貢勝弟

會計機構負責人：
龔軍力

5. 合併現金流量表

編製單位：天津中環半導體股份有限公司

單位：元

項目	本期金額	上期金額
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	2,778,938,397.64	1,287,987,485.93
客戶存款和同業存放款項淨增加額	—	—
向中央銀行借款淨增加額	—	—
向其他金融機構拆入資金淨增加額	—	—
收到原保險合同保費取得的現金	—	—
收到再保險業務現金淨額	—	—
保戶儲金及投資款淨增加額	—	—
處置交易性金融資產淨增加額	—	—
收取利息、手續費及佣金的現金	—	—
拆入資金淨增加額	—	—
回購業務資金淨增加額	—	—
收到的稅費返還	82,906,630.42	16,849,052.36
收到其他與經營活動有關的現金	57,551,620.27	102,064,470.63
經營活動現金流入小計	<u>2,919,396,648.33</u>	<u>1,406,901,008.92</u>

項目	本期金額	上期金額
購買商品、接受勞務支付的現金	1,765,942,160.16	1,036,473,837.96
客戶貸款及墊款淨增加額	—	—
存放中央銀行和同業款項淨增加額	—	—
支付原保險合同賠付款項的現金	—	—
支付利息、手續費及佣金的現金	—	—
支付保單紅利的現金	—	—
支付給職工以及為職工支付的現金	307,196,504.14	246,430,051.59
支付的各項稅費	87,041,204.19	36,329,948.50
支付其他與經營活動有關的現金	454,520,251.20	484,577,461.75
經營活動現金流出小計	<u>2,614,700,119.69</u>	<u>1,803,811,299.80</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u><u>304,696,528.64</u></u>	<u><u>-396,910,290.88</u></u>
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	—	—
取得投資收益所收到的現金	2,520,000.00	—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	10,700.00	165,792.51
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	—	—
收到其他與投資活動有關的現金	—	—
投資活動現金流入小計	<u>2,530,700.00</u>	<u>165,792.51</u>

項目	本期金額	上期金額
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	1,420,516,993.32	1,183,439,880.81
投資支付的現金	170,000,000.00	3,612,000.00
質押貸款淨增加額	—	—
取得子公司及其他營業單位支付的 現金淨額	84,867,200.00	—
支付其他與投資活動有關的現金	275,806,170.96	2,001,220.28
投資活動現金流出小計	<u>1,951,190,364.28</u>	<u>1,189,053,101.09</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u><u>-1,948,659,664.28</u></u>	<u><u>-1,188,887,308.58</u></u>
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	2,000,000.00	1,852,540,351.74
其中：子公司吸收少數股東投資 收到的現金	2,000,000.00	—
取得借款收到的現金	4,770,296,162.87	3,847,405,336.68
發行債券收到的現金	997,300,000.00	
收到其他與籌資活動有關的現金	60,000,000.00	590,000,000.00
籌資活動現金流入小計	<u>5,829,596,162.87</u>	<u>6,289,945,688.42</u>

項目	本期金額	上期金額
償還債務支付的現金	4,390,482,409.91	2,236,005,316.29
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	305,627,522.71	153,242,682.03
其中：子公司支付給少數股東 的股利、利潤	427,900.00	—
支付其他與籌資活動有關的現金	596,968,397.20	1,446,202,042.31
籌資活動現金流出小計	<u>5,293,078,329.82</u>	<u>3,835,450,040.63</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u><u>536,517,833.05</u></u>	<u><u>2,454,495,647.79</u></u>
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	-951,623.83	-2,956,740.18
五. 現金及現金等價物淨增加額	-1,108,396,926.42	865,741,308.15
加：期初現金及現金等價物餘額	1,381,039,288.46	515,297,980.31
六. 期末現金及現金等價物餘額	272,642,362.04	1,381,039,288.46

法定代表人：

張旭光

主管會計工作負責人：

貢勝弟

會計機構負責人：

龔軍力

6. 母公司現金流量表

編製單位：天津中環半導體股份有限公司

單位：元

項目	本期金額	上期金額
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	439,186,616.41	536,753,520.41
收到的稅費返還	2,323,433.21	5,382,811.36
收到其他與經營活動有關的現金	178,934,191.19	44,312,979.61
經營活動現金流入小計	<u>620,444,240.81</u>	<u>586,449,311.38</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	567,754,679.29	112,069,774.95
支付給職工以及為職工支付的現金	61,455,520.29	78,117,712.78
支付的各項稅費	1,478,517.42	4,280,705.90
支付其他與經營活動有關的現金	22,776,975.07	116,757,495.85
經營活動現金流出小計	<u>653,465,692.07</u>	<u>311,225,689.48</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u><u>-33,021,451.26</u></u>	<u><u>275,223,621.90</u></u>
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	-	-
取得投資收益所收到的現金	139,487,179.49	145,000,000.00
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額	-	31,551.04
處置子公司及其他營業單位收到的 現金淨額	-	-
收到其他與投資活動有關的現金	-	-
投資活動現金流入小計	<u>139,487,179.49</u>	<u>145,031,551.04</u>

項目	本期金額	上期金額
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	4,263,953.50	6,051,535.44
投資支付的現金	1,312,500,000.00	33,612,000.00
取得子公司及其他營業單位 支付的現金淨額	—	—
支付其他與投資活動有關的現金	—	—
投資活動現金流出小計	<u>1,316,763,953.50</u>	<u>39,663,535.44</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u><u>-1,177,276,774.01</u></u>	<u><u>105,368,015.60</u></u>
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	—	1,852,540,351.74
取得借款收到的現金	1,922,000,000.00	1,765,000,000.00
發行債券收到的現金	997,300,000.00	—
收到其他與籌資活動有關的現金	8,487,491,370.16	590,000,000.00
籌資活動現金流入小計	<u>11,406,791,370.16</u>	<u>4,207,540,351.74</u>
償還債務支付的現金	1,619,000,000.00	810,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	144,428,539.12	82,869,818.31
支付其他與籌資活動有關的現金	9,572,794,410.58	2,542,418,202.46
籌資活動現金流出小計	<u>11,336,222,949.70</u>	<u>3,435,288,020.77</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u><u>70,568,420.46</u></u>	<u><u>772,252,330.97</u></u>

項目	本期金額	上期金額
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	-1,314.55	448,174.89
五. 現金及現金等價物淨增加額	-1,139,731,119.36	1,153,292,143.36
加：期初現金及現金等價物餘額	1,165,570,755.13	12,278,611.77
六. 期末現金及現金等價物餘額	25,839,635.77	1,165,570,755.13

法定代表人：

張旭光

主管會計工作負責人：

貢勝弟

會計機構負責人：

龔軍力

7. 合併所有者權益變動表

編製單位：天津中環半導體股份有限公司

本期金額

單位：元

項目	本期金額									
	歸屬於母公司所有者權益					一般		少數		所有者
	實收資本 (或股本)	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	風險準備	未分配利潤	其他	股東權益	權益合計
一、上年年末餘額	878,841,645.00	2,279,773,186.16	0.00	0.00	34,743,776.18	0.00	238,410,133.15	0.00	202,071,957.24	3,633,840,697.73
加：會計政策變更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差錯更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初餘額	878,841,645.00	2,279,773,186.16	0.00	0.00	34,743,776.18	0.00	238,410,133.15	0.00	202,071,957.24	3,633,840,697.73
三、本期增減變動金額										
(減少以「-」號填列)	0.00	-3,107,949.8	0.00	0.00	2,406,943.09	0.00	69,235,730.57	0.00	-74,764,460.09	-6,229,736.23
(一) 淨利潤	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,642,673.66	0.00	5,422,690.11	77,065,363.77
(二) 其他綜合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,642,673.66	0.00	5,422,690.11	77,065,363.77
(三) 所有者投入和減少資本	0.00	-3,107,949.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-79,759,250.20	-82,867,200.00
1. 所有者投入資本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付計入所有者 權益的金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	-3,107,949.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-81,759,250.20	-84,867,200.00
(四) 利潤分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,406,943.09	0.00	-2,406,943.09	0.00	-427,900.00	-427,900.00
1. 提取盈餘公積	0.00	0.00	0.00	0.00	2,406,943.09	0.00	-2,406,943.09	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般風險準備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 對所有者(或股東)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-427,900.00	-427,900.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

項目	本期金額									
	歸屬於母公司所有者權益									
	實收資本 (或股本)	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤	其他	少數 股東權益	所有者 權益合計
(五) 所有者權益內部結轉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 資本公積轉增資本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈餘公積轉增資本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈餘公積彌補虧損	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 專項儲備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末末餘額	878,841,645.00	2,276,665,236.36	0.00	0.00	37,150,719.27	0.00	307,645,863.72	0.00	127,307,497.15	3,627,610,961.50

上年金額

單位：元

項目	上年金額									
	實收資本 (或股本)		資本公積	減：庫存股	歸屬於母公司所有者權益		一般 風險準備	未分配利潤	其他	少數 股東權益
一、上年年末餘額	724,244,412.00	587,099,930.95	0.00	0.00	31,613,005.23	0.00	360,071,379.55	0.00	201,630,300.64	1,904,659,028.37
加：同一控制下企業合併 產生的追溯調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-934,137.89	-	-10,702,888.98	-	-	-11,637,026.87
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初餘額	724,244,412.00	587,099,930.95	0.00	-	30,678,867.34	0.00	349,368,490.57	-	201,630,300.64	1,893,022,001.50
三、本期增減變動金額										
(減少以[-]號填列)	154,597,233.00	1,692,673,255.21	0.00	0.00	4,064,908.84	0.00	-110,958,357.42	0.00	441,656.60	1,740,818,696.23
(一) 淨利潤	-	-	-	-	-	-	-98,202,515.64	-	441,656.60	-97,760,859.04
(二) 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-98,202,515.64	0.00	441,656.60	-97,760,859.04
(三) 所有者投入和減少資本	154,597,233.00	1,692,673,255.21	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	1,847,270,488.21
1. 所有者投入資本	154,597,233.00	1,692,673,255.21	-	-	-	-	-	-	-	1,847,270,488.21
2. 股份支付計入所有者 權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利潤分配	0.00	0.00	0.00	-	4,064,908.84	0.00	-12,755,841.78	-	0.00	-8,690,932.94
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	4,064,908.84	-	-4,064,908.84	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-8,690,932.94	-	-	-8,690,932.94
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者權益內部結轉	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	-	-	0.00	-
1. 資本公積轉增資本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	878,841,645.00	2,279,773,186.16	-	-	34,743,776.18	-	238,410,133.15	-	202,071,957.24	3,633,840,697.73

法定代表人：
張旭光

主管會計工作負責人：
貢勝弟

會計機構負責人：
龔軍力

8. 母公司所有者權益變動表

編製單位：天津中環半導體股份有限公司本期金額

單位：元

項目	本期金額							所有者 權益合計
	實收資本 (或股本)	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	
一、上年年末餘額	878,841,645.00	2,358,797,167.09	-	-	34,743,776.18	-	59,950,340.01	3,332,332,928.28
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初餘額	878,841,645.00	2,358,797,167.09	0.00	-	34,743,776.18	-	59,950,340.01	3,332,332,928.28
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	0.00	0.00	0.00	-	2,406,943.09	-	21,662,487.83	24,069,430.92
(一) 淨利潤	-	-	-	-	-	-	24,069,430.92	24,069,430.92
(二) 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	0.00
上述(一)和(二)小計	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	24,069,430.92	24,069,430.92
(三) 所有者投入和減少資本	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00
1. 所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(四) 利潤分配	0.00	0.00	0.00	-	2,406,943.09	-	-2,406,943.09	0.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	2,406,943.09	-	-2,406,943.09	0.00
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(五) 所有者權益內部結轉	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	878,841,645.00	2,358,797,167.09	0.00	0.00	37,150,719.27	0.00	81,612,827.84	3,356,402,359.20

上年金額

單位：元

項目	上年金額							所有者 權益合計
	實收資本 (或股本)	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	
一、上年年末餘額	724,244,412.00	666,123,911.88	-	-	31,613,005.23	-	40,464,334.40	1,462,445,663.51
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-934,137.89	0.00	-8,407,241.01	-9,341,378.90
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初餘額	724,244,412.00	666,123,911.88	0.00	-	30,678,867.34	-	32,057,093.39	1,453,104,284.61
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	154,597,233.00	1,692,673,255.21	0.00	-	4,064,908.84	-	27,893,246.62	1,879,228,643.67
(一) 淨利潤	-	-	-	-	-	-	40,649,088.40	40,649,088.40
(二) 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	0.00
上述(一)和(二)小計	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	40,649,088.40	40,649,088.40
(三) 所有者投入和減少資本	154,597,233.00	1,692,673,255.21	0.00	-	0.00	-	0.00	1,847,270,488.21
1. 所有者投入資本	154,597,233.00	1,692,673,255.21	-	-	-	-	-	1,847,270,488.21
2. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(四) 利潤分配	0.00	0.00	0.00	-	4,064,908.84	-	-12,755,841.78	-8,690,932.94
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	4,064,908.84	-	-4,064,908.84	0.00
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-8,690,932.94	-8,690,932.94
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(五) 所有者權益內部結轉	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末餘額	878,841,645.00	2,358,797,167.09	0.00	0.00	34,743,776.18	0.00	59,950,340.01	3,332,332,928.28

法定代表人：
張旭光

主管會計工作負責人：
貢勝弟

會計機構負責人：
龔軍力

三. 公司基本情況

天津中環半導體股份有限公司(以下簡稱「公司」或「本公司」)原為天津中環電子信息集團有限公司全資持股的國營企業，經天津市人民政府於2004年7月8日以津股批[2004]6號《關於同意天津市中環半導體有限公司整體變更為天津中環半導體股份有限公司的批覆》批准，公司變更為天津中環半導體股份有限公司。變更後的股東為天津中環電子信息集團有限公司、天津藥業集團有限公司、天津經發投資有限公司、天津新技術產業園區海泰科技投資管理有限公司及9名自然人股東。變更後註冊資本為262,663,687.00元。公司於2004年7月16日取得了天津市工商行政管理局換發的註冊號為1200001190025的企業法人營業執照。法定代表人：張旭光。註冊地址：天津新技術產業園區華苑產業區(環外)海泰東路12號。經中國證券監督管理委員會證監發行字[2007]62號文核准，由主承銷商渤海證券有限責任公司採用網下詢價配售與網上資金申購定價發行方式相結合的方式發行人民幣普通股(A股)股票10,000萬股，發行價格為每股人民幣5.81元，並於同年4月20日在深圳證券交易所正式掛牌交易，股票代碼：002129。

2008年5月4日，公司經中國證券監督管理委員會以證監許可[2008]614號「關於核准天津中環半導體股份有限公司向天津中環電子信息集團有限公司發行股份購買資產的批覆」文件核准，本公司向天津中環電子信息集團有限公司定向發行2,360萬股人民幣普通股用於收購天津市中環電子信息集團有限公司持有的本公司子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司31.38%的股權。2008年5月16日，公司的2007年年度股東大會審議通過《2007年度利潤分配及資本公積金轉增股本的預案》，公司以總股本386,263,687股為基數，每10股送1股紅股、以資本公積金每10股轉增1.5股；經上述送股、轉增、增發後公司股本變更為482,829,608.00股。

根據公司董事會及2010年年度股東大會決議，公司以2010年末的總股本482,829,608股為基數，向全體股東每10股送2股紅股，以資本公積每10股轉增3股的比例轉增股本。轉增後公司股本為724,244,412.00股。

2012年12月18日，公司經2012年第三次臨時股東大會決議以及中國證券監督管理委員會「證監許可[2012]1414號」文《關於核准天津中環半導體股份有限公司非公開發行股票的批覆》核准，非公開發行人民幣普通股154,597,233股，每股面值1元。本公司實際收到非公開發行人民幣普通股154,597,233股，分別由天津中環電子信息集團有限公司、天津渤海信息產業結構調整股權投資基金有限公司以每股人民幣12.28元認購，募集資金總額為人民幣1,898,454,021.24元。扣除各項發行費用人民幣51,183,533.03元，實際募集資金淨額為人民幣1,847,270,488.21元。其中新增註冊資本(股本)為人民幣154,597,233.00元，資本公積為人民幣1,692,673,255.21元。

公司主要經營範圍包括：半導體材料、半導體器件、電子元件製造、加工、批發、零售；電子儀器、設備整機及零部件製造、加工、批發、零售；普通汽車貨運；經營本企業自產產品及技術的出口業務和本企業所需的機械設備、零配件、原輔材料及技術的進口業務；房屋租賃(以上範圍內國家有專營專項規定的按規定辦理)。

公司主要產品為太陽能矽材料、半導體矽材料、高壓矽堆、矽整流二極管、矽橋式整流器、功率6寸芯片、拋光片等。

四. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯

1. 財務報表的編製基礎

本公司以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部2006年2月15日頒佈的企業會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)的規定編製財務報表。

2. 遵循企業會計準則的聲明

本公司基於上述編製基礎編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了公司2012年12月31日的財務狀況，以及2012年1-12月的經營成果和現金流量。

此外，本公司的財務報表同時符合中國證券監督管理委員會(以下簡稱「證監會」)2010年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

3. 會計期間

採用公曆制，即每年1月1日起至12月31日止。

4. 記賬本位幣

以人民幣為記賬本位幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(1) 同一控制下企業合併

同一控制下的企業合併，合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。合併方為進行企業合併發生的各項直接相關費用，包括為進行企業合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費用等，於發生時計入當期損益。合併形成母子公司關係的，母公司編製合併日的合併資產負債表、合併利潤表和合併現金流量表。合併資產負債表中被合併方的各項資產、負債，按其賬面價值計量。合併利潤表包括參與合併各方自合併當期期初至合併

日所發生的收入、費用和利潤。被合併方在合併前實現的淨利潤，在合併利潤表中單列項目反映。合併現金流量表包括參與合併各方自合併當期期初至合併日的現金流量。

(2) 非同一控制下的企業合併

非同一控制下的企業合併，購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值為合併成本。購買方在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債按照公允價值計量，公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。購買方合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額時，應對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核；經覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。企業合併形成母子關係的，母公司編製購買日的合併資產負債表，因企業合併取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債以公允價值列示。

6. 分步處置股權至喪失控制權相關的具體會計政策

(1) 「一攬子交易」的判斷原則

(2) 「一攬子交易」的會計處理方法

(3) 非「一攬子交易」的會計處理方法

7. 合併財務報表的編製方法

(1) 合併財務報表的編製方法

① 合併範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本公司能夠決定被投資單位的財務和經營政策，並能據以從被投資單位的經營活動中獲取利益的權利。

本公司對其他單位投資佔被投資單位有表決權資本總額50% (不含50%) 以上，或雖不足50%但有實質控制權的，全部納入合併範圍。

② 合併財務報表所採用的會計方法

合併財務報表系根據《企業會計準則第33號—合併財務報表》的規定，以母公司和納入合併範圍的子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，按照權益法調整對子公司的長期股權投資，在抵銷母公司權益性資本投資與子公司所有者權益中母公司所持有的份額和公司內部之間重大交易及內部往來後編製而成。

少數股東權益，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「少數股東權益」項目列示。少數股東損益，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東收益」項目列示。母公司在報告期內因同一控制下企業合併增加的子公司，將該子公司合併當期期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表。因非同一控制下企業合併增加的子公司，將該子公司購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表。

母公司在報告期內處置子公司，將該子公司期初至處置日的收入、費用、利潤納入合併利潤表。

③ 購買子公司少數股權的處理

(a) 在編製合併財務報表時，對公司收購子公司少數股權的會計處理為，以因購買少數股權增加的長期股權投資成本，扣除按照新取得的股權比例計算確定應享有子公司在交易日可辨認淨資產公允價值份額之後的差額，在合併資產負債表中為商譽列示。期末對所形成的商譽，在每年年度終了進行減值測試。

(b) 此後，財政部於2008年8月7日以財會[2008]11號文件下發的財政部關於印發的《企業會計準則解釋第2號》對企業購買子公司少數股東股權的會計處理進行了修訂。修訂後的規定為，在編製合併財務報表時，因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續的計算的淨資產份額之間差額，調整所有者權益(資本公積)，資本公積不足沖減的，調整留存收益。上述規定僅適用於規定發佈之後發生的購買子公司少數股權交易，之前已經發生的購買子公司少數股權交易未按照上述原則處理的，不予追溯調整。

本公司適用於(a)的會計處理。

④ 子公司會計政策

控股子公司執行的會計政策與本公司一致。

- (2) 對同一子公司的股權在連續兩個會計年度買入再賣出，或賣出再買入的應披露相關的會計處理方法。

8. 現金及現金等價物的確定標準

以持有的期限短(一般是指從購買之日起三個月到期)，流動性強，易於轉換為已知金額現金，價值變動風險很小的投資作為確定現金等價物的標準。

9. 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣業務

(2) 外幣財務報表的折算

在資產負債表日採用的折算方法：

- ① 對於外幣貨幣性項目，因匯率波動而產生的匯兌差額作為財務費用處理，同時調增或調減外幣貨幣性項目的記賬本位幣金額。
- ② 對於非貨幣性項目：
 - a. 對於以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，已在交易發生日按當日即期匯率折算，資產負債表日不改變其原記賬本位幣金額，不產生匯兌差額。
 - b. 對於以公允價值計量的股票、基金等非貨幣性項目，如果期末的公允價值以外幣反映，則應當先將該外幣按照公允價值確定當日的即期匯率折算為記賬本位幣金額，再與原記賬本位幣金額進行比較，其差額作為公允價值變動損益，計入當期損益。

10. 金融工具

(1) 金融工具的分類

金融資產包括交易性金融資產、指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款、應收款項、可供出售金融資產等。

金融負債包括交易性金融負債、指定以公允價值計量且變動計入當期的金融負債。

(2) 金融工具的確認依據和計量方法

- ① 當本公司成為金融工具合同的一方時，確認一項金融資產或金融負債。當收取該金融資產現金流量的合同權利終止、金融資產已轉移且符合規定的終止確認條件的金融資產應當終止確認。當金融負債的現時義務全部或部分已解除的，終止確認該金融負債或其中一部分。
- ② 本公司初始確認的金融資產或金融負債，按照公允價值計量。對於以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產或金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。
- ③ 本公司按照公允價值對金融資產進行後續計量，且不扣除將來處置該金融資產時可能發生的交易費用。但是，下列情況除外：

持有至到期投資和應收款項，採用實際利率法，按攤餘成本計量。

在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該項權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本計量。

對因持有意圖或能力發生改變，或公允價值不再能夠可靠計量等情況，使金融資產不再適合按照公允價值計量時，公司改按成本計量，該成本為重分類日該金融資產的公允價值。

- ④ 本公司採用實際利率法，按攤餘成本對負債進行後續計量，但下列情況除外：
- a. 以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值計量，且不扣除將來結清金融負債時可能發生的交易費用。
 - b. 因持有意圖或能力發生改變，或公允價值不再能夠可靠計量等情況，金融負債不再適合按照公允價值計量時，公司改按成本計量，該成本為重分類日該金融負債的賬面價值。
 - c. 與在活躍的市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本計量。
 - d. 不屬於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同，或沒有指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益並將以低於市場利率貸款的貸款承諾，應當在初始確認後按照下列兩項金額之中的較高者進行後續計量：
 - (a) 按照或有事項準則確定的金額；
 - (b) 初始確認金額扣除按照收入確認準則確定的累計攤銷額後的餘額。

- ⑤ 本公司對金融資產或金融負債公允價值變動形成的利得或損失，除與套期保值有關外，按照下列規定處理：
- a. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，公允價值變動形成的利得或損失，計入當期損益；
 - b. 可供出售金融資產公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產形成的匯兌差額外，計入資本公積，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。
- ⑥ 本公司對以攤餘成本計量的金融資產或金融負債，除與套期保值有關外，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。
- ⑦ 本公司在相同會計期間將套期工具和被套期項目公允價值變動的抵銷結果計入當期損益。

(3) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產轉移的確認：企業下列情況下將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方時，確認金融資產的轉移，終止確認該金融資產。

- ① 企業以不附追索權方式出售金融資產；

- ② 金融資產部分轉移的計量：金融資產部分轉移，應將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並按終止確認部分的賬面價值與終止確認部分收到的對價和原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額的差額計入當期損益。原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額，應當按照金融資產終止確認部分和未終止確認部分的相對公允價值，對該累計額進行了分攤後確定。

(4) 金融負債終止確認條件

(5) 金融資產和金融負債公允價值的確定方法

存在活躍市場的金融資產或金融負債，以活躍起市場的報價確定其公允價值，活躍市場的報價包括易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格，且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格；不存在活躍市場的金融資產或金融負債，採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融資產或金融負債的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

(6) 金融資產(不含應收款項)減值測試方法、減值準備計提方法

期末，本公司對以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。計提減值準備時，對單項金額重大的進行單獨減值測試；對單項金額不重大的，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

主要金融資產計提減值準備方法分別如下：

- ① 可供出售金融資產發生減值時，即使該金融資產沒有終止確認，原直接計入所有者權益的因公允價值下降形成的累計損失，應當予以轉出，計入當期損益。
- ② 持有至到期的投資以預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值部分計提減值準備，計入當期損益。

各類可供出售金融資產減值的各項認定標準

- (7) 將尚未到期的持有至到期投資重分類為可供出售金融資產的，說明持有意圖或能力發生改變的依據。

11. 應收款項壞賬準備的確認標準和計提方法

對有確鑿證據表明存在下述情況確實無法收回的應收款項，經批准後作為壞賬損失，沖銷計提的壞賬準備：

- ① 債務人破產或死亡，以其破產財產或者遺產清償後，仍然不能收回的應收款項；
- ② 債務人逾期未履行償債義務超過三年而且有明顯特徵表明無法收回的應收款項。

壞賬損失核算採用備抵法核算：

- ① 對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。
- ② 對單項金額非重大的應收款項，與經單獨測試後未減值的應收款項一起，按賬齡劃分為若干組合，再按這些應收款項組合餘額的一定比例計算確定減值損失，計提壞賬準備。根據以前年度與之相同或相類似的應收款項組合的實際損失率為基礎，結合現時情況確定本期各項組合計提壞賬準備的比例，據此計算本期應計提的壞賬準備。對合併會計報表範圍內的應收款項不提取壞賬準備。

(1) 單項金額重大的應收款項壞賬準備

單項金額重大的判斷依據 或金額標準	應收賬款單項金額超過1,000萬，其他應收 賬款單項金額超過50萬。
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的計提方法	對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測 試，有客觀證據表明其發生了減值的，根 據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差 額，確認減值損失，計提壞賬準備。

(2) 按組合計提壞賬準備的應收款項

組合名稱	按組合計提壞賬 準備的計提方法	確定組合的依據
出口退稅	賬齡分析法	—
單項金額重大的應收賬款	賬齡分析法	—
其他單項金額不重大 的應收賬款	賬齡分析法	—
同一控制範圍的內部單位		

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的

適用 不適用

賬齡	應收賬款	其他應收款
	計提比例	計提比例
	(%)	(%)
0-6個月	0%	0%
7-12個月	3%	3%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3-4年	50%	50%
4-5年	100%	100%
5年以上	100%	100%

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的

適用 不適用

(3) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

單項計提壞賬準備
的理由

有客觀證據表明其發生了減值

壞賬準備的計提方法

對單項金額雖不重大的應收款項單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

12. 存貨

(1) 存貨的分類

存貨主要為原材料、委託加工材料、庫存商品、在產品、自製半成品、低值易耗品和包裝物等。

(2) 發出存貨的計價方法

計價方法：加權平均法

(3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

當存在下列情況之一時，計提存貨跌價準備：市價持續下跌，並且在可預見的未來，無回升的可能；企業使用該項原材料生產的產品的成本大於產品的銷售價格；企業因產品更新換代，原有庫存材料已不適應新產品的需要，而該材料的市場價格又低於其賬面成本；因企業提供商品或勞務過時或消費者偏好改變而使市場的需求發生變化，導致市場價格逐漸下跌；其他足以證明該項存貨實質上已經發生減值的情形。

(4) 存貨的盤存制度

盤存制度：永續盤存制

(5) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品

攤銷方法：一次攤銷法

包裝物

攤銷方法：一次攤銷法

13. 長期股權投資

(1) 投資成本的確定

企業合併形成的長期股權投資，按照下列規定確定其初始投資成本：

- ① 同一控制下的企業合併，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的對價之間的差額調整資本公積；資本公積不足沖減的調整留存收益。
- ② 非同一控制下的企業合併，合併成本為購買方在購買日取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益證券的公允價值；如果是通過多次交換交易分步實現的企業合併，合併成本為每一單項交易成本之和；在合併合同或協議中對可能影響合併成本的未來事項作出約定的，如果說在購買日估計未來事項很可能發生並且對合併成

本的影響金額能夠可靠計量的，購買方應當將其計入合併成本。除企業合併形成的長期股權投資以外，其他方式取得的長期股權投資，應當按照下列規定確定其初始投資成本：

- ① 以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。初始投資成本包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出。實際支付的價款中包含的已宣告但尚未領取的現金股利，作為應收項目單獨核算。
- ② 以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。
- ③ 投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本，但合同或協議約定價值不公允的除外。
- ④ 通過非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，如果該交換具有商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量，其長期股權投資成本以換出資產或換入資產的公允價值計量；如果該交換不具有商業實質或換入資產或換出資產的公允價值不能可靠計量，則長期股權投資成本以換出資產的賬面價值計量。
- ⑤ 通過債務重組取得的長期股權投資，將放棄債權而享有的股份的公允價值確認為對債務人的投資，重組債權的賬面餘額與長期股權投資的公允價值之間的差額，記入當期損益；債權人已計提壞賬準備的，先將該差額沖減減值準備，不足沖減的部分，記入當期損益。

(2) 後續計量及損益確認

- ① 對子公司的投資採用成本法進行核算，編製合併財務報表時按照權益法進行調整。
- ② 如果對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算。
- ③ 對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。投資收益的確認：
 - ① 採用成本法核算的單位，在被投資單位宣告分派利潤或現金股利時，確認投資收益。
 - ② 採用權益法核算的單位，中期期末或年度終了，按分享或分擔的被投資單位實現的淨利潤或發生的淨虧損的份額，確認投資損益。
 - ③ 處置股權投資時，將股權投資的賬面價值與實際取得的價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時應當將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期損益。

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制，是指按照合同約定對某項經濟活動所共有的控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。本公司與其他方對被投資單位實施共同控制的，被投資單位為本公司合營企業；重大影響，是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本公司能夠對被投資單位施加重大影響的，被投資單位為本公司聯營企業。

(4) 減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日，若因市價持續下跌或被投資單位經營狀況惡化等原因使長期股權投資存在減值跡象時，根據單項長期股權投資的公允價值減去處置費用後的淨額與長期股權投資預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定長期股權投資的可收回金額。長期股權投資的可收回金額低於賬面價值時，將資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。長期股權投資減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

14. 投資性房地產

- (1) 投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權和已出租的建築物。
- (2) 投資性房地產按照成本進行初始計量，採用成本模式進行後續計量，並採用與固定資產和無形資產相同的方法計提折舊或進行攤銷。資產負債表日，有跡象表明投資性房地產發生減值的，按照賬面價值與可收回金額的差額計提相應的減值準備。

15. 固定資產

(1) 固定資產確認條件

固定資產是指使用年限在一年以上，能為生產商品提供勞務或經營管理而持有的有形資產，包括房屋建築物、通用設備、專用設備、運輸設備、動力設備、儀器儀表及辦公設備。

(2) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

融資租賃取得的固定資產，按租賃開始日租賃資產的原賬面價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，加上可直接歸屬於租賃項目的初始直接費用作為作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。

(3) 各類固定資產的折舊方法

類別	折舊年限 (年)	殘值率 (%)	年折舊率
房屋及建築物	30-50年	5%	1.90%-3.17%
機器設備	5-18年	4%-5%	5.28%-19.00%
電子設備	5-7年	4%-5%	13.57%-19.20%
運輸設備	6-8年	4%-5%	11.88%-16.00%
通用設備	5-10年	5%	9.50%-19.00%
動力設備	6-22年	4%-5%	4.32%-16.00%
儀器儀表	6-18年	4%-5%	5.28%-16.00%
辦公設備	5-7年	4%-5%	13.57%-19.20%

(4) 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

固定資產減值準備的計提見資產減值相關會計政策。減值損失一經確認，在以後會計期間不得轉回。

(5) 其他說明

—

16. 在建工程

(1) 在建工程的類別

本公司自行建造的在建工程按實際成本計價，實際成本由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。本公司的在建工程包括建築支出、機器設備的購置成本及其他直接費用，以及建設期間符合資本化條件的借款費用與匯兌損益，在建工程按各項工程實際發生的支出分項目核算。

(2) 在建工程結轉為固定資產的標準和時點

所建造的固定資產已達到預定可使用狀態時，按工程竣工決算或根據工程預算、造價或工程實際成本估價結轉固定資產。

(3) 在建工程的減值測試方法、減值準備計提方法

在建工程減值準備的計提見資產減值相關會計政策。減值損失一經確認，在以後會計期間不得轉回。

17. 借款費用

(1) 借款費用資本化的確認原則

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- ① 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- ② 借款費用已經發生；
- ③ 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

(2) 借款費用資本化期間

為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，以專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定。為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用了一般借款的，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。

專門借款發生的輔助費用，在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之前發生的，應當在發生時根據其發生額予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本；在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後發生的，應當在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

(3) 暫停資本化期間

若資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，應當暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用應當確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。

(4) 借款費用資本化金額的計算方法

為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，以專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定。為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用了一般借款的，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。

專門借款發生的輔助費用，在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之前發生的，應當在發生時根據其發生額予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本；在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後發生的，應當在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

18. 生物資產

—

19. 油氣資產

—

20. 無形資產

(1) 無形資產的計價方法

- ① 外購的無形資產，按照其購買價款、相關稅費以及其他直接歸屬於使該資產達到預定用途所發生支出的實際成本入賬；
- ② 投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值計價；
- ③ 企業內部研究開發的無形資產，在研究階段發生的支出計入當期損益，在開發階段發生的支出，在滿足下列條件時，作為無形資產成本入賬：
 - a. 開發的無形資產在完成後，能夠直接使用或者出售，且運用該無形資產生產的產品存在市場，能夠為企業帶來經濟利益(或該無形資產自身存在市場且出售後有足夠的技術支持)。
 - b. 該無形資產的開發支出能夠可靠的計量。

(2) 使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況

- ① 運用該資產生產的產品通常的壽命週期、可獲得的類似資產使用壽命的信息；
- ② 技術、工藝等方面的現階段情況及對未來發展趨勢的估計；
- ③ 以該資產生產的產品或提供服務的市場需求情況；
- ④ 現在或潛在的競爭者預期採取的行動；
- ⑤ 為維持該資產帶來經濟利益能力的預期維護支出，以及企業預計支付有關支出的能力；

⑥ 對該資產控制期限的相關法律規定或類似限制，如特許使用期、租賃期等；

⑦ 與企業持有其他資產使用壽命的關聯性等。

來源於合同性權利或其他法定權利的無形資產，其使用壽命不應超過合同性權利或其他法定權利的期限；合同性權利或其他法定權利在到期時因續約等延續、且有證據表明企業續約不需要付出大額成本的，續約期應當計入使用壽命。合同或法律沒有規定使用壽命的，企業應當綜合各方面因素判斷，以確定無形資產能為企業帶來經濟利益的期限。

項目	預計使用壽命	依據
土地使用權	50	使用年限
專利權、非專利技術	10	按受益期或合同約定
其他無形資產	受益年限	按受益期

(3) 使用壽命不確定的無形資產的判斷依據

合同或法律沒有規定使用壽命的，本公司綜合各方面因素判斷，以確定無形資產能為本公司帶來經濟利益的期限。

① 與同行業的情況進行比較；

② 參考歷史經驗；

③ 聘請相關專家進行論證等。

按照上述方法仍無法合理確定無形資產為企業帶來經濟利益期限的，該項無形資產應作為使用壽命不確定的無形資產。

(4) 無形資產減值準備的計提

無形資產減值準備的計提見資產減值相關會計政策。減值損失一經確認，在以後會計期間不得轉回。

(5) 劃分公司內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準

研究階段研究階段是探索性的，為進一步開發活動進行資料及相關方面的準備，已進行的研究活動將來是否會轉入開發、開發後是否會形成無形資產等均具有較大的不確定性。

開發階段相對於研究階段而言，開發階段應當是已完成研究階段的工作，在很大程度上具備了形成一項新產品或新技術的基本條件。

(6) 內部研究開發項目支出的核算

本公司內部研究開發項目研究階段的支出，應當於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，才能確認為無形資產：

- ① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性。

判斷無形資產的開發在技術上是否具有可行性，應當以目前階段的成果為基礎，並提供相關證據和材料，證明公司進行開發所需的技術條件等已經具備，不存在技術上的障礙或其他不確定性。比如，公司已經完成了全部計劃、設計和測試活動，這些活動是使資產能夠達到設計規劃書中的功能、特徵和技術所必需的活動，或經過專家鑒定等。

- ② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖。

公司能夠說明其開發無形資產的目的。

- ③ 無形資產產生經濟利益的方式。

無形資產是否能夠為公司帶來經濟利益，應當對運用該無形資產生產產品的市場情況進行可靠預計，以證明所生產的產品存在市場並能夠帶來經濟利益，或能夠證明市場上存在對該無形資產的需求。

- ④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產。

公司能夠證明可以取得無形資產開發所需的技術、財務和其他資源，以及獲得這些資源的相關計劃。公司自有資金不足以提供支持的，應能夠證明存在外部其他方面的資金支持，如銀行等金融機構聲明願意為該無形資產的開發提供所需資金等。

- ⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

公司對研究開發的支出應當單獨核算，比如，直接發生的研發人員工資、材料費，以及相關設備折舊費等。同時從事多項研究開發活動的，所發生的支出應當按照合理的標準在各項研究開發活動之間進行分配；無法合理分配的，應當計入當期損益。

21. 長期待攤費用

長期待攤費用按實際發生額核算，在項目受益期限內平均攤銷。

22. 附回購條件的資產轉讓

—

23. 預計負債**(1) 預計負債的確認標準**

—

(2) 預計負債的計量方法

—

24. 股份支付及權益工具**(1) 股份支付的種類**

股份支付，是指公司為獲取職工和其他方提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。

(2) 權益工具公允價值的確定方法

股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

(3) 確認可行權權益工具最佳估計的依據

—

(4) 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

—

25. 回購本公司股份

-

26. 收入**(1) 銷售商品收入確認時間的具體判斷標準**

商品銷售：在商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，公司不再對該商品實施繼續管理權和實際控制權，相關的收入已經收到或取得了收款的證據，並且與銷售該商品有關的成本能夠可靠的計量時，確認營業收入的實現。

(2) 確認讓渡資產使用權收入的依據

讓渡資產使用權：

與交易相關的經濟利益很可能流入企業，收入的金額能夠可靠地計量時，分別下列情況確定讓渡資產使用權收入金額：

- a. 利息收入金額，按照他人使用本企業貨幣資金的時間和實際利率計算確定；或
- b. 使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

本公司出租房屋建築物時，滿足以下條件確認其收入的實現：

- ① 具有承租人認可的租賃合同、協議或其他結算通知書；
- ② 履行了合同規定的義務，開具租賃發票且價款已經取得或確信可以取得；及
- ③ 投資性房地產成本能夠可靠地計量。

(3) 確認提供勞務收入的依據

提供勞務：在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認提供勞務收入。提供勞務交易的完工進度，依據已完工作的測量確定。

本公司在資產負債表日提供勞務交易結果不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：

- a. 已發生的勞務成本預計能夠得到補償，應按已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本；
- b. 已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

(4) 按完工百分比法確認提供勞務的收入和建造合同收入時，確定合同完工進度的依據和方法

按完工百分比法確認提供勞務的收入和建造合同收入時，確定合同完工進度的依據和方法。

27. 政府補助

(1) 類型

政府補助是指本公司從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

(2) 會計政策

本公司將所取得的用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定為與收益相關的政府補助。若政府文件未明確規定補助對象，則採用以下方式將補助款劃分為與收益相關的政府補助和與資產相關的政府補助：

- (1) 政府文件明確了補助所針對的特定項目的，根據該特定項目的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分，對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核，必要時進行變更。
- (2) 政府文件中對用途僅作一般性表述，沒有指明特定項目的，作為與收益相關的政府補助。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。

政府補助同時滿足下列條件的，予以確認：

- (1) 企業能夠滿足政府補助所附條件；
- (2) 企業能夠收到政府補助。

與收益相關的政府補助，如果用於補償本公司以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；如果用於補償本公司已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但是，按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

28. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 確認遞延所得稅資產的依據

公司所得稅的會計處理採用資產負債表債務法核算，公司按資產賬面價值小於資產計稅基礎的差額確認遞延所得稅資產。

(2) 確認遞延所得稅負債的依據

資產賬面價值大於資產計稅基礎的差額計算遞延所得稅負債。

29. 經營租賃、融資租賃

(1) 經營租賃會計處理

經營租賃中的租金，本公司在租賃期內各個期間按照直線法計入相關資產成本或當期損益；發生的初始直接費用，計入當期損益。

(2) 融資租賃會計處理

融資租賃中，在租賃開始日本公司將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。初始直接費用計入租入資產價值。未確認融資費用在租賃期內各個期間採用實際利率法計算確認當期的融資費用。本公司採用與自有固定資產相一致的折舊政策計提租賃資產折舊。

(3) 售後租回的會計處理

—

30. 持有待售資產

(1) 持有待售資產確認標準

—

(2) 持有待售資產的會計處理方法

—

31. 資產證券化業務

—

32. 套期會計

—

33. 主要會計政策、會計估計的變更

本報告期主要會計政策、會計估計是否變更？

是 否

無

(1) 會計政策變更

本報告期主要會計政策是否變更？

是 否

(2) 會計估計變更

本報告期主要會計估計是否變更？

是 否

34. 前期會計差錯更正

本報告期是否發現前期會計差錯？

是 否

公司第三屆董事會第五十三次會議於2013年11月18日審議通過《關於按照財政部駐天津專員辦對公司2012年度會計信息質量檢查處理決定進行財務調整的議案》，根據專員辦《關於對中環半導體股份有限公司會計監督檢查的處理決定》進行了財務調整，重新編製了2012年度財務報表，此差錯更正影響2012年度合併財務報表資產總額減少7,792,596.00元，歸屬於母公司股東權益減少15,085,950.36元，歸屬於母公司所有者的2012年度淨利潤減少4,555,010.84元。華寅五洲會計師事務所(特殊普通合夥)已於2013年11月15日出具報告號為華寅五洲證審字[2013]0066審計報告。

(1) 追溯重述法

本報告期是否發現採用追溯重述法的前期會計差錯？

是 否

本報告期已對會計差錯進行追溯調整，此差錯更正影響2012年度合併財務報表資產總額減少7,792,596.00元，歸屬於母公司股東權益減少15,085,950.36元，歸屬於母公司所有者的2012年度淨利潤減少4,555,010.84元。

詳細說明

—

單位：元

會計差錯更正的內容	批准處理情況	受影響的各個	
		比較期間報表項目名稱	累積影響數
—	—	—	—

(2) 未來適用法

本報告期是否發現採用未來適用法的前期會計差錯？

是 否

35. 其他主要會計政策、會計估計和財務報表編製方法

—

五. 稅項

1. 公司主要稅種和稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按產品銷售收入17%的稅率計算當期銷項稅額，扣除按規定允許在當期抵扣的進項稅額後繳納	17%
營業稅	技術服務費、資產租賃等	5%–6%
城市維護建設稅	按實際應繳納流轉稅額	7%
企業所得稅	按應納稅所得額計算繳納	15%、25%

各分公司、分廠執行的所得稅稅率：

- (1) 公司於2011年10月被批准為高新技術企業，所得稅稅率為15%。
- (2) 子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司於2011年10月被批准為高新技術企業，所得稅稅率為15%。
- (3) 子公司天津環鑫科技發展有限公司於2011年11月8日被批准為高新技術企業，所得稅稅率為15%。
- (4) 子公司天津中環領先材料技術有限公司於2011年11月8日被批准為高新技術企業，所得稅稅率為15%。
- (5) 子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2011年11月9日被批准為高新技術企業，所得稅稅率為15%。
- (6) 子公司天津鑫天和電子科技有限公司、子公司天津市豪爾希科技開發有限公司、子公司天津環歐國際矽材料有限公司所得稅稅率為25%。

2. 稅收優惠及批文

- (1) 公司於2011年10月被批准為高新技術企業，證書號：GF201112000179，所得稅稅率為15%。
- (2) 子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司於2011年10月被批准為高新技術企業，證書號：GF201112000106，所得稅稅率為15%。
- (3) 子公司天津環鑫科技發展有限公司於2011年11月8日被批准為高新技術企業，證書號：GR201112000132，所得稅稅率為15%。
- (4) 子公司天津中環領先材料技術有限公司於2011年11月8日被批准為高新技術企業，證書號：GR201112000118，所得稅稅率為15%。
- (5) 子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2011年11月9日被批准為高新技術企業，證書號：GR201115000021，所得稅稅率為15%。

3. 其他說明

—

六. 企業合併及合併財務報表

1. 子公司情況

本公司合併財務報表的合併範圍按以控制為基礎加以確定。

本公司納入合併範圍的子公司全部為本公司控制的被投資單位。

(1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

單位：元

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	期末實際 投資額	實質上構成 對子公司 淨投資的其他 項目餘額	持股比例	表決權 比例	是否 合併報表	少數 股東權益	少數股東 權益中用於 沖減少數 股東權益 的金額	從母公司所有者 權益沖減子公司 少數股東分擔的 本期虧損超過少數 股東在該子公司 年初所有者權益 中所享有份額 後的餘額
天津市環賦半 導體材料技 術有限公司	控股子公司	天津華苑產業區 (環外)海泰東 路12號	生產、銷售、 技術開發、 諮詢	850,000,000	法律、法規禁止的不得經營； 應經審批的未獲審批前不得 經營；法律法規未規定審批 的自主經營(國家有專項、 專營規定的，按規定執行)	1,217,373,064.60	-	100%	100%	是	0.00	-	-
天津市豪爾希 科技開發 有限公司	控股子公司	天津華苑產業區 (環外)海泰東 路12號	生產、銷售	500,000	技術開發、諮詢、服務	450,000.00	-	100%	100%	是	0.00	-	-
天津環鑫科技 發展有限 公司	控股子公司	天津市華苑產業 園區海泰發展 六道6號海泰 綠色產業 基地G座907室	技術開發、諮詢、 服務、銷售	20,000,000	半導體材料、半導體器件的技 術開發、製造、銷售	20,000,000.00	-	100%	100%	是	0.00	-	-

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實質上構成對子公司		表決權比例	是否合併報表	少數股東權益	從母公司所有者權益沖減子公司少數股東分擔的本期虧損超過少數股東在該子公司年初所有者權益中所享有份額後的餘額		
						期末實際投資額	淨投資的其他項目餘額				沖減少數股東權益的金額	少數股東權益	
						(%)	(%)						
天津中環領先材料技術有限公司	控股子公司	天津華苑產業區(環外)海泰東路12號	技術開發、諮詢、服務、轉讓； 製造	200,000,000	技術開發、諮詢、服務、轉讓(新材料、電子與信息、機電一體化的技術及產品)； 半導體器件、半導體材料製造；進出口業務	102,000,000.00	-	51%	51%	是	107,983,746.82	-	-
內蒙古中環光伏材料有限公司	控股子公司	內蒙古自治區呼和浩特市金橋經濟開發區寶力爾街	製造、銷售和技術研發	682,500,000.00	許可經營項目：自營和代理各類商品和技術的進出口，但國家限定公司經營或禁止進出口的商品和技術除外。一般經營項目：太陽能矽棒(錠)和矽片、半導體材料及相關產品的製造、銷售和技術研發，單晶矽、多晶矽材料來料加工，房屋租賃。(法律、行政法規、國務院決定規定應經許可的，未獲許可不得生產經營)	937,367,200.00	-	100%	100%	是	-	-	-
天津鑫天和電子科技有限公司	控股子公司	天津市華苑產業區海泰發展六道6號海泰綠色產業基地G-806	技術開發、諮詢、服務；批發兼零售	13,200,000	電子信息技術開發、諮詢、服務；電子元器件、電器設備批發兼零售；貨物及技術的進出口業務	7,000,000.00	-	53.03%	53.03%	是	17,323,757.46	-	-
天津環歐國際矽材料有限公司	控股子公司	天津東疆保稅港區美洲路一期封關區內聯檢服務中心六層6026-33	貿易、加工	460,000,000.00	法律、法規禁止的不得經營；應經審批的未獲批准的不得經營；法律法規未規定審批的自主經營	460,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實質上構成對子公司		表決權比例	是否合併報表	從母公司所有者權益沖減子公司少數股東分擔的本期虧損超過少數股東在該子公司年初所有者權益中所享有份額後的餘額			
						期末實際投資額	淨投資的其他項目餘額			持股比例	少數股東權益	權益中用於沖減少數股東權益的金額	少數股東
						(%)	(%)						
中環香港控股有限公司	控股子公司	中國香港	貿易	1,000,000.00	半導體材料、太陽能、器件的進出口貿易等	0.00	-	100%	100%	是	-	-	-
中環能源(內蒙古)有限公司	控股子公司	內蒙古自治區 呼和浩特市 金橋經濟開發區 實力爾街	光伏電站、礦產資源、能源項目	7,000,000.00	太陽能光伏電站項目、礦產資源、能源項目的技術開發及投資；光伏發電設備的購銷；技術轉讓。(法律、行政法規、國務院決定規定應經許可的、為獲許可不得生產經營)	7,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
四川中環能源有限公司	控股子公司	成都市高新區 交子大道177號 中海國際中心 1棟1單元 1604號	光伏電站、礦產資源、能源項目	10,000,000.00	一般經營項目(以下範圍不含前置許可項目、後置許可項目憑許可證或審批文件經營)：太陽能發電；項目投資；電子設備銷售；節能技術推廣服務	10,000,000.00	100%	100%	是		-	-	-
呼和浩特市環夏高新能源開發有限公司	控股子公司	呼和浩特市 林格爾縣盛樂鎮公喇叭村	光伏電站	10,000,000.00	風能、光伏發電技術諮詢服務；風能、光伏發電物資、設備採購；牧草種植業	9,000,000.00	-	90%	90%	是	-	-	-
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	控股子公司	呼和浩特市 武川縣青山路	光伏電站	10,000,000.00	風能、光伏發電技術諮詢服務，風能、光伏發電物資、設備採購，牧草種植，農產品種植	9,000,000.00	-	90%	90%	是	-	-	-

通過設立或投資等方式取得的子公司的其他說明：

—

(2) 同一控制下企業合併取得的子公司

單位：元

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實質上構成對		持股比例	表決權比例	是否合併 報表	少數 股東權益	從母公司所有者權益 沖減子公司少數股東 權益中用於 分擔的本期虧損超過 沖減少數 股東損益 的金額	少數股東 沖減子公司少數股東 權益中用於 分擔的本期虧損超過 沖減少數 股東在該子公司 年初所有者權益中 所享有份額後的餘額
						期末實際 投資額	子公司淨投資的 其他項目餘額						
-	-	-	-	-	-	-	-	(%)	(%)	-	-	-	-

通過同一控制下企業合併取得的子公司的其他說明：

—

(3) 非同一控制下企業合併取得的子公司

單位：元

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實質上構成對		持股比例	表決權比例	是否 合併報表	少數 股東權益	從母公司所有者權益 沖減子公司少數股東 權益中用於 分擔的本期虧損超過 沖減少數 股東在該子公司 年初所有者權益中 所享有份額後的餘額
						期末實際 投資額	子公司淨投資的 其他項目餘額					
-	-	-	-	-	-	-	-	(%)	(%)	-	-	-

通過非同一控制下企業合併取得的子公司的其他說明：

—

2. 特殊目的主體或通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體

單位：元

名稱	與公司 主要業務往來	在合併報表內確認的 主要資產、負債 期末餘額
—	—	—

特殊目的主體或通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體的其他說明：

—

3. 合併範圍發生變更的說明

合併報表範圍發生變更說明

適用 不適用

與上年相比本年(期)新增合併單位3家，原因為：

本期合併報表新增呼和浩特環聚新能源開發有限公司和呼和浩特市環夏高新能源開發有限公司，這兩個公司是中環能源(內蒙古)有限公司和呼和浩特市盛樂經濟園區戴維種植有限責任公司於2013年6月共同投資成立，新增四川中環能源有限公司，該公司是天津中環半導體股份有限公司於2013年11月投資設立。

4. 報告期內新納入合併範圍的主體和報告期內不再納入合併範圍的主體

本期新納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體：

單位：元

名稱	期末淨資產	本期淨利潤
四川中環能源有限公司	9,986,565.36	-13,434.64
呼和浩特市環夏高新能源開發有限公司	9,999,943.11	-56.89
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	9,999,985.59	-14.41

本期不再納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體：

單位：元

名稱	處置日淨資產	年初至處置日淨利潤
—	—	—

新納入合併範圍的主體和不再納入合併範圍的主體的其他說明：

5. 報告期內發生的同一控制下企業合併

單位：元

被合併方	屬於同一控制 下企業合併的 判斷依據	同一控制的 實際控制人	合併本期 期初至合併日 的收入	合併本期至 合併日的 淨利潤	合併本期至 合併日的經營 活動現金流
-	-	-	-	-	-

同一控制下企業合併的其他說明：

-

6. 報告期內發生的非同一控制下企業合併

單位：元

被合併方	商譽金額	商譽計算方法
-	-	-

非同一控制下企業合併的其他說明：

-

是否存在通過多次交易分步實現企業合併且在本報告期取得控制權的情形？

適用 不適用

7. 報告期內出售喪失控制權的股權而減少子公司

子公司名稱	出售日	損益確認方法
—	—	—

出售喪失控制權的股權而減少的子公司的其他說明：

—

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且至本報告期喪失控制權的情形？

適用 不適用

8. 報告期內發生的反向購買

借殼方	判斷構成反向 購買的依據	合併成本的 確定方法	合併中確認的商譽 或計入當期的損益 的計算方法
—	—	—	—

反向購買的其他說明：

—

9. 本報告期發生的吸收合併

單位：元

吸收合併的類型	併入的主要資產		併入的主要負債	
	項目	金額	項目	金額
同一控制下吸收合併	項目	金額	項目	金額
非同一控制下吸收合併	項目	金額	項目	金額
—	—	—	—	—

吸收合併的其他說明：

—

10. 境外經營實體主要報表項目的折算匯率

—

七. 合併財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

單位：元

項目	期末數			期初數		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：	-	-	215,828.39	-	-	575,246.73
人民幣	-	-	215,828.39	-	-	575,246.73
銀行存款：	-	-	272,426,533.65	-	-	1,380,464,041.73
人民幣	-	-	226,553,343.56	-	-	1,335,235,645.53
美元	7,437,211.94	609.69%	45,343,937.49	3,443,572.28	628.55%	21,644,573.61
歐元	3,541.31	841.89%	29,813.94	12.13	831.49%	100.86
日元	2,213,153.00	5.78%	127,856.06	322,847,975.00	7.3%	23,583,721.73
港幣	0.86	79.07%	0.68	-	-	-
瑞士法郎	54,375.72	683.36%	371,581.92	-	-	-
其他貨幣資金：	-	-	731,321,630.70	-	-	534,868,118.71
人民幣	-	-	729,349,936.81	-	-	505,052,171.29
日元	28,510,808.00	5.78%	1,647,097.89	408,163,663.00	7.3%	29,815,947.42
瑞士法郎	47,500.00	683.36%	324,596.00	-	-	-
合計	-	-	1,003,963,992.74	-	-	1,915,907,407.17

如有因抵押、質押或凍結等對使用有限制、存放在境外、有潛在回收風險的款項應單獨說明。

項目	人民幣金額
銀行承兌匯票保證金	373,015,459.74
不可撤銷信用證保證金	275,806,170.96
履約保函保證金	50,000,000.00
定期存單	32,500,000.00
其他貨幣小計	731,321,630.70

2. 交易性金融資產

(1) 交易性金融資產

單位：元

項目	期末公允價值	期初公允價值
—	—	—

(2) 變現有限制的交易性金融資產

單位：元

項目	限售條件或變現 方面的其他重大限制	期末金額
—	—	—

(3) 套期工具及對相關套期交易的說明

—

3. 應收票據

(1) 應收票據的分類

單位：元

種類	期末數	期初數
銀行承兌匯票	120,264,924.71	29,343,050.05
商業承兌匯票	10,924,823.78	1,746,693.30
合計	<u>131,189,748.49</u>	<u>31,089,743.35</u>

(2) 期末已質押的應收票據情況

單位：元

出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
天津中環半導體股份有限公司	2013年12月25日	2014年06月25日	20,000,000.00	-
天津市環歐半導體材料技術有限公司	2013年11月04日	2014年02月04日	10,000,000.00	-
天津市環歐半導體材料技術有限公司	2013年11月04日	2014年02月04日	10,000,000.00	-
天津市環歐半導體材料技術有限公司	2013年11月04日	2014年02月04日	10,000,000.00	-
天津市環歐半導體材料技術有限公司	2013年12月20日	2014年03月20日	9,500,000.00	-
合計	-	-	59,500,000.00	-

(3) 因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據，以及期末公司已經背書給他方但尚未到期的票據情況。

-

因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據：

單位：元

出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
-	-	-	-	-

說明：

-

公司已經背書給其他方但尚未到期的票據。

單位：元

出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
天津中環半導體股份有限公司	2013年09月12日	2014年03月12日	30,000,000.00	-
天津中環半導體股份有限公司	2013年09月12日	2014年03月12日	20,000,000.00	-
天津環歐國際矽材料有限公司	2013年12月05日	2014年03月05日	10,000,000.00	-
天津環歐國際矽材料有限公司	2013年12月05日	2014年03月05日	10,000,000.00	-
天津環歐國際矽材料有限公司	2013年12月05日	2014年03月05日	10,000,000.00	-
合計	-	-	<u>80,000,000.00</u>	<u>-</u>

已貼現或質押的商業承兌票據的說明：

-

4. 應收股利

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數	未收回 的原因	相關款項是 否發生減值
其中：	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-

說明：

-

5. 應收利息

(1) 應收利息

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
銀承信用證保函				
保證金定期存款	—	3,839,627.06	—	3,839,627.06
合計	<u>—</u>	<u>3,839,627.06</u>	<u>—</u>	<u>3,839,627.06</u>

(2) 逾期利息

單位：元

貸款單位	逾期時間(天)	逾期利息金額
—	—	—

(3) 應收利息的說明

—

6. 應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露

單位：元

種類	期末數				期初數			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提								
壞賬準備的應收賬款	113,400,804.71	9.95%	96,890,708.57	85.44%	150,172,590.00	14.1%	128,799,216.80	12.09%
	按組合計提壞賬準備的應收賬款							
其他單項金額重大的應收賬款	648,661,214.45	56.94%	63,257.41	0.01%	572,357,086.70	53.71%	906,376.58	0.09%
其他單項金額不重大的								
應收賬款	363,608,356.43	31.91%	13,517,548.95	3.72%	329,188,281.38	30.89%	11,048,294.64	1.04%
組合小計	1,012,269,570.88	88.85%	13,580,806.36	1.34%	901,545,368.08	84.6%	11,954,671.22	1.12%
單項金額雖不重大但單項計提								
壞賬準備的應收賬款	13,633,460.79	1.2%	13,633,460.79	100%	13,904,271.49	1.3%	13,904,271.49	1.3%
合計	1,139,303,836.38	-	124,104,975.72	-	1,065,622,229.57	-	154,658,159.51	-

應收賬款種類的說明：

—

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
無錫尚德太陽能電力 有限公司	10,756,636.00	10,756,636.00	100%	破產重整過程中， 是否能夠收回難以預計。
洛陽尚德太陽能電力 有限公司	20,093,688.00	20,093,688.00	100%	涉及訴訟，是否能夠 收回難以預計。
尚德太陽能電力 有限公司	82,550,480.71	66,040,384.57	80%	訴訟過程中，是否能夠 全額收回難以預計。
合計	<u>113,400,804.71</u>	<u>96,890,708.57</u>	<u>-</u>	

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
山東巴通您電器有限公司	3,566,417.07	3,566,417.07	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
威海敬珍電子有限公司	355,435.00	355,435.00	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
Anyon Electronics (TIANJIN) Co., Ltd	3,938,805.73	3,938,805.73	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
Anyon Electronics (THAILAND) Co., Ltd	3,165,742.28	3,165,742.28	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
Anyon Co., Ltd (KOREA)	1,437,048.84	1,437,048.84	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
東杰(數碼)電子科技 有限公司	615,215.71	615,215.71	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
無錫新中亞電訊電器 有限公司	183,580.00	183,580.00	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
DONGGUAN BUKANG ELECTRONICS CO. LTD.	133,324.14	133,324.14	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
深圳市南柏實業有限公司 石岩分公司	90,790.00	90,790.00	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
CST ELECTRONICS COMPANY LTD (KCH或DONGGUAN BUGANG ELECTRONICS)	54,336.85	54,336.85	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
廣州市廣芳電器有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
SBTP-SOC BOBINADOS	25,278.97	25,278.97	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
東莞普思電子有限公司 (普泰)	17,486.20	17,486.20	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
合計	<u>13,633,460.79</u>	<u>13,633,460.79</u>	<u>-</u>	

(2) 本報告期轉回或收回的應收賬款情況

單位：元

應收賬款內容	轉回或收回金額	確定原壞賬 準備的依據	轉回或收回前	
			累計已計提壞 賬準備金額	轉回或收回原因
-	-	-	-	-

期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提：

單位：元

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例	理由
			(%)	
-	-	-	-	-

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款的說明：

-

(3) 本報告期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收 賬款性質	核銷時間	核銷金額	核銷原因	是否因
					關聯交易 產生
-	-	-	-	-	-

應收賬款核銷說明：

-

(4) 本報告期應收賬款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

單位：元

單位名稱	期末數		期初數	
	賬面餘額	計提壞賬金額	賬面餘額	計提壞賬金額
-	-	-	-	-

(5) 應收賬款中金額前五名單位情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔應收賬款 總額的比例 (%)
客戶一	銷售客戶	251,431,983.10	0-6月	22.07%
客戶二	銷售客戶	179,850,210.00	0-6月	15.79%
客戶三	銷售客戶	82,550,480.71	0-2年	7.25%
客戶四	銷售客戶	73,376,184.00	0-6月	6.44%
客戶五	銷售客戶	30,239,218.76	0-1年	2.65%
合計	-	<u>617,448,076.57</u>	-	<u>54.2%</u>

(6) 應收關聯方賬款情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	佔應收賬款 總額的比例 (%)
成都佳陽矽材料技術有限公司	關聯自然人及其控制的法人	4,815,903.34	0.42%
成都青洋電子材料有限公司	關聯自然人及其控制的法人	5,408,801.46	0.47%
呼和浩特市歐通能源科技 有限公司	聯營公司	3,371,217.31	0.3%
內蒙古歐晶石英有限公司	聯營公司	657,566.91	0.06%
天津環聯電子科技有限公司	聯營公司	8,528,544.48	0.75%
天津市中環三峰電子有限公司	同受一方控制	1,800.00	0%
天津通廣集團數字通信有限公司	同受一方控制	2,300.00	0%
合計		<u>22,786,133.50</u>	<u>2%</u>

(7) 終止確認的應收款項情況

單位：元

項目	終止確認金額	與終止確認 相關的利得或損失
—	—	—

(8) 以應收款項為標的進行證券化的，列示繼續涉入形成的資產、負債的金額

單位：元

項目	期末數
資產：	—
負債：	—

7. 其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露

單位：元

種類	期末數				期初數			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
按組合計提壞賬準備的其他應收款								
出口退稅	36,865,150.41	38.2%	0.00	0%	9,041,228.19	44.45%	0.00	0%
其他單項金額重大的								
其他應收賬款	55,126,378.70	57.13%	3,210,818.07	5.82%	6,644,583.07	32.67%	3,015,117.88	45.38%
其他單項金額不重大的								
其他應收賬款	4,233,750.64	4.39%	1,869,819.30	44.16%	4,380,432.03	21.54%	1,822,978.19	41.62%
組合小計	96,225,279.75	99.72%	5,080,637.37	5.28%	20,066,243.29	98.66%	4,838,096.07	24.11%
單項金額雖不重大但單項計提								
壞賬準備的其他應收款	272,697.74	0.28%	272,697.74	100%	272,697.74	1.34%	272,697.74	100%
合計	96,497,977.49	-	5,353,335.11	-	20,338,941.03	-	5,110,793.81	-

其他應收款種類的說明：

-

期末本公司根據經營規模、業務性質及客戶結算狀況等確定單項金額重大的其他應收款標準為50萬元。

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備
			1年以內			
其中：						
0-6個月	88,020,173.15	91.47%	-	14,486,159.14	72.19%	-
7-12個月	1,248,689.02	1.3%	37,460.68	17,045.70	0.08%	511.37
1年以內小計	89,268,862.17	92.77%	37,460.68	14,503,204.84	72.27%	511.37
1至2年	1,751,067.09	1.82%	175,106.71	8,324.00	0.04%	832.40
2至3年	232,524.65	0.24%	69,757.40	615,620.51	3.07%	184,686.15
3年以上	4,972,825.84	5.17%	4,798,312.58	4,939,093.94	24.62%	4,652,066.15
3至4年	349,026.51	0.36%	174,513.25	574,055.58	2.86%	287,027.79
4至5年	336,686.85	0.35%	336,686.85	125,854.41	0.63%	125,854.41
5年以上	4,287,112.48	4.46%	4,287,112.48	4,239,183.95	21.13%	4,239,183.95
合計	<u>96,225,279.75</u>	<u>-</u>	<u>5,080,637.37</u>	<u>20,066,243.29</u>	<u>-</u>	<u>4,838,096.07</u>

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
天津中環電子進出口有限公司	272,697.74	272,697.74	100%	經營不善，無力償還
合計	<u>272,697.74</u>	<u>272,697.74</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 本報告期轉回或收回的其他應收款情況

單位：元

其他應收款內容	轉回或 收回原因	確定原壞賬 準備的依據	轉回或收回前 累計已計提 壞賬準備金額	轉回或 收回金額
-	-	-	-	-

期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收賬款壞賬準備計提：

單位：元

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	理由
--------	------	------	-------------	----

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

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款的說明：

-

(3) 本報告期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	其他應 收款性質	核銷時間	核銷金額	核銷原因	是否因關聯 交易產生
------	-------------	------	------	------	---------------

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

其他應收款核銷說明

-

(4) 本報告期其他應收款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

單位：元

單位名稱	期末數		期初數	
	賬面餘額	計提壞賬金額	賬面餘額	計提壞賬金額
-	-	-	-	-

(5) 金額較大的其他應收款的性質或內容

單位：元

單位名稱	金額	款項的性質或內容	佔其他應收款總額的比例 (%)
-	-	-	-

說明：

-

(6) 其他應收款金額前五名單位情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔其他應收款總額的比例 (%)
客戶一	出口退稅業務	36,234,710.83	0-6個月	37.55%
客戶二	一般客戶	26,000,000.00	0-6個月	26.94%
客戶三	聯營企業	19,134,668.23	0-2年	19.83%
客戶四	聯營企業	3,102,308.74	0-3年	3.21%
客戶五	一般客戶	2,000,000.00	0-6個月	2.07%
合計	-	86,471,687.80	-	89.6%

(7) 其他應收關聯方賬款情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	佔其他應收款 總額的比例 (%)
呼和浩特市歐通能源科技有限公司	聯營公司	14,549.10	0.02%
內蒙古歐晶石英有限公司	聯營公司	7,032.05	0.01%
天津環聯電子科技有限公司	聯營公司	3,102,308.74	3.21%
華夏聚光(內蒙古)光伏電力 有限公司	聯營公司	19,134,668.23	19.83%
合計	—	<u>22,258,558.12</u>	<u>23.07%</u>

(8) 終止確認的其他應收款項情況

單位：元

項目	與終止確認相關 終止確認金額	的利得或損失
—	—	—

(9) 以其他應收款為標的進行證券化的，列示繼續涉入形成的資產、負債的金額

單位：元

項目	期末數
資產：	—
負債：	—

(10) 報告期末按應收金額確認的政府補助

單位：元

單位名稱	政府補助		預計 收取時間	預計 收取金額	預計 收取依據	未能在預計
	項目名稱	期末餘額				期末賬齡
—	—	—	—	—	—	—

8. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

賬齡	期末數		期初數	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	639,992,586.51	76.93%	323,600,097.44	83.64%
1至2年	148,052,682.79	17.8%	60,996,744.21	15.76%
2至3年	43,823,606.96	5.27%	2,318,654.21	0.6%
3年以上	30,828.00	0%	600.00	0%
合計	<u>831,899,704.26</u>	<u>—</u>	<u>386,916,095.86</u>	<u>—</u>

預付款項賬齡的說明：

—

(2) 預付款項金額前五名單位情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	時間	未結算原因
供應商一	採購供應商	143,324,994.92	0-2年	按採購合同
供應商二	工程設備採購	137,975,738.84	0-1年	按採購合同
供應商三	採購供應商	129,540,521.87	0-1年	按採購合同
供應商四	土地款	54,877,054.00	0-1年	按採購合同
供應商五	採購供應商	46,774,625.28	0-1年	按採購合同
合計		<u>512,492,934.91</u>		

預付款項主要單位的說明：

—

(3) 本報告期預付款項中持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

單位：元

單位名稱	期末數		期初數	
	賬面餘額	計提壞賬金額	賬面餘額	計提壞賬金額
-	-	-	-	-

(4) 預付款項的說明

-

9. 存貨

(1) 存貨分類

單位：元

項目	期末數			期初數		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	488,637,027.86	0.00	488,637,027.86	443,472,407.72	0.00	443,472,407.72
在產品	419,804,493.03	18,840,581.24	400,963,911.79	486,603,210.12	20,458,036.90	466,145,173.22
庫存商品	526,105,064.49	34,244,007.77	491,861,056.72	420,381,719.91	29,241,929.19	391,139,790.72
合計	<u>1,434,546,585.38</u>	<u>53,084,589.01</u>	<u>1,381,461,996.37</u>	<u>1,350,457,337.75</u>	<u>49,699,966.09</u>	<u>1,300,757,371.66</u>

(2) 存貨跌價準備

單位：元

存貨種類	期初賬面餘額	本期計提額	本期減少		期末賬面餘額
			轉回	轉銷	
原材料	0.00	-	-	-	0.00
在產品	20,458,036.90	-1,617,455.66	-	-	18,840,581.24
庫存商品	29,241,929.19	5,504,400.24	-	502,321.66	34,244,007.77
合計	49,699,966.09	3,886,944.58	-	502,321.66	53,084,589.01

(3) 存貨跌價準備情況

項目	計提存貨跌價準備的依據	本期轉回存貨跌價準備的原因	本期轉回金額
			佔該項存貨期末餘額的比例 (%)
-	-	-	-

存貨的說明：

-

10. 其他流動資產

單位：元

項目	期末數	期初數
—	—	—

其他流動資產說明：

—

11. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

單位：元

項目	期末公允價值	期初公允價值
—	—	—

本期將持有至到期投資重分類為可供出售金融資產的，本期重分類的金額元，該金額佔重分類前持有至到期投資總額的比例。

可供出售金融資產的說明：

—

(2) 可供出售金融資產中的長期債權投資

單位：元

債券項目	債券種類	面值	初始投資成本	到期日	期初餘額	本期利息	累計應收或	
							已收利息	期末餘額
-	-	-	-	-	-	-	-	-

可供出售金融資產的長期債權投資的說明：

-

(3) 可供出售金融資產的減值情況

單位：元

可供出售金融資產分類	可供出售		其他	合計
	權益工具	債務工具		
-	-	-	-	-

(4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

單位：元

可供出售金融資產分類	可供出售		其他	合計
	權益工具	債務工具		
-	-	-	-	-

(5) 可供出售權益工具期末公允價值大幅下跌或持續下跌相關說明

單位：元

可供出售 權益工具(分項)	成本	公允價值	公允價值	持續 下跌時間	已計 提減值 金額	未根據成本與 期末公允價值的 差額計提減值的 理由說明
			相對於成本 的下跌幅度 (%)			
-	-	-	-	-	-	-

12. 持有至到期投資

(1) 持有至到期投資情況

單位：元

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
-	-	-

持有至到期投資的說明：

-

(2) 本報告期內出售但尚未到期的持有至到期投資情況

單位：元

項目	金額	佔該項投資出售前 金額的比例 (%)
—	—	—

本報告期內出售但尚未到期的持有至到期投資情況說明：

—

13. 長期應收款

單位：元

種類	期末數	期初數
—	—	—

14. 對合營企業投資和聯營企業投資

單位：元

被投資單位名稱	本企業在被		期末		期末	本期營業	
	本企業 持股比例 (%)	投資單位 表決權比例 (%)	資產總額	期末負債總額	淨資產總額	收入總額	本期淨利潤
一、合營企業							
二、聯營企業							
天津環聯電子科技 有限公司	42%	42%	19,258,502.49	9,893,526.62	9,364,975.87	16,542,889.30	-6,608,208.42
內蒙古歐晶石英有限公司	42%	42%	47,072,780.69	3,773,426.32	43,299,354.37	85,015,273.52	19,687,660.74
呼和浩特市甌通能源 科技有限公司	35%	35%	11,508,753.69	4,628,742.11	6,880,011.58	11,707,776.68	-2,102,795.70
內蒙古晶環電子材料 有限公司	20%	20%	53,064,386.37	5,070,764.00	47,993,622.37	0.00	-2,006,377.63
華夏聚光(內蒙古) 光伏電力有限公司	40%	40%	24,001,8666.67	0.00	24,001,8666.67	0.00	0.00

合營企業、聯營企業的重要會計政策、會計估計與公司的會計政策、會計估計存在重大差異的說明：

—

15. 長期股權投資

(1) 長期股權投資明細情況

單位：元

被投資單位	核算方法	投資成本	期初餘額	增減變動	期末餘額	在被投資單位 持股比例與 表決權比例			減值準備	本期計提 減值準備	本期 現金紅利
						在被投資單位 持股比例 (%)	在被投資單位 表決權比例 (%)	不一致的說明			
天津環聯電子科技有限公司	權益法	9,030,000.00	6,707,355.93	-2,775,447.54	3,931,908.39	42%	42%	-	0.00	0.00	0.00
內蒙古歐晶石英有限公司	權益法	4,200,000.00	11,615,157.50	5,748,817.51	17,363,975.01	42%	42%	-	-	-	2,520,000.00
呼和浩特市歐通能源科技有限公司	權益法	3,500,000.00	3,143,982.55	-735,978.54	2,408,004.01	35%	35%	-	-	-	-
內蒙古晶環電子材料有限公司	權益法	10,000,000.00	-	9,598,724.47	9,598,724.47	20%	20%	-	-	-	-
華夏聚光(內蒙古)光伏電力有限公司	權益法	160,000,000.00	-	160,000,000.00	160,000,000.00	40%	40%	-	-	-	-
合計	-	186,730,000.00	21,466,495.98	171,836,115.90	193,302,611.88	-	-	-	0.00	0.00	2,520,000.00

(2) 向投資企業轉移資金的能力受到限制的有關情況

單位：元

向投資企業轉移資金能力受到 限制的長期股權投資項目	受限制的原因	當期累計未確認的 投資損失金額
------------------------------	--------	--------------------

—	—	—
---	---	---

長期股權投資的說明：

—

16. 投資性房地產

(1) 按成本計量的投資性房地產

單位：元

項目	期初賬面餘額	本期增加	本期減少	期末賬面餘額
一. 賬面原值合計	10,845,385.99	70,859,983.73	—	81,705,369.72
1. 房屋、建築物	10,845,385.99	70,859,983.73	—	81,705,369.72
二. 累計折舊和累計攤銷合計	1,057,532.86	2,508,256.66	—	3,565,789.52
1. 房屋、建築物	1,057,532.86	2,508,256.66	—	3,565,789.52
三. 投資性房地產賬面淨值合計	9,787,853.13	68,351,727.07	—	78,139,580.20
1. 房屋、建築物	9,787,853.13	68,351,727.07	—	78,139,580.20
五. 投資性房地產賬面價值合計	9,787,853.13	68,351,727.07	—	78,139,580.20
1. 房屋、建築物	9,787,853.13	68,351,727.07	—	78,139,580.20

單位：元

本期

(2) 按公允價值計量的投資性房地產

單位：元

項目	期初 公允價值	本期增加			本期減少		期末 公允價值
		購置	自用 房地產或 存貨轉入	公允價值 變動損益	處置	轉為自用 房地產	
-	-	-	-	-	-	-	-

說明報告期內改變計量模式的投資性房地產和未辦妥產權證書的投資性房地產有關情況，說明未辦妥產權證書的原因和預計辦結時間。

-

17. 固定資產

(1) 固定資產情況

單位：元

項目	期初賬面餘額	本期增加	本期減少	期末賬面餘額	
一. 賬面原值合計：	3,672,591,735.06	2,220,860,284.43	166,174,102.69	5,727,277,916.80	
其中：房屋及建築物	726,815,372.90	728,205,406.76	70,359,601.83	1,384,661,177.83	
機器設備	2,474,001,297.41	1,448,560,587.14	91,938,814.38	3,830,623,070.17	
運輸工具	11,897,427.86	842,831.84	3,065,177.87	9,675,081.83	
通用設備	4,075,644.91	4,592,734.13	0.00	8,668,379.04	
動力設備	408,832,331.06	32,810,605.77	500,000.00	441,142,936.83	
儀器儀表	32,200,939.84	2,036,498.02	0.00	34,237,437.86	
辦公設備	14,768,721.08	3,811,620.77	310,508.61	18,269,833.24	
	期初賬面餘額	本期新增	本期計提	本期減少	本期末餘額
二. 累計折舊合計：	727,041,247.58	-	352,967,323.73	32,405,965.03	1,047,602,606.28
其中：房屋及建築物	57,846,938.15	-	13,396,722.99	1,421,068.12	69,822,593.02
機器設備	552,111,934.55	-	300,769,392.96	28,935,399.68	823,945,927.83
運輸工具	4,472,857.21	-	1,735,109.61	1,979,935.94	4,228,030.88
通用設備	1,578,242.60	-	793,260.13	0.00	2,371,502.73
動力設備	83,725,829.64	-	31,138,831.43	0.00	114,864,661.07
儀器儀表	18,735,166.22	-	2,975,393.39	0.00	21,710,559.61
辦公設備	8,570,279.21	-	2,158,613.22	69,561.29	10,659,331.14

	期初賬面餘額	本期新增	本期計提	本期減少	本期期末餘額
三. 固定資產賬面淨值合計	2,945,550,487.48	-	-	-	4,679,675,310.52
其中：房屋及建築物	668,968,434.75	-	-	-	1,314,838,584.81
機器設備	1,921,889,362.86	-	-	-	3,006,677,142.34
運輸工具	7,424,570.65	-	-	-	5,447,050.95
通用設備	2,497,402.31	-	-	-	6,296,876.31
動力設備	325,106,501.42	-	-	-	326,278,275.76
儀器儀表	13,465,773.62	-	-	-	12,526,878.25
辦公設備	6,198,441.87	-	-	-	7,610,502.10
通用設備	-	-	-	-	-
動力設備	-	-	-	-	-
儀器儀表	-	-	-	-	-
辦公設備	-	-	-	-	-
五. 固定資產賬面價值合計	2,945,550,487.48	-	-	-	4,679,675,310.52
其中：房屋及建築物	668,968,434.75	-	-	-	1,314,838,584.81
機器設備	1,921,889,362.86	-	-	-	3,006,677,142.34
運輸工具	7,424,570.65	-	-	-	5,447,050.95
通用設備	2,497,402.31	-	-	-	6,296,876.31
動力設備	325,106,501.42	-	-	-	326,278,275.76
儀器儀表	13,465,773.62	-	-	-	12,526,878.25
辦公設備	6,198,441.87	-	-	-	7,610,502.10

本期折舊額 358,383,198.73 元；本期由在建工程轉入固定資產原價為 2,248,550,930.53 元。

(2) 暫時閒置的固定資產情況

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面淨值	備註
-	-	-	-	-	-

(3) 通過融資租賃租入的固定資產

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	賬面淨值
機器設備	<u>488,971,630.96</u>	<u>94,261,005.70</u>	<u>394,710,625.26</u>

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

單位：元

種類	期末賬面價值
-	-

(5) 期末持有待售的固定資產情況

單位：元

項目	賬面價值	公允價值	預計 處置費用	預計 處置時間
-	-	-	-	-

(6) 未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	未辦妥產權 證書原因	預計辦結產權 證書時間
-	-	-

固定資產說明：

18. 在建工程

(1) 在建工程情況

單位：元

項目	期末數			期初數		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
中環機器設備購置及安裝	25,379,359.56	-	25,379,359.56	23,539,594.86	-	23,539,594.86
綠色可再生能源太陽能電池 用單晶矽材料產業化工程 一期、二期、二期擴能	270,735,735.06	-	270,735,735.06	920,061,531.24	-	920,061,531.24
環歐機器設備購置及安裝 節能型功率電子器件用φ6” 矽拋光片產業化項目	145,225,318.19	-	145,225,318.19	82,341,406.68	-	82,341,406.68
02專項 功率機器設備購置安裝	145,293,389.57	-	145,293,389.57	201,981,443.43	-	201,981,443.43
單晶矽切片項目	4,904,198.22	-	4,904,198.22	4,370,038.02	-	4,370,038.02
綠色可再生能源太陽能電池 用單晶矽材料產業化工程 三期(重大)	16,602,131.86	-	16,602,131.86	16,949,155.26	-	16,949,155.26
8-12英寸矽拋光片生產線項目	63,663,293.56	-	63,663,293.56	0.00	-	0.00
太陽能電池項目	8,912,342.44	-	8,912,342.44	0.00	-	0.00
四川中環能源	14,240,529.84	-	14,240,529.84	0.00	-	0.00
環歐國際公司辦公樓	19,958,444.90	-	19,958,444.90	-	-	-
合計	401,179.70	-	401,179.70	0.00	-	0.00
	0.00	-	0.00	0.00	-	0.00
	614,615,922.90	-	614,615,922.90	1,249,243,169.49	-	1,249,243,169.49

(2) 重大在建工程項目變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初數	本期增加	轉入固定資產	其他減少	工程投入佔		利息資本化		其中：		期末數
						預算比例	工程進度	累計金額	資本化金額	本期利息	本期利息	
						(%)				(%)		
綠色可再生能源太陽能電池用單晶矽材												
料產業化一期、二期、二期擴能	3,772,580,000.00	920,061,531.24	1,497,367,951.72	2,116,516,719.48	30,177,028.42	121.03%	基本完工	404,859,790.01	138,582,357.97	7.56%	貸款和自籌	270,735,735.06
合計	3,772,580,000.00	920,061,531.24	1,497,367,951.72	2,116,516,719.48	30,177,028.42	-	-	404,859,790.01	138,582,357.97	-	-	270,735,735.06

在建工程項目變動情況的說明：

—

(3) 在建工程減值準備

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數	計提原因
—	—	—	—	—	—

(4) 重大在建工程的工程進度情況

項目	工程進度	備註
—	—	—

(5) 在建工程的說明

—

19. 工程物資

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
光伏採購設備及工程物資	537,580,578.82	—	326,358,010.74	211,222,568.08
合計	<u>537,580,578.82</u>	<u>—</u>	<u>326,358,010.74</u>	<u>211,222,568.08</u>

工程物資的說明：

—

20. 固定資產清理

單位：元

項目	期初賬面價值	期末賬面價值	轉入清理的原因
—	—	—	—

說明轉入固定資產清理起始時間已超過1年的固定資產清理進展情況：

—

21. 生產性生物資產

(1) 以成本計量

單位：元

項目	期初賬面餘額	本期增加	本期減少	期末賬面餘額
一. 種植業	-	-	-	-
二. 畜牧養殖業	-	-	-	-
三. 林業	-	-	-	-
四. 水產業	-	-	-	-

(2) 以公允價值計量

單位：元

項目	期初賬面價值	本期增加	本期減少	期末賬面價值
一. 種植業	-	-	-	-
二. 畜牧養殖業	-	-	-	-
三. 林業	-	-	-	-
四. 水產業	-	-	-	-

生產性生物資產的說明：

-

22. 油氣資產

單位：元

項目	期初賬面餘額	本期增加	本期減少	期末賬面餘額
-	-	-	-	-

油氣資產的說明：

-

23. 無形資產

(1) 無形資產情況

單位：元

項目	期初賬面餘額	本期增加	本期減少	期末賬面餘額
一. 賬面原值合計	67,508,724.26	4,849,268.71	38,632.48	72,319,360.49
廠區土地使用權	63,446,936.54	0.00	0.00	63,446,936.54
數據管理系統	561,787.72	331,623.93	38,632.48	854,779.17
芯片生產專有技術	3,500,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00
專利技術	-	4,517,644.78	-	4,517,644.78
二. 累計攤銷合計	5,014,194.33	1,953,732.78	38,632.48	6,929,294.63
廠區土地使用權	3,261,524.87	1,270,820.16	0.00	4,532,345.03
數據管理系統	498,502.65	69,383.30	38,632.48	529,253.47
芯片生產專有技術	1,254,166.81	350,000.04	0.00	1,604,166.85
專利技術	-	263,529.28	-	263,529.28
三. 無形資產賬面淨值合計	62,494,529.93	2,895,535.93	0.00	65,390,065.86
廠區土地使用權	60,185,411.67	-1,270,820.16	0.00	58,914,591.51
數據管理系統	63,285.07	262,240.63	0.00	325,525.70
芯片生產專有技術	2,245,833.19	-350,000.04	0.00	1,895,833.15
專利技術	0.00	4,254,115.50	0.00	4,254,115.50
廠區土地使用權	-	-	0.00	-
數據管理系統	-	-	0.00	-
芯片生產專有技術	-	-	0.00	-
專利技術	-	-	0.00	-
無形資產賬面價值合計	62,494,529.93	2,895,535.93	0.00	65,390,065.86
廠區土地使用權	60,185,411.67	-1,270,820.16	0.00	58,914,591.51
數據管理系統	63,285.07	262,240.63	0.00	325,525.70
芯片生產專有技術	2,245,833.19	-350,000.04	0.00	1,895,833.15
專利技術	0.00	4,254,115.50	0.00	4,254,115.50

本期攤銷額1,953,732.78元。

(2) 公司開發項目支出

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少		期末數
			計入 當期損益	確認為 無形資產	
光伏公司研究開發項目	17,781,540.02	71,467,570.30	—	4,517,644.78	84,731,465.54
合計	<u>17,781,540.02</u>	<u>71,467,570.30</u>	<u>—</u>	<u>4,517,644.78</u>	<u>84,731,465.54</u>

本期開發支出佔本期研究開發項目支出總額的比例41.21%。

通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產期末賬面價值的比例6.51%。

公司開發項目的說明，包括本期發生的單項價值在100萬元以上且以評估值為入賬依據的，應披露評估機構名稱、評估方法。

24. 商譽

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	期末減值準備
以定向增發的方式收購大股東天津中環電子信息集團有限公司持有的天津市環歐半導體材料技術有限公司31.38%的少數股權	214,683,196.33	-	-	214,683,196.33	-
合計	214,683,196.33	-	-	214,683,196.33	-

說明商譽的減值測試方法和減值準備計提方法：

—

商譽期末數為本公司以定向增發的方式收購大股東天津中環電子信息集團有限公司持有的天津市環歐半導體材料技術有限公司31.38%的少數股權時形成，收購中實際合併成本398,751,936.00元，根據會計準則的規定，在扣除合併日公司享有的被投資單位可辨認淨資產公允價值份額184,068,739.67元後的餘額為公司本次投資所形成的商譽。

25. 長期待攤費用

單位：元

項目	期初數	本期增加額	本期攤銷額	其他減少額	期末數	其他減少的原因
熱力合同	1,045,345.50	0.00	139,379.40	0.00	905,966.10	-
天然氣工程	566,270.10	0.00	75,502.68	0.00	490,767.42	-
採暖費	30,088.39	311,508.93	341,597.32	0.00	0.00	-
賽罕區設施農業20MW光伏 電站示范項目土地租賃費	0.00	14,694,007.50	0.00	0.00	14,694,007.50	-
合計	1,641,703.99	15,005,516.43	556,479.40	0.00	16,090,741.02	-

長期待攤費用的說明：

—

26. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債不以抵銷後的淨額列示

已確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

單位：元

項目	期末數	期初數
遞延所得稅資產		
資產減值準備	29,101,712.30	36,859,165.41
可抵扣虧損	3,824,732.94	0.00
遞延收益形成的可抵扣暫時性差異	3,478,374.42	2,422,175.79
應付利息形成的可抵扣暫時性差異	1,056,974.98	774,660.85
合併抵銷未實現內部利潤形成的可抵扣暫時性差異	<u>3,111,171.91</u>	<u>3,764,917.62</u>
小計	<u><u>40,572,966.55</u></u>	<u><u>43,820,919.67</u></u>
遞延所得稅負債：		
預提利息收入	<u>694,786.27</u>	<u>—</u>
小計	<u><u>694,786.27</u></u>	<u><u>—</u></u>

未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

項目	期末數	期初數
—	—	—

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

年份	期末數	期初數	備註
—	—	—	—

應納稅差異和可抵扣差異項目明細

單位：元

項目	暫時性差異金額	
	期末	期初
應納稅差異項目	—	—
可抵扣差異項目	—	—

(2) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示

互抵後的遞延所得稅資產及負債的組成項目

單位：元

項目	報告期末互抵後的 遞延所得稅 資產或負債	報告期末互抵後的 可抵扣或應納稅 暫時性差異	報告期初互抵後的 遞延所得稅 資產或負債	報告期初互抵後的 可抵扣或應納稅 暫時性差異
遞延所得稅資產	40,572,966.55	-	43,820,919.67	-
遞延所得稅負債	<u>694,786.27</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債互抵明細：

單位：元

項目	本期互抵金額
-	-

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債的說明：

-

27. 資產減值準備明細

單位：元

項目	期初		本期減少		期末 賬面餘額
	賬面餘額	本期增加	轉回	轉銷	
一.壞賬準備	159,768,953.31	-30,310,642.48	-	-	129,458,310.83
二.存貨跌價準備	49,699,966.09	3,886,944.58	-	502,321.66	53,084,589.01
五.長期股權投資減值準備	-	0.00	-	0.00	-
合計	<u>209,468,919.40</u>	<u>-26,423,697.90</u>	<u>-</u>	<u>502,321.66</u>	<u>182,542,899.84</u>

資產減值明細情況的說明：

—

28. 其他非流動資產

單位：元

項目	期末數	期初數
—	—	—

其他非流動資產的說明：

—

29. 短期借款

(1) 短期借款分類

單位：元

項目	期末數	期初數
質押借款	143,449,215.06	—
保證借款	804,000,000.00	319,000,000.00
信用借款	1,930,876,000.00	2,498,841,577.65
其他	<u>542,255,503.97</u>	<u>73,845,385.07</u>
合計	<u><u>3,420,580,719.03</u></u>	<u><u>2,891,686,962.72</u></u>

短期借款分類的說明：

—

(2) 已到期未償還的短期借款情況

單位：元

貸款單位	貸款金額	貸款利率	貸款 資金用途	未按期 償還原因	預計還款期
—	—	—	—	—	—

資產負債表日後已償還金額元。

短期借款的說明，包括已到期短期借款獲展期的，說明展期條件、新的到期日。

30. 交易性金融負債

單位：元

項目	期末公允價值	期初公允價值
—	—	—

交易性金融負債的說明：

—

31. 應付票據

單位：元

種類	期末數	期初數
銀行承兌匯票	<u>741,499,664.74</u>	<u>522,449,992.00</u>
合計	<u><u>741,499,664.74</u></u>	<u><u>522,449,992.00</u></u>

下一會計期間將到期的金額741,499,664.74元。

應付票據的說明：

—

32. 應付賬款

(1) 應付賬款情況

單位：元

項目	期末數	期初數
1年以內	649,031,275.10	904,131,496.31
1-2年	197,053,170.71	46,649,382.13
2-3年	9,280,338.47	786,124.81
3-5年	1,301,696.67	2,014,875.40
5年以上	<u>3,513,265.54</u>	<u>4,373,789.62</u>
合計	<u><u>860,179,746.49</u></u>	<u><u>957,955,668.27</u></u>

(2) 本報告期應付賬款中應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項

單位：元

單位名稱	期末數	期初數
—	—	—

(3) 賬齡超過一年的大額應付賬款情況的說明

期末賬齡超過1年以上的應付款主要為未付的工程款和設備款尾款。

33. 預收賬款

(1) 預收賬款情況

單位：元

項目	期末數	期初數
1年以內	15,508,632.27	11,537,083.40
1至2年	3,831,803.78	1,483,818.52
2至3年	224,588.75	49,096.92
3年以上	36,666.89	3,941.72
合計	<u>19,601,691.69</u>	<u>13,073,940.56</u>

(2) 本報告期預收賬款中預收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項

單位：元

單位名稱	期末數	期初數
—	—	—

(3) 賬齡超過一年的大額預收賬款情況的說明

期末賬齡超過1年的預收賬款主要為未結算的預收款。

34. 應付職工薪酬

單位：元

項目	期初賬面餘額	本期增加	本期減少	期末賬面餘額
一. 工資、獎金、津貼和補貼	0.00	247,080,261.50	247,054,627.00	25,634.50
二. 職工福利費	87,807.46	13,178,766.94	13,154,973.87	111,600.53
三. 社會保險費	-2,124.09	60,269,734.30	60,258,036.95	9,573.26
1. 醫療保險費	-428.91	15,062,936.12	15,063,851.42	-1,344.21
2. 基本養老保險費	-1,638.74	38,268,430.46	38,259,821.82	6,969.90
3. 年金繳費	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失業保險費	-56.44	3,917,794.67	3,915,313.13	2,425.10
5. 工傷保險費	0.00	1,752,050.45	1,751,103.73	946.72
6. 生育保險費	0.00	1,268,522.60	1,267,946.85	575.75
7. 大額醫療	0.00	0.00	0.00	0.00
四. 住房公積金	12,859.00	23,199,747.35	23,203,191.45	9,414.90
五. 辭退福利	0.00	40,004.33	40,004.33	0.00
六. 其他	4,743,979.18	5,764,164.41	3,180,409.13	7,327,734.46
合計	4,842,521.55	349,532,678.83	346,891,242.73	7,483,957.65

應付職工薪酬中屬於拖欠性質的金額0.00元。

工會經費和職工教育經費金額2,849,687.12元，非貨幣性福利金額0.00元，因解除勞動關係給予補償40,004.33元。

應付職工薪酬預計發放時間、金額等安排。

35. 應交稅費

單位：元

項目	期末數	期初數
增值稅	-483,653,276.14	-387,167,202.45
營業稅	25,048.08	142,605.22
企業所得稅	-20,305,907.29	-21,555,674.10
個人所得稅	919,107.65	1,436,903.58
城市維護建設稅	49,579.41	16,173.05
教育費附加	21,248.34	6,931.29
地方教育費附加	14,165.54	1,971.87
防洪費	7,068.28	9,564.16
房產稅	36,833.29	703,965.83
印花稅	4,974.09	8,023.21
合計	<u>-502,881,158.75</u>	<u>-406,396,738.34</u>

應交稅費說明：所在地稅務機關同意各分公司、分廠之間應納稅所得額相互調劑的，應說明稅款計算過程。

36. 應付利息

單位：元

項目	期末數	期初數
企業債券利息	21,341,666.67	—
短期借款應付利息	<u>10,808,948.50</u>	<u>6,557,110.87</u>
合計	<u><u>32,150,615.17</u></u>	<u><u>6,557,110.87</u></u>

應付利息說明：

—

37. 應付股利

單位：元

單位名稱	期末數	期初數	超過一年 未支付原因
—	—	—	—

應付股利的說明：

—

38. 其他應付款

(1) 其他應付款情況

單位：元

項目	期末數	期初數
1年以內	12,095,260.00	415,176,930.25
1至2年	659,934.26	600,194,993.42
2至3年	600,060,869.66	21,600.00
3至5年	21,600.00	403,580.24
5年以上	968,851.98	567,866.74
合計	<u>613,806,515.90</u>	<u>1,016,364,970.65</u>

(2) 本報告期其他應付款中應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項

單位：元

單位名稱	期末數	期初數
天津中環電子信息集團有限公司	<u>600,000,000.00</u>	<u>1,000,000,000.00</u>
合計	<u>600,000,000.00</u>	<u>1,000,000,000.00</u>

(3) 賬齡超過一年的大額其他應付款情況的說明

—

(4) 金額較大的其他應付款說明內容

—

39. 預計負債

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
-	-	-	-	-

預計負債說明：

-

40. 一年內到期的非流動負債

(1) 一年內到期的非流動負債情況

單位：元

項目	期末數	期初數
1年內到期的長期借款	657,250,000.00	173,657,600.00
1年內到期的長期應付款	<u>126,166,224.90</u>	<u>-</u>
合計	<u><u>783,416,224.90</u></u>	<u><u>173,657,600.00</u></u>

(2) 一年內到期的長期借款

一年內到期的長期借款

單位：元

項目	期末數	期初數
保證借款	258,750,000.00	96,657,600.00
信用借款	<u>398,500,000.00</u>	<u>77,000,000.00</u>
合計	<u><u>657,250,000.00</u></u>	<u><u>173,657,600.00</u></u>

一年內到期的長期借款中屬於逾期借款獲得展期的金額0.00元。

金額前五名的一年內到期的長期借款

單位：元

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率 (%)	期末數		期初數	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
內蒙古中環光伏材料 有限公司	2009年 09月17日	2014年 09月17日	人民幣元	6.9%	-	200,000,000.00	-	0.00
天津市環歐半導體材料 技術有限公司	2012年03月 28日	2014年 03月27日	人民幣元	6.46%	-	198,500,000.00	-	-
天津市環歐半導體材料 技術有限公司	2012年04月 27日	2014年 03月27日	人民幣元	6.46%	-	200,000,000.00	-	-
天津中環領先材料 技術有限公司	2010年03月 05日	2014年 03月04日	人民幣元	6.9%	-	13,750,000.00	-	-
天津中環領先材料 技術有限公司	2012年 05月19日	2014年 05月16日	人民幣元	6.9%	-	15,000,000.00	-	-
合計	-	-	-	-	-	<u><u>627,250,000.00</u></u>	-	-

一年內到期的長期借款中的逾期借款

單位：元

貸款單位	借款金額	逾期時間	年利率 (%)	借款 資金用途	逾期未償 還原因	預期 還款期
-	-	-	-	-	-	-

資產負債表日後已償還的金額元。

一年內到期的長期借款說明：

-

(3) 一年內到期的應付債券

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初 應付利息	本期 應計利息	本期 已付利息	期末 應付利息	期末餘額
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

一年內到期的應付債券說明：

-

(4) 一年內到期的長期應付款

單位：元

借款單位	期限	初始金額	利率 (%)	應計利息	期末餘額	借款條件
------	----	------	-----------	------	------	------

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

一年內到期的長期應付款的說明：

-

41. 其他流動負債

單位：元

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
----	--------	--------

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

其他流動負債說明：

-

42. 長期借款

(1) 長期借款分類

單位：元

項目	期末數	期初數
保證借款	—	258,750,000.00
信用借款	—	398,500,000.00
合計	—	657,250,000.00

長期借款分類的說明

—

(2) 金額前五名的長期借款

單位：元

貸款單位	借款		幣種	利率 (%)	期末數		期初數	
	起始日	終止日			外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
—	—	—	—	—	—	—	—	—

長期借款說明：因逾期借款獲得展期形成的長期借款，應說明獲得展期的條件、本金、利息、預計還款安排等。

43. 應付債券

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初 應付利息	本期 應計利息	本期 已付利息	期末 應付利息	期末餘額
13中環半導PPN001	600,000,000.00	2013年08月19日	3年	598,380,000.00	0.00	15,501,666.67	-	15,501,666.67	598,563,001.40
13中環半導PPN002	400,000,000.00	2013年10月17日	3年	398,920,000.00	-	5,840,000.00	-	5,840,000.00	398,987,918.82

應付債券說明，包括可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間

44. 長期應付款

(1) 金額前五名長期應付款情況

單位：元

單位	期限	初始金額	利率 (%)	應計利息	期末餘額	借款條件
國銀金融租賃有限公司	4年	188,000,000.00	7.32%	30,823,968.80	26,711,242.95	融資租賃
中鐵租賃有限公司	4年	200,000,000.00	7.59%	33,771,088.96	41,975,577.76	融資租賃
平安國際融資租賃 有限公司	3年	72,857,143.00	6.16%	7,125,425.00	50,047,375.32	融資租賃

(2) 長期應付款中的應付融資租賃款明細

單位：元

單位	期末數		期初數	
	外幣	人民幣	外幣	人民幣
國銀金融租賃有限公司	-	26,711,242.95	-	124,647,665.60
中鐵租賃有限公司	-	41,975,577.76	-	143,739,601.29
平安國際融資租賃有限公司	-	50,047,375.32	-	
合計	-	118,734,196.03	-	268,387,266.89

由獨立第三方為公司融資租賃提供擔保的金額0.00元。

長期應付款的說明：

本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2011年5月24日與國銀金融租賃有限公司簽訂編號為國金租[2011]租字第(B-007)號融資租賃合同，以售後租回形式將72台全自動單晶爐、3台多線切方機、11台數控單晶矽專用平面磨床、24台線切機及其配套變壓器出售給國銀金融租賃有限公司，售價188,000,000.00元人民幣。租賃開始日為2011年5月26日，租賃期為4年，應付融資租賃款總額為218,701,828.56元人民幣，其中應付本金188,000,000.00元人民幣，未確認融資費用30,823,968.80元人民幣。2012年11月20日，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至30,701,828.56元人民幣。本期攤銷未確認融資費用7,320,224.75元人民幣，累計攤銷未確認融資費用26,277,344.29元人民幣，本期支付租金54,556,949.84元人民幣，累計支付租金136,866,403.78元人民幣。租賃期屆滿，由本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司以100元人民幣的名義價款留購租賃物。該融資租賃合同由本公司提供保證擔保。

本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2011年8月29日與中鐵租賃有限公司簽訂編號為中鐵租字[2011]第3-007號融資租賃合同，以售後租回形式將48台凱克斯KX170CZ單晶生長爐、45台多線切割機出售給中鐵租賃有限公司，售價200,000,000.00元人民幣。租賃開始日為2011年9月6日，租賃期為4年，應付融資租賃款總額為232,289,614.32元人民幣，其中應付本金200,000,000.00元人民幣，未確認融資費用33,771,088.96元人民幣。2012年7月6日，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至32,289,614.32元人民幣。本期攤銷未確認融資費用8,841,683.47元人民幣，累計攤銷未確認融資費用25,511,293.83元人民幣，本期支付租金57,948,947.36元人民幣，累計支付租金130,878,956.41元人民幣。租賃期屆滿，若無任何違約行為正在繼續或未得糾正，本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司可以選擇以20,000.00元的認購價格認購全部租賃物。該融資租賃合同由本公司提供保證擔保。

本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2013年12月20日與平安國際融資租賃有限公司簽訂編號為2013PAZL4371-ZL-01的售後回租賃合同，以售後租回形式將全自動晶體生長爐32台、全自動晶體生長爐15台和矽片切割機5台出售給平安國際融資租賃有限公司，售價72,857,143.00元人民幣。租賃開始日為2013年12月20日，租賃期為3年，應付融資租賃款總額79,982,568.00元人民幣，其中應付本金72,857,143.00元人民幣，未確認融資費用7,125,425.00元人民幣。自2014年起開始支付租金。租賃期屆滿，由本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司以100元人民幣的名義價款留購租賃物。該融資租賃合同由本公司提供保證擔保。

自2013年12月31日起連續三年，每年將支付的最低租賃付款額分別為139,166,753.20元、97,401,041.44元、26,660,856.00元；租賃期屆滿支付的最低租賃付款總額為265,450,388.64元。

將於一年內到期的應付融資租賃款139,166,753.20元，扣除將於一年內攤銷的未確認融資費用13,000,528.30元後的淨額126,166,224.90元在一年內到期的非流動負債列示。

45. 專項應付款

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數	備註說明
-	-	-	-	-	-

專項應付款說明：

-

46. 其他非流動負債

單位：元

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
遞延收益	65,849,352.94	65,981,133.62
售後租回中出售固定資產的損益	<u>-129,155,192.94</u>	<u>-140,737,816.36</u>
合計	<u><u>-63,305,840.00</u></u>	<u><u>-74,756,682.74</u></u>

其他非流動負債說明：

-

涉及政府補助的負債項目

單位：元

負債項目	期初餘額	本期計入			期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
		本期新增 補助金額	營業外 收入金額	其他變動		
汽車點火器高壓砂堆研發	2,925,000.00	0.00	450,000.00	0.00	2,475,000.00	與資產相關
電子發展基金	241,646.00	0.00	50,004.00	0.00	191,642.00	與資產相關
國家發改委及科委研發經費	1,200,000.00	0.00	300,000.00	0.00	900,000.00	與資產相關
6英寸0.35微米功率半導體 器件產業化項目	5,599,988.00	0.00	800,004.00	0.00	4,799,984.00	與資產相關
節能型功率電子器件 用6英寸矽拋光片產業化	22,616,675.00	-	2,439,996.00	-	20,176,679.00	與資產相關
科技創新專項資金	4,800,000.00	0.00	600,000.00	0.00	4,200,000.00	與資產相關
電子信息產業發展基金	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	與資產相關
國家發改委IGBT項目	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	與資產相關
新型平面中高壓MOSFET 芯片研發及產業化	6,000,000.00	0.00	2,106,564.64	0.00	3,893,435.36	-
ERP系統在企業信息化 管理中的應用	500,000.00	0.00	500,000.00	-	0.00	與資產相關
高技術產業化新材料專項	2,800,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00	1,600,000.00	與資產相關

負債項目	期初餘額	本期計入			期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
		本期新增 補助金額	營業外 收入金額	其他變動		
節電治理補助項目	626,548.62	0.00	127,433.64	0.00	499,114.98	與資產相關
IGBT用6-8英寸區 熔單晶矽的研製及應用	0.00	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	0.00	與資產相關
大直徑區熔單晶矽及 拋光片生產工藝開發	200,000.00	0.00	20,000.00	0.00	180,000.00	與資產相關
專利補助及專項獎勵	0.00	187,500.00	187,500.00	0.00	0.00	與收益相關
大直徑區熔單晶矽及 拋光片的研發和產業化	8,000,000.00	0.00	952,380.96	0.00	7,047,619.04	與資產相關
進口設備補貼	531,690.00	185,700.00	4,430.75	0.00	712,959.25	與收益相關
8英寸功率器件用矽片 產業化項目	1,000,000.00	3,830,000.00	50,000.00	0.00	4,780,000.00	與資產相關
科技小巨人科研資金	1,300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	1,000,000.00	與資產相關
1,200V溝槽IGBT研發及產業化	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	與資產相關
節能減排補助	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	與收益相關
區熔單晶矽產業化技術與國產 設備研製項目(02專項)	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	與資產相關
N型高效太陽能電池用單晶矽及 鑽石線切割技術的研發	0.00	2,000,000.00	1,246,666.69	0.00	753,333.31	與資產相關

負債項目	期初餘額	本期計入			期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
		本期新增 補助金額	營業外 收入金額	其他變動		
鑽石線切割太陽能電池 用單晶矽材料產業化	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	與資產相關
8英寸〈110〉無位錯單晶矽	0.00	300,000.00	300,000.00	-	0.00	與資產相關
科技扶持基金	0.00	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00	與收益相關
其他	139,586.00	0.00	0.00	0.00	139,586.00	與資產相關
合計	<u>65,981,133.62</u>	<u>20,703,200.00</u>	<u>20,834,980.68</u>	<u>0.00</u>	<u>65,849,352.94</u>	-

47. 股本

單位：元

	期初數	本期變動增減(+、-)				小計	期末數
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
股份總數	<u>878,841,645.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>878,841,645.00</u>

股本變動情況說明：本報告期內有增資或減資行為的，應披露執行驗資的會計師事務所名稱和驗資報告文號；運行不足3年的股份有限公司，設立前的年份只需說明淨資產情況；有限責任公司整體變更為股份公司應說明公司設立時的驗資情況。

48. 庫存股

庫存股情況說明：

-

49. 專項儲備

專項儲備情況說明：

—

50. 資本公積

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
資本溢價(股本溢價)	2,233,587,035.51	—	3,107,949.80	2,230,479,085.71
其他資本公積	46,186,150.65	—	—	46,186,150.65
合計	<u>2,279,773,186.16</u>	<u>—</u>	<u>3,107,949.80</u>	<u>2,276,665,236.36</u>

資本公積說明：

—

51. 盈餘公積

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	<u>34,743,776.18</u>	<u>2,406,943.09</u>	<u>—</u>	<u>37,150,719.27</u>
合計	<u>34,743,776.18</u>	<u>2,406,943.09</u>	<u>—</u>	<u>37,150,719.27</u>

盈餘公積說明：用盈餘公積轉增股本、彌補虧損、分派股利的，應說明有關決議。

52. 一般風險準備

一般風險準備情況說明：

—

53. 未分配利潤

單位：元

項目	金額	提取或分配比例
調整前上年末未分配利潤	253,361,871.50	—
調整年初未分配利潤合計數(調增+，調減-)	-14,951,738.35	—
調整後年初未分配利潤	238,410,133.15	—
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	71,642,673.66	—
減：提取法定盈餘公積	2,406,943.09	—
期末未分配利潤	<u>307,645,863.72</u>	<u>—</u>

調整年初未分配利潤明細：

- 1) 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響年初未分配利潤元。
- 2) 由於會計政策變更，影響年初未分配利潤元。
- 3) 由於重大會計差錯更正，影響年初未分配利潤-14,951,738.35元。

- 4) 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響年初未分配利潤元。
- 5) 其他調整合計影響年初未分配利潤元。

未分配利潤說明：對於首次公開發行證券的公司，如果發行前的滾存利潤經股東大會決議由新老股東共同享有，應明確予以說明；如果發行前的滾存利潤經股東大會決議在發行前進行分配並由老股東享有，公司應明確披露應付股利中老股東享有的經審計的利潤數。

54. 營業收入、營業成本

(1) 營業收入、營業成本

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入	3,655,512,156.50	2,497,149,586.19
其他業務收入	70,784,191.64	38,678,914.07
營業成本	<u>3,265,572,283.34</u>	<u>2,282,550,432.71</u>

(2) 主營業務(分行業)

單位：元

行業名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
新能源行業	2,702,436,085.10	2,364,288,691.19	1,319,146,460.99	1,279,173,017.74
半導體行業	<u>953,076,071.40</u>	<u>855,272,213.19</u>	<u>1,178,003,125.20</u>	<u>973,570,615.96</u>
合計	<u>3,655,512,156.50</u>	<u>3,219,560,904.38</u>	<u>2,497,149,586.19</u>	<u>2,252,743,633.70</u>

(3) 主營業務(分產品)

單位：元

產品名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
新能源材料	2,702,436,085.10	2,364,288,691.19	1,319,146,460.99	1,279,173,017.74
半導體材料	678,898,101.26	559,556,478.37	869,356,269.67	656,283,054.55
半導體器件	274,177,970.14	295,715,734.82	308,646,855.53	317,287,561.41
合計	<u>3,655,512,156.50</u>	<u>3,219,560,904.38</u>	<u>2,497,149,586.19</u>	<u>2,252,743,633.70</u>

(4) 主營業務(分地區)

單位：元

地區名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
內銷 - 主營	2,354,708,228.29	2,178,276,493.47	2,319,654,378.33	2,077,854,150.08
出口	<u>1,300,803,928.21</u>	<u>1,041,284,410.91</u>	<u>177,495,207.86</u>	<u>174,889,483.62</u>
合計	<u>3,655,512,156.50</u>	<u>3,219,560,904.38</u>	<u>2,497,149,586.19</u>	<u>2,252,743,633.70</u>

(5) 公司來自前五名客戶的營業收入情況

單位：元

客戶名稱	主營業務收入	佔公司全部 營業收入的比例 (%)
客戶一	898,799,995.52	24.12%
客戶二	188,648,488.88	5.06%
客戶三	159,102,743.49	4.27%
客戶四	154,790,053.90	4.15%
客戶五	126,519,061.24	3.4%
合計	<u>1,527,860,343.03</u>	<u>41%</u>

營業收入的說明：

—

55. 合同項目收入

單位：元

固定造價合同	合同項目	金額	累計已 發生成本	累計已 確認毛利 (虧損以「-」 號表示)	已辦理 結算的金額
—	—	—	—	—	—

合同項目的說明：

—

56. 營業稅金及附加

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計繳標準
營業稅	178,423.08	568,303.94	營業收入5%
城市維護建設稅	1,358,922.82	704,237.37	營業稅額、本期應交增值稅、免抵稅額7%
教育費附加	582,395.50	313,619.72	營業稅額、本期應交增值稅、免抵稅額3%
地方教育費附加	388,263.65	206,815.86	營業稅額、本期應交增值稅、免抵稅額2%
合計	<u>2,508,005.05</u>	<u>1,792,976.89</u>	—

營業稅金及附加的說明：

—

57. 銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
人工費用	4,353,593.22	3,655,962.67
運輸費	26,571,724.74	9,414,426.69
差旅費	1,770,874.20	1,307,942.91
業務招待費	1,149,385.66	899,522.68
辦公費	1,806,937.69	349,087.51
物料消耗	4,126,059.19	1,947,021.22
折舊	231,173.49	32,414.11
代理服務費	1,835,349.70	0.00
其他	1,367,516.79	3,820,613.38
合計	<u>43,212,614.68</u>	<u>21,426,991.17</u>

58. 管理費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
研究開發費	101,705,161.34	72,048,695.19
人工費用	51,848,743.94	34,844,556.98
稅費	13,829,385.53	12,247,092.14
折舊	15,686,908.42	11,941,756.00
辦公費	12,286,431.22	7,791,507.20
動力服務費	15,636,964.47	7,355,249.72
業務招待費	3,224,084.67	3,340,291.08
物料消耗	516,256.46	2,238,783.16
差旅費	2,093,324.44	3,168,661.50

無形資產攤銷	1,953,732.78	1,446,865.23
維修費	393,141.67	538,412.71
運輸費	222,776.44	456,563.48
諮詢費	1,169,150.37	427,920.00
聘請中介機構費	6,689,065.65	0.00
財務保險	2,013,366.45	0.00
其他	5,543,064.75	12,143,608.90
合計	<u>234,811,558.60</u>	<u>169,989,963.29</u>

59. 財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	156,857,065.81	144,763,472.90
減：利息收入	-18,750,830.11	-9,612,337.70
匯兌損失	5,416,853.42	2,956,740.18
手續費	6,366,737.74	4,252,301.37
現金折扣	-2,188,974.98	-2,666,188.96
其他	19,904,285.40	3,347,300.00
合計	<u>167,605,137.28</u>	<u>143,041,287.79</u>

60. 公允價值變動收益

單位：元

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
-	-	-

公允價值變動收益的說明：

-

61. 投資收益

(1) 投資收益明細情況

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	<u>4,356,115.90</u>	<u>4,673,557.17</u>
合計	<u><u>4,356,115.90</u></u>	<u><u>4,673,557.17</u></u>

(2) 按成本法核算的長期股權投資收益

單位：元

被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期 增減變動的原因
-	-	-	-

(3) 按權益法核算的長期股權投資收益

單位：元

被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期 增減變動的原因
-	-	-	-

投資收益的說明：若投資收益匯回有重大限制的，應予以說明。若不存在此類重大限制，也應做出說明。

62. 資產減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 壞賬損失	-30,310,642.48	115,893,790.57
二. 存貨跌價損失	<u>3,886,944.58</u>	<u>11,241,941.69</u>
合計	<u><u>-26,423,697.90</u></u>	<u><u>127,135,732.26</u></u>

63. 營業外收入

(1) 營業外收入情況

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	1,709,825.57	356,223.14	1,709,825.57
其中：固定資產處置利得	1,709,825.57	356,223.14	1,709,825.57
政府補助	38,360,912.68	74,264,207.64	38,360,912.68
其他	<u>15,971,045.70</u>	<u>19,010,762.88</u>	<u>15,971,045.70</u>
合計	<u><u>56,041,783.95</u></u>	<u><u>93,631,193.66</u></u>	<u><u>56,041,783.95</u></u>

營業外收入說明：

—

(2) 計入當期損益的政府補助

單位：元

補助項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關	是否屬於非 經常性損益
汽車點火器高壓矽堆 研發	450,000.00	450,000.00	與資產相關	是
電子發展基金	50,004.00	50,004.00	與資產相關	是
國家發改委及科委 研發經費	300,000.00	300,000.00	與資產相關	是
6英寸0.35微米功率 半導體器件產業化 項目	800,004.00	800,004.00	與資產相關	是
節能型功率電子器件 用6英寸矽拋光片 產業化	2,439,996.00	39,996.00	與資產相關	是
科技創新專項資金	600,000.00	600,000.00	與資產相關	是

補助項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關	是否屬於非 經常性損益
節能減排補助	102,000.00	352,000.00	與收益相關	是
專利補助及專項獎勵	348,640.00	252,950.00	與收益相關	是
節電治理補助資金	127,433.64	127,433.64	與資產相關	是
低成本太陽能電池用 單晶矽材料的研發		640,000.00	與資產相關	是
區熔單晶矽產業化技 術與國產設備研製 項目(02專項)	4,000,000.00	26,320,000.00	與資產相關	是
電子發展基金工業 和信息化部「PDP 用場效應管(高壓 VDMOS)研發及 產業化」	-	2,000,000.00	與資產相關	是

補助項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關	是否屬於非 經常性損益
科技補貼資金	3,232,242.00	20,755,600.00	與收益相關	是
高技術產業化新材料 專項	1,200,000.00	1,200,000.00	與資產相關	是
電子基金	–	500,000.00	與資產相關	是
技術改造支出資金	–	8,640,000.00	與資產相關	是
IGBT用6–8英寸區熔單 晶矽的研製及應用	4,500,000.00	2,000,000.00	與資產相關	是
自主創業獎勵	1,000.00	2,090,000.00	與收益相關	是
新型平面中高壓 MOSFET芯片研發 及產業化	2,106,564.64	–	–	是
高校畢業生補助	1,087,000.00	90,000.00	與收益相關	是
商委貼息	–	39,290.00	與收益相關	是
科技中心建設獎勵	20,000.00	100,000.00	與收益相關	是
收稅收優惠補貼款	–	1,852,530.00	與收益相關	是

補助項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關	是否屬於非 經常性損益
進口設備補貼	4,430.75	2,064,400.00	與資產相關	是
大直徑區熔單晶矽及 拋光片的研發和產 業化	952,380.96	-	與資產相關	是
ERP系統在企業信息化 管理中的應用	500,000.00	-	與資產相關	是
8英寸《110》無位錯單 晶矽	300,000.00	-	與資產相關	是
8英寸功率器件用矽片 產業化項目	50,000.00	-	與資產相關	是
科技小巨人專項資金	300,000.00	-	與資產相關	是
政府扶植基金	600,000.00	-	與收益相關	是
大直徑區熔單晶矽及 拋光片生產工藝開 發	20,000.00	-	與資產相關	是

補助項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關	是否屬於非 經常性損益
創新團隊獎勵性補貼	500,000.00	-	與收益相關	是
企業研究開發中心 補貼	200,000.00	-	與收益相關	是
電力扶持資金	4,912,550.00	-	與收益相關	是
N型高效太陽能電池用 單晶矽及鑽石線切 割技術的研發	1,246,666.69	3,000,000.00	與資產相關	是
企業技術改造資金	<u>7,410,000.00</u>	<u>-</u>	與收益相關	是
合計	<u><u>38,360,912.68</u></u>	<u><u>74,264,207.64</u></u>	-	-

64. 營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	32,632.17	2,929.06	32,632.17
其中：固定資產處置損失	32,632.17	2,929.06	32,632.17
滯納金	—	252,009.00	
其他	98,652.48	82,995.82	98,652.48
合計	<u>131,284.65</u>	<u>337,933.88</u>	<u>131,284.65</u>

營業外支出說明：

—

65. 所得稅費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	18,268,959.13	19,879,245.23
遞延所得稅調整	<u>3,942,739.39</u>	<u>-34,260,453.09</u>
合計	<u>22,211,698.52</u>	<u>-14,381,207.86</u>

66. 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

計算指標	行次	金額
歸屬於公司普通股股東的淨利潤不包括少數股東損益金額	1	71,642,673.66
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤以扣除少數股東損益後的合併淨利潤為基礎，扣除母公司非經常性損益(應考慮所得稅影響)，各子公司非經常性損益(應考慮所得稅影響)中母公司普通股股東所佔份額	2	2,338,588.10
期初股份總數	3	878,841,645.00
報告期因公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數	4	—
報告期因發行新股或債轉股等增加股份數	5	—
報告期因回購等減少股份數	6	—
報告期縮股數	7	—
報告期月份數	8	12
增加股份或淨資產下一月份起至報告期期末的月份數	9	—
減少股份或淨資產下一月份起至報告期期末的月份數	10	—
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息—轉換費用	11	—
所得稅率	12	15%、25%
認股權證、股份期權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數	13	—

歸屬於公司普通股股東的期末淨資產不包括少數股東 權益金額	14	3,500,303,464.35
歸屬於公司普通股股東的期初淨資產	15	3,431,768,740.49
報告期發行新股或債轉股等新增的、歸屬於公司普通股股東 的淨資產	16	0.00
為報告期回購或現金分紅等減少的、歸屬於公司普通股股東 的淨資產	17	-
因其他交易或事項引起的淨資產增減變動	18	-
發生其他淨資產增減變動下一月份起至報告期期末的月份數	19	-
計算公式：基本每股收益 = 1(或2) ÷ (3+4+5 × 9 ÷ 8-6 × 10 ÷ 8-7)		
稀釋每股收益 = [1(或2)+11] × (1-12) ÷ (3+4+5 × 9 ÷ 8-6 × 10 ÷ 8-7+13)		
全面攤薄淨資產收益率 = 1(或2) ÷ 14		
加權平均淨資產收益率 = 1(或2) ÷ (15+1 × 50%+16 × 9 ÷ 8-17 × 10 ÷ 8 ± 18 × 19 ÷ 8)		

67. 其他綜合收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
-	-	-
其他綜合收益說明：		
-		

68. 現金流量表附註

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	金額
專項撥款	37,959,132.00
利息收入	14,911,203.05
往來款	3,826,633.01
其他	854,652.21
	<hr/>
合計	57,551,620.27
	<hr/> <hr/>

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

—

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	金額
票據保證金	373,015,459.74
管理費用	33,445,571.43
營業費用	19,949,098.76
往來款	11,481,940.13
其他	16,628,181.14
	<hr/>
合計	454,520,251.20
	<hr/> <hr/>

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

—

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	金額
—	—

收到的其他與投資活動有關的現金說明：

—

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	金額
銀行承兌匯票、不可撤銷信用證保證金	275,806,170.96
合計	<u>275,806,170.96</u>

支付的其他與投資活動有關的現金說明：

—

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	金額
收到融資租賃款	60,000,000.00
合計	<u>60,000,000.00</u>

收到的其他與籌資活動有關的現金說明：

—

(6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	金額
融資租賃設備租金	112,505,897.20
履約保函	50,000,000.00
質押的定期存單	32,500,000.00
支付天津中環電子信息集團有限公司往來款	400,000,000.00
顧問費	1,962,500.00
	<hr/>
合計	<u>596,968,397.20</u>

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

—

69. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	—	—
淨利潤	77,065,363.77	-97,760,859.04
加：資產減值準備	-26,423,697.90	127,135,732.26
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物 資產折舊	355,475,580.39	251,289,297.23
無形資產攤銷	1,953,732.78	1,713,306.70
長期待攤費用攤銷	556,479.40	827,289.98

補充資料	本期金額	上期金額
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以「-」號填列)	-1,677,193.40	-353,294.08
財務費用(收益以「-」號填列)	172,715,726.25	148,350,338.61
投資損失(收益以「-」號填列)	-4,356,115.90	4,673,557.17
遞延所得稅資產減少 (增加以「-」號填列)	3,247,953.12	-34,303,472.28
遞延所得稅負債增加 (減少以「-」號填列)	694,786.27	0.00
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-84,591,569.29	-406,954,886.50
經營性應收項目的減少 (增加以「-」號填列)	4,496,804,557.23	-582,647,588.04
經營性應付項目的增加 (減少以「-」號填列)	-4,686,769,074.08	191,120,287.11
經營活動產生的現金流量淨額	304,696,528.64	-396,910,290.88
2. 不涉及現金收支的重大投資和 籌資活動：	-	-
3. 現金及現金等價物淨變動情況：	-	-
現金的期末餘額	272,642,362.04	1,381,039,288.46
減：現金的期初餘額	1,381,039,288.46	515,297,980.31
現金及現金等價物淨增加額	<u>-1,108,396,926.42</u>	<u>865,741,308.15</u>

(2) 本報告期取得或處置子公司及其他營業單位的相關信息

單位：元

補充資料	本期發生額	上期發生額
一.取得子公司及其他營業單位的有關信息	-	-
1. 取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	84,867,200.00	-
2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	<u>84,867,200.00</u>	<u>-</u>
二.處置子公司及其他營業單位的有關信息	<u>-</u>	<u>-</u>

(3) 現金和現金等價物的構成

單位：元

項目	期末數	期初數
一. 現金	272,642,362.04	1,381,039,288.46
其中：庫存現金	215,828.39	575,246.73
可隨時用於支付的銀行存款	<u>272,426,533.65</u>	<u>1,380,464,041.73</u>
三. 期末現金及現金等價物餘額	<u>272,642,362.04</u>	<u>1,381,039,288.46</u>

現金流量表補充資料的說明：

-

70. 所有者權益變動表項目註釋

說明對上年年末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額、由同一控制下企業合併產生的追溯調整等事項。

八. 資產證券化業務的會計處理

1. 說明資產證券化業務的主要交易安排及其會計處理、破產隔離條款：

-

2. 公司不具有控制權但實質上承擔其風險的特殊目的主體情況

單位：元

名稱	期末資產總額	期末負債總額	期末淨資產	本期營業收入	本期淨利潤	備註
-	-	-	-	-	-	-

九. 關聯方及關聯交易

1. 本企業的母公司情況

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	母公司對本企業		本企業最終控制方	組織機構代碼	
						註冊資本	的持股比例 (%)			的表決權比例 (%)
天津中環電子信息集團有限公司	控股股東	有限公司	天津經濟技術開發區 區第三大街16號	由華東	對授權範圍內的 國有資產依法 進行經營管理	2,047,580,000	41.15%	41.15%	天津市人民政府 國有資產監督 管理委員會	103069027

本企業的母公司情況的說明：

—

2. 本企業的子公司情況

子公司全稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	註冊資本	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	組織機構代碼
天津市環歐半導體材料技術有限公司	控股子公司	有限公司	天津華苑產業區(環外)海泰東路12號	秦克景	生產、銷售、技術開發、諮詢	850,000,000	100%	100%	72447351-6
天津市豪爾希科技開發有限公司	控股子公司	有限公司	天津華苑產業區(環外)海泰東路12號1106-1108室	王學勤	技術開發、諮詢、服務	500,000	100%	100%	23899714-6
天津環鑫科技發展有限公司	控股子公司	有限公司	天津市華苑產業園區海泰發展六道6號海泰綠色產業基地G座907室	初亞東	技術開發、諮詢、服務、銷售	20,000,000	100%	100%	67596710-5
天津中環領先材料技術有限公司	控股子公司	有限公司	天津華苑產業區(環外)海泰東路12號	沈浩平	技術開發、諮詢、服務、轉讓；製造	200,000,000	51%	51%	67595792-7
內蒙古中環光伏材料有限公司	控股子公司	有限公司	內蒙古自治區呼和浩特市金橋經濟開發區寶力爾街	沈浩平	製造、銷售和技術研發	682,500,000	100%	100%	68344116-2
天津鑫天和電子科技有限公司	控股子公司	有限公司	天津市華苑產業園區海泰發展六道6號海泰綠色產業基地G座806室	王銳	技術開發、諮詢、服務；批發兼零售	13,200,000	53.03%	53.03%	68774147-X

子公司全稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	註冊資本	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	組織機構代碼
天津環歐國際矽材料有限公司	控股子公司	有限公司	天津東疆保稅港區美 洲路一期封關區內 聯檢服務中心六層 6026-33	汪雨田	貿易	460,000,000	100%	100%	57831801-5
中環香港控股有限公司	控股子公司	有限公司	中國香港	吳世國	貿易	1,000,000	100%	100%	60564466- 000-11-12-6
中環能源(內蒙古)有限公司	控股子公司	有限公司	內蒙古自治區呼和浩 特市金橋經濟開發 區寶力爾街	沈浩平	電站、礦產資源、 能源開發投資	70,000,000	100%	100%	05784377-0
呼和浩特市環夏高新能源開發 有限公司	控股子公司	有限公司	呼和浩特市和林格爾 縣盛樂鎮公喇嘛村	秦玉茂	技術諮詢、服務； 採購	10,000,000	90%	90%	07256667-9
呼和浩特環聚新能源開發 有限公司	控股子公司	有限公司	呼和浩特市武川縣青 山路	秦玉茂	技術諮詢、服務； 採購	10,000,000	90%	90%	07256938-6
四川中環能源有限公司	控股子公司	有限公司	成都市高新區交子大 道177號中海國際 中心1棟1單元1604 號	秦玉茂	太陽能發電；項目 投資；電子設備 銷售；節能技術 推廣服務	10,000,000	100%	100%	08336134-5

3. 本企業的合營和聯營企業情況

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	註冊資本	本企業在		關聯關係	組織機構 代碼
						本企業 持股比例 (%)	被投資單位 表決權比例 (%)		
一、合營企業									
二、聯營企業									
天津環聯電子科技有限公司	中外合資	天津新技術產業園 區華苑產業區海 泰發展六道6號海 泰綠色產業基地 G-401-24	初亞東	半導體器件的研 發、生產、銷 售及相關技術 諮詢、服務	21,500,000	42%	42%	直接或間接持有 另一方的股份 總和在20%及 以上	55949071-7
內蒙古歐晶石英有限公司	有限公司	呼和浩特市金橋開 發區世紀十八路 (內蒙古中環光伏 材料有限公司院 內)	張良	石英坩堝生產	10,000,000	42%	42%	直接或間接持有 另一方的股份 總和在20%及 以上	57326848-5
呼和浩特市歐通能源科技 有限公司	有限公司	內蒙古呼和浩特市 金橋開發區金電 路以東寶力爾街 以北(內蒙古中環 光伏材料有限公 司院內A110室)	何文兵	矽材料切割液的 開發、電子產 品、光電子元 器件的技術開 發、加工及銷 售；回收、加 工及銷售；矽 材料銷售	10,000,000	35%	35%	直接或間接持有 另一方的股份 總和在20%及 以上	57889468-8
內蒙古晶環電子材料有限公司	有限公司	內蒙古自治區呼和 浩特市金橋經濟 開發區工業二區 寶力爾街	曹建偉	晶體材料銷售； 技術研發	100,000,000	20%	20%	直接或間接持有 另一方的股份 總和在20%及 以上	07255295-5
華夏聚光(內蒙古)光伏電力 有限公司	台港澳與境內 合資	內蒙古自治區呼和 浩特市金橋經濟 開發區工業二區 寶力爾街內蒙古 中環光伏材料有 限公司廠區院內	沈浩平	光伏系統的生 產、銷售、研 發及相關技術 諮詢服務，光 伏項目的相關 技術諮詢服務	400,000,000	40%	40%	直接或間接持有 另一方的股份 總和在20%及 以上	07838420-0

4. 本企業的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	與本公司關係	組織機構代碼
天津市中環天磁電子有限公司	同受一方控制	666104535
中環天儀股份有限公司	同受一方控制	746682765
天津市電視技術研究所	同受一方控制	401201970
天津市中環亞光電子有限責任公司	同受一方控制	783338357
天津中環華祥電子有限公司	同受一方控制	700426045
天津市中環三峰電子有限公司	同受一方控制	700515419
成都佳陽矽材料技術有限公司	關聯自然人及其控制的法人	785433972
成都青洋電子材料有限公司	關聯自然人及其控制的法人	720387485
天津市中環精模注塑有限公司	同受一方控制	730389564
天津通廣集團數字通信有限公司	同受一方控制	764320696
天津市中環長城電子有限公司	同受一方控制	744031483
中環天儀(天津)氣象儀器有限公司	同受一方控制	586411500
天津中環光伏太陽能有限公司	同受一方控制	684744587

本企業的其他關聯方情況的說明：

—

5. 關聯方交易

(1) 採購商品、接受勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	本期發生額		上期發生額	
			金額	估同類交易 金額的比例 (%)	金額	估同類交易 金額的比例 (%)
內蒙古歐晶石英有限公司	石英鍋、輔料	市場定價原則	89,163,761.15	2.66%	94,265,653.96	3.5%
天津環聯電子科技有限公司	主料、輔料	市場定價原則	12,524,681.91	0.37%	367,696.92	0.01%
呼和浩特市歐通能源科技有限公司	主料、輔料	市場定價原則	9,997,752.67	0.3%	-	-
中環天儀(天津)氣象儀器有限公司	輔料	市場定價原則	807,692.31	0.02%	-	-
成都青洋電子材料有限公司	輔料	市場定價原則	309,726.50	0.01%	462,168.89	0.02%
天津市中環三峰電子有限公司	輔料	市場定價原則	66,053.42	0%	-	-
中環天儀股份有限公司	輔料、工程設備	市場定價原則	7,162.39	0%	5,766,368.91	0.21%
天津市中環長城電子有限公司	輔料	市場定價原則	7,008.55	0%	-	-
天津市中環天磁電子有限公司	輔料	市場定價原則	-	-	1,048,544.81	0.04%
天津市中環亞光電子有限責任公司	輔料	市場定價原則	-	-	673,642.33	0.03%
			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>673,642.33</u>	<u>0.03%</u>

出售商品、提供勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式 及決策程序	本期發生額		上期發生額	
			金額	估同類交易 金額的比例 (%)	金額	估同類交易 金額的比例 (%)
成都佳陽矽材料技術有限公司	加工費、半導體 材料	市場定價原則	25,186,759.27	0.68%	24,934,287.62	0.98%
成都青洋電子材料有限公司	加工費、半導體 材料	市場定價原則	10,562,233.87	0.29%	10,322,967.89	0.41%
呼和浩特市歐通能源科技有限公司	廢砂漿	市場定價原則	8,083,255.31	0.22%	1,644,094.62	0.06%
內蒙古歐晶石英有限公司	石墨件	市場定價原則	3,390,717.55	0.09%	7,408,709.78	0.29%
天津環聯電子科技有限公司	半導體器件	市場定價原則	19,980,580.26	0.54%	7,299,898.36	0.29%
天津市中環亞光電子有限責任公司	半導體器件	市場定價原則	458,507.14	0.01%	-	-
天津市中環天磁電子有限公司	半導體材料	市場定價原則	-	-	11,666.67	0%
天津通廣集團數字通信有限公司	其他	市場定價原則	8,538.46	0%	4,700.85	0%
天津中環新光科技有限公司	加工費	市場定價原則	-	-	1,068.38	0%
天津市中環三峰電子有限公司	純淨水	市場定價原則	6,495.73	0%	8,957.26	0%
天津中環光伏太陽能有限公司	純淨水	市場定價原則	854.70	0%	-	-

(2) 關聯託管／承包情況

公司受託管理／承包情況表

單位：元

委託方／出包方名稱	受託方／承包方名稱	受託／承包 資產類型	受託／承包 起始日	受託／承包 終止日	託管收益／承包 收益定價依據	本報告期確認的
						托管收益／ 承包收益
-	-	-	-	-	-	-

單位：元

公司委託管理／出包情況表

委託方／出包方名稱	受託方／承包方名稱	受託／出包 資產類型	委託／出包 起始日	委託／出包 終止日	託管費／出包費 定價依據	本報告期確認的
						托管費／出包費
-	-	-	-	-	-	-

關聯託管／承包情況說明：

-

(3) 關聯租賃情況

公司出租情況表

單位：元

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	本報告期確認的
					定價依據	租賃收益
-	-	-	-	-	-	-

公司承租情況表

單位：元

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃費	本報告期確認的
					定價依據	租賃費
-	-	-	-	-	-	-

關聯租賃情況說明：

—

(4) 關聯擔保情況

單位：元

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已 經履行完畢
天津中環電子信息集團 有限公司	天津中環領先材料技術 有限公司	24,010,000.00	2013年 3月21日	2014年 3月20日	否
天津中環電子信息集團 有限公司	天津中環領先材料技術 有限公司	14,700,000.00	2010年 12月15日	2014年 12月15日	否
天津中環電子信息集團 有限公司	天津中環半導體股份 有限公司	500,000,000.00	2013年 4月3日	2014年 5月21日	否

關聯擔保情況說明：

—

(5) 關聯方資金拆借

單位：元

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
天津中環電子信息集團 有限公司	600,000,000.00	2011年12月8日	2014年12月2日	—
天津中環電子信息集團 有限公司	200,000,000.00	2013年5月22日	2014年5月21日	—
拆出				

(6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

單位：元

關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	金額	本期發生額	上期發生額
					估同類交易金額的比例 (%)	估同類交易金額的比例 (%)
-	-	-	-	-	-	-

(7) 其他關聯交易

6. 關聯方應收應付款項

上市公司應收關聯方款項

單位：元

項目名稱	關聯方	期末		期初	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	成都佳陽矽材料技術有限公司	4,815,903.34	261.79	3,745,420.60	0.00
應收賬款	成都青洋電子材料有限公司	5,408,801.46	0.00	230,443.93	0.00
應收賬款、其他應賬款	呼和浩特市歐通能源科技 有限公司	3,385,766.41	0.00	1,923,590.70	0.00
應收賬款、其他應賬款、預付賬款	內蒙古歐晶石英有限公司	1,269,769.92	0.00	15,602,263.75	0.00
應收賬款、其他應賬款	天津環聯電子科技有限公司	11,630,853.22	166,057.21	3,031,452.34	15,069.00

項目名稱	關聯方	期末		期初	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	天津市中環亞光電子 有限責任公司	-	-	49,902.00	10,920.20
其他應收賬款	華夏聚光(內蒙古)光伏電力 有限公司	19,134,668.23	4,746.92	-	-
應收賬款	天津通廣集團數字通信有限公司	2,300.00	0.00	-	-
應收賬款	天津市中環三峰電子有限公司	1,800.00	0.00	0.00	0.00
預付賬款	天津市中環天磁電子有限公司	5,128.20	-	-	-
預付賬款	中環天儀股份有限公司	2,400.00	-	-	-
其他應收款	華夏聚光(內蒙古)光伏電力 有限公司	19,134,668.23	4,746.92	-	-

上市公司應付關聯方款項

單位：元

項目名稱	關聯方	期末金額	期初金額
應付賬款	成都青洋電子材料有限公司	418,211.00	540,737.60
應付賬款、預收賬款	呼和浩特市歐通能源科技 有限公司	1,398,300.62	300,000.00
應付賬款、預收賬款	內蒙古歐晶石英有限公司	14,085,703.21	24,259,084.37
應付賬款	天津環聯電子科技有限公司	3,380,890.41	373,105.40
應付賬款	天津市中環亞光電子 有限責任公司	—	650,394.07
其他應付款	天津中環電子信息集團 有限公司	600,000,000.00	1,000,000,000.00
應付賬款	中環天儀股份有限公司	830,322.70	5,512,762.00
應付賬款	天津中環華祥電子有限公司		93,000.00
應付賬款	天津市電視技術研究所	19,500.00	21,800.00
應付賬款	天津市中環三峰電子 有限公司	20,482.50	—
應付賬款	中環天儀(天津)氣象儀器 有限公司	661,500.00	—
其他應付款	華夏聚光(內蒙古)光伏電力 有限公司	5,850.00	—

十. 股份支付

1. 股份支付總體情況

—

單位：元

股份支付情況的說明：

2. 以權益結算的股份支付情況

—

單位：元

以權益結算的股份支付的說明：

—

3. 以現金結算的股份支付情況

—

單位：元

以現金結算的股份支付的說明：

—

4. 以股份支付服務情況

—

單位：元

5. 股份支付的修改、終止情況

—

十一. 或有事項

1. 未決訴訟或仲裁形成的或有負債及其財務影響

-

2. 為其他單位提供債務擔保形成的或有負債及其財務影響

-

3. 其他或有負債及其財務影響

-

十二. 承諾事項

1. 重大承諾事項

-

2. 前期承諾履行情況

-

十三. 資產負債表日後事項

1. 重要的資產負債表日後事項說明

單位：元

項目	內容	對財務狀況和經營成果的影響數	無法估計影響數的原因
----	----	----------------	------------

-

-

-

-

2. 資產負債表日後利潤分配情況說明

單位：元

-

3. 其他資產負債表日後事項說明

2013年4月2日，本公司全資子公司天津環歐國際矽材料有限公司(以下簡稱「環歐國際」)就尚德太陽能電力有限公司(以下簡稱「上海尚德」)合同糾紛事項向上海市閔行區人民法院提交了訴訟申請和財產保全申請，公司已收到《上海市閔行區人民法院民事裁定書》[(2013)閔民二(商)初字第593號]，上海市閔行區人民法院下達了民事調解書[(2013)閔民二(商)初字第593號]和民事調解書[(2013)閔民二(商)初字第843號]要求上海尚德按期還款，但因其自2014年1月未能按調解書要求按時還款，2014年2月11日，雙方當事人在上海市閔行區人民法院進行了協商，未能達成一致意見，相關交涉事宜仍在進行中。

十四. 其他重要事項

1. 非貨幣性資產交換

—

2. 債務重組

—

3. 企業合併

—

4. 租賃

—

5. 期末發行在外的、可轉換為股份的金融工具

—

6. 以公允價值計量的資產和負債

單位：元

項目	期初金額	本期 公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允價值 變動	本期計提 的減值	期末金額
金融資產					
上述合計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融負債	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7. 外幣金融資產和外幣金融負債

單位：元

項目	期初金額	本期 公允價值變動 損益	計入權益的 累計公允價值 變動	本期計提 的減值	期末金額
金融資產					
金融資產小計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融負債	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8. 年金計劃主要內容及重大變化

—

9. 其他

—

十五. 母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款

單位：元

種類	期末數				期初數			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
按組合計提壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-
內部關聯企業	41,591,326.87	37.75%	-	-	26,634,345.93	24.18%	-	-
其他單項金額不重大的應收賬款	54,940,337.34	49.87%	7,912,396.15	14.4%	69,610,342.53	63.2%	5,381,395.97	7.73%
組合小計	96,531,664.21	87.62%	7,912,396.15	8.2%	96,244,688.46	87.38%	5,381,395.97	5.59%
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	13,633,460.79	12.38%	13,633,460.79	100%	13,904,271.49	12.62%	13,904,271.49	100%
合計	110,165,125.00	-	21,545,856.94	-	110,148,959.95	-	19,285,667.46	-

應收賬款種類的說明：

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

 適用 不適用

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

 適用 不適用

單位：元

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例 (%)		金額	比例 (%)	
1年以內	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-
0-6個月	63,198,098.33	65.47%	-	68,932,451.56	71.62%	0.00
7-12個月	3,227,970.48	3.34%	96,839.12	10,062,403.79	10.46%	301,872.11
1年以內小計	66,426,068.81	68.81%	96,839.12	78,994,855.35	82.08%	301,872.11
1至2年	19,254,466.46	19.95%	1,925,446.65	10,034,382.87	10.43%	1,003,438.29
2至3年	5,105,588.54	5.29%	1,531,676.56	3,179,823.69	3.3%	953,947.11
3年以上	5,745,540.40	5.95%	4,358,433.83	4,035,626.55	4.19%	3,122,138.46
3至4年	2,774,213.15	2.87%	1,387,106.58	1,826,976.19	1.89%	913,488.10
4至5年	817,400.53	0.85%	817,400.53	885,257.86	0.92%	885,257.86
5年以上	2,153,926.72	2.23%	2,153,926.72	1,323,392.50	1.38%	1,323,392.50
合計	96,531,664.21	-	7,912,396.15	96,244,688.46	-	5,381,395.97

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
山東巴通您電器有限公司	3,566,417.07	3,566,417.07	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
威海敬珍電子有限公司	355,435.00	355,435.00	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
Anyon Electronics (TIANJIN) Co., Ltd	3,938,805.73	3,938,805.73	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
Anyon Electronics (THAILAND) Co., Ltd	3,165,742.28	3,165,742.28	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
ANYON CO., LTD (KOREA)	1,437,048.84	1,437,048.84	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
東傑(數碼)電子科技有限公司	615,215.71	615,215.71	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
無錫新中亞電訊電器有限公司	183,580.00	183,580.00	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
DONGGUAN BUKANG ELECTRONICS CO. LTD.	133,324.14	133,324.14	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
深圳市南柏實業有限公司 石岩分公司	90,790.00	90,790.00	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
CST ELECTRONICS COMPANY LTD (KCH或 DONGGUAN BUGANG ELECTRONICS)	54,336.85	54,336.85	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
廣州市廣芳電器有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
SBTP-SOC BOBINADOS	25,278.97	25,278.97	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
東莞普思電子有限公司(普泰)	17,486.20	17,486.20	100%	客戶經營不善，喪失還款能力
合計	<u>13,633,460.79</u>	<u>13,633,460.79</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 本報告期轉回或收回的應收賬款情況

單位：元

應收賬款內容	轉回或收回原因	確定原壞賬 準備的依據	轉回或收回前	
			累計已計提 壞賬準備金額	轉回或收回金額
-	-	-	-	-

期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提：

單位：元

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	理由

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款的說明：

-

(3) 本報告期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款		核銷金額	核銷原因	是否因關聯 交易產生
	性質	核銷時間			
-	-	-	-	-	-

應收賬款核銷說明：

(4) 本報告期應收賬款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

單位：元

單位名稱	期末數		期初數	
	賬面餘額	計提壞賬金額	賬面餘額	計提壞賬金額
-	-	-	-	-

(5) 金額較大的其他的應收賬款的性質或內容

-

(6) 應收賬款中金額前五名單位情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔應收賬款 總額的比例 (%)
客戶一	子公司	33,665,356.87	0-6個月	30.56%
客戶二	聯營公司	8,528,544.48	0-1年	7.74%
客戶三	子公司	7,925,970.00	0-6個月	7.19%
客戶四	銷售客戶	5,959,000.00	1-2年	5.41%
客戶五	銷售客戶	4,737,984.64	1-2年	4.3%
合計	-	<u>60,816,855.99</u>	-	<u>55.2%</u>

(7) 應收關聯方賬款情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	佔應收賬款 總額的比例 (%)
Zhonghuan Hong Kong Holding Limited	子公司	7,925,970.00	7.19%
天津鑫天和電子科技 有限公司	子公司	33,665,356.87	30.56%
天津環聯電子科技 有限公司	聯營公司	8,528,544.48	7.74%
合計	-	<u>50,119,871.35</u>	<u>45.49%</u>

(8) 不符合終止確認條件的應收賬款的轉移金額為元。

(9) 以應收款項為標的資產進行資產證券化的，需簡要說明相關交易安排。

2. 其他應收款

(1) 其他應收款

單位：元

種類	期末數				期初數			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
按組合計提壞賬準備的其他應收款	-	-	-	-	-	-	-	-
內部關聯企業	3,890,665,163.31	99.75%	-	-	3,202,841,400.89	99.71%	-	-
其他單項金額重大的其他應收賬款	6,685,963.66	0.17%	3,210,818.07	48.02%	5,904,486.96	0.18%	3,015,117.88	59.33%
其他單項金額不重大的其他應收賬款	2,610,689.92	0.07%	1,841,182.95	70.52%	3,335,083.70	0.11%	1,794,128.01	35.3%
組合小計	3,899,961,816.89	99.99%	5,052,001.02	0.13%	3,212,080,971.55	99.99%	4,809,245.89	94.63%
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	272,697.74	0.01%	272,697.74	100%	272,697.74	0.01%	272,697.74	100%
合計	<u>3,900,234,514.63</u>	-	<u>5,324,698.76</u>	-	<u>3,212,353,669.29</u>	-	<u>5,081,943.63</u>	-

其他應收款種類的說明：

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

 適用 不適用

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

 適用 不適用

單位：元

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例 (%)		金額	比例 (%)	
1年以內	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-
0-6個月	3,891,861,262.54	99.79%		3,206,551,312.41	99.83%	0.00
7-12個月	1,194,871.02	0.03%	35,846.14	8,000.00	0%	240.00
1年以內小計	3,893,056,133.56	99.82%	35,846.14	3,206,559,312.41	99.83%	240.00
1至2年	1,724,719.93	0.04%	172,471.99	8,324.00	0%	832.40
2至3年	232,524.65	0.01%	69,757.40	608,380.51	0.02%	182,514.15
3年以上	4,948,438.75	0.13%	4,773,925.49	4,904,954.63	0.15%	4,625,659.34
3至4年	349,026.51	0.01%	174,513.25	558,590.58	0.02%	279,295.29
4至5年	321,221.85	0.01%	321,221.85	201,380.10	0.01%	201,380.10
5年以上	4,278,190.39	0.11%	4,278,190.39	4,144,983.95	0.13%	4,144,983.95
合計	<u>3,899,961,816.89</u>	-	<u>5,052,001.02</u>	<u>3,212,080,971.55</u>	-	<u>4,809,245.89</u>

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
天津中環電子進出口 有限公司	272,697.74	272,697.74	100%	客戶經營不善， 喪失還款能力
合計	<u>272,697.74</u>	<u>272,697.74</u>	<u>-</u>	-

(2) 本報告期轉回或收回的其他應收款情況

單位：元

其他應收款內容	轉回或收回原因	確定原壞賬 準備的依據	轉回或收回前	
			累計已計提 壞賬準備金額	轉回或 收回金額
-	-	-	-	-

期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收賬款壞賬準備計提。

單位：元

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	理由
-	-	-	-	-

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款的說明：

-

(3) 本報告期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	其他應收款性質		核銷時間	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
	收款性質	核銷時間				
-	-	-	-	-	-	-

其他應收款核銷說明：

-

(4) 本報告期其他應收款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

單位：元

單位名稱	期末數		期初數	
	賬面餘額	計提壞賬金額	賬面餘額	計提壞賬金額
-	-	-	-	-

(5) 金額較大的其他應收款的性質或內容

-

(6) 其他應收款金額前五名單位情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔其他應收款 總額的比例 (%)
客戶一	子公司	3,387,441,429.81	0-6個月	86.85%
客戶二	子公司	192,502,092.78	0-6個月	4.94%
客戶三	子公司	169,734,623.73	0-6個月	4.35%
客戶四	子公司	106,543,016.77	0-6個月	2.73%
客戶五	子公司	30,787,694.12	0-6個月	0.79%
合計	-	<u>3,887,008,857.21</u>	-	<u>99.66%</u>

(7) 其他應收關聯方賬款情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	佔其他應收款 總額的比例 (%)
內蒙古中環光伏材料 有限公司	子公司	3,387,441,429.81	86.85%
天津中環領先材料技術 有限公司	子公司	192,502,092.78	4.94%
天津市環歐半導體材料 技術有限公司	子公司	169,734,623.73	4.35%
天津環歐國際矽材料 有限公司	子公司	106,543,016.77	2.73%
中環能源(內蒙古) 有限公司	子公司	30,787,694.12	0.79%
天津環聯電子科技 有限公司	聯營公司	3,102,308.74	0.08%
華夏聚光(內蒙古)光伏 電力有限公司	聯營公司	47,469.20	0%
天津市豪爾希科技開發 有限公司	子公司	156,306.10	0%
天津環鑫科技發展 有限公司	子公司	<u>3,500,000.00</u>	<u>0.09%</u>
合計	-	<u><u>3,893,814,941.25</u></u>	<u><u>99.83%</u></u>

(8) 不符合終止確認條件的其他應收款項的轉移金額為元。

(9) 以其他應收款項為標的資產進行資產證券化的，需簡要說明相關交易安排。

3. 長期股權投資

單位：元

被投資單位	核算方法	投資成本	期初餘額	增減變動	期末餘額	在被投資單位 持股比例與 表決權比例			減值準備	本期計提 減值準備	本期 現金紅利
						在被投資單位 持股比例 (%)	在被投資單位 表決權比例 (%)	不一致的說明			
天津環鑫科技發展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100%	100%	-	-	-	
天津市豪爾希科技開發有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	0.00	450,000.00	100%	100%	-	-	-	
天津市環賦半導體材料技術有限公司	成本法	1,217,373,064.60	667,373,064.60	550,000,000.00	1,217,373,064.60	100%	100%	-	-	120,000,000.00	
中環能源(內蒙古)有限公司	成本法	70,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	70,000,000.00	100%	100%	-	-	-	
內蒙古中環光伏材料有限公司	成本法	542,500,000.00	0.00	542,500,000.00	542,500,000.00	48.72%	48.72%	-	-	19,487,179.49	
四川中環能源有限公司	成本法	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%	-	-	-	
天津環聯電子科技有限公司	權益法	9,030,000.00	6,707,355.93	-2,775,447.54	3,931,908.39	42%	42%	-	-	-	
內蒙古晶環電子材料有限公司	權益法	10,000,000.00	0.00	-401,275.53	9,598,724.47	20%	20%	-	-	-	
華夏聚光(內蒙古)光伏電力有限公司	權益法	160,000,000.00	0.00	0.00	160,000,000.00	40%	40%	-	-	-	
合計	-	2,039,353,064.60	724,530,420.53	1,139,323,276.93	2,033,853,697.46	-	-	-	-	139,487,179.49	

長期股權投資的說明：

—

4. 營業收入和營業成本

(1) 營業收入

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入	451,357,865.14	263,238,257.31
其他業務收入	<u>227,632,890.25</u>	<u>142,821,395.59</u>
合計	<u><u>678,990,755.39</u></u>	<u><u>406,059,652.90</u></u>
營業成本	<u><u>694,421,824.86</u></u>	<u><u>426,804,340.58</u></u>

(2) 主營業務(分行業)

單位：元

行業名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
半導體行業	<u>451,357,865.14</u>	<u>481,544,553.12</u>	<u>263,238,257.31</u>	<u>286,968,982.34</u>
合計	<u><u>451,357,865.14</u></u>	<u><u>481,544,553.12</u></u>	<u><u>263,238,257.31</u></u>	<u><u>286,968,982.34</u></u>

(3) 主營業務(分產品)

單位：元

產品名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
半導體材料	200,523,527.23	200,137,529.70	-	-
半導體器件	<u>250,834,337.91</u>	<u>281,407,023.42</u>	<u>263,238,257.31</u>	<u>286,968,982.34</u>
合計	<u>451,357,865.14</u>	<u>481,544,553.12</u>	<u>263,238,257.31</u>	<u>286,968,982.34</u>

(4) 主營業務(分地區)

單位：元

地區名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
出口	26,651,832.99	26,899,773.63	59,009,410.61	66,508,154.80
內銷	<u>424,706,032.15</u>	<u>454,644,779.49</u>	<u>204,228,846.70</u>	<u>220,460,827.54</u>
合計	<u>451,357,865.14</u>	<u>481,544,553.12</u>	<u>263,238,257.31</u>	<u>286,968,982.34</u>

(5) 公司來自前五名客戶的營業收入情況

單位：元

客戶名稱	營業收入總額	佔公司全部 營業收入的比例 (%)
客戶一	212,783,145.80	31.34%
客戶二	178,731,974.90	26.32%
客戶三	105,813,693.80	15.58%
客戶四	71,685,703.87	10.56%
客戶五	23,117,115.87	3.4%
合計	<u>592,131,634.24</u>	<u>87.2%</u>

營業收入的說明：

—

5. 投資收益

(1) 投資收益明細

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	139,487,179.49	120,000,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	<u>-3,176,723.07</u>	<u>-2,038,101.47</u>
合計	<u>136,310,456.42</u>	<u>117,961,898.53</u>

(2) 按成本法核算的長期股權投資收益

單位：元

被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期增減 變動的原因
天津市環歐半導體 材料技術有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	-
內蒙古中環光伏材料 有限公司	<u>19,487,179.49</u>	<u>0.00</u>	-
合計	<u><u>139,487,179.49</u></u>	<u><u>120,000,000.00</u></u>	-

(3) 按權益法核算的長期股權投資收益

單位：元

被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期增減 變動的原因
天津環聯電子科技 有限公司	-2,775,447.54	-2,038,101.47	-
內蒙古晶環電子材 料有限公司	<u>-401,275.53</u>	<u>0.00</u>	-
合計	<u><u>-3,176,723.07</u></u>	<u><u>-2,038,101.47</u></u>	-

投資收益的說明：

-

6. 現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	—	—
淨利潤	24,069,430.92	40,649,088.40
加：資產減值準備	3,073,113.20	-955,782.18
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物 資產折舊	66,264,756.97	65,315,194.68
無形資產攤銷	180,204.24	228,796.63
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以「-」號填列)	-1,105,542.62	-31,551.04
財務費用(收益以「-」號填列)	164,584,850.39	78,789,055.76
投資損失(收益以「-」號填列)	-136,310,456.42	-117,961,898.53
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	203,331.67	
存貨的減少(增加以「-」號填列)	16,234,324.38	-23,033,365.07
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	713,341,873.50	-61,846,264.06
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-883,557,337.49	294,070,347.31
經營活動產生的現金流量淨額	-33,021,451.26	275,223,621.90
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	—	—
3. 現金及現金等價物淨變動情況：	—	—
現金的期末餘額	25,839,635.77	1,165,570,755.13
減：現金的期初餘額	1,165,570,755.13	12,278,611.77
現金及現金等價物淨增加額	<u>-1,139,731,119.36</u>	<u>1,153,292,143.36</u>

7. 反向購買下以評估值入賬的資產、負債情況

單位：元

項目	公允價值	確定公允價值方法	公允價值計算過程	原賬面價值
-	-	-	-	-

反向購買形成長期股權投資的情況

單位：元

項目	反向購買形成的長期股權投資金額	長期股權投資計算過程
-	-	-

十六. 補充資料

1. 當期非經常性損益明細表

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益(包括已計提資產減值準備的沖銷部分)	1,677,193.40	-
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關, 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	38,360,912.68	-
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	31,908,508.23	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	15,872,393.22	-
減：所得稅影響額	16,236,400.15	-
少數股東權益影響額(稅後)	2,278,521.82	-
合計	<u>69,304,085.56</u>	<u>-</u>

計入當期損益的政府補助為經常性損益項目，應說明逐項披露認定理由。

適用 不適用

2. 境內外會計準則下會計數據差異

(1) 同時按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

單位：元

	歸屬於上市公司股東的淨利潤		歸屬於上市公司股東的淨資產	
	本期數	上期數	期末數	期初數
按中國會計準則	71,642,673.66	-98,202,515.64	3,500,303,464.35	3,431,768,740.49

按國際會計準則調整的項目及金額。

(2) 同時按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

單位：元

	歸屬於上市公司股東的淨利潤		歸屬於上市公司股東的淨資產	
	本期數	上期數	期末數	期初數
按中國會計準則	71,642,673.66	-98,202,515.64	3,500,303,464.35	3,431,768,740.49

按境外會計準則調整的項目及金額。

(3) 境內外會計準則下會計數據差異原因說明

3. 淨資產收益率及每股收益

單位：元

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	2.07%	0.0815	0.0815
扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤	<u>0.07%</u>	<u>0.0027</u>	<u>0.0027</u>

4. 公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明

1. 報告期內，貨幣資金較期初減少47.60%，主要系期初募集資金全部使用完畢，現金持有量減所致。
2. 報告期內，應收票據較期初增加321.97%，主要系銷售規模擴大，期末銀行承兌匯票持有量增加所致。
3. 報告期內，預付款項較期初增加115.01%，主要系工程、設備、採購預付款增加所致。
4. 報告期內，應收利息較期初增加100%，主要系銀行匯票保證金、信用證保證金定期存款利息所致。

5. 報告期內，其他應收款較期初增加498.53%，主要系出口增加，出口退稅款、待認證稅款、華夏聚光籌建期借款增加所致。
6. 報告期內，長期股權投資較期初增加800.49%，主要系新增對華夏聚光、晶環公司投資所致。
7. 報告期內，投資性房地產較期初增加698.33%，主要系廠房出租業務增加所致。
8. 報告期內，固定資產較期初增加58.87%，主要系項目建設陸續完工，廠房、設備轉固增加所致。
9. 報告期內，在建工程較期初減少50.80%，主要系項目建設陸續完工，廠房、設備轉固增加所致。
10. 報告期內，開發支出較期初增加376.51%，主要系公司加大研發力度，新能源研發支出增加所致。
11. 報告期內，長期待攤較期初增加880.12%，主要系子公司預付的土地使用費增加所致。
12. 報告期內，應付票據較期初增加41.93%，主要系公司開具銀行承兌匯票的數量增加，期末未到期額增加所致。
13. 報告期內，預收賬款較期初增加49.93%，主要系預收客戶貨款增加所致。
14. 報告期內，應付職工薪酬較期初增加54.55%，主要系應付工資增加所致。

15. 報告期內，應付利息較期初增加390.32%，主要系主要是發行債券所致。
16. 報告期內，其他應付款較期初減少39.61%，主要系歸還大股東借款所致。
17. 報告期內，一年內到期的非流動負債較期初增加351.13%，主要是長期借款在一年內到期增加所致。
18. 報告期內，長期借款較期初減少100%，主要系長期借款一年內全部到期所致。
19. 報告期內，應付債券較期初增加100%，主要系報告期內發行債券所致。
20. 報告期內，少數股東權益較期初減少37.00%，主要系公司投資收購少數股東權益所致。
21. 報告期內，營業收入較上年同期增加46.95%，主要系公司新能源產品結構調整，出口業務增長，公司銷售大幅度增加所致。
22. 報告期內，營業成本較上年同期增加43.07%，主要系銷售收入增加而相應的成本增加所致。
23. 報告期內，營業稅金及附加較上年同期增加39.88%，主要系應交增值稅增加相關附稅增加所致。
24. 報告期內，銷售費用較上年同期增加101.67%，主要系銷售規模增加，市場投入，運輸費用、出口代理費增加所致。

25. 報告期內，管理費用較上年同期增加38.13%，主要系公司加大研發投入、人員工資增加、諮詢費用增加所致。
26. 報告期內，資產減值損失較上年同期減少120.78%，主要系公司銷售回款較好，收回前期部分欠款，應收賬款壞賬準備減少所致。
27. 報告期內，營業外收入較上年同期減少40.15%，主要系收到政府補助減少所致。
28. 報告期內，營業外支出較上年同期減少60.15%，主要系滯納金減少所致。
29. 報告期內，所得稅費用較上年同期增加254.45%，主要系公司盈利增加，對應的所得稅費用增加。
30. 報告期內，經營活動產生的現金流量淨額較上年同期增加176.77%，主要系公司銷售規模增加，回款形勢較好，經營性現金流入增加所致。
31. 報告期內，投資活動產生的現金流量淨額較上年同期下降63.91%，主要系公司的加大了項目投資建設支出以及投資設立新公司所致。
32. 報告期內，籌資活動產生的現金流量淨額較上年同期下降78.14%，主要系公司歸還銀行貸款，籌資減少所致。

第十一節 備查文件目錄

- (一) 載有法定代表人、財務負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- (二) 再有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
- (三) 報告期內在中國證監會指定網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 載有董事長簽名並蓋章的2013年度報告原件。
- (五) 以上備查文件的備置地點：公司證券部。

天津中環半導體股份有限公司

董事長

張旭光

2014年3月18日

一. 審計報告

審計意見類型	標準無保留審計意見
審計報告簽署日期	2015年3月23日
審計機構名稱	中審華寅五洲會計師事務所(特殊普通合夥)
審計報告文號	CHW證審字[2015]0071號
註冊會計師姓名	梁雪萍張學兵

審計報告正文

審計報告

CHW證審字[2015]0071號

天津中環半導體股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的天津中環半導體股份有限公司(以下簡稱「中環股份」)合併及母公司財務報表，包括2014年12月31日的合併及母公司資產負債表、2014年度的合併及母公司利潤表、現金流量表、股東權益變動表以及財務報表附註。

一. 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報合併及母公司財務報表是貴公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製合併及母公司財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使合併及母公司財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二. 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對合併及母公司財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德守則，計劃和執行審計工作以對合併及母公司財務報表是否存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關合併及母公司財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的合併及母公司財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與合併及母公司財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價合併及母公司財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三. 審計意見

我們認為，合併及母公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了中環股份2014年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2014年度的合併及母公司經營成果和合併及母公司現金流量。

中審華寅五洲會計師事務所(特殊普通合伙)

中國註冊會計師：梁雪萍

中國註冊會計師：張學兵

中國天津

2014年3月23日

二. 財務報表

財務附註中報表的單位為：人民幣元

1. 合併資產負債表

編製單位：天津中環半導體股份有限公司

2014年12月31日

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	1,668,549,534.88	1,003,963,992.74
結算備付金	—	—
拆出資金	—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	—	—
衍生金融資產	—	—
應收票據	180,565,530.82	131,189,748.49
應收賬款	1,093,643,998.77	1,015,198,860.66
預付款項	494,005,455.43	831,899,704.26
應收保費	—	—
應收分保賬款	—	—
應收分保合同準備金	—	—
應收利息	10,267,877.30	3,839,627.06
應收股利	—	—
其他應收款	71,597,145.44	91,144,642.38
買入返售金融資產	—	—
存貨	1,452,498,629.54	1,381,461,996.37
劃分為持有待售的資產	—	—
一年內到期的非流動資產	—	—
其他流動資產	1,336,155,401.40	—
流動資產合計	6,307,283,573.58	4,458,698,571.96

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
發放貸款及墊款	—	—
可供出售金融資產	—	—
持有至到期投資	—	—
長期應收款	—	—
長期股權投資	194,775,981.26	193,302,611.88
投資性房地產	92,596,799.29	78,139,580.20
固定資產	4,430,055,046.10	4,679,675,310.52
在建工程	1,834,224,914.77	614,615,922.90
工程物資	529,613,174.00	211,222,568.08
固定資產清理	1,479.85	—
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
無形資產	110,424,823.19	65,390,065.86
開發支出	97,422,748.98	84,731,465.54
商譽	214,683,196.33	214,683,196.33
長期待攤費用	17,466,120.76	16,090,741.02
遞延所得稅資產	32,104,736.72	40,572,966.55
其他非流動資產	302,082,825.65	—
非流動資產合計	<u>7,855,451,846.90</u>	<u>6,198,424,428.88</u>
資產總計	<u><u>14,162,735,420.48</u></u>	<u><u>10,657,123,000.84</u></u>

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	2,780,660,222.38	3,420,580,719.03
向中央銀行借款	—	—
吸收存款及同業存放	—	—
拆入資金	—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	—	—
衍生金融負債	—	—
應付票據	544,053,527.12	741,499,664.74
應付賬款	542,413,259.72	860,179,746.49
預收款項	26,325,280.48	19,601,691.69
賣出回購金融資產款	—	—
應付手續費及佣金	—	—
應付職工薪酬	16,173,515.38	7,483,957.65
應交稅費	6,380,114.14	-502,881,158.75
應付利息	131,182,652.38	32,150,615.17
應付股利	—	—
其他應付款	57,574,619.75	613,806,515.90
應付分保賬款	—	—
保險合同準備金	—	—
代理買賣證券款	—	—
代理承銷證券款	—	—
劃分為持有待售的負債	—	—
一年內到期的非流動負債	158,477,201.76	783,416,224.90
其他流動負債	—	—
流動負債合計	4,263,240,393.11	5,975,837,976.82

項目	期末餘額	期初餘額
非流動負債：		
長期借款	671,332,000.00	—
應付債券	2,496,915,738.01	997,550,920.22
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
長期應付款	114,154,430.09	118,734,196.03
長期應付職工薪酬	—	—
專項應付款	—	—
預計負債	—	—
遞延收益	-87,091,566.95	-63,305,840.00
遞延所得稅負債	1,985,460.59	694,786.27
其他非流動負債	—	—
非流動負債合計	3,197,296,061.74	1,053,674,062.52
負債合計	7,460,536,454.85	7,029,512,039.34
所有者權益：		
股本	1,043,754,618.00	878,841,645.00
其他權益工具	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
資本公積	5,026,454,947.08	2,276,665,236.36
減：庫存股	—	—
其他綜合收益	—	—
專項儲備	—	—
盈餘公積	37,150,719.27	37,150,719.27
一般風險準備	—	—
未分配利潤	439,753,017.58	307,645,863.72
歸屬於母公司所有者權益合計	6,547,113,301.93	3,500,303,464.35
少數股東權益	155,085,663.70	127,307,497.15
所有者權益合計	6,702,198,965.63	3,627,610,961.50
負債和所有者權益總計	14,162,735,420.48	10,657,123,000.84

法定代表人：
張旭光

主管會計工作負責人：
貢勝弟

會計機構負責人：
龔軍力

2. 母公司資產負債表

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	299,437,985.22	187,839,635.77
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	—	—
衍生金融資產	—	—
應收票據	1,101,438.53	3,101,773.16
應收賬款	98,382,901.78	88,619,268.06
預付款項	6,068,685.04	11,439,924.14
應收利息	1,040,220.84	1,355,544.44
應收股利	10,000,000.00	—
其他應收款	4,616,533,602.32	3,894,909,815.87
存貨	131,423,258.73	122,559,217.63
劃分為持有待售的資產	—	—
一年內到期的非流動資產	—	—
其他流動資產	400,000,000.00	—
流動資產合計	<u>5,563,988,092.46</u>	<u>4,309,825,179.07</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
可供出售金融資產	—	—
持有至到期投資	—	—
長期應收款	—	—
長期股權投資	4,828,268,994.97	2,033,853,697.46
投資性房地產	18,042,794.46	16,280,571.09
固定資產	533,417,800.87	596,804,132.91
在建工程	44,307,496.97	41,981,491.42
工程物資	—	—
固定資產清理	—	—
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
無形資產	7,943,963.99	7,568,578.48
開發支出	—	—
商譽	—	—
長期待攤費用	—	—
遞延所得稅資產	—	—
其他非流動資產	6,927,837.44	—
非流動資產合計	<u>5,438,908,888.70</u>	<u>2,696,488,471.36</u>
資產總計	<u><u>11,002,896,981.16</u></u>	<u><u>7,006,313,650.43</u></u>

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	537,000,000.00	1,652,000,000.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	—	—
衍生金融負債	—	—
應付票據	207,500,000.00	277,000,000.00
應付賬款	45,861,396.89	61,100,754.29
預收款項	3,325,199.22	12,488,569.24
應付職工薪酬	3,175,247.17	2,777,343.60
應交稅費	1,311,951.66	-72,221.72
應付利息	122,682,329.56	25,035,862.23
應付股利	—	—
其他應付款	691,179,049.76	602,248,164.34
劃分為持有待售的負債	—	—
一年內到期的非流動負債	—	—
其他流動負債	—	—
流動負債合計	<u>1,612,035,174.26</u>	<u>2,632,578,471.98</u>
非流動負債：		
長期借款	671,332,000.00	—
應付債券	2,496,915,738.01	997,550,920.22
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
長期應付款	—	—
長期應付職工薪酬	—	—
專項應付款	—	—
預計負債	—	—
遞延收益	16,928,728.08	19,578,567.36
遞延所得稅負債	156,033.13	203,331.67
其他非流動負債	—	—
非流動負債合計	<u>3,185,332,499.22</u>	<u>1,017,332,819.25</u>
負債合計	<u><u>4,797,367,673.48</u></u>	<u><u>3,649,911,291.23</u></u>

項目	期末餘額	期初餘額
所有者權益：		
股本	1,043,754,618.00	878,841,645.00
其他權益工具	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
資本公積	5,108,586,877.81	2,358,797,167.09
減：庫存股	—	—
其他綜合收益	—	—
專項儲備	—	—
盈餘公積	37,150,719.27	37,150,719.27
未分配利潤	16,037,092.60	81,612,827.84
所有者權益合計	<u>6,205,529,307.68</u>	<u>3,356,402,359.20</u>
負債和所有者權益總計	<u>11,002,896,981.16</u>	<u>7,006,313,650.43</u>

3. 合併利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 營業總收入	4,767,842,679.42	3,726,296,348.14
其中：營業收入	4,767,842,679.42	3,726,296,348.14
利息收入	—	—
已賺保費	—	—
手續費及佣金收入	—	—
二. 營業總成本	4,625,371,424.90	3,687,285,901.05
其中：營業成本	4,041,508,193.70	3,265,572,283.34
利息支出	—	—
手續費及佣金支出	—	—
退保金	—	—
賠付支出淨額	—	—
提取保險合同準備金	—	—
淨額	—	—
保單紅利支出	—	—
分保費用	—	—
營業稅金及附加	1,959,613.21	2,508,005.05
銷售費用	44,327,416.09	43,212,614.68
管理費用	279,643,082.64	234,811,558.60
財務費用	279,769,886.76	167,605,137.28
資產減值損失	-21,836,767.50	-26,423,697.90
加：公允價值變動收益		
(損失以「-」號填列)	—	—
投資收益(損失以「-」號填列)	813,512.71	4,356,115.90
其中：對聯營企業和		
合營企業的投資收益	813,512.71	4,356,115.90
匯兌收益(損失以「-」號填列)	—	—

項目	本期發生額	上期發生額
三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)	143,284,767.23	43,366,562.99
加：營業外收入	47,955,714.63	56,041,783.95
其中：非流動資產處置利得	268,476.17	1,709,825.57
減：營業外支出	1,159,653.55	131,284.65
其中：非流動資產處置損失	7,270.30	32,632.17
四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	190,080,828.31	99,277,062.29
減：所得稅費用	58,561,447.88	22,211,698.52
五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	131,519,380.43	77,065,363.77
歸屬於母公司所有者的淨利潤	132,107,153.86	71,642,673.66
少數股東損益	-587,773.43	5,422,690.11
六. 其他綜合收益的稅後淨額		
歸屬母公司所有者的其他		
綜合收益的稅後淨額	-	-
(一) 以後不能重分類進損益的		
其他綜合收益	-	-
1. 重新計量設定受益		
計劃淨負債或淨資產的變動	-	-
2. 權益法下在被投資單位		
不能重分類進損益的其他		
綜合收益中享有的份額	-	-

項目	本期發生額	上期發生額
(二) 以後將重分類進損益的		
其他綜合收益	—	—
1. 權益法下在被投資單位以後 將重分類進損益的其他 綜合收益中享有的份額	—	—
2. 可供出售金融資產 公允價值變動損益	—	—
3. 持有至到期投資重分類為 可供出售金融資產損益	—	—
4. 現金流量套期損益的有效部分	—	—
5. 外幣財務報表折算差額	—	—
6. 其他	—	—
歸屬於少數股東的其他 綜合收益的稅後淨額	—	—
七. 綜合收益總額	131,519,380.43	77,065,363.77
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	132,107,153.86	71,642,673.66
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-587,773.43	5,422,690.11
八. 每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1436	0.0815
(二) 稀釋每股收益	0.1436	0.0815
法定代表人：	主管會計工作負責人：	會計機構負責人：
張旭光	貢勝弟	龔軍力

4. 母公司利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 營業收入	456,890,351.59	678,990,755.39
減：營業成本	443,097,529.96	694,421,824.86
營業稅金及附加	213,111.82	1,453,692.41
銷售費用	2,388,691.04	2,949,740.19
管理費用	94,812,507.17	90,385,444.41
財務費用	125,964,774.41	8,343,530.15
資產減值損失	1,381,931.44	3,073,113.20
加：公允價值變動收益		
(損失以「-」號填列)	-	-
投資收益(損失以「-」號填列)	142,314,271.87	136,310,456.42
其中：對聯營企業和		
合營企業的投資收益	67,774,271.87	-3,176,723.07
二. 營業利潤(虧損以「-」號填列)	-68,653,922.38	14,673,866.59
加：營業外收入	3,244,773.28	9,633,819.09
其中：非流動資產處置利得	-	-
減：營業外支出	213,884.68	34,923.09
其中：非流動資產處置損失	-	8,884.29
三. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	-65,623,033.78	24,272,762.59
減：所得稅費用	-47,298.54	203,331.67
四. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	-65,575,735.24	24,069,430.92

項目	本期發生額	上期發生額
五. 其他綜合收益的稅後淨額		
(一) 以後不能重分類進		
損益的其他綜合收益	-	-
1. 重新計量設定受益計劃		
淨負債或淨資產的變動	-	-
2. 權益法下在被投資單位不能		
重分類進損益的其他綜合		
收益中享有的份額	-	-
(二) 以後將重分類進損益的		
其他綜合收益	-	-
1. 權益法下在被投資單位以後		
將重分類進損益的其他		
綜合收益中享有的份額	-	-
2. 可供出售金融資產		
公允價值變動損益	-	-
3. 持有至到期投資重分類		
為可供出售金融資產損益	-	-
4. 現金流量套期損益的		
有效部分	-	-
5. 外幣財務報表折算差額	-	-
6. 其他	-	-
六. 綜合收益總額	-65,575,735.24	24,069,430.92
七. 每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0713	0.0274
(二) 稀釋每股收益	-0.0713	0.0274

5. 合併現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期金額發生額
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	3,975,701,712.18	2,778,938,397.64
客戶存款和同業存放款項淨增加額	—	—
向中央銀行借款淨增加額	—	—
向其他金融機構拆入資金淨增加額	—	—
收到原保險合同保費取得的現金	—	—
收到再保險業務現金淨額	—	—
保戶儲金及投資款淨增加額	—	—
處置以公允價值計量且其變動計入	—	—
當期損益的金融資產淨增加額	—	—
收取利息、手續費及佣金的現金	—	—
拆入資金淨增加額	—	—
回購業務資金淨增加額	—	—
收到的稅費返還	144,308,917.67	82,906,630.42
收到其他與經營活動有關的現金	219,342,104.44	57,551,620.27
經營活動現金流入小計	<u>4,339,352,734.29</u>	<u>2,919,396,648.33</u>

項目	本期發生額	上期金額發生額
購買商品、接受勞務支付的現金	2,610,243,897.33	1,765,942,160.16
客戶貸款及墊款淨增加額	—	—
存放中央銀行和同業款項淨增加額	—	—
支付原保險合同賠付款項的現金	—	—
支付利息、手續費及佣金的現金	—	—
支付保單紅利的現金	—	—
支付給職工以及為職工支付的現金	316,728,923.70	307,196,504.14
支付的各項稅費	139,226,741.27	87,041,204.19
支付其他與經營活動有關的現金	1,033,816,994.58	454,520,251.20
經營活動現金流出小計	<u>4,100,016,556.88</u>	<u>2,614,700,119.69</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u><u>239,336,177.41</u></u>	<u><u>304,696,528.64</u></u>

項目	本期發生額	上期金額發生額
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	—	—
取得投資收益收到的現金	5,880,000.00	2,520,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額	79,771.28	10,700.00
處置子公司及其他 營業單位收到的現金淨額	—	—
收到其他與投資活動有關的現金	—	—
投資活動現金流入小計	<u>5,959,771.28</u>	<u>2,530,700.00</u>
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	1,863,621,408.94	1,420,516,993.32
投資支付的現金	700,000,000.00	170,000,000.00
質押貸款淨增加額	—	—
取得子公司及其他 營業單位支付的現金淨額	-578,625.52	84,867,200.00
支付其他與投資活動有關的現金	58,054,020.36	275,806,170.96
投資活動現金流出小計	<u>2,621,096,803.78</u>	<u>1,951,190,364.28</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u><u>-2,615,137,032.50</u></u>	<u><u>-1,948,659,664.28</u></u>

項目	本期發生額	上期金額發生額
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	2,915,513,797.62	2,000,000.00
其中： 子公司吸收少數股東 投資收到的現金		2,000,000.00
取得借款收到的現金	5,835,037,022.98	4,770,296,162.87
發行債券收到的現金	1,495,950,000.00	997,300,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	400,000,000.00	60,000,000.00
籌資活動現金流入小計	<u>10,646,500,820.60</u>	<u>5,829,596,162.87</u>
償還債務支付的現金	6,460,875,519.63	4,390,482,409.91
分配股利、利潤或償付利息 支付的現金	345,972,817.20	305,627,522.71
其中： 子公司支付給少數股東 的股利、利潤	540,155.00	427,900.00
支付其他與籌資活動有關的現金	1,206,932,048.38	596,968,397.20
籌資活動現金流出小計	<u>8,013,780,385.21</u>	<u>5,293,078,329.82</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u><u>2,632,720,435.39</u></u>	<u><u>536,517,833.05</u></u>
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	-2,004,524.80	-951,623.83
五. 現金及現金等價物淨增加額	254,915,055.50	-1,108,396,926.42
加： 期初現金及現金等價物餘額	272,642,362.04	1,381,039,288.46
六. 期末現金及現金等價物餘額	527,557,417.54	272,642,362.04

6. 母公司現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	338,135,661.61	439,186,616.41
收到的稅費返還	1,732,995.47	2,323,433.21
收到其他與經營活動有關的現金	80,279,212.98	178,934,191.19
經營活動現金流入小計	420,147,870.06	620,444,240.81
購買商品、接受勞務支付的現金	253,002,532.03	405,754,679.29
支付給職工以及為職工支付的現金	68,625,080.13	61,455,520.29
支付的各項稅費	4,862,711.00	1,478,517.42
支付其他與經營活動有關的現金	184,259,470.15	184,776,975.07
經營活動現金流出小計	<u>510,749,793.31</u>	<u>653,465,692.07</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u><u>-90,601,923.25</u></u>	<u><u>-33,021,451.26</u></u>

項目	本期發生額	上期發生額
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	—	—
取得投資收益收到的現金	88,898,974.36	139,487,179.49
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額	—	—
處置子公司及其他營業 單位收到的現金淨額	—	—
收到其他與投資活動有關的現金	—	—
投資活動現金流入小計	<u>88,898,974.36</u>	<u>139,487,179.49</u>
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	10,168,577.05	4,263,953.50
投資支付的現金	430,000,000.00	1,312,500,000.00
取得子公司及其他營業 單位支付的現金淨額	2,721,000,000.00	—
支付其他與投資活動有關的現金	25,178,985.24	—
投資活動現金流出小計	<u>3,186,347,562.29</u>	<u>1,316,763,953.50</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u><u>-3,097,448,587.93</u></u>	<u><u>-1,177,276,774.01</u></u>

項目	本期發生額	上期發生額
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	2,915,513,797.62	—
取得借款收到的現金	1,996,332,000.00	1,922,000,000.00
發行債券收到的現金	1,495,950,000.00	997,300,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	1,215,181,516.57	8,487,491,370.16
籌資活動現金流入小計	<u>7,622,977,314.19</u>	<u>11,406,791,370.16</u>
償還債務支付的現金	2,440,000,000.00	1,619,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	255,222,707.59	144,428,539.12
支付其他與籌資活動有關的現金	1,602,258,120.63	9,572,794,410.58
籌資活動現金流出小計	<u>4,297,480,828.22</u>	<u>11,336,222,949.70</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u><u>3,325,496,485.97</u></u>	<u><u>70,568,420.46</u></u>
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	1,582,277.23	-1,314.55
五. 現金及現金等價物淨增加額	139,028,252.02	-1,139,731,119.36
加：期初現金及現金等價物餘額	25,839,635.77	1,165,570,755.13
六. 期末現金及現金等價物餘額	164,867,887.79	25,839,635.77

7. 合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	本期												
	歸屬於母公司所有者權益											所有者權益合計	
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		少數股東權益
一、上年期末餘額	878,841,645.00	-	-	-	2,276,665,236.36	-	-	-	37,150,719.27	-	307,645,863.72	127,307,497.15	3,627,610,961.50
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	878,841,645.00	-	-	-	2,276,665,236.36	-	-	-	37,150,719.27	-	307,645,863.72	127,307,497.15	3,627,610,961.50
三、本期增減變動金額(減少以[-]號填列)	164,912,973.00	-	-	-	2,749,789,710.72	-	-	-	-	-	132,107,153.86	27,778,166.55	3,074,588,004.13
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	132,107,153.86	-587,773.43	131,519,380.43
(二) 所有者投入和減少資本	164,912,973.00	-	-	-	2,749,789,710.72	-	-	-	-	-	-	28,906,094.98	2,943,608,778.70
1. 股東投入的普通股	164,912,973.00	-	-	-	2,749,789,710.72	-	-	-	-	-	-	1,600,000.00	2,916,302,683.72
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,306,094.98	27,306,094.98
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-540,155.00	-540,155.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-540,155.00	-540,155.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	1,043,754,618.00	-	-	-	5,026,454,947.08	-	-	-	37,150,719.27	-	439,753,017.58	155,085,663.70	6,702,198,965.63

上期金額

單位：元

項目	上期											所有者權益合計	
	歸屬於母公司所有者權益												
	股本	其他權益工具		其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		少數股東權益
	優先股	永續債											
一、 上年期末餘額	878,841,645.00				2,279,773,186.16				34,743,776.18		238,410,133.15	202,071,957.24	3,633,840,697.73
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、 本年期初餘額	878,841,645.00	-	-	-	2,279,773,186.16	-	-	-	34,743,776.18	-	238,410,133.15	202,071,957.24	3,633,840,697.73
三、 本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	-	-3,107,949.80	-	-	-	2,406,943.09	-	69,235,730.57	-74,764,460.09	-6,229,736.23
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71,642,673.66	5,422,690.11	77,065,363.77
(二) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-3,107,949.80	-	-	-	-	-	-	-79,759,250.20	-82,867,200.00
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-3,107,949.80	-	-	-	-	-	-	-81,759,250.20	-84,867,200.00
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,406,943.09	-	-2,406,943.09	-427,900.00	-427,900.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	2,406,943.09	-	-2,406,943.09	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-427,900.00	-427,900.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、 本期末餘額	878,841,645.00	-	-	-	2,276,665,236.36	-	-	-	37,150,719.27	-	307,645,863.72	127,307,497.15	3,627,610,961.50

8. 母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	股本	其他權益工具			資本公積	本期					
		優先股	永續債	其他		減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年期末餘額	878,841,645.00	-	-	-	2,358,797,167.09	-	-	-	37,150,719.27	81,612,827.84	3,356,402,359.20
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	878,841,645.00	-	-	-	2,358,797,167.09	-	-	-	37,150,719.27	81,612,827.84	3,356,402,359.20
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	164,912,973.00	-	-	-	2,749,789,710.72	-	-	-	-	-65,575,735.24	2,849,126,948.48
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-65,575,735.24	-65,575,735.24
(二) 所有者投入和減少資本	164,912,973.00	-	-	-	2,749,789,710.72	-	-	-	-	-	2,914,702,683.72
1. 股東投入的普通股	164,912,973.00	-	-	-	2,749,789,710.72	-	-	-	-	-	2,914,702,683.72
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	1,043,754,618.00	-	-	-	5,108,586,877.81	-	-	-	37,150,719.27	16,037,092.60	6,205,529,307.68

上期金額

單位：元

項目	上期										
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
一、 上年期末餘額	878,841,645.00	-	-	-	2,358,797,167.09	-	-	-	34,743,776.18	59,950,340.01	3,332,332,928.28
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、 本年期初餘額	878,841,645.00	-	-	-	2,358,797,167.09	-	-	-	34,743,776.18	59,950,340.01	3,332,332,928.28
三、 本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,406,943.09	21,662,487.83	24,069,430.92
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,069,430.92	24,069,430.92
(二) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,406,943.09	-2,406,943.09	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	2,406,943.09	-2,406,943.09	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、 本期期末餘額	878,841,645.00	-	-	-	2,358,797,167.09	-	-	-	37,150,719.27	81,612,827.84	3,356,402,359.20

三. 公司基本情況

天津中環半導體股份有限公司(以下簡稱「公司」或「本公司」)原為天津中環電子信息集團有限公司全資持股的國營企業，經天津市人民政府於2004年7月8日以津股批[2004]6號《關於同意天津市中環半導體有限公司整體變更為天津中環半導體股份有限公司的批覆》批准，公司變更為天津中環半導體股份有限公司。變更後的股東為天津中環電子信息集團有限公司、天津藥業集團有限公司、天津經發投資有限公司、天津新技術產業園區海泰科技投資管理有限公司及9名自然人股東。變更後註冊資本為262,663,687.00元。公司於2004年7月

16日取得了天津市工商行政管理局換發的註冊號為1200001190025的企業法人營業執照。法定代表人：張旭光。註冊地址：天津新技術產業園區華苑產業區(環外)海泰東路12號。經中國證券監督管理委員會證監發行字[2007]62號文核准，由主承銷商原渤海證券有限責任公司採用網下詢價配售與網上資金申購定價發行方式相結合的方式發行人民幣普通股(A股)股票10,000萬股，發行價格為每股人民幣5.81元，並於同年4月20日在深圳證券交易所正式掛牌交易，股票代碼：002129。

2008年5月4日，公司經中國證券監督管理委員會以證監許可[2008]614號「關於核准天津中環半導體股份有限公司向天津中環電子信息集團有限公司發行股份購買資產的批覆」文件核准，本公司向天津中環電子信息集團有限公司定向發行2,360萬股人民幣普通股用於收購天津市中環電子信息集團有限公司持有的本公司子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司31.38%的股權。2008年5月16日，公司的2007年年度股東大會審議通過《2007年度利潤分配及資本公積金轉增股本的預案》，公司以總股本386,263,687股為基數，每10股送1股紅股、以資本公積金每10股轉增1.5股；經上述送股、轉增、增發後公司股本變更為482,829,608.00股。

根據公司董事會及2010年年度股東大會決議，公司以2010年末的總股本482,829,608股為基數，向全體股東每10股送2股紅股，以資本公積每10股轉增3股的比例轉增股本。轉增後公司股本為724,244,412.00股。

2012年12月18日，公司經2012年第三次臨時股東大會決議以及中國證券監督管理委員會「證監許可[2012]1414號」文《關於核准天津中環半導體股份有限公司非公開發行股票的批覆》核准，非公開發行人民幣普通股154,597,233股，每股面值1元。本公司實際收到非公開發行人民幣普通股154,597,233股，分別由天津中環電子信息集團有限公司、天津渤海信息產業結構調整股權投資基金有限公司以每股人民幣12.28元認購，募集資金總額為人民幣1,898,454,021.24元。扣除各項發行費用人民幣51,183,533.03元，實際募集資金淨額為人民幣1,847,270,488.21元。其中新增註冊資本(股本)為人民幣154,597,233.00元，資本公積為人民幣1,692,673,255.21元。

公司經2013年第七次臨時股東大會決議以及中國證券監督管理委員會「證監許可[2014]427號」文《關於核准天津中環半導體股份有限公司非公開發行股票的批覆》核准，本次非公開發行人民幣普通股不超過16,676萬股，每股面值1元，發行價格不低於17.99元/股。本次實際收到非公開發行人民幣普通股164,912,973股，分別由北京泰隆華勝科技有限公司、興證證券資產管理有限公司、東海基金管理有限責任公司、東海證券股份有限公司、中國人壽資產管理有限公司、財通基金管理有限公司、北京海勝航信投資合夥企業(有限合夥)、華安基金管理有限公司、華商基金管理有限公司、中信證券股份有限公司以每股人民幣17.99元認購，募集資金總額為人民幣2,966,784,384.27元。扣除各項發行費用人民幣52,081,700.55元，實際募集資金淨額為人民幣2,914,702,683.72元。其中新增註冊資本(股本)為人民幣164,912,973.00元，資本公積為人民幣2,749,789,710.72元。

合併報表範圍發生變化的情況說明：

1. 天津中環融資租賃有限公司，成立於2014年10月，中環香港控股有限公司持有其100%的股權。
2. 阿拉善盟環聚新能源有限公司，成立於2014年8月，中環能源(內蒙古)有限公司持有其100%的股權。
3. 蘇尼特左旗環昕新能源有限公司，成立於2014年8月，中環能源(內蒙古)有限公司持有其80%的股權。

4. 阿壩州紅原環聚生態能源有限公司，成立於2014年6月，四川中環能源有限公司持有其90%的股權。
5. 阿壩州若爾蓋環聚生態能源有限公司，成立於2014年6月，四川中環能源有限公司持有其90%的股權。
6. 天津中環應用材料有限公司，成立於2014年3月，公司持有其100%的股權。
7. 內蒙古歐晶石英有限公司，因董事會章程變更後，公司對其具有實際控制影響，將其納入合併範圍。

四. 財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本財務報表以本公司持續經營為基礎列報，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則 – 基本準則》和41項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下簡稱「企業會計準則」)的規定進行確認和計量，在此基礎上編製財務報表。

2. 持續經營

公司自本報告期末起至少12個月內具備持續經營能力，無影響持續經營能力的重大事項。

五. 重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

公司以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照企業會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)的規定編製財務報表。

1. 遵循企業會計準則的聲明

公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了公司的2014年12月31日的財務狀況，以及2014年1-12月的經營成果和現金流量。此外，本公司的財務報表同時符合中國證券監督管理委員會(以下簡稱「證監會」)2014年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號 – 財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

2. 會計期間

採用公曆制，即每年1月1日起至12月31日止。

3. 營業週期

正常營業週期是指本公司從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司以12個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記賬本位幣

以人民幣作為記賬本位幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(1) 同一控制下企業合併

公司在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。在合併中本公司取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

被合併各方採用的會計政策與本公司不一致的，被合併方在合併日按照本公司的會計政策進行調整，並在此基礎上按照調整後的賬面價值確認。

合併方為進行企業合併發生的各項直接相關費用，包括為進行企業合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費用等，於發生時計入當期損益。

企業合併中發行權益性證券所發生的手續費、佣金等，抵減權益性證券溢價收入，溢價收入不足沖減的，沖減留存收益。

(2) 非同一控制下的企業合併

本公司在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用於發生時計入當期損益。本公司在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債按照公允價值計量，公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。

本公司對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；本公司對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額時，應對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核；經覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

企業合併中取得的被合併方除無形資產外的其他各項資產（不僅限於被合併方原已確認的資產），其所帶來的經濟利益很可能流入本公司且公允價值能夠可靠計量的，單獨確認並按公允價值計量；公允價值能夠可靠計量的無形資產，單獨確認為無形資產並按照公允價值計量；取得的被購買方除或有負債以外的其他各項負債，履行有關義務很可能導致經濟利益流出本公司且公允價值能夠可靠計量的，單獨確認並按照公允價值計量；取得的被購買方或有負債，其公允價值能夠可靠計量的，單獨確認為負債並按照公允價值計量。

企業合併形成母子公司關係的，母公司編製購買日的合併資產負債表，因企業合併取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債以公允價值列示。

6. 合併財務報表的編製方法

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。母公司應當將其所控制的全部主體(包括企業、被投資單位中可分割的部分,以及企業所控制的結構化主體等)納入合併財務報表的合併範圍。

企業持有被投資方半數或以下的表決權,但綜合考慮下列事實和情況後,判斷企業持有的表決權足以使其目前有能力主導被投資方相關活動的,視為企業對被投資方擁有權力:

1. 企業持有的表決權相對於其他投資方持有的表決權份額的大小,以及其他投資方持有表決權的分散程度。
2. 企業和其他投資方持有的被投資方的潛在表決權,如可轉換公司債券、可執行認股權證等。
3. 其他合同安排產生的權利。
4. 企業應考慮被投資方以往的表決權行使情況等其他相關事實和情況。

當表決權不能對被投資方的回報產生重大影響時,如僅與被投資方的日常行政管理活動有關,並且被投資方的相關活動由合同安排所決定,本公司需要評估這些合同安排,以評價其享有的權利是否足夠使其擁有對被投資方的權力。

本公司可能難以判斷其享有的權利是否足以使其擁有對被投資方的權力。在這種情況下，本公司應當考慮其具有實際能力以單方面主導被投資方相關活動的證據，從而判斷其是否擁有對被投資方的權力。本公司應考慮的因素包括但不限於下列事項：

1. 本公司能否任命或批准被投資方的關鍵管理人員。
2. 本公司能否出於其自身利益決定或否決被投資方的重大交易。
3. 本公司能否掌控被投資方董事會等類似權力機構成員的任命程序，或者從其他表決權持有人手中獲得代理權。
4. 本公司與被投資方的關鍵管理人員或董事會等類似權力機構中的多數成員是否存在關聯方關係。

本公司與被投資方之間存在某種特殊關係的，在評價本公司是否擁有對被投資方的權力時，應當適當考慮這種特殊關係的影響。特殊關係通常包括：被投資方的關鍵管理人員是企業的現任或前任職工、被投資方的經營依賴於本公司、被投資方活動的重大部分有本公司參

與其中或者是以本公司的名義進行、本公司自被投資方承擔可變回報的風險或享有可變回報的收益遠超過其持有的表決權或其他類似權利的比例等。本公司在判斷是否控制被投資方時，應當確定其自身是以主要責任人還是代理人的身份行使決策權，在其他方擁有決策權的情況下，還需要確定其他方是否以其代理人的身份代為行使決策權。

本公司通常應當對是否控制被投資方整體進行判斷。但極個別情況下，有確鑿證據表明同時滿足下列條件並且符合相關法律法規規定的，本公司應當將被投資方的一部分（以下簡稱「該部分」）視為被投資方可分割的部分（單獨主體），進而判斷是否控制該部分（單獨主體）。

1. 該部分的資產是償付該部分負債或該部分其他權益的唯一來源，不能用於償還該部分以外的被投資方的其他負債；
2. 除與該部分相關的各方外，其他方不享有與該部分資產相關的權利，也不享有與該部分資產剩餘現金流量相關的權利。

所有納入合併財務報表合併範圍的子公司所採用的會計政策、會計期間應與本公司一致。如果子公司採用的會計政策、會計期間與本公司不一致的，在編製合併報表時，按本公司的會計政策、會計期間進行必要的調整。合併財務報表以母公司和其子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，在抵銷母公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易後，由母公司編製。

母公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷「歸屬於母公司所有者的淨利潤」。

子公司向母公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對該子公司的分配比例在「歸屬於母公司所有者的淨利潤」和「少數股東損益」之間分配抵銷。

子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在「歸屬於母公司所有者的淨利潤」和「少數股東損益」之間分配抵銷。

子公司持有母公司的長期股權投資，視為企業集團的庫存股，作為所有者權益的減項，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「減：庫存股」項目列示。子公司相互之間持有的長期股權投資，將長期股權投資與其對應的子公司所有者權益中所享有的份額相互抵銷。

因抵銷未實現內部銷售損益導致合併資產負債表中資產、負債的賬面價值與其在所屬納稅主體的計稅基礎之間產生暫時性差異的，在合併資產負債表中確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債，同時調整合併利潤表中的所得稅費用，但與直接計入所有者權益的交易或事項及企業合併相關的遞延所得稅除外。

少數股東權益，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「少數股東權益」項目列示。少數股東損益，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享份額而形成的餘額，沖減少數股東權益。

在報告期內因同一控制下企業合併增加的子公司以及業務，調整合併資產負債表的期初數，並將該子公司以及業務合併當期期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表，將該子公司以及業務合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表，同時對比較報表的相關項目進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

因非同一控制下企業合併或其他方式增加的子公司以及業務，不調整合併資產負債表的期初數，將該子公司以及業務購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表，將該子公司以及業務購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併時，對於購買日之前持有的被購買方股權，本公司按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益以及其他所有者權益變動的，與其相關的其他綜合收益、其他所有者權益轉為購買日所屬當期投資收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

本公司在報告期內處置子公司以及業務，不調整合併資產負債表的期初數；將該子公司以及業務期初至處置日的收入、費用、利潤納入合併利潤表；將該子公司期初至處置日的現金流量納入合併現金流量表。因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，對於處置後的剩餘股權投資，本公司按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益、其他所有者權益等，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，則將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司的可辨認淨資產份額之間的差額，以及在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產份額的差額，均調整合併資產負債表中的資本公積的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。合營安排分為共同經營和合營企業。

(1) 共同經營是指本公司享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。

本公司確認與共同經營中利益份額相關的下列項目：

- ① 確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；
- ② 確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；
- ③ 確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；

- ④ 按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；
 - ⑤ 確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。
- (2) 合營企業是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。本公司按照長期股權投資有關權益法核算的規定對合營企業的投資進行會計處理。

8. 現金及現金等價物的確定標準

現金為公司庫存現金、可以隨時用於支付的存款及其他貨幣資金；現金等價物為公司持有的期限短（從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣業務

—

(2) 外幣財務報表的折算

在資產負債表日採用的折算方法：①對於外幣貨幣性項目，因匯率波動而產生的匯兌差額作為財務費用處理，同時調增或調減外幣貨幣性項目的記賬本位幣金額。②對於非貨幣性項目：a、對於以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，已在交易發生日按當日即期匯率折算，資產負債表日不改變其原記賬本位幣金額，不產生匯兌差額。b、對於以公允價值計量的股票、基金等非貨幣性項目，如果期末的公允價值以外幣反映，則應當先將該外幣按照公允價值確定當日的即期匯率折算為記賬本位幣金額，再與原記賬本位幣金額進行比較，其差額作為公允價值變動損益，計入當期損益。

10. 金融工具

1. 金融工具的分類

管理層按照取得持有金融資產和承擔金融負債的目的，將其劃分為：

- A. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，包括交易性金融資產或交易性金融負債、指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債；
- B. 持有至到期投資；
- C. 應收款項；
- D. 可供出售金融資產；
- E. 其他金融負債。

2. 金融工具的確認依據和計量標準

- (1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(金融負債)

取得時以公允價值(扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息)作為初始確認金額，相關的交易費用計入當期損益。

持有期間將取得的利息或現金股利確認為投資收益，期末將公允價值變動計入當期損益。

處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動收益。

(2) 持有至到期投資

取得時按公允價值(扣除已到付息期但尚未領取的債券利息)和相關交易費用之和作為初始確認金額。

持有期間按照攤餘成本和實際利率計算確認利息收入，計入投資收益。實際利率在取得時確定，在該預期存續期間或適用的更短期間內保持不變。

處置時，將所取得價款與該投資賬面價值之間的差額計入投資收益。

(3) 應收款項

本公司對外銷售商品或提供勞務形成的應收債權，以及公司持有的其他企業的不包括在活躍市場上有報價的債務工具的債權，包括：應收賬款、其他應收款、應收票據、預付賬款、長期應收款等，以向購貨方應收的合同或協議價款作為初始確認金額；具有融資性質的，按其現值進行初始確認。

收回或處置時，將取得的價款與該應收賬款賬面價值之間的差額計入當期損益。

(4) 可供出金融資產

取得時按公允價值(扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息)和相關交易費用之和作為初始確認金額。

持有期間將取得的利息或現金股利確認為投資收益。採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤餘成本相關的匯兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收益，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。但是，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本進行後續計量。

處置時，將取得的價款與該金融資產賬面價值之間的差額，計入投資損益；同時，將原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額對應處置部分的金額轉出，計入當期損益。

(5) 其他金融負債

按其公允價值和相關交易費用之和作為初始確認金額。採用攤餘成本進行後續計量。

3. 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本公司發生金融資產轉移時，如已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方，則終止確認該金融資產；如保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則不終止確認該金融資產。

在判斷金融資產轉移是否滿足上述金融資產終止確認條件時，採用實質重於形式的原則。公司將金融資產轉移區分為金融資產整體轉移和部分轉移。金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 所轉移金融資產的賬面價值；
- (2) 因轉移而收到的對價與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移的金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 終止確認部分的賬面價值；
- (2) 終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和。

金融資產不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，所收到的對價確認為一項金融負債。

4. 金融資產和金融負債公允價值的確定方法

本公司採用公允價值計量的金融資產和金融負債全部直接參考活躍市場中的報價。

5. 金融資產(不含應收款項)減值損失的計量

本公司在每個資產負債表日對以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產的賬面價值進行檢查，以判斷是否有客觀證據表明金融資產已由於一項或多項事件的發生而出現減值。減值事項是指在該資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預期未來現金流量有影響的，且公司能對該影響進行可靠計量的事項。

① 持有至到期投資

持有至到期投資減值損失的計量比照應收款項減值損失計量方法處理。

② 可供出售金融資產

期末如果可供出售金融資產的公允價值發生較大幅度下降，或在綜合考慮各相關因素後，預期這種下降趨勢屬於非暫時性的，就認定其已發生減值，將原直接計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失一併轉出，確認減值損失。可供出售權益工具投資發生的減值損失一經確認，不得通過損益轉回。

11. 應收款項

(1) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據 或金額標準	應收賬款單項金額超過1,000萬，其他應收賬款單項金額超過50萬。
----------------------	-----------------------------------

單項金額重大並單項計 提壞賬準備的計提方法	對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失計提壞賬準備。
--------------------------	---

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

組合名稱	壞賬準備計提方法
出口退稅	不計提
單項金額重大的應收賬款	賬齡分析法
其他單項金額不重大的應收賬款	賬齡分析法
同一控制範圍的內部單位	不計提

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

適用 不適用

賬齡	應收賬款計提比例	其他應收款計提比例
0-6個月	0.00%	0.00%
7-12個月	3.00%	3.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	30.00%	30.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的：

適用 不適用

(3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由 有客觀證據表明其發生了減值

壞賬準備的計提方法 對單項金額雖不重大的應收款項單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

12. 存貨**(1) 存貨的分類：**

存貨主要為原材料、委託加工材料、庫存商品、在產品、自製半成品、低值易耗品和包裝物等。

(2) 存貨的計價方法：

存貨取得時按實際成本計價，發出時採用加權平均法計算確定其實際成本。低值易耗品在領用時一次攤銷。

(3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法：

由於存貨遭受毀損、全部或部分陳舊過時和銷售價格低於成本等原因造成的存貨成本不可收回的部分，期末採用成本與可變現淨值孰低計價原則，計提存貨跌價準備。當存在下列情況之一時，計提存貨跌價準備：市價持續下跌，並且在可預見的未來，無回升的可能；企業使用該項原材料生產的產品的成本大於產品的銷售價格；企業因產品更新換代，原有庫存材料已不適應新產品的需要，而該材料的市場價格又低於其賬面成本；因企業提供商品或勞務過時或消費者偏好改變而使市場的需求發生變化，導致市場價格逐漸下跌；其他足以證明該項存貨實質上已經發生減值的情形。

(4) 存貨盤存制度

存貨盤存制度採用永續盤存制。

13. 劃分為持有待售資產

-

14. 長期股權投資**(1) 投資成本的初始計量：****① 企業合併中形成的長期股權投資**

- A. 如果是同一控制下的企業合併，公司以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的合併對價之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

合併方以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

合併發生的各項直接相關費用，包括為進行合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費用等，於發生時計入當期損益。

- B. 非同一控制下企業合併形成的長期股權投資，以企業合併成本作為初始投資成本。

企業合併成本包括購買日購買方為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。

購買方為企業合併而發生的審計費用、評估費用、法律服務費用等中介費用以及其他相關管理費用於發生時計入當期損益；購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併，以購買日之前所持所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的的初始投資成本。

② 其他方式取得的長期股權投資

以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。

初始投資成本包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出。以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。為發行權益性證券支付給有關證券承銷機構等的手續費、佣金等與證券發行直接相關的費用，不構成取得長期股權投資的成本。該部分費用應自所發行證券的溢價發行收入中扣除，溢價收入不足沖減的，應依次沖減盈餘公積和未分配利潤。

通過非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，如非貨幣性資產交換具有商業實質或換出資產的公允價值能夠可靠計量的情況下，換入的長期股權投資按照換出資產的公允價值和應支付的相關稅費作為初始投資成本；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，換入的長期股權投資以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為初始投資成本。

通過債務重組取得的長期股權投資，企業應當將享有股份的公允價值確認為投資成本，重組債權的賬面餘額與股份的公允價值之間的差額，計入當期損益。企業已對債權計提減值準備的，應當先將該差額沖減減值準備，減值準備不足以沖減的部分，計入當期損益。

(2) 後續計量及損益確認：

① 後續計量

本公司對子公司投資採用成本法核算，按照初始投資成本計價。追加或收回投資時調整長期股權投資的成本。

本公司對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算，除非投資符合持有待售資產的條件。長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

本公司因追加投資等原因能夠對被投資單位施加重大影響或實施共同控制但不構成控制的，按照《企業會計準則第22號 – 金融工具確認和計量》確定的原持有的股權投資的公允價值加上新增投資成本之和，作為改按權益法核算的初始投資成本。原持有的股權投資分類為可供出售金融資產的，其公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動轉入改按權益法核算的當期損益。

本公司因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資單位實施控制的，在編製個別財務報表時，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，應當在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權投資按照《企業會計準則第22號 – 金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動應當在改按成本法核算時轉入當期損益。

本公司因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權應當改按《企業會計準則第22號 – 金融工具確認和計量》核算，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，應當在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

本公司因處置部分權益性投資等原因喪失了對被投資單位的控制的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，應當改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，應當改按《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益。

權益法核算的被投資單位除淨收益和其他綜合收益以外所有者權益其他變動的處理：對於被投資單位除淨收益和其他綜合收益以外所有者權益的其他變動，在持股比例不變的情況下，公司按照持股比例計算應享有或應承擔的部分，調整長期股權投資的賬面價值，同時增加或減少資本公積(其他資本公積)。

② 損益調整

成本法下，除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，本公司按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認投資收益，不管有關利潤分配是屬於對取得投資前還是取得投資後被投資單位實現淨利潤的分配。

權益法下，本公司取得長期股權投資後，應當按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值。投資企業按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。投資企業確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權

投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，投資企業負有承擔額外損失義務的除外。被投資單位以後實現淨利潤的，投資企業在其收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

投資企業在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，應在被投資單位賬面淨利潤的基礎上考慮以下因素：被投資單位與本公司採用的會計政策或會計期間不一致，按本公司會計政策或會計期間對被投資單位的財務報表進行調整；以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認；對本公司與聯營企業及合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷。本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於資產減值損失的，應當全額確認。

在持有投資期間，被投資單位能夠提供合併財務報表的，應當以合併財務報表中的淨利潤和其他權益變動為基礎核算。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，在處置該項投資時，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎，按相應比例對原計入其他綜合收益的部分進行會計處理。

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。合營安排分為共同經營和合營企業。

重大影響，是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權利，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位施加重大影響時，應當考慮投資方和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。投資企業能夠對被投資單位施加重大影響的，被投資單位為其聯營企業。

(4) 長期股權投資減值測試方法及減值準備計提方法：

- ① 在資產負債表日根據內部及外部信息以確定對子公司、合營公司或聯營公司的長期股權投資是否存在減值的跡象，對存在減值跡象的長期股權投資進行減值測試，估計其可收回金額。

可收回金額的估計結果表明長期股權投資的可收回金額低於其賬面價值的，長期股權投資的賬面價值會減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的減值準備。

可收回金額是指資產(或資產組、資產組組合，下同)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者。

資產的公允價值減去處置費用後的淨額，是根據公平交易中銷售協議價格減去可直接歸屬於該資產處置費用的金額確定。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的稅前折現率對其進行折現後的金額加以確定。

- ② 長期股權投資減值損失一經確認，在以後會計期間不得轉回。

15. 投資性房地產

投資性房地產是指能夠單獨計量和出售的，為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。

公司按照成本對投資性房地產進行初始計量。在資產負債表日採用成本模式對投資性房地產進行後續計量。在成本模式下，建築物的折舊方法和減值準備的方法與本公司固定資產的核算方法一致，土地使用權的攤銷方法和減值準備的方法與本公司無形資產的核算方法一致。當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，應當終止確認該項投資性房地產。公司出售、轉讓、報廢投資性房地產或者發生投資性房地產毀損，應當將處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。期末，公司按投資性房地產的減值跡象判斷是否應當計提減值準備，當投資性房地產可收回金額低於賬面價值時，則按其差額計提投資性房地產減值準備。資產減值損失一經確認，在以後會計期間均不再轉回。

16. 固定資產

(1) 確認條件

固定資產是指使用年限在一年以上，能為生產商品提供勞務或經營管理而持有的有形資產，包括房屋建築物、通用設備、專用設備、運輸設備、動力設備、儀器儀表及辦公設備。

(2) 折舊方法

類別	折舊方法	折舊年限	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	30-50年	5.00%	1.90-3.17
通用設備	年限平均法	5-10年	5.00%	9.50-19.00
專用設備	年限平均法	5-18年	4.00%	5.28-19.20
運輸設備	年限平均法	6-8年	4.00%	11.88-16.00
動力設備	年限平均法	6-22年	4.00%	4.32-16.00
儀器儀表	年限平均法	6-18年	4.00%	5.28-16.00
辦公設備	年限平均法	5-7年	4.00%	13.57-19.20

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

融資租賃取得的固定資產，按租賃開始日租賃資產的原賬面價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，加上可直接歸屬於租賃項目的初始直接費用作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。未確認融資費用採用實際利率法在租賃期內分攤。租入固定資產按租賃期和估計淨殘值確定折舊率，計提折舊。

17. 在建工程

- (1) 在建工程按各項工程實際發生的支出入賬。所建造的固定資產已達到預定可使用狀態時，按工程竣工決算或根據工程預算、造價或工程實際成本估價結轉固定資產。
- (2) 在建工程減值測試方法、減值準備計提方法：本公司在每期末判斷在建工程是否存在可能發生的減值跡象，包括：
 - ① 長期停建並且預計在未來3年內不會重新開工的在建工程；
 - ② 所建項目無論在性能上，還是在技術上已經落後，並且給企業帶來的經濟利益具有很大的不確定性；
 - ③ 其他足以證明在建工程已發生減值的情形；

在建工程存在減值跡象的，估計其可回收金額。有跡象表明一項在建工程可能發生減值的，本公司以單項在建工程為基礎估計其可回收金額。可回收金額根據在建工程的公允價值減去處置費用後的淨額與在建工程未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。當在建工程的可回收金額低於其賬面價值的，將在建工程的賬面價值減記至可回收金額，減記的金額確認為在建工程減值損失，計入當期損益，同時計提相應的在建工程減值準備。在建工程減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

18. 借款費用

(1) 借款費用包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- ① 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- ② 借款費用已經發生；
- ③ 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

(2) 資本化金額的確定

為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，以專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定。為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用了一般借款的，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。

專門借款發生的輔助費用，在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之前發生的，應當在發生時根據其發生額予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本；在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後發生的，應當在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

(3) 資本化率的確定

- ① 為購建固定資產而借入一筆專門借款，資本化率為該項借款的利率；
- ② 為購建固定資產借入一筆以上的專門借款，資本化率為這些借款的加權平均利率。

(4) 暫停資本化

若資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，應當暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用應當確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。

(5) 停止資本化

購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，借款費用應當停止資本化。在符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後所發生的借款費用，應當在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

購建或者生產的資產的各部分分別完工，但必須等到整體完工後才可使用或者可對外銷售的，應當在該資產整體完工時停止借款費用的資本化。

19. 生物資產

—

20. 油氣資產

—

21. 無形資產

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試無形資產的計價方法

①外購的無形資產，按照其購買價款、相關稅費以及其他直接歸屬於使該資產達到預定用途所發生支出的實際成本入賬；②投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值計價；③企業內部研究開發的無形資產，在研究階段發生的支出計入當期損益，在開發階段發生的支出，在滿足下列條件時，作為無形資產成本入賬：a、開發的無形資產在完成後，能夠直接使用或者出售，且運用該無形資產生產的產品存在市場，能夠為企業帶來經濟利益(或該無形資產自身存在市場且出售後有足夠的技術支持)。b、該無形資產的開發支出能夠可靠的計量。

使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況：

①運用該資產生產的產品通常的壽命週期、可獲得的類似資產使用壽命的信息；②技術、工藝等方面的現階段情況及對未來發展趨勢的估計；③以該資產生產的產品或提供服務的市場需求情況。④現在或潛在的競爭者預期採取的行動；⑤為維持該資產帶來經濟利益能力的預期維護支出，以及企業預計支付有關支出的能力；⑥對該資產控制期限的相關法律規定或類似限制，如特許使用期、租賃期等；⑦與企業持有其他資產使用壽命的關聯性等。

來源於合同性權利或其他法定權利的無形資產，其使用壽命不應超過合同性權利或其他法定權利的期限；合同性權利或其他法定權利在到期時因續約等延續、且有證據表明企業續約不需要付出大額成本的，續約期應當計入使用壽命。合同或法律沒有規定使用壽命的，企業應當綜合各方面因素判斷，以確定無形資產能為企業帶來經濟利益的期限。

項目	預計使用壽命	依據
土地使用權	50	使用年限
專利權、非專利技術	10	接受益期或合同約定
其他無形資產	受益年限	接受益期

使用壽命不確定的無形資產的判斷依據：

合同或法律沒有規定使用壽命的，本公司綜合各方面因素判斷，以確定無形資產能為本公司帶來經濟利益的期限。①與同行業的情況進行比較；②參考歷史經驗；③聘請相關專家進行論證等。按照上述方法仍無法合理確定無形資產為企業帶來經濟利益期限的，該項無形資產應作為使用壽命不確定的無形資產。

無形資產減值準備的計提：

無形資產減值準備的計提見資產減值相關會計政策。減值損失一經確認，在以後會計期間不得轉回。

(2) 內部研究開發支出會計政策

內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，同時滿足下列條件的，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其

能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出計入當期損益。

22. 長期資產減值

長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、無形資產等長期資產，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

商譽至少在每年年度終了進行減值測試。本公司進行商譽減值測試，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。在將商譽的賬面價值分攤至相關的資產組或者資產組組合時，按照各資產組或者資產組組合的公允價值佔相關資產組或者資產組組合公允價值總額的比例進行分攤。公允價值難以可靠計量的，按照各資產組或者資產組組合的賬面價值佔相關資產組或者資產組組合賬面價值總額的比例進行分攤。在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較這些相關資產組或者資產組組合的賬面價值(包括所分攤的商譽的賬面價值部分)與其可收回金額，如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認商譽的減值損失。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

23. 長期待攤費用

長期待攤費用按實際發生額核算，在項目受益期限內平均攤銷。

24. 職工薪酬

(1) 短期薪酬的會計處理方法

短期薪酬是指本公司在職工提供相關服務的年度報告期間結束後十二個月內需要全部予以支付的職工薪酬，離職後福利和辭退福利除外。本公司在職工提供服務的會計期間，將應付的短期薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本和費用。

(2) 離職後福利的會計處理方法

離職後福利是指公司為獲得職工提供的服務而在職工退休或與公司解除勞動關係後，提供的各種形式的報酬和福利，短期薪酬和辭退福利除外。離職後福利計劃包括設定提存計劃和設定受益計劃。其中，設定提存計劃，是指向獨立的基金繳存固定費用後，本公司不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃，是指除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。

① 設定提存計劃

設定提存計劃包括基本養老保險、失業保險。在職工為本公司提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

② 設定受益計劃

本公司根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。本公司設定受益計劃導致的職工薪酬成本包括下列組成部分：

- A. 服務成本，包括當期服務成本、過去服務成本和結算利得或損失。其中，當期服務成本，是指職工當期提供服務所導致的設定受益計劃義務現值的增加額；過去服務成本，是指設定受益計劃修改所導致的與以前期間職工服務相關的設定受益計劃義務現值的增加或減少。
- B. 設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額，包括計劃資產的利息收益、設定受益計劃義務的利息費用以及資產上限影響的利息。
- C. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動。除非其他會計準則要求或允許職工福利成本計入資產成本，本公司將上述第A和B項計入

當期損益；第C項計入其他綜合收益且不會在後續會計期間轉回至損益，但可以在權益範圍內轉移這些在其他綜合收益中確認的金額。

(3) 辭退福利的會計處理方法

辭退福利是指公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。公司向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

(4) 其他長期職工福利的會計處理方法

其他長期職工福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬，包括長期帶薪缺勤、長期殘疾福利、長期利潤分享計劃等。本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，按照設定提存計劃的有關規定進行處理；除上述情形外的其他長期職工福利，按照設定受益計劃的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產。在報告期末，公司將其他長期職工福利產生的福利義務歸屬於職工提供服務期間，並計入當期損益或相關資產成本。

25. 預計負債

公司如果與或有事項相關的義務同時符合以下條件，則將其確認為負債：(1)該義務是公司承擔的現時義務；(2)該義務的履行可能導致經濟利益的流出；(3)該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債所需支出全部或部分預期由第三方或其他方補償，並且補償金額在基本確定能收到時，作為資產單獨確認，確認的補償金額不超過所確認負債的賬面價值。預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

在資產負債表日，公司對預計負債的賬面價值進行覆核，有確鑿證據表明該賬面價值不能真實反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

26. 股份支付

股份支付，是指公司為獲取職工和其他方提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。

股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。以權益結算的股份支付，是指企業為獲取服務以股份或其他權益工具作為對價進行結算的交易。

以現金結算的股份支付，是指企業為獲取服務承擔以股份或其他權益工具為基礎計算確定的交付現金或其他資產義務的交易。

27. 優先股、永續債等其他金融工具

—

28. 收入

- (1) 商品銷售：在商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，公司不再對該商品實施繼續管理權和實際控制權，相關的收入已經收到或取得了收款的證據，並且與銷售該商品有關的成本能夠可靠的計量時，確認營業收入的實現。具體政策：根據和客戶簽訂的產品銷售合同組織發貨，產品送達客戶指定地點後，未提出異議時確認收入。
- (2) 提供勞務：在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認提供勞務收入。提供勞務交易的完工進度，依據已完工作的測量確定。

本公司在資產負債表日提供勞務交易結果不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：

- a. 已發生的勞務成本預計能夠得到補償，應按已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本。
- b. 已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

(3) 讓渡資產使用權：

與交易相關的經濟利益很可能流入企業，收入的金額能夠可靠地計量時，分別下列情況確定讓渡資產使用權收入金額：

- a. 利息收入金額，按照他人使用本企業貨幣資金的时间和實際利率計算確定。
- b. 使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。本公司出租房屋建築物時，滿足以下條件確認其收入的實現：
 - ① 具有承租人認可的租賃合同、協議或其他結算通知書；
 - ② 履行了合同規定的義務，開具租賃發票且價款已經取得或確信可以取得；
 - ③ 投資性房地產成本能夠可靠地計量。

29. 政府補助

(1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

本公司將所取得的用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助。與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但是，按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

(2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

本公司將所取得的用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定為與收益相關的政府補助。與收益相關的政府補助，如果用於補償本公司以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；如果用於補償本公司已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

30. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額（暫時性差異）計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，視同暫時性差異確認相應的遞延所得稅資產。

對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。在資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

遞延所得稅資產的確認以公司很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。對子公司及聯營企業投資相關的暫時性差異產生的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，予以確認。但公司能夠控制暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回的，不予確認。

資產負債表日，本公司對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的經濟利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

31. 租賃

(1) 經營租賃的會計處理方法

經營租賃中的租金，本公司在租賃期內各個期間按照直線法計入相關資產成本或當期損益；發生的初始直接費用，計入當期損益。

(2) 融資租賃的會計處理方法

融資租賃中，在租賃開始日本公司將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。初始直接費用計入租入資產價值。未確認融資費用在租賃期內各個期間採用實際利率法計算確認當期的融資費用。本公司採用與自有固定資產相一致的折舊政策計提租賃資產折舊。

32. 其他重要的會計政策和會計估計

—

33. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

適用 不適用

會計政策變更的內容和原因	審批程序	備註
--------------	------	----

因執行新企業會計準則導致了會計政策變更	第四屆董事會第十五次會議	
---------------------	--------------	--

2014年初，財政部分別以財會[2014]6號、7號、8號、10號、11號、14號及16號發佈了《企業會計準則第39號 – 公允價值計量》、《企業會計準則第30號 – 財務報表列報(2014年修訂)》、《企業會計準則第9號 – 職工薪酬(2014年修訂)》、《企業會計準則第33號 – 合併財務報表(2014年修訂)》、《企業會計準則第40號 – 合營安排》、《企業會計準則第2號 – 長期股權投資(2014年修訂)》及《企業會計準則第41號 – 在其他主體中權益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有執行企業會計準則的企業範圍內施行，鼓勵在境外上市的企業提前執行。同時，財政部以財會[2014]23號發佈了《企業會計準則第37號 – 金融工具列報(2014年修訂)》(以下簡稱「金融工具列報準則」)，要求在2014年年度及以後期間的財務報告中按照該準則的要求對金融工具進行列報。2014年7月23日財政部發佈《中華人民共和國財政部令第76號 – 財政部關於修改〈企業會計準則 – 基本準則〉的決定》，自公佈之日起施行。

本公司執行上述企業會計準則的主要影響及根據《企業會計準則第30號 – 財務報表列報》對財務報表的列示格式進行的更改，如下：

準則名稱	會計準則變更的內容及其對本公司的影響說明	對2014年1月1日/2013年度相關財務報表項目的影響金額	
		項目名稱	影響金額增加+/減少-
《企業會計準則第30號-財務報表列報》	按照《企業會計準則第30號-財務報表列報(2014年修訂)》及應用指南相關規定，本財務報表已按照準則的規定進行列報，並對可比年度進行財務報表的列報進行了相應的調整。	遞延收益	-63,305,840.00
		其他非流動負債	63,305,840.00

註： 說明受重要影響的報表項目名稱和金額。

(2) 重要會計估計變更

適用 不適用

34. 其他

—

六、稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按產品銷售收入17%的稅率計算當期銷項稅額，扣除按規定允許在當期抵扣的進項稅額後繳納。	17%
營業稅	技術服務費、資產租賃等	5%-6%
城市維護建設稅	按實際應繳納流轉稅額	7%
企業所得稅	按應納稅所得額計算繳納	15%、25%

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
天津中環半導體股份有限公司	15%
天津市環歐半導體材料技術有限公司	15%
天津環鑫科技發展有限公司	15%
天津中環領先材料技術有限公司	15%
內蒙古中環光伏材料有限公司	15%
中環能源(內蒙古)有限公司	25%
天津鑫天和電子科技有限公司	25%
天津環歐國際矽材料有限公司	25%
天津中環融資租賃有限公司	25%

2. 稅收優惠

- (1) 公司於2014年10月21日被批准為高新技術企業，證書號：GR201412000583，所得稅稅率為15%。
- (2) 子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司於2014年10月21日被批准為高新技術企業，證書號：GR201412000537，所得稅稅率為15%。
- (3) 子公司天津環鑫科技發展有限公司於2014年7月23日被批准為高新技術企業，證書號：GF201412000020，所得稅稅率為15%。
- (4) 子公司天津中環領先材料技術有限公司於2014年7月23日被批准為高新技術企業，證書號：GF201412000036，所得稅稅率為15%。
- (5) 子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2014年8月29日被批准為高新技術企業，證書號：GF201415000021，所得稅稅率為15%。

3. 其他

—

七. 合併財務報表項目註釋

1. 貨幣資金

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	347,981.66	215,828.39
銀行存款	527,199,435.88	272,426,533.65
其他貨幣資金	<u>1,141,002,117.34</u>	<u>731,321,630.70</u>
合計	<u><u>1,668,549,534.88</u></u>	<u><u>1,003,963,992.74</u></u>

其他說明：

—

註：因抵押、質押或凍結等對使用有限制，以及存放在境外且資金匯回受到限制的款項應單獨說明。

項目	人民幣金額
銀行承兌匯票保證金	364,140,000.00
不可撤銷信用證保證金	565,716,167.34
定期存單	10,000.00
進口保付保證金	149,640,000.00
出口商業發票融資保證金	<u>61,495,950.00</u>
其他貨幣小計	<u><u>1,141,002,117.34</u></u>

2. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
-	-	-

其他說明：

-

3. 衍生金融資產

適用 不適用

4. 應收票據

(1) 應收票據分類列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	122,069,402.93	120,264,924.71
商業承兌票據	58,496,127.89	10,924,823.78
合計	<u>180,565,530.82</u>	<u>131,189,748.49</u>

(2) 期末公司已質押的應收票據

單位：元

項目	期末已質押金額
—	—

(3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌票據	516,425,137.57	—
商業承兌票據	2,497,947.89	—
合計	<u>518,923,085.46</u>	<u>—</u>

(4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

單位：元

項目	期末轉應收 賬款金額
—	—

其他說明

—

5. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	75,655,128.71	6.38%	63,217,032.57	83.56%	12,438,096.14	113,400,804.71	9.95%	96,890,708.57	85.44%	16,510,096.14
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	1,095,162,829.96	92.40%	13,956,927.33	1.27%	1,081,205,902.63	1,012,269,570.88	88.85%	13,580,806.36	1.34%	998,688,764.52
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	14,482,689.60	1.22%	14,482,689.60	100%	0	13,633,460.79	1.20%	13,633,460.79	100.00%	0.00
合計	1,185,300,648.27	100.00%	91,656,649.50	7.73%	1,093,643,998.77	1,139,303,836.38	100.00%	124,104,975.72	10.89%	1,015,198,860.66

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

應收賬款(按單位)	應收賬款	期末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例	
尚德太陽能電力有限公司	62,190,480.71	49,752,384.57	80.00%	訴訟債權，可執行資產價值
洛陽尚德太陽能電力有限公司	13,464,648.00	13,464,648.00	100.00%	經營困難，無可執行資產
合計	<u>75,655,128.71</u>	<u>63,217,032.57</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

賬齡	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例
		1年以內分項	
0-6個月	984,767,263.86	—	0.00%
7-12個月	65,812,889.96	1,974,386.69	3.00%
1年以內小計	1,050,580,153.82	1,974,386.69	0.19%
1至2年	25,070,311.37	2,507,031.14	10.00%
2至3年	10,941,811.52	3,282,543.46	30.00%
3年以上	8,570,553.25	6,192,966.04	72.26%
3至4年	4,755,174.43	2,377,587.22	50.00%
4至5年	1,480,793.31	1,480,793.31	100.00%
5年以上	2,334,585.51	2,334,585.51	100.00%
合計	<u>1,095,162,829.96</u>	<u>13,956,927.33</u>	<u>1.27%</u>

確定該組合依據的說明：組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

—

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

—

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額1,194,369.68元；本期收回或轉回壞賬準備金額33,642,695.90元。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
尚德太陽能電力有限公司	16,288,000.00	現金、匯票
洛陽尚德太陽能電力有限公司	6,629,040.00	現金、匯票
無錫尚德太陽能電力有限公司	10,725,655.90	沖抵應付賬款
合計	<u>33,642,695.90</u>	—

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

項目	核銷金額
—	—

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收賬款		核銷原因	履行的核銷程序	款項是否 由關聯 交易產生
	性質	核銷金額			
—	—	—	—	—	—

應收賬款核銷說明：

—

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

名稱	期末餘額	賬齡	估應收賬款期 末餘額合計數 的比例	壞賬準備 期末餘額
客戶一	291,961,357.22	0-6個月	24.63%	—
客戶二	100,825,000.00	0-6個月	8.51%	—
客戶三	68,597,120.40	0-2年	5.79%	7,530.00
客戶四	62,190,480.71	單項計提	5.25%	49,752,384.57
客戶五	<u>52,998,784.75</u>	<u>1年以內</u>	<u>4.47%</u>	<u>772,952.19</u>
合計	<u>576,572,743.08</u>	<u>—</u>	<u>48.64%</u>	<u>50,532,866.75</u>

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

—

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額其他說明：

—

6. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例	金額	比例
1年以內	299,657,919.60	60.66%	639,992,586.51	76.93%
1至2年	133,057,107.22	26.93%	148,052,682.79	17.80%
2至3年	17,516,663.61	3.55%	43,823,606.96	5.27%
3年以上	43,773,765.00	8.86%	30,828.00	0.00%
合計	<u>494,005,455.43</u>	<u>—</u>	<u>831,899,704.26</u>	<u>—</u>

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

—

單位名稱	金額	原因
國銀金融租賃有限公司	13,700,000.00	融資租賃保證金
中鐵租賃有限公司	30,000,000.00	融資租賃保證金
平安國際融資租賃有限公司	12,857,143.00	融資租賃保證金
衡水宇宙半導體科技有限公司	12,710,282.22	待轉入新的採購 合同中預付款
REC公司	58,982,563.65	待轉入新的採購 合同中預付款
合計	<u>128,249,988.87</u>	

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	金額	時間
客戶一	76,413,795.97	2013年、2014年
客戶二	46,142,507.65	2014年
客戶三	33,916,608.00	2013年
客戶四	30,000,000.00	2011年
客戶五	18,382,210.28	2014年
合計	<u>204,855,121.90</u>	—

其他說明：

—

7. 應收利息

(1) 應收利息分類

項目	單位：元	
	期末餘額	期初餘額
定期存款	—	758,333.33
保證金存款利息	<u>10,267,877.30</u>	<u>3,081,293.73</u>
合計	<u>10,267,877.30</u>	<u>3,839,627.06</u>

(2) 重要逾期利息

借款單位	期末餘額	逾期時間	逾期原因	是否發生減值 及其判斷依據
-	-	-	-	-

其他說明：

-

8. 應收股利

(1) 應收股利

單位：元

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
-	-	-

(2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

單位：元

項目 (或被投資單位)	期末餘額	賬齡	未收回的原因	是否發生減值 及其判斷依據
-	-	-	-	-

其他說明：

-

9. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額 壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		期初餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 其他應收款	77,625,193.10	99.64%	6,033,484.50	7.77%	71,591,708.60	96,225,279.75	99.72%	5,080,637.37	5.28%	91,144,642.38
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備 的其他應收款	278,134.58	0.36%	272,697.74	98.05%	5,436.84	272,697.74	0.28%	272,697.74	100.00%	-
合計	77,903,327.68	100.00%	6,306,182.24	-	71,597,145.44	96,497,977.49	100.00%	5,353,335.11	-	91,144,642.38

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元

賬齡	期末餘額		計提比例
	其他應收款	壞賬準備 1年以內分項	
0-6個月	56,727,905.98	0.00%	
7-12個月	11,636,266.87	349,088.01	3.00%
1年以內小計	68,364,172.85	349,088.01	0.51%
1至2年	2,749,689.32	274,968.93	10.00%
2至3年	1,571,429.10	471,428.73	30.00%
3年以上	4,939,901.83	4,937,998.83	99.96%
3至4年	3,806.00	1,903.00	50.00%
4至5年	349,026.51	349,026.51	100.00%
5年以上	4,587,069.32	4,587,069.32	100.00%
合計	<u>77,625,193.10</u>	<u>6,033,484.50</u>	<u>-</u>

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額952,847.13元；本期收回或轉回壞賬準備金額0元。

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式
—	—	—

(3) 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

項目	覈核銷金額
—	—

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他 應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的 核銷程序	款項是否由 關聯交易產生
—	—	—	—	—	—

其他應收款核銷說明：

—

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
出口退稅	41,241,951.99	37,218,619.07
供應商其他往來	21,830,640.62	25,274,037.62
客戶其他往來	9,579,364.03	7,592,590.10
外部企業往來	3,159,960.60	19,104,847.58
代收代付往來款	316,013.64	—
個人借支	757,003.45	885,147.29
押金	143,683.52	144,257.92
其他	874,709.82	6,278,477.91
合計	<u>77,903,327.67</u>	<u>96,497,977.49</u>

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例	壞賬準備 期末餘額
一	出口退稅	41,241,951.99	0-2年	52.94%	-
二	供應商其他往來	10,124,400.00	1年以內	13.00%	149,185.08
三	供應商其他往來	6,704,358.88	1年以內	8.61%	143,984.39
四	客戶其他往來	3,825,568.82	0-3年	4.91%	580,514.61
五	外部企業往來	3,107,942.00	0-6個月	3.99%	0.00
合計	-	<u>65,004,221.69</u>	-	<u>-</u>	<u>873,684.08</u>

(6) 涉及政府補助的應收款項

單位：元

單位名稱	政府補助項目名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取的時間、 金額及依據
-	-	-	-	-

(7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

-

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額其他說明

-

其他說明：

-

10. 存貨

(1) 存貨分類

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	468,453,564.38	-	468,453,564.38	485,331,539.94	-	485,331,539.94
在產品	490,844,884.71	4,343,300.82	486,501,583.89	382,036,874.32	11,286,939.72	370,749,934.60
庫存商品	506,920,532.15	50,165,306.66	456,755,225.49	526,105,064.49	34,244,007.77	491,861,056.72
自製半成品	14,684,043.77	7,551,733.52	7,132,310.25	15,003,103.52	7,551,733.52	7,451,370.00
委託加工材料	29,307,161.89	704,120.17	28,603,041.72	22,764,515.19	1,908.00	22,762,607.19
低值易耗品	4,097,311.55	-	4,097,311.55	2,544,724.52	-	2,544,724.52
包裝物	955,592.26	-	955,592.26	760,763.40	-	760,763.40
合計	<u>1,515,263,090.71</u>	<u>62,764,461.17</u>	<u>1,452,498,629.54</u>	<u>1,434,546,585.38</u>	<u>53,084,589.01</u>	<u>1,381,461,996.37</u>

(2) 存貨跌價準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
在產品	11,286,939.72	77,451.19	-	7,021,090.09	-	4,343,300.82
庫存商品	34,244,007.77	17,598,736.94	-	1,677,438.05	-	50,165,306.66
自製半成品	7,551,733.52	-	-	-	-	7,551,733.52
委託加工材料	1,908.00	702,212.17	-	-	-	704,120.17
合計	<u>53,084,589.01</u>	<u>18,378,400.30</u>	<u>-</u>	<u>8,698,528.14</u>	<u>-</u>	<u>62,764,461.17</u>

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

-

(4) 期末建造合同形成的已完工未結算資產情況

單位：元

項目	金額
-	-

其他說明：

-

11. 劃分為持有待售的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	公允價值	預計處置費用	預計處置時間
-	-	-	-	-

其他說明：

-

12. 一年內到期的非流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
-	-	-

其他說明：

-

13. 其他流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
理財產品	670,000,000.00	—
待抵扣的增值稅	666,155,401.40	—
合計	<u>1,336,155,401.40</u>	<u>—</u>

其他說明：

經公司2014年11月24日第四屆董事會第十次會議，審議通過了《關於使用部分閒置募集資金購買銀行理財產品的議案》，同意公司及子公司內蒙古中環光伏材料有限公司使用不超過67,000.00萬元的閒置募集資金投資安全性高、流動性好、風險低、短期(不超過1年)的保本型理財產品，使用期限自董事會審議通過之日起不超過12個月。本期公司購買銀行理財產品金額為4億元，子公司中環光伏購買銀行理財金額為2.7億元。

14. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
-	-	-	-	-	-	-

(2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

單位：元

可供出售金融資產分類	權益工具的成本／ 債務工具的攤餘成本	累計計入其他綜合 收益的公允價值變動 金額公允價值	已計提減值金額
-	-	-	-

(3) 期末按成本計量的可供出售金融資產

單位：元

被投資單位	賬面餘額			期末	減值準備			期末	在被投資 單位持股 比例	本期 現金紅利
	期初	本期增加	本期減少		期初	本期增加	本期減少			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

單位：元

可供出售金融資產分類	期初已計提 減值餘額	其中：從其他 綜合收益轉入	其中：期後 本期減少	公允價值回升轉回	期末已計提 減值餘額	本期計提
-	-	-	-	-	-	-

(5) 可供出售權益工具期末公允價值嚴重下跌或非暫時性下跌但未計提減值準備的相關說明

單位：元

可供出售權益 工具項目	投資成本	公允價值	公允價值 相對於成本 的下跌幅度	持續下跌 時間(個月)	已計提減 值金額	未計提 減值原因
-	-	-	-	-	-	-

其他說明：

-

15. 持有至到期投資

(1) 持有至到期投資情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
-	-	-	-	-	-	-

(2) 期末重要的持有至到期投資

單位：元

債券項目	面值	票面利率	實際利率	到期日
-	-	-	-	-

(3) 本期重分類的持有至到期投資其他說明

-

16. 長期應收款

(1) 長期應收款情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額			折現率區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	
-	-	-	-	-	-	-	-

(2) 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

-

(3) 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額其他說明

-

17. 長期股權投資

單位：元

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確 認的投資損益	本期增減變動		宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益變動					
一、合營企業											
華夏聚光(內蒙古)											
光伏電力有限公司	160,000,000.00	-	-	-6,910,721.24	-	-	-	-	-	153,089,278.76	-
小計	160,000,000.00	-	-	-6,910,721.24	-	-	-	-	-	153,089,278.76	-
二、聯營企業											
天津環聯電子											
科技有限公司	3,931,908.39	-	-	-3,552,685.96	-	-	-	-	-	379,222.43	-
內蒙古歐晶石英有限公司	17,363,975.01	-	-	8,289,404.11	-	-	5,880,000.00	-	19,773,379.12	-	-
呼和浩特市歐通能											
源科技有限公司	2,408,004.01	-	-	-103,954.83	-	-	-	-	-	2,304,049.18	-
內蒙古晶環電子材料											
有限公司	9,598,724.47	30,000,000.00	-	-595,293.58	-	-	-	-	-	39,003,430.89	-
小計	33,302,611.88	30,000,000.00	-	4,037,469.74	-	-	5,880,000.00	-	19,773,379.12	41,686,702.50	-
合計	193,302,611.88	30,000,000.00	-	-2,873,251.50	-	-	5,880,000.00	-	19,773,379.12	194,775,981.26	-

其他說明：

—

18. 投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

適用 不適用

單位：元

項目	房屋、建築物	土地使用權	在建工程	合計
1. 期初餘額	81,705,369.72	-	-	81,705,369.72
2. 本期增加金額	18,389,190.09	-	-	18,389,190.09
(1) 存貨/固定資產/在建工程轉入	18,389,190.09	-	-	18,389,190.09
3. 期末餘額	100,094,559.81	-	-	100,094,559.81
1. 期初餘額	3,565,789.52	-	-	3,565,789.52
2. 本期增加金額	3,931,971.00	-	-	3,931,971.00
(1) 計提或攤銷	3,931,971.00	-	-	3,931,971.00
3. 期末餘額	7,497,760.52	-	-	7,497,760.52
1. 期末賬面價值	92,596,799.29	-	-	92,596,799.29
2. 期初賬面價值	78,139,580.20	-	-	78,139,580.20

(2) 採用公允價值計量模式的投資性房地產

適用 不適用

(3) 未辦妥產權證書的投資性房地產情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
內蒙古中環光伏 材料有限公司	74,554,004.83	此房產於2013年12月轉為固定資產。2014年初，著手提交材料辦理房產證，資料分別提交給呼和浩特房管局、呼和浩特建委、呼和浩特規劃局。2014年4月，據呼建委(2014)1號文件，辦理房產證由分別驗收改為呼和浩特房管局、呼和浩特建委、呼和浩特規劃局聯合驗收。 由於驗收相關規定的改變，公司已於2014年8月重新提交資料完畢，等待聯合驗收委員會前來驗收，驗收合格後即可簽批發證。

其他說明：

-

19. 固定資產

(1) 固定資產情況

單位：元

項目	房屋及建築物	機器設備	電子設備	運輸設備	其他	合計
1. 期初餘額	1,384,661,177.83	3,830,623,070.17	484,048,753.73	9,675,081.83	18,269,833.24	5,727,277,916.80
2. 本期增加金額	90,346,769.62	176,753,827.17	44,292,324.17	3,215,619.48	4,095,113.19	318,703,653.63
(1)購置	0.00	8,827,586.62	41,543.87	2,565,179.36	551,624.15	11,985,934.00
(2)在建工程轉入	90,346,769.62	163,400,018.18	43,635,762.38	164,712.54	3,397,757.10	300,945,019.82
3. 本期減少金額	43,666,893.13	85,998,866.44	33,695,955.51	2,055,634.20	114,108.41	165,531,457.69
(1)處置或報廢	0.00	327,355.23	298,888.97	1,712,834.20	109,047.42	2,448,125.82
4. 期末餘額	1,431,341,054.32	3,921,378,030.90	494,645,122.39	10,835,067.11	22,250,838.02	5,880,450,112.74
1. 期初餘額	69,822,593.02	823,945,927.83	138,946,723.41	4,228,030.88	10,659,331.14	1,047,602,606.28
2. 本期增加金額	28,387,985.68	368,171,086.07	55,479,874.15	1,628,379.29	2,116,867.60	455,784,192.79
(1)計提	28,387,985.68	366,941,490.99	55,391,452.26	1,466,243.34	2,069,345.75	454,256,518.02
3. 本期減少金額	6,270,941.21	21,801,033.85	23,912,067.91	961,035.64	46,653.82	52,991,732.43
(1)處置或報廢	0.00	249,495.42	233,244.30	635,375.68	43,072.68	1,161,188.08
4. 期末餘額	91,939,637.49	1,170,315,980.05	170,514,529.65	4,895,374.53	12,729,544.92	1,450,395,066.64
1. 期末賬面價值	1,339,401,416.83	2,751,062,050.85	324,130,592.74	5,939,692.58	9,521,293.10	4,430,055,046.10
2. 期初賬面價值	1,314,838,584.81	3,006,677,142.34	345,102,030.32	5,447,050.95	7,610,502.10	4,679,675,310.52

(2) 暫時閒置的固定資產情況

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
-	-	-	-	-	-

(3) 通過融資租賃租入的固定資產情況

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
機器設備	<u>696,789,213.33</u>	<u>161,234,928.81</u>	<u>-</u>	<u>535,554,284.52</u>

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

單位：元

項目	期末賬面價值
-	-

(5) 未辦妥產權證書的固定資產情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
內蒙古中環光伏 材料有限公司	906,817,438.13	<p>此房產於2013年12月轉為固定資產。2014年初，著手提交材料辦理房產證，資料分別提交給呼和浩特房管局、呼和浩特建委、呼和浩特規劃局。</p> <p>2014年4月，據呼建委(2014)1號文件，辦理房產證由分別驗收改為呼和浩特房管局、呼和浩特建委、呼和浩特規劃局聯合驗收。</p> <p>由於驗收相關規定的改變，公司已於2014年8月重新提交資料完畢，等待聯合驗收委員會前來驗收，驗收合格後即可簽批發證。</p>

其他說明：

—

20. 在建工程

(1) 在建工程情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
中環機器設備購置及安裝	26,638,914.67	-	26,638,914.67	25,379,359.56	-	25,379,359.56
綠色可再生能源太陽能電池						
用單晶矽材料產業化工程項目	889,658,673.35	-	889,658,673.35	279,648,077.50	-	279,648,077.50
環歐機器設備購置及安裝	81,436,565.89	-	81,436,565.89	44,525,318.19	-	44,525,318.19
節能型功率電子器件用						
φ6"矽拋光片產業化項目	132,088,763.17	-	132,088,763.17	145,293,389.57	-	145,293,389.57
02專項	19,357,424.42	-	19,357,424.42	4,904,198.22	-	4,904,198.22
功率機器設備購置安裝	17,913,872.91	-	17,913,872.91	16,602,131.86	-	16,602,131.86
超薄高效太陽能電池用矽單晶切片項目	404,580,165.64	-	404,580,165.64	63,663,293.56	-	63,663,293.56
8-12英寸矽拋光片生產線項目	91,759,384.15	-	91,759,384.15	14,240,529.84	-	14,240,529.84
太陽能電站項目	170,791,150.57	-	170,791,150.57	20,359,624.60	-	20,359,624.60
合計	1,834,224,914.77	-	1,834,224,914.77	614,615,922.90	-	614,615,922.90

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入	本期其他	工程累計投入	利息資本化	其中：本期	本期利息	資金來源		
				固定資產金額	減少金額						期末餘額	估預算比例
綠色可再生能源太陽能電池用單晶												
砂材料產業化工程項目(重大)	2,288,790,000.00	8,912,342.44	352,892,081.49	-	-	361,804,423.93	18.32%	-	30,970,458.69	30,207,562.18	8.56%	貸款和自籌
超薄高效太陽能電池用												
砂單晶切片項目	811,490,000.00	63,663,293.56	403,585,136.93	62,668,264.85	-	404,580,165.64	52.53%	-	39,996,465.65	34,546,887.72	8.56%	貸款和自籌
太陽能電站項目	3,205,370,000.00	19,958,444.90	148,188,258.73	563,720.54	-	167,582,983.09	5.28%	-	-	-	-	自籌
合計	6,305,650,000.00	92,534,080.90	904,665,477.15	63,231,985.39	-	933,967,572.66	-	-	70,966,924.34	64,754,449.90	-	-

(3) 本期計提在建工程減值準備情況

單位：元

項目	本期計提金額	計提原因
-	-	-
其他說明：		
-		

21. 工程物資

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
光伏採購設備及工程物資	521,749,938.52	211,222,568.08
歐晶儲備工程材料	273,504.28	—
環歐儲備工程材料	7,589,731.20	—
合計	<u>529,613,174.00</u>	<u>211,222,568.08</u>

其他說明：

—

22. 固定資產清理

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
辦公設備	<u>1,479.85</u>	—
合計	<u>1,479.85</u>	—

其他說明：

—

23. 生產性生物資產

(1) 採用成本計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

(2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

24. 油氣資產

適用 不適用

25. 無形資產

(1) 無形資產情況

單位：元

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	其他	合計
1. 期初餘額	63,446,936.54	4,517,644.78	3,500,000.00	854,779.17	72,319,360.49
2. 本期增加金額	660,791.45	46,631,582.86	-	3,068,144.62	50,360,518.93
(1) 購置	660,791.45	-	-	3,068,144.62	3,728,936.07
(2) 內部研發	-	46,631,582.86	-	-	46,631,582.86
(3) 企業合併增加	-	-	-	-	0.00
3. 本期減少金額	-	-	-	20,000.00	20,000.00
(1) 處置	-	-	-	20,000.00	20,000.00
4. 期末餘額	64,107,727.99	51,149,227.64	3,500,000.00	3,902,923.79	122,659,879.42
二. 累計攤銷	-	-	-	-	0.00
1. 期初餘額	4,532,345.03	263,529.28	1,604,166.85	529,253.47	6,929,294.63
2. 本期增加金額	1,273,022.80	3,542,879.80	399,382.74	110,476.26	5,325,761.60
(1) 計提	1,273,022.80	3,542,879.80	399,382.74	110,476.26	5,325,761.60
3. 本期減少金額	-	-	-	20,000.00	20,000.00
(1) 處置	-	-	-	20,000.00	20,000.00
4. 期末餘額	5,805,367.83	3,806,409.08	2,003,549.59	619,729.73	12,235,056.23
1. 期末賬面價值	58,302,360.16	47,342,818.56	1,496,450.41	3,283,194.06	110,424,823.19
2. 期初賬面價值	58,914,591.51	4,254,115.50	1,895,833.15	325,525.70	65,390,065.86

本期末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例41.70%。

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
----	------	------------

—	—	—
---	---	---

其他說明：

—

26. 開發支出

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額			本期減少金額		期末餘額
		內部開發支出	其他	確認為無形資產	轉入當期損益	其他	
光伏公司研究開發項目	84,731,465.54	59,322,866.30	—	46,631,582.86	—	—	97,422,748.98
合計	84,731,465.54	59,322,866.30	—	46,631,582.86	—	—	97,422,748.98

其他說明：

—

27. 商譽

(1) 商譽賬面原值

單位：元

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
商譽	214,683,196.33	-	-	214,683,196.33
合計	214,683,196.33	-	-	214,683,196.33

(2) 商譽減值準備

單位：元

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
-	-	-	-	-

說明商譽減值測試過程、參數及商譽減值損失的確認方法：

-

其他說明：

- (1) 商譽期末數為本公司以定向增發的方式收購大股東天津中環電子信息集團有限公司持有的天津市環歐半導體材料技術有限公司31.38%的少數股權時形成，收購中實際合併成本398,751,936.00元，根據會計準則的規定，在扣除合併日公司享有的被投資單位可辨認淨資產公允價值份額184,068,739.67元後的餘額為公司本次投資所形成的商譽。
- (2) 本公司通過對子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司未來的現金流量進行預測折現，並與子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司可辨認淨資產公允價值加上商譽相比較，淨現金流量的現值大於商譽加上可辨認淨資產公允價值。可判斷商譽不存在減值，無需計提減值準備。

28. 長期待攤費用

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
1. 熱力合同	905,966.10	-	139,379.40	-	766,586.70
2. 天然氣工程	490,767.42	-	75,502.68	-	415,264.74
3. 賽罕區設施農業 20MW光伏電站 示範項目土地租 賃費	14,694,007.50				14,694,007.50
4. 資源佔用補償金	-	1,600,000.00	9,738.18	-	1,590,261.82
合計	<u>16,090,741.02</u>	<u>1,600,000.00</u>	<u>224,620.26</u>	<u>-</u>	<u>17,466,120.76</u>

其他說明：

-

29. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延所得 稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延所得 稅資產
資產減值準備	97,603,420.49	23,360,527.54	123,984,658.83	29,101,712.30
內部交易未實現利潤	26,563,063.39	4,128,846.59	19,742,399.88	3,111,171.91
遞延收益	20,535,577.34	3,080,336.61	23,189,162.73	3,478,374.42
應付利息	8,354,072.82	1,313,437.15	6,755,240.59	1,056,974.98
未彌補虧損	886,355.32	221,588.83	15,298,931.76	3,824,732.94
合計	<u>153,942,489.36</u>	<u>32,104,736.72</u>	<u>188,970,393.79</u>	<u>40,572,966.55</u>

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延所得 稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延所得 稅負債
預提利息收入	10,267,877.30	1,985,460.59	3,839,627.06	694,786.27
合計	<u>10,267,877.30</u>	<u>1,985,460.59</u>	<u>3,839,627.06</u>	<u>694,786.27</u>

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

單位：元

項目	遞延所得稅資產和 負債期末互抵金額	抵銷後遞延所得稅 資產或負債期末餘額	遞延所得稅資產和 負債期初互抵金額	抵銷後遞延所得稅 資產或負債期初餘額
遞延所得稅資產	-	32,104,736.72	-	40,572,966.55
遞延所得稅負債	-	1,985,460.59	-	694,786.27

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	63,123,872.42	103,172,670.60
可抵扣虧損	423,583,810.95	329,186,606.76
合計	<u>486,707,683.37</u>	<u>432,359,277.36</u>

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

年份	期末金額	期初金額	備註
2015年度	78,552,715.57	78,552,715.57	—
2016年度	66,996,089.12	66,996,089.12	—
2017年度	83,095,031.99	83,095,031.99	—
2018年度	100,542,770.08	100,542,770.08	—
2019年度	94,397,204.19	0.00	—
合計	<u>423,583,810.95</u>	<u>329,186,606.76</u>	—

其他說明：

—

30. 其他非流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預付工程款	246,139,658.35	—
預付設備款	55,943,167.30	—
合計	<u>302,082,825.65</u>	<u>—</u>

其他說明：

—

31. 短期借款

(1) 短期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	0.00	143,449,215.06
保證借款	324,000,000.00	804,000,000.00
信用借款	1,313,500,000.00	1,930,876,000.00
其他	1,143,160,222.38	542,255,503.97
合計	<u>2,780,660,222.38</u>	<u>3,420,580,719.03</u>

短期借款分類的說明：

其他借款1,143,160,222.38元包括：子公司中環香港控股有限公司出口押匯借款80,998,907.27美元；子公司內蒙古中環光伏材料有限公司貿易融資保理業務借款210,000,000.00元，其中子公司內蒙古中環光伏材料有限公司以設備抵押擔保25,000,000.00元，本公司為185,000,000.00元提供保證擔保；孫公司天津環歐國際矽材料有限公司貿易融資保理業務借款22,600,410.00美元；子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司貿易融資保理業務借款20,000,000.00美元和30,000,000.00元，進口保付業務借款24,000,000.00美元。

(2) 已逾期未償還的短期借款情況

本期末已逾期未償還的短期借款總額為0.00元，其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下：

單位：元

借款單位	期末餘額	借款利率	逾期時間	逾期利率
-	-	-	-	-

其他說明：

-

32. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
-	-	-

其他說明：

-

33. 衍生金融負債

適用 不適用

34. 應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	<u>544,053,527.12</u>	<u>741,499,664.74</u>
合計	<u><u>544,053,527.12</u></u>	<u><u>741,499,664.74</u></u>

本期末已到期未支付的應付票據總額為0元。

35. 應付賬款

(1) 應付賬款列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
材料款	296,449,943.74	477,645,582.47
工程、設備款	215,459,376.78	362,561,339.20
其他	<u>30,503,939.20</u>	<u>19,972,824.82</u>
合計	<u><u>542,413,259.72</u></u>	<u><u>860,179,746.49</u></u>

(2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
----	------	-----------

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

其他說明：

-

36. 預收款項

(1) 預收款項列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

預收貨款	26,325,280.48	19,601,691.69
------	---------------	---------------

合計	26,325,280.48	19,601,691.69
----	---------------	---------------

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
----	------	-----------

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

(3) 期末建造合同形成的已結算未完工項目情況

單位：元

項目	金額
—	—
其他說明：	
—	

37. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一. 短期薪酬	7,474,562.65	281,476,394.09	279,327,949.09	9,623,007.65
二. 離職後福利				
— 設定提存計劃	9,395.00	47,342,952.47	40,801,839.74	6,550,507.73
合計	<u>7,483,957.65</u>	<u>328,819,346.56</u>	<u>320,129,788.83</u>	<u>16,173,515.38</u>

(2) 短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1. 工資、獎金、 津貼和補貼	25,634.50	228,015,712.64	227,512,987.89	528,359.25
2. 職工福利費	111,600.53	7,480,213.22	5,514,645.69	2,077,168.06
3. 社會保險費	178.26	19,742,260.56	16,916,810.65	2,825,628.17
其中：醫療保險費	-1,344.21	16,510,126.74	14,196,675.37	2,312,107.16
工傷保險費	946.72	1,786,744.89	1,464,309.08	323,382.53
生育保險費	575.75	1,445,388.93	1,255,826.20	190,138.48
4. 住房公積金	9,414.90	24,568,760.23	23,663,714.23	914,460.90
5. 工會經費和 職工教育經費	2,849,687.12	1,585,950.09	1,260,390.04	3,175,247.17
其他	4,478,047.34	83,497.35	4,459,400.59	102,144.10
合計	<u>7,474,562.65</u>	<u>281,476,394.09</u>	<u>279,327,949.09</u>	<u>9,623,007.65</u>

(3) 設定提存計劃列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1. 基本養老保險	6,969.90	42,850,048.63	36,919,727.41	5,937,291.12
2. 失業保險費	2,425.10	4,492,903.84	3,882,112.33	613,216.61
合計	9,395.00	47,342,952.47	40,801,839.74	6,550,507.73

其他說明：

-

38. 應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	2,567,379.22	-483,653,276.14
營業稅	2,881.00	25,048.08
企業所得稅	2,554,160.90	-20,305,907.29
個人所得稅	520,242.25	919,107.65
城市維護建設稅	223,824.19	49,579.41
教育費附加	95,924.67	21,248.34
印花稅	256,403.89	4,974.09
地方教育費附加	63,949.78	14,165.54
防洪費	34,745.59	7,068.28
房產稅	60,602.65	36,833.29
合計	6,380,114.14	-502,881,158.75

其他說明：

-

39. 應付利息

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
分期付款到期還本的長期借款利息	964,307.36	1,206,580.21
企業債券利息	120,666,666.65	21,341,666.67
短期借款應付利息	<u>9,551,678.37</u>	<u>9,602,368.29</u>
合計	<u><u>131,182,652.38</u></u>	<u><u>32,150,615.17</u></u>

重要的已逾期未支付的利息情況：

單位：元

借款單位	逾期金額	逾期原因
—	—	—

其他說明：

—

40. 應付股利

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
—	—	—

其他說明：重要的超過1年未支付的應付股利，應披露未支付原因。

41. 其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
供應商(費用類)其他應付款	52,465,293.62	1,171,756.38
供應商代收代付款	635,171.40	8,997,844.52
供應商其他應付	4,474,154.73	603,636,915.00
合計	<u>57,574,619.75</u>	<u>613,806,515.90</u>

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
-	-	-

其他說明：

-

42. 劃分為持有待售的負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
-	-	-

其他說明：

-

43. 一年內到期的非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	—	657,250,000.00
一年內到期的長期應付款	158,477,201.76	126,166,224.90
合計	158,477,201.76	783,416,224.90

其他說明：

—

44. 其他流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
—	—	—

短期應付債券的增減變動：

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	按面值				期末餘額
						本期發行	計提利息	溢折價攤銷	本期償還	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

其他說明：

—

45. 長期借款

(1) 長期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
保證借款	<u>671,332,000.00</u>	<u>—</u>
合計	<u><u>671,332,000.00</u></u>	<u><u>—</u></u>

長期借款分類的說明：

—

其他說明，包括利率區間：

—

46. 應付債券

(1) 應付債券

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
1. 13中環半導體PPN001	598,816,263.17	598,563,001.40
2. 13中環半導體PPN002	399,016,736.34	398,987,918.82
3. 14中環半導體PPN001	<u>1,499,082,738.50</u>	<u>—</u>
合計	<u><u>2,496,915,738.01</u></u>	<u><u>997,550,920.22</u></u>

(2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	其他	期末餘額
13中環半導體PPN001	600,000,000.00	2013.08.19	3 years	598,380,000.00	598,563,001.40	-	42,600,000.00	253,261.77	-	-	598,816,263.17
13中環半導體PPN002	400,000,000.00	2013.10.17	3 years	398,920,000.00	398,987,918.82	-	28,800,000.00	28,817.52	-	-	399,016,736.34
14中環半導體PPN001	1,500,000,000.00	2014.03.27	3 years	1,495,950,000.00	-	1,495,950,000.00	99,324,999.98	3,132,738.50	-	-	1,499,082,738.50
合計				2,493,250,000.00	997,550,920.22	1,495,950,000.00	170,724,999.98	3,414,817.79	-	-	2,496,915,738.01

(3) 可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明

-

(4) 劃分為金融負債的其他金融工具說明

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末數量
	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值	
-	-	-	-	-	-	-	-

其他金融工具劃分為金融負債的依據說明

-

其他說明：

-

47. 長期應付款

(1) 按款項性質列示長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
融資租賃款	<u>114,154,430.09</u>	<u>118,734,196.03</u>

其他說明：

本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2011年5月24日與國銀金融租賃有限公司簽訂編號為國金租[2011]租字第(B-007)號融資租賃合同，以售後租回形式將72台全自動單晶爐、3台多線切方機、11台數控單晶矽專用平面磨床、24台線切機及其配套變壓器出售給國銀金融租賃有限公司，售價188,000,000.00元人民幣。租賃開始日為2011年5月26日，租賃期為4年，應付融資租賃款總額為218,701,828.56元人民幣，其中應付本金188,000,000.00元人民幣，未確認融資費用30,823,968.80元人民幣。2012年11月20日，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至30,701,828.56元人民幣。2014年11月22日，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至30,686,280.72元人民幣。本期攤銷未確認融資費用3,872,800.10元人民幣，累計攤銷未確認融資費用30,150,144.39元人民幣，本期支付租金54,572,497.67元人民幣，累計支付租金191,438,901.45元人民幣。租賃期屆滿，由本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司以100元人民幣的名義價款留購租賃物。該融資租賃合同由本公司提供保證擔保。

本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2011年8月29日與中鐵租賃有限公司簽訂編號為中鐵租字[2011]第3-007號融資租賃合同，以售後租回形式將48台凱克斯KX170CZ單晶生長爐、45台多線切割機出售給中鐵租賃有限公司，售價200,000,000.00元人民幣。租賃開始日為2011年9月6日，租賃期為4年，應付融資租賃款總額為232,289,614.32元人民幣，其中應付本金200,000,000.00元人民幣，未確認融資費用33,771,088.96元人民幣。2012年7月6日，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至32,289,614.32元人民幣。2014年11月22日，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至32,196,231.64元人民幣。本期攤銷未確認融資費用5,385,570.37元人民幣，累計攤銷未確認融資費用30,896,864.20元人民幣，本期支付租金58,042,330.04元人民幣，累計支付租金188,921,286.45元人民幣。租賃期屆滿，若無任何違約行為正在繼續或未得糾正，本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司可以選擇以20,000.00元的認購價格認購全部租賃物。該融資租賃合同由本公司提供保證擔保。

本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2013年12月20日與平安國際融資租賃有限公司簽訂編號為2013PAZL4371-ZL-01的售後回租賃合同，以售後租回形式將全自動晶體生長爐32台、全自動晶體生長爐15台和矽片切割機5台出售給平安國際融資租賃有限公司，售價72,857,143.00元人民幣。租賃開始日為2013年12月20日，租賃期為3年，應付融資租賃款總額79,982,568.00元人民幣，其中應付本金72,857,143.00元人民幣，未確認融資費用7,125,425.00元人民幣。2014年11月22日，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至7,045,669.04元人民幣。本期攤銷未確認融資費用3,955,221.47元人民幣，累計攤銷未確認融資費用3,955,221.47元人民幣，本期支付租金26,740,611.96元人民幣，累計支付租金26,740,611.96元人民幣。租賃期屆滿，由本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司以100元人民幣的名義價款留購租賃物。該融資租賃合同由本公司提供保證擔保。

本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2014年3月13日與光大金融租賃股份有限公司簽訂編號為光大金融租賃(1403)回字第02-00004號的售後回租賃合同，以售後租回形式將全自動晶體生長爐58台、多晶鑄錠爐10台和矽單晶生長爐80台出售給光大金融租賃股份有限公司，售價200,000,000.00元人民幣。租賃開始日為2014年3月14日，租賃期為3年，應付融資租賃款總額223,510,241.40元人民幣，其中應付本金200,000,000.00元人民幣，未確認融資費用23,510,241.40元人民幣。2014年11月22日，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至23,152,892.25元人民幣。本期攤銷未確認融資費用10,111,752.98元人民幣，累計攤銷未確認融資費用10,111,752.98元人民幣，本期支付租金56,238,694.33元人民幣，累計支付租金56,238,694.33元人民幣。租賃期屆滿，由本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司以10,000.00元人民幣的名義價款留購租賃物。該融資租賃合同由本公司提供保證擔保。

自2014年12月31日起連續三年，每年將支付的最低租賃付款額分別為171,577,029.76元、100,983,220.01元、18,584,508.27；租賃期屆滿支付的最低租賃付款總額為291,144,758.04元。

將於一年內到期的應付融資租賃款171,577,029.76元，扣除將於一年內攤銷的未確認融資費用13,099,828.00後的淨額158,477,201.76元在一年內到期的非流動負債列示。

48. 長期應付職工薪酬

(1) 長期應付職工薪酬表

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
—	—	—

(2) 設定受益計劃變動情況

設定受益計劃義務現值：

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
—	—	—

計劃資產：

—

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
—	—	—

設定受益計劃淨負債(淨資產)

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
----	-------	-------

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

設定受益計劃的內容及與之相關風險、對公司未來現金流量、時間和不確定性的影響說明：

-

設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明：

-

其他說明：

-

49. 專項應付款

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
----	------	------	------	------	------

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

其他說明：

-

50. 預計負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
-	-	-	-

其他說明，包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明：

-

51. 遞延收益

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	65,849,352.94	6,873,746.00	14,929,639.16	57,793,459.78	政府補貼
售後租回中出售固定資產的損益	-129,155,192.94	20,084,728.77	35,814,562.56	-144,885,026.73	融資租賃
合計	<u>-63,305,840.00</u>	<u>26,958,474.77</u>	<u>50,744,201.72</u>	<u>-87,091,566.95</u>	

涉及政府補助的項目：

單位：元

負債項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入營業 外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
汽車點火器高壓砂堆研發	2,475,000.00	-	450,000.00	-	2,025,000.00	與資產相關
電子發展基金	191,642.00	-	50,004.00	-	141,638.00	與資產相關
國家發改委及科委研發經費	900,000.00	-	300,000.00	-	600,000.00	與資產相關
6英寸0.35微米功率半導體器件產業 化項目	4,799,984.00	-	800,004.00	-	3,999,980.00	與資產相關
節能型功率電子器件用6英寸砂拋光 片產業化	20,176,679.00	-	2,839,995.96	-	17,336,683.04	與資產相關
科技創新專項資金	4,200,000.00	-	600,000.00	-	3,600,000.00	與資產相關
電子信息產業發展	4,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00	與資產相關
國家發改委IGBT	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	與資產相關
新型平面中高壓MOSFET芯片研發及 產業化	3,893,435.36	-	409,835.28	-	3,483,600.08	與資產相關
高技術產業化新材料專項	1,600,000.00	-	1,200,000.00	-	400,000.00	與資產相關
節電治理補助項目	499,114.98	-	127,433.64	-	371,681.34	與資產相關
大直徑區熔砂單晶及拋光片生產工藝 開發	180,000.00	620,000.00	20,000.04	-	779,999.96	與資產相關
專利補助及專項獎勵	-	166,340.00	166,340.00	-	-	與資產相關

負債項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入營業 外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
大直徑區熔矽單晶及拋光片的研發和 產	7,047,619.04	500,000.00	1,142,857.16	-	6,404,761.88	與資產相關
進口設備補貼	712,959.25	177,406.00	53,169.04	-	837,196.21	與資產相關
8英寸功率器件用矽片產業化項目	4,780,000.00	1,000,000.00	1,280,000.00	-	4,500,000.00	與資產相關
科技小巨人科研資金	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	與資產相關
1200V溝槽IGBT研發及產業化	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	與資產相關
區熔矽單晶產業化技術與國產設備研 制項目(02專項)	-	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	與資產相關
N型高效太陽能電池用矽單晶及鑽石 線切割技術的研發	753,333.31	-	80,000.04	-	673,333.27	與資產相關
鑽石線切割太陽能電池用單晶矽材料 產	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	與資產相關
安全生產年度考核獎勵金	-	10,000.00	10,000.00	-	-	與資產相關
技術中心試驗條件建設	-	400,000.00	400,000.00	-	-	與資產相關
其他	139,586.00	-	-	-	139,586.00	與資產相關
合計	<u>65,849,352.94</u>	<u>6,873,746.00</u>	<u>14,929,639.16</u>	<u>-</u>	<u>57,793,459.78</u>	

其他說明：

-

52. 其他非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
—	—	—

—

其他說明：

—

53. 股本

單位：元

	期初餘額	本次變動增減(+、-)					小計	期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他			
股份總數	878,841,645.00	164,912,973.00	—	—	—	164,912,973.00	1,043,754,618.00	

其他說明：

2013年第七次臨時股東大會決議以及中國證券監督管理委員會「證監許可[2014]427號」文《關於核准天津中環半導體股份有限公司非公開發行股票的批覆》，核准本次非公開發行人民幣普通股不超過16,676萬股，每股面值1元，發行價格不低於17.99元/股。本次非公開發行人民幣普通股164,912,973.00元，註冊資本及股本變更為人民幣1,043,754,618.00元。此次變更已經中審華寅五洲會計師事務所(特殊普通合夥)審驗，並於2014年9月4日出具CHW證驗字[2014]0020號驗資報告。

54. 其他權益工具

(1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

—

(2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值
—	—	—	—	—	—	—	—	—

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

—

其他說明：

—

55. 資本公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	2,230,479,085.71	2,749,789,710.72	—	4,980,268,796.43
其他資本公積	46,186,150.65	—	—	46,186,150.65
合計	<u>2,276,665,236.36</u>	<u>2,749,789,710.72</u>	<u>—</u>	<u>5,026,454,947.08</u>

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

本期資本公積增加2,749,789,710.72元，形成原因系公司本年度非公開發行人民幣普通股164,912,973股，發行價格每股17.99元，發行金額2,966,784,384.27元，扣除新增股本164,912,973.00元和發行費用52,081,700.55元後，差額為2,749,789,710.72元計入資本公積(股本溢價)。

56. 庫存股

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	說明原因
-	-	-	-	-	-

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

-

57. 其他綜合收益

單位：元

項目	期初餘額	本期發生額			稅後歸屬於 於母公司	稅後歸屬於 少數股東	期末餘額
		本期所得 稅前發生額	減：前期計入其他 綜合收益當期轉入損益	減：所得 稅費用			
-	-	-	-	-	-	-	-

其他說明，包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期項目初始確認金額調整：

-

58. 專項儲備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	說明原因
—	—	—	—	—	—

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

—

59. 盈餘公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	<u>37,150,719.27</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>37,150,719.27</u>
合計	<u><u>37,150,719.27</u></u>	<u><u>—</u></u>	<u><u>—</u></u>	<u><u>37,150,719.27</u></u>

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

—

60. 未分配利潤

單位：元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	307,645,863.72	238,410,133.15
調整後期初未分配利潤	307,645,863.72	238,410,133.15
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	132,107,153.86	71,642,673.66
減：提取法定盈餘公積	—	2,406,943.09
期末未分配利潤	<u>439,753,017.58</u>	<u>307,645,863.72</u>

調整期初未分配利潤明細：

- 1) 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤0.00元。
- 2) 由於會計政策變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 3) 由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤0.00元。
- 4) 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 5) 其他調整合計影響期初未分配利潤0.00元。

61. 營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	4,666,030,319.33	4,018,819,753.06	3,655,512,156.50	3,219,560,904.38
其他業務	<u>101,812,360.09</u>	<u>22,688,440.64</u>	<u>70,784,191.64</u>	<u>46,011,378.96</u>
合計	<u><u>4,767,842,679.42</u></u>	<u><u>4,041,508,193.70</u></u>	<u><u>3,726,296,348.14</u></u>	<u><u>3,265,572,283.34</u></u>

62. 營業稅金及附加

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
營業稅	243,378.99	178,423.08
城市維護建設稅	1,001,136.63	1,358,922.82
教育費附加	429,058.56	582,395.50
地方教育費附加	<u>286,039.03</u>	<u>388,263.65</u>
合計	<u><u>1,959,613.21</u></u>	<u><u>2,508,005.05</u></u>

其他說明：

-

63. 銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
人工費用	6,286,033.18	4,353,593.22
運輸費	29,897,797.88	26,571,724.74
差旅費	1,689,170.90	1,770,874.20
業務招待費	532,175.93	1,149,385.66
辦公費	320,044.99	1,806,937.69
物料消耗	348,510.52	4,126,059.19
折舊	232,719.78	231,173.49
代理服務費	3,867,527.02	1,835,349.70
其他	<u>1,153,435.89</u>	<u>1,367,516.79</u>
合計	<u><u>44,327,416.09</u></u>	<u><u>43,212,614.68</u></u>

其他說明：

—

64. 管理費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
研究開發費	119,481,270.09	101,705,161.34
人工費用	51,360,467.21	51,848,743.94
稅費	20,096,447.95	13,829,385.53
折舊	19,937,160.30	15,686,908.42
辦公費	24,994,100.34	12,286,431.22
動力服務費	20,464,687.73	15,636,964.47
業務招待費	2,390,919.68	3,224,084.67
物料消耗	1,129,379.84	516,256.46
差旅費	2,867,061.75	2,093,324.44
無形資產攤銷	5,189,076.76	1,953,732.78
維修費	1,587,508.25	393,141.67
運輸費	9,457.36	222,776.44
諮詢費	–	1,169,150.37
聘請中介機構費	3,263,393.79	6,689,065.65
財務保險	4,490,863.06	2,013,366.45
其他	2,381,288.53	5,543,064.75
合計	<u>279,643,082.64</u>	<u>234,811,558.60</u>

其他說明：

–

65. 財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	267,413,168.85	156,857,065.81
利息收入	-41,136,587.95	-18,750,830.11
匯兌損失	5,293,924.89	5,416,853.42
手續費	20,127,112.74	6,366,737.74
現金折扣	-1,069,488.00	-2,188,974.98
其他	29,141,756.23	19,904,285.40
合計	<u>279,769,886.76</u>	<u>167,605,137.28</u>

其他說明：

-

66. 資產減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一.壞賬損失	-31,516,639.66	-30,310,642.48
二.存貨跌價損失	9,679,872.16	3,886,944.58
合計	<u>-21,836,767.50</u>	<u>-26,423,697.90</u>

其他說明：

-

67. 公允價值變動收益

單位：元

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
-	-	-

其他說明：

-

68. 投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	813,512.71	4,356,115.90
合計	<u>813,512.71</u>	<u>4,356,115.90</u>

其他說明：

-

69. 營業外收入

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	268,476.17	1,709,825.57	268,476.17
其中：固定資產處置利得	268,476.17	1,709,825.57	268,476.17
政府補助	30,062,255.38	38,360,912.68	30,062,255.38
罰款收入	4,174,250.00	9,800.00	4,174,250.00
賠付金	3,254,236.43	256,222.84	3,254,236.43
廢品收入	1,186,108.21	899,371.48	1,186,108.21
其他	9,010,388.44	14,805,651.38	9,010,388.44
合計	<u>47,955,714.63</u>	<u>56,041,783.95</u>	<u>47,955,714.63</u>

計入當期損益的政府補助：

單位：元

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
汽車點火器高壓矽堆研發	450,000.00	450,000.00	與資產相關
電子發展基金	50,004.00	50,004.00	與資產相關
國家發改委及科委研發經費	300,000.00	300,000.00	與資產相關
6英寸0.35微米功率半導體器 件產業化項目	800,004.00	800,004.00	與資產相關
節能型功率電子器件用6英 寸矽拋光片產業化	2,839,995.96	2,439,996.00	與資產相關
科技創新專項資金	600,000.00	600,000.00	與資產相關
新型平面中高壓MOSFET芯 片研發及產業化	409,835.28	2,106,564.64	與資產／收益相關
ERP系統在企業信息化管理 中的應用	0.00	500,000.00	與資產相關
高技術產業化新材料專項	1,200,000.00	1,200,000.00	與資產相關
節電治理補助項目	127,433.64	127,433.64	與資產相關
IGBT用6-8英寸區熔矽單晶 的研制及應用	0.00	4,500,000.00	與資產相關
大直徑區熔矽單晶及拋光片 生產工藝開發	20,000.04	20,000.00	與資產相關

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
專利補助及專項獎勵	272,740.00	348,640.00	與收益相關
大直徑區熔矽單晶及拋光片的研發和產業化	1,142,857.16	952,380.96	與資產相關
進口設備補貼	78,669.04	4,430.75	與資產相關
自主創業資金	0.00	1,000.00	與收益相關
8英寸功率器件用矽片產業化項目	1,280,000.00	50,000.00	與資產相關
科技小巨人科研資金	0.00	300,000.00	與資產相關
節能減排補助	200,000.00	102,000.00	與收益相關
區熔矽單晶產業化技術與國產設備研制項目(02專項)	0.00	4,000,000.00	與資產相關
N型高效太陽能電池用矽單晶及鑽石線切割技術的研發	80,000.04	1,246,666.69	與資產相關
8英寸〈110〉無位錯矽單晶	0.00	300,000.00	與資產相關
電力扶持資金	10,124,400.00	4,912,550.00	與收益相關
科技補貼資金	40,000.00	3,232,242.00	與收益相關

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關／
			與收益相關
企業技術改造資金	400,000.00	7,410,000.00	與收益相關
創新團隊獎勵性補貼	0.00	500,000.00	與收益相關
企業研究開發中心補貼	0.00	200,000.00	與收益相關
科技中心建設獎勵	0.00	20,000.00	與收益相關
高校畢業生補助	0.00	1,087,000.00	與收益相關
扶植基金	107,795.00	600,000.00	與收益相關
安全生產年度考核獎勵金	10,000.00	0.00	與收益相關
東疆管委會企業發展專項資金	1,605,349.22	0.00	與收益相關
節能型功率器件用區熔矽單 晶片研發及產業化	450,000.00	0.00	與收益相關
技術中心試驗條件建設	400,000.00	0.00	與收益相關
才智經費	88,000.00	0.00	與收益相關
鑽石線切割太陽能電池用單 晶矽材料產業化	5,000,000.00	0.00	與資產相關
工業廢水治理	908,600.00	0.00	與收益相關
經貿委電力扶持補貼	878,372.00	0.00	與收益相關
收賽罕區人力資源和社會保 障局	198,200.00	0.00	與收益相關
合計	<u>30,062,255.38</u>	<u>38,360,912.68</u>	

70. 營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非 經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	7,270.30	32,632.17	7,270.30
其中：固定資產處置損失	7,270.30	32,632.17	7,270.30
其他	<u>1,152,383.25</u>	<u>98,652.48</u>	<u>1,152,383.25</u>
合計	<u><u>1,159,653.55</u></u>	<u><u>131,284.65</u></u>	<u><u>1,159,653.55</u></u>

其他說明：

-

71. 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	48,866,914.94	18,268,959.13
遞延所得稅費用	<u>9,694,532.94</u>	<u>3,942,739.39</u>
合計	<u><u>58,561,447.88</u></u>	<u><u>22,211,698.52</u></u>

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

項目	本期發生額
利潤總額	190,080,828.31
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	28,512,124.25
子公司適用不同稅率的影響	5,764,445.73
調整以前期間所得稅的影響	875,091.56
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	20,220,566.70
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-3,811,975.32
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或 可抵扣虧損的影響	14,173,094.65
股權轉讓收益產生的影響	1,974,636.75
研發費加計扣除影響	-9,146,536.44
	<hr/>
所得稅費用	<u>58,561,447.88</u>

其他說明：

-

72. 其他綜合收益詳見附註

詳見附註。

73. 現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息收入	34,043,444.51	14,911,203.05
專項撥款	9,713,203.00	37,959,132.00
往來款	143,192,683.98	3,826,633.01
其他	32,392,772.95	854,652.21
合計	<u>219,342,104.44</u>	<u>57,551,620.27</u>

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

—

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
信用證保證金	507,662,146.98	—
票據保證金	364,140,000.00	373,015,459.74
往來款	76,154,632.00	11,481,940.13
管理費用	23,798,547.19	33,445,571.43
營業費用	15,550,225.95	19,949,098.76
其他	46,511,442.46	16,628,181.14
合計	<u>1,033,816,994.58</u>	<u>454,520,251.20</u>

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

—

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
-	-	-

收到的其他與投資活動有關的現金說明：

-

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
銀行承兌匯票、不可撤銷 信用證保證金	58,054,020.36	275,806,170.96
合計	58,054,020.36	275,806,170.96

支付的其他與投資活動有關的現金說明：

-

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
融資租賃款	200,000,000.00	60,000,000.00
華夏聚光(內蒙古)光伏電力 有限公司往來款	<u>200,000,000.00</u>	<u>—</u>
合計	<u><u>400,000,000.00</u></u>	<u><u>60,000,000.00</u></u>

收到的其他與籌資活動有關的現金說明：

—

(6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
天津中環電子信息集團 有限公司往來款	600,000,000.00	400,000,000.00
融資租賃設備租金	195,048,098.38	112,505,897.20
借款保證金	211,135,950.00	
履約保函	–	50,000,000.00
質押定期存款	–	32,500,000.00
華夏聚光(內蒙古)光伏電力有限公司 往來款	200,000,000.00	–
票據敞口服務費	748,000.00	0.00
顧問費	0.00	1,962,500.00
合計	<u>1,206,932,048.38</u>	<u>596,968,397.20</u>

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

–

74. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	—	—
淨利潤	131,519,380.43	77,065,363.77
加：資產減值準備	-21,836,767.50	-26,423,697.90
固定資產折舊、油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊	458,188,489.02	355,475,580.39
無形資產攤銷	5,325,761.60	1,953,732.78
長期待攤費用攤銷	224,620.26	556,479.40
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失 （收益以「-」號填列）	-261,205.87	-1,677,193.40
財務費用（收益以「-」號填列）	300,779,361.97	172,715,726.25
投資損失（收益以「-」號填列）	813,512.71	-4,356,115.90
遞延所得稅資產減少 （增加以「-」號填列）	8,468,229.83	3,247,953.12
遞延所得稅負債增加 （減少以「-」號填列）	1,290,674.32	694,786.27
存貨的減少（增加以「-」號填列）	-70,494,636.81	-84,591,569.29
經營性應收項目的減少 （增加以「-」號填列）	472,825,490.46	4,496,804,557.23
經營性應付項目的增加 （減少以「-」號填列）	-1,047,506,733.01	-4,686,769,074.08
經營活動產生的現金流量淨額	239,336,177.41	304,696,528.64

補充資料	本期金額	上期金額
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	-	-
3. 現金及現金等價物淨變動情況：	-	-
現金的期末餘額	527,557,417.54	272,642,362.04
減：現金的期初餘額	272,642,362.04	1,381,039,288.46
現金及現金等價物淨增加額	<u>254,915,055.50</u>	<u>-1,108,396,926.42</u>

(2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

單位：元

金額

其中：	
減：購買日子公司持有的現金及現金等價物	578,625.52
其中：	
內蒙古歐晶石英有限公司	578,625.52
其中：	
取得子公司支付的現金淨額	<u>-578,625.52</u>

其他說明：

-

(3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

單位：元

	金額
其中：	—
其中：	—
其中：	—

其他說明：

—

(4) 現金和現金等價物的構成

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一. 現金	527,557,417.54	272,642,362.04
其中：庫存現金	347,981.66	215,828.39
可隨時用於支付的銀行存款	527,199,435.88	272,426,533.65
可隨時用於支付的其他貨幣資金	10,000.00	—
三. 期末現金及現金等價物餘額	<u>527,557,417.54</u>	<u>272,642,362.04</u>

其他說明：

—

75. 所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：

—

76. 所有權或使用權受到限制的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	1,140,992,117.34	保證金
固定資產	<u>449,394,500.80</u>	設備抵押
合計	<u><u>1,590,386,618.14</u></u>	

其他說明：

—

77. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金	–	–	411,752,170.37
其中： 美元	58,108,234.86	6.1190	355,564,289.10
瑞士法郎	4,642,771.50	6.2715	29,117,141.46
歐元	133,001.14	7.4556	991,603.30
日元	507,662,621.00	0.051371	26,079,136.51
應收票據	–	–	495,632,313.59
其中： 美元	80,998,907.27	6.1190	495,632,313.59
應收賬款	–	–	1,326,253,340.46
其中： 美元	216,742,832.89	6.1190	1,326,249,394.45
港元	1,912.50	0.7889	1,508.71
歐元	190.00	7.4556	1,416.56
日元	19,870.00	0.051371	1,020.74
預付賬款	–	–	29,221,616.58
其中： 日元	568,834,879.24	0.051371	29,221,616.58
短期借款	–	–	903,160,222.38
其中： 美元	147,599,317.27	6.1190	903,160,222.38
應付賬款	–	–	1,093,839,308.66
其中： 美元	164,446,807.10	6.1190	1,006,250,012.64
瑞士法郎	12,439,389.00	6.2715	78,013,628.11
歐元	301,794.70	7.4556	2,250,060.57
日元	142,602,000.00	0.051371	7,325,607.34

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
預收賬款	–	–	335,411,592.01
其中： 美元	55,380,529.50	6.1190	338,873,460.01
瑞士法郎	-552,000.00	6.2715	-3,461,868.00
長期借款	–	–	171,332,000.00
其中： 美元	28,000,000.00	6.1190	171,332,000.00
其他說明：			
–			

(2) 境外經營實體說明：

對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因。

適用 不適用

78. 套期

按照套期類別披露套期項目及相關套期工具、被套期風險的定性和定量信息：

–

79. 其他

–

八. 合併範圍的變更

1. 非同一控制下企業合併

(1) 本期發生的非同一控制下企業合併

單位：元

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比例	股權取得方式	購買日	購買日的 確定依據	購買日至 期末被購買 方的收入	購買日至 期末被購買 方的淨利潤
-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他說明：

-

(2) 合併成本及商譽

合併成本公允價值的確定方法、或有對價及其變動的說明：

大額商譽形成的主要原因：

-

其他說明：

-

(3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

可辨認資產、負債公允價值的確定方法：

—

企業合併中承擔的被購買方的或有負債：

—

其他說明：

—

(4) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

是否存在通過多次交易分步實現企業合併且在報告期內取得控制權的交易

是 否

(5) 購買日或合併當期期末無法合理確定合併對價或被購買方可辨認資產、負債公允價值的相關說明

—

(6) 其他說明

—

2. 同一控制下企業合併

(1) 本期發生的同一控制下企業合併

單位：元

被合併方名稱	企業合併中取得的權益比例	構成同一控制下企業合併的依據	合併日	合併日的確定依據	合併當期期初至合併日被合併方的收入	合併當期期初至合併日被合併方的淨利潤	比較期間被合併方的收入	比較期間被合併方的淨利潤
-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他說明：

-

(2) 合併成本

或有對價及其變動的說明：

-

其他說明：

-

(3) 合併日被合併方資產、負債的賬面價值

企業合併中承擔的被合併方的或有負債：

—

其他說明：

—

3. 反向購買

交易基本信息、交易構成反向購買的依據、上市公司保留的資產、負債是否構成業務及其依據、合併成本的確定、按照權益性交易處理時調整權益的金額及其計算。

4. 處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形？

是 否

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形？

是 否

5. 其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如,新設子公司、清算子公司等)及其相關情況:

1. 天津中環融資租賃有限公司,成立於2014年10月,中環香港控股有限公司持有其100%的股權。
2. 阿拉善盟環聚新能源有限公司,成立於2014年8月,中環能源(內蒙古)有限公司持有其100%的股權。
3. 蘇尼特左旗環昕新能源有限公司,成立於2014年8月,中環能源(內蒙古)有限公司持有其80%的股權。
4. 阿壩州紅原環聚生態能源有限公司,成立於2014年6月,四川中環能源有限公司持有其90%的股權。
5. 阿壩州若爾蓋環聚生態能源有限公司,成立於2014年6月,四川中環能源有限公司持有其90%的股權。
6. 天津中環應用材料有限公司,成立於2014年3月,公司持有其100%的股權。
7. 內蒙古歐晶石英有限公司,因董事會章程變更後,公司對其具有實際控制影響,將其納入合併範圍。

6. 其他

—

九. 在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		
				直接	間接	取得方式
天津市環歐半導體材料技術有限公司	天津華苑產業區(環外)海泰東路12號	天津華苑產業區(環外)海泰東路12號	法律、法規禁止的不得經營；應經審批的未獲審批前不得經營；法律法規未規定審批的自主經營	100.00%	-	投資設立
天津市豪爾希科技開發有限公司	天津華苑產業區(環外)海泰東路12號1106-1108室	天津華苑產業區(環外)海泰東路12號1106-1108室	技術開發、諮詢、服務	100.00%	-	投資設立
天津環鑫科技發展有限公司	天津市華苑產業園區海泰發展六道6號海泰綠色產業基地G座907室	天津市華苑產業園區海泰發展六道6號海泰綠色產業基地G座907室	半導體材料、半導體器件的技術開發、製造、銷售	100.00%	-	投資設立
天津中環領先材料技術有限公司	天津華苑產業區(環外)海泰東路12號	天津華苑產業區(環外)海泰東路12號	技術開發、諮詢、服務、轉讓(新材料、電子與信息、機電一體化的技術及產品)；半導體器件、半導體材料製造；進出口業務	-	51.00%	投資設立

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		
				直接	間接	取得方式
內蒙古中環光伏材料有限公司	內蒙古自治區呼和浩特市金橋經濟開發區寶力爾街	內蒙古自治區呼和浩特市金橋經濟開發區寶力爾街	許可經營項目：自營和代理各類商品和技術的進出口，但國家限定公司經營或禁止進出口的商品和技術除外。一般經營項目：太陽能矽棒(錠)和矽片、半導體材料及相關產品的製造、銷售和技術研發,單晶矽、多晶矽材料來料加工，房屋租賃。	79.08%	20.92%	投資設立
天津鑫天和電子科技有限公司	天津市華苑產業園區海泰發展六道6號海泰綠色產業基地G座901室	天津市華苑產業園區海泰發展六道6號海泰綠色產業基地G座901室	電子信息技術開發、諮詢、服務；電子器件、電器設備批發兼零售；貨物及技術的進出口業務	-	53.03%	投資設立
天津環歐國際矽材料有限公司	天津東疆保稅港區美洲路一期封關區內聯檢服務中心六層6026-33	天津東疆保稅港區美洲路一期封關區內聯檢服務中心六層6026-33	法律、法規禁止的不得經營；應經審批的未獲批准的不得經營；法律法規未規定審批的自主經營	-	100.00%	投資設立
中環香港控股有限公司	中國香港	中國香港	半導體材料、太陽能、器件的進出口貿易等	100.00%	-	投資設立
中環能源(內蒙古)有限公司	內蒙古自治區呼和浩特市金橋經濟開發區寶力爾街	內蒙古自治區呼和浩特市金橋經濟開發區寶力爾街	太陽能光伏電站項目、礦產資源產業、太陽能光伏電站項目、礦產資源產業、能源項目的技術開發及投資；光伏發電設備的購銷；技術轉讓。	100.00%	-	投資設立

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		
				直接	間接	取得方式
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	呼和浩特市武川縣青山路	呼和浩特市武川縣青山路	風能、光伏發電技術諮詢服務，風能、光伏發電物資、設備採購，牧草種植，農產品種植	-	99.75%	投資設立
呼和浩特市環夏高新能源開發有限公司	呼和浩特市和林格爾縣盛樂鎮公喇嘛村	呼和浩特市和林格爾縣盛樂鎮公喇嘛村	風能、光伏發電技術諮詢服務，風能、光伏發電物資、設備採購，牧草種植，農產品種植	-	90.00%	投資設立
四川中環能源有限公司	成都市高新區交子大道177號中海國際中心1棟1單元1604號	成都市高新區交子大道177號中海國際中心1棟1單元1604號	太陽能發電；項目投資；電子設備銷售；節能技術推廣服務	100.00%	-	投資設立
天津中環融資租賃有限公司	天津東疆保稅港區洛陽道601號海豐物流園10-1-2-109	天津東疆保稅港區洛陽道601號海豐物流園10-1-2-109	融資租賃業務：租賃業務；向國內外購買租賃資產；租賃資產的殘值處理及維修；租賃交易諮詢和擔保。	-	100.00%	投資設立

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		
				直接	間接	取得方式
蘇尼特左旗環昕 新能源有限公司	內蒙古錫林郭勒盟 蘇尼特左旗滿 都拉圖鎮	內蒙古錫林郭勒盟 蘇尼特左旗滿 都拉圖鎮	風能、太陽能光伏電站項目的開發和經營管 理；風能、光伏電站的綜合利用及經營； 風能、光伏發電技術諮詢服務；風能、 光伏發電物資、設備採購（籌建截止 日期為：2015年8月26日）；牧草種植業、 農產品種植	-	80.00%	投資設立
阿拉善盟環聚 新能源有限公司	內蒙古阿拉善盟阿拉 善左旗吉蘭泰鎮	內蒙古阿拉善盟阿拉 善左旗吉蘭泰鎮	太陽能光伏電站項目的開發、投資、建設和 經營管理；光伏電站的綜合利用及經營； 光伏發電技術諮詢服務；光伏發電物資、 設備採購	-	100.00%	投資設立
阿壩州紅原環聚 生態能源有限公司	紅原縣邛溪鎮 陽嘎中街15號	紅原縣邛溪鎮 陽嘎中街15號	太陽能光伏電站項目的開發、投資、建設和 經營管理；電能的生產和銷售；光伏電站 的綜合利用及經營；光伏發電技術諮詢服 務；光伏發電的物資、設備進出口；畜牧 業養殖	-	90.00%	投資設立

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		
				直接	間接	取得方式
阿壩州若爾蓋環聚生態能源有限公司	阿壩州若爾蓋縣商業街4號	阿壩州若爾蓋縣商業街4號	太陽能光伏電站項目的開發、投資、建設和經營管理；電能的生產和銷售；光伏電站的綜合利用及經營；光伏發電技術諮詢服務；光伏發電的物資、設備進出口；畜牧業養殖	-	90.00%	投資設立
內蒙古歐晶石英有限公司	內蒙古呼和浩特市金橋開發區世紀十八路	內蒙古呼和浩特市金橋開發區世紀十八路	石英坩堝產品的開發、製造和銷售；本公司自產產品及技術出口，本公司生產、科研所需原輔材料及相關技術的進口	-	42.00%	投資設立
天津中環應用材料有限公司	天津市西青區李七莊街天祥工業區祥泰路8號507室	天津市西青區李七莊街天祥工業區祥泰路8號508室	半導體材料、太陽能矽棒(錠)矽片、電子元件製造、加工、批發兼零售、技術開發	100.00%	-	投資設立

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

2014年12月19日，內蒙古歐晶石英有限公司召開第4次臨時股東會議審議通過了《關於修改〈公司章程〉的議案》及《關於調整組織機構的議案》，根據《企業會計準則第33號 – 合併財務報表》，公司判斷對內蒙古歐晶石英有限公司能夠實施控制，本期將其納入合併範圍。

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：

內蒙古歐晶石英有限公司80%的產品銷售給母公司內蒙古中環光伏材料有限公司。依據章程，雙方股東協商一致，不再按照認繳出資比例行使表決權，在股東會決議事項中內蒙古中環光伏材料有限公司享有三分之二表決權，餘姚市恒星管業有限公司享有三分之一表決權。

對於納入合併範圍的重要的結構化主體，控制的依據：

–

確定公司是代理人還是委託人的依據：

其他說明：

–

(2) 重要的非全資子公司

單位：元

子公司名稱	少數股東 持股比例	本期歸屬於少 數股東的損益	本期向少數 股東宣告 分派的股利	期末少數 股東權益 餘額
天津中環領先 材料技術有限公司	49.00%	6,015,503.78	-	113,999,250.60

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

-

其他說明：

-

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

單位：元

子公司名稱	期末餘額						期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
天津中環領先材料技術有限公司	99,132,110.35	564,559,174.60	663,691,284.95	400,717,795	30,321,958.09	431,039,753.09	53,174,359.03	470,457,835.77	523,632,194.80	269,436,622.98	33,820,578.29	303,257,201.27

單位：元

子公司名稱	本期發生額					上期發生額				
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	現金流量	經營活動	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	現金流量	經營活動
天津中環領先材料技術有限公司	234,911,964.05	12,276,538.33	12,276,538.33	16,491,570.51	經營活動	179,433,916.36	7,210,898.74	7,210,898.74	7,395,758.50	經營活動

其他說明：

—

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

—

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持其他說明：

—

其他說明：

—

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

—

(2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

—

其他說明：

—

3. 在合營安排或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或 聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		對合營企業或 聯營企業投資 的會計處理方法
				直接	間接	
華夏聚光 (內蒙古) 光伏電力 有限公司	內蒙古自治區呼和 浩特市賽罕區金橋 技術開發區寶力爾 街內蒙古中環光伏 材料有限公司廠區 院內	內蒙古自治區呼和 浩特市賽罕區金橋 技術開發區寶力爾 街內蒙古中環光伏 材料有限公司廠區 院內	光伏系統的生產、 銷售、研發及相關 技術諮詢服務， 光伏項目的相關 技術諮詢服務	40.00%	—	權益法

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

—

持有20%以下表決權但具有重大影響，或者持有20%或以上表決權但不具有重大影響的依據：

—

(2) 重要合營企業的主要財務信息

單位：元

華夏聚光(內蒙古)光伏電力有限公司	本期數	上期數
流動資產	611,179,593.89	240,000,000.00
其中：現金和現金等價物	10,038,650.97	240,000,000.00
非流動資產	143,096,034.23	0.00
資產合計	754,275,628.12	240,000,000.00
流動負債	362,335,485.56	0.00
非流動負債	0.00	0.00
負債合計	<u>362,335,485.56</u>	<u>0.00</u>
淨資產	391,940,142.56	240,000,000.00
按持股比例計算的淨資產份額	156,776,057.02	160,000,000.00
調整事項		
其中：內部交易未實現利潤	3,686,764.21	0.00
其他	14.05	0.00
對合營企業權益投資的賬面價值	153,089,278.76	160,000,000.00
營業收入	0.00	0.00
財務費用	2,035,265.04	0.00
所得稅費用	0.00	0.00
淨利潤	-8,059,892.58	0.00
其他綜合收益	0.00	0.00
綜合收益總額	<u>-8,059,892.58</u>	<u>0.00</u>
企業本期收到的來自合營企業的股利	0.00	0.00

其他說明：

-

(3) 重要聯營企業的主要財務信息

-

其他說明：

-

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

單位：元

	期末餘額／ 本期發生額	期初餘額／ 上期發生額
合營企業：	-	-
下列各項按持股比例計算的合計數	-	-
聯營企業：	-	-
投資賬面價值合計	41,686,702.50	15,938,636.87
下列各項按持股比例計算的合計數	-	-
淨利潤	<u>-4,251,934.37</u>	<u>-3,912,701.61</u>
綜合收益總額	<u><u>-4,251,934.37</u></u>	<u><u>-3,912,701.61</u></u>

其他說明：

-

(5) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

-

(6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

單位：元

合營企業或 聯營企業名稱	累積未確認前期 累計認的損失	本期未確認的損失 (或本期分享的 淨利潤)	本期末累積 未確認的損失
-	-	-	-

其他說明：

-

(7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

-

(8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

-

4. 重要的共同經營

共同經營名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例/享有的份額	
				直接	間接
-	-	-	-	-	-

在共同經營中的持股比例或享有的份額不同於表決權比例的說明：

-

共同經營為單獨主體的，分類為共同經營的依據：

-

其他說明：

-

5. 在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

-

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

-

6. 其他

-

十. 與金融工具相關的風險

-

十一. 公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：元

項目	期末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一. 持續的公允價值計量	-	-	-	-
二. 非持續的公允價值計量	-	-	-	-

2. 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

-

3. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

-

4. 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息
—
5. 持續的第三層次公允價值計量項目，期初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析
—
6. 持續的公允價值計量項目，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策
—
7. 本期內發生的估值技術變更及變更原因
—
8. 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況
—
9. 其他
—

十二. 關聯方及關聯交易

1. 本企業的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本 企業的持股比例	母公司對本企業 的表決權比例
天津中環電子信息 集團有限公司	天津經濟技術開 發區第三大街 16號	對授權範圍內的 國有資產依法 進行經營管理	2,047,580,000	33.71%	33.71%

本企業的母公司情況的說明：

本企業最終控制方是天津市人民政府國有資產監督管理委員會。

其他說明：

—

2. 本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附註九.1。

3. 本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註九.1。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
天津環聯電子科技有限公司	聯營企業
呼和浩特市歐通能源科技有限公司	聯營企業
內蒙古晶環電子材料有限公司	聯營企業

其他說明：

—

4. 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
天津市中環天磁電子有限公司	同受一方控制
中環天儀股份有限公司	同受一方控制
天津市電視技術研究所	同受一方控制
天津市中環亞光電子有限責任公司	同受一方控制
天津中環華祥電子有限公司	同受一方控制
天津市中環三峰電子有限公司	同受一方控制
成都佳陽矽材料技術有限公司	關聯自然人及其控制的法人
成都青洋電子材料有限公司	關聯自然人及其控制的法人
天津通廣集團數字通信有限公司	同受一方控制
天津市中環長城電子有限公司	同受一方控制
中環天儀(天津)氣象儀器有限公司	同受一方控制
天津中環光伏太陽能有限公司	同受一方控制

其他說明：

—

5. 關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品／接受勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
內蒙古晶環電子 材料有限公司	加工費	8,108,027.10	-
中環天儀股份有限公司	工程設備	3,944,242.11	7,162.38
成都青洋電子 材料有限公司	主料、輔料、加工 費	3,837,693.84	309,726.50
呼和浩特市歐通能源 科技有限公司	主料、輔料	3,717,316.60	9,997,752.67
中環天儀(天津) 氣象儀器有限公司	工程設備	538,461.54	807,692.31
成都佳陽矽材料 技術有限公司	輔料	346,766.67	-
內蒙古歐晶石英 有限公司	石英鍋、輔料	-	89,163,761.15
天津環聯電子科技 有限公司	主料、輔料	-	12,524,681.91
天津市中環長城 電子有限公司	輔料	-	7,008.55
天津市中環三峰 電子有限公司	輔料	-	66,053.42

出售商品／提供勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
成都佳陽矽材料 技術有限公司	加工費、 半導體材料	44,085,677.16	25,186,759.27
華夏聚光(內蒙古) 光伏電力有限公司	諮詢費、租賃費、 銷售輔料設備、 U9服務費	19,121,378.36	-
成都青洋電子材料 有限公司	加工費、 半導體材料	7,394,537.21	10,562,233.87
天津環聯電子 科技有限公司	半導體器件、其他	1,731,957.80	19,980,580.26
內蒙古晶環電子 材料有限公司	其他	285,888.29	-
天津通廣集團數字 通信有限公司	純淨水	14,957.26	8,538.46
天津市中環三峰 電子有限公司	純淨水	-	6,495.73
呼和浩特市歐通能源 科技有限公司	廢砂漿	2,406,181.05	8,083,255.31
內蒙古歐晶石英 有限公司	石墨件	-	3,390,717.55
天津中環光伏 太陽能有限公司	純淨水	-	854.70
天津市中環亞光 電子有限責任公司	半導體器件	-	458,507.14

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明：

-

(2) 關聯受託管理／承包及委託管理／出包情況

本公司受託管理／承包情況表

單位：元

委託方／ 出包方名稱	受託方／ 承包方名稱	受託／承包 資產類型	受託／ 承包起始日	受託／ 承包終止日	託管收益／ 承包收益 定價依據	本期確認的 託管收益／ 承包收益
-	-	-	-	-	-	-

關聯託管／承包情況說明：

-

本公司委託管理／出包情況表：

單位：元

委託方／ 出包方名稱	受託方／ 承包方名稱	委託／出包 資產類型	委託／ 出包起始日	委託／ 出包終止日	託管費／出包 費定價依據	本期確認的 托管費／ 出包費
-	-	-	-	-	-	-

關聯管理／出包情況說明：

-

(3) 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

單位：元

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的 租賃收入	上期確認的 租賃收入
華夏聚光(內蒙古) 光伏電力有限公司	房屋及建築物	1,747,500.00	-
呼和浩特市歐通能源 科技有限公司	房屋及建築物	300,000.00	300,000.00

本公司作為承租方：

單位：元

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認的 租賃費	上期確認的 租賃費
-	-	-	-

關聯租賃情況說明：

-

(4) 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

單位：元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否依據履行完畢
天津環歐國際矽材料有限公司	15,000,000.00	2014年 3月19日	2015年 3月18日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	100,000,000.00	2014年 9月25日	2015年 9月24日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	100,000,000.00	2014年 12月22日	2015年 12月22日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	30,000,000.00	2014年 12月24日	2015年 12月23日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	15,000,000.00	2014年 5月29日	2015年 5月28日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	24,950,000.00	2014年 11月4日	2015年 5月4日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	57,000,000.00	2014年 12月25日	2015年 6月24日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	27,342,873.88	2014年 12月26日	2015年 3月22日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	110,949,034.91	2014年 12月22日	2015年 3月18日	否
天津中環領先材料技術有限公司	24,990,000.00	2014年 5月21日	2015年 5月20日	否
天津環鑫科技發展有限公司	30,000,000.00	2014年 3月19日	2015年 3月18日	否
內蒙古中環光伏材料有限公司	13,011,242.96	2011年 5月10日	2015年 5月10日	否
內蒙古中環光伏材料有限公司	11,975,577.73	2011年 9月6日	2015年 9月5日	否
內蒙古中環光伏材料有限公司	37,214,609.51	2013年 12月20日	2016年 12月20日	否

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否依據履行完畢
內蒙古中環光伏材料有限公司	143,873,058.65	2014年 3月14日	2017年 3月14日	否
內蒙古中環光伏材料有限公司	145,000,000.00	2014年 11月25日	2015年 5月6日	否
內蒙古中環光伏材料有限公司	40,000,000.00	2014年 10月23日	2015年 3月21日	否
華夏聚光(內蒙古)光伏電力有限公司	150,000,000.00	2014年 11月1日	2015年 11月1日	否

本公司作為被擔保方

單位：元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
天津中環電子信息集團有限公司	24,010,000.00	2014年05月21日	2015年05月20日	否
天津中環電子信息集團有限公司	171,332,000.00	2014年07月21日	2016年07月20日	否
天津中環電子信息集團有限公司	300,000,000.00	2014年04月16日	2016年04月15日	否
天津中環電子信息集團有限公司	200,000,000.00	2014年08月26日	2016年08月25日	否

關聯擔保情況說明：

—

(5) 關聯方資金拆借

單位：元

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入	-	-	-	-
拆出	-	-	-	-

(6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
-	-	-	-

(7) 關鍵管理人員報酬

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
-	-	-

(8) 其他關聯交易

-

6. 關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	成都佳陽矽材料技術有限公司	11,539,937.58	-	4,815,903.34	261.79
應收賬款	成都青洋電子材料有限公司	1,076,277.27	-	5,408,801.46	-
應收賬款、其他 應賬款	呼和浩特市歐通能源科技 有限公司	4,059,580.72	149,343.81	3,385,766.41	-
應收賬款、其他應 賬款、預付賬款	內蒙古歐晶石英有限公司	-	-	1,269,769.92	-
應收賬款、其他 應賬款	天津環聯電子科技有限公司	5,141,536.82	662,609.28	11,630,853.22	166,057.21
其他應收賬款、其他 非流動資產	華夏聚光(內蒙古)光伏 電力有限公司	203,907,942.00	-	19,134,668.23	4,746.92
應收賬款	天津通廣集團數字通信有限公 司	-	-	2,300.00	-
應收賬款	天津市中環三峰電子有限公司	-	-	1,800.00	-
預付賬款	天津市中環天磁電子有限公司	-	-	5,128.20	-
預付賬款	中環天儀股份有限公司	6,687,442.00	-	2,400.00	-
應收賬款	內蒙古晶環電子材料有限公司	334,489.30	-	-	-

(2) 應付項目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付賬款	成都青洋電子材料有限公司	604,525.13	418,211.00
其他應付款	呼和浩特市歐通能源科技有限公司	19,283.20	1,398,300.62
應付賬款、預收賬款	內蒙古歐晶石英有限公司	—	14,085,703.21
應付賬款	天津環聯電子科技有限公司	—	3,380,890.41
其他應付款	天津中環電子信息集團有限公司	—	600,000,000.00
應付賬款	中環天儀股份有限公司	—	830,322.70
應付賬款	天津市電視技術研究所	—	19,500.00
應付賬款	天津市中環三峰電子有限公司	—	20,482.50
應付賬款	中環天儀(天津)氣象儀器有限公司	283,500.00	661,500.00
其他應付款	華夏聚光(內蒙古)光伏電力 有限公司	50,325,763.61	5,850.00
應付賬款	內蒙古晶環電子材料有限公司	<u>1,215,339.07</u>	<u>0.00</u>

7. 關聯方承諾

—

8. 其他

—

十三. 股份支付

1. 股份支付總體情況

適用 不適用

2. 以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

3. 以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

4. 股份支付的修改、終止情況

—

5. 其他

—

十四. 承諾及或有事項

1. 重要承諾事項

資產負債表日存在的重要承諾：

—

2. 或有事項

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

—

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明公司不存在需要披露的重要或有事項。

公司沒有需要披露的重要或有事項。

3. 其他

—

十五. 資產負債表日後事項

1. 重要的非調整事項

單位：元

項目	內容	對財務狀況和經營 成果的影響數	無法估計影響數 的原因
-	-	-	-

2. 利潤分配情況

單位：元

-

3. 銷售退回

-

4. 其他資產負債表日後事項說明

-

十六. 其他重要事項

1. 前期會計差錯更正

(1) 追溯重述法

單位：元

會計差錯更正的內容	處理程序	受影響的各個比較 期間報表項目名稱	累積影響數
-	-	-	-

(2) 未來適用法

	會計差錯更正的內容	批准程序	採用未來適用法的原因
	-	-	-
2.	債務重組		
	-		
3.	資產置換		
	(1) 非貨幣性資產交換		
	-		
	(2) 其他資產置換		
	-		
4.	年金計劃		
	-		
5.	終止經營		

單位：元

項目	收入	費用	利潤總額	所得稅費用	淨利潤	歸屬於母
						公司所有者 的終止 經營利潤
-	-	-	-	-	-	-

其他說明：

-

6. 分部信息

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

—

(2) 報告分部的財務信息

—

(3) 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因。

—

(4) 其他說明

—

7. 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

—

8. 其他

—

十七. 母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	105,458,271.87	88.53%	7,075,370.09	6.71%	98,382,901.78	96,531,664.21	87.62%	7,912,396.15	8.20%	88,619,268.06
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	13,665,194.19	11.47%	13,665,194.19	100.00%	0.00	13,633,460.79	12.38%	13,633,460.79	100.00%	0.00
合計	119,123,466.06	100.00%	20,740,564.28	—	98,382,901.78	110,165,125.00	100.00%	21,545,856.94	—	88,619,268.06

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

賬齡	應收賬款	期末餘額 壞賬準備 1年以內分項	計提比例
0至6個月	80,531,954.58	—	0.00%
7至12個月	3,603,853.14	108,115.59	3.00%
1年以內小計	84,135,807.72	108,115.59	0.13%
1至2年	10,918,473.09	1,091,847.31	10.00%
2至3年	4,535,292.27	1,360,587.68	30.00%
3年以上	5,868,698.79	4,514,819.51	76.93%
3至4年	2,707,758.57	1,353,879.29	50.00%
4至5年	842,058.19	842,058.19	100.00%
5年以上	2,318,882.03	2,318,882.03	100.00%
合計	<u>105,458,271.87</u>	<u>7,075,370.09</u>	<u>6.71%</u>

確定該組合依據的說明：組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

確定該組合依據的說明：

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

—

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額-805,292.66元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
-	-	-

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

項目	核銷金額
-	-

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收賬款		核銷原因	履行的核銷程序	款項是否 由關聯交易 產生
	性質	核銷金額			
-	-	-	-	-	-

應收賬款核銷說明：

-

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

名稱	期末餘額	賬齡 %	估應收賬款 期末餘額合計 數的比例	壞賬準備期 末餘額
客戶一	50,493,513.59	0-6個月	42.39%	-
客戶二	6,892,676.30	0-6個月	5.79%	-
客戶三	5,912,676.84	0-6個月	4.96%	-
客戶四	4,755,158.85	1至2年	3.99%	475,515.89
客戶五	<u>3,953,083.09</u>	5年以上	<u>3.32%</u>	<u>3,953,083.09</u>
合計	<u><u>72,007,108.67</u></u>	-	<u><u>60.45%</u></u>	<u><u>4,428,598.98</u></u>

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

-

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額其他說明：

-

其他說明：

-

2. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	4,622,147,235.08	99.99%	5,613,632.76	0.12%	4,616,533,602.32	3,899,961,816.89	99.99%	5,052,001.02	0.13%	3,894,909,815.87
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	272,697.74	0.01%	272,697.74	100.00%	-	272,697.74	0.01%	272,697.74	100.00%	-
合計	<u>4,622,419,932.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,886,330.50</u>	<u>0.13%</u>	<u>4,616,533,602.32</u>	<u>3,900,234,514.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,324,698.76</u>	<u>0.14%</u>	<u>3,894,909,815.87</u>

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元

賬齡	其他應收款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例
		1年以內分項	
0至6個月	3,272,601,585.99	–	0.00%
7至12個月	692,574,530.70	13,616.34	0.00%
1年以內小計	3,965,176,116.69	13,616.34	0.00%
1至2年	650,488,174.55	216,175.95	0.03%
2至3年	1,567,429.10	470,228.73	30.00%
3年以上	4,915,514.74	4,913,611.74	99.96%
3至4年	3,806.00	1,903.00	50.00%
4至5年	349,026.51	349,026.51	100.00%
5年以上	4,562,682.23	4,562,682.23	100.00%
合計	<u>4,622,147,235.08</u>	<u>5,613,632.76</u>	<u>–</u>

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

註：

說明確定該組合的依據、該組合中各類其他應收款期末餘額、壞賬準備期末餘額，以及壞賬準備的計提比例。

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額561,631.74元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式
合計	-	-

註：說明轉回或收回原因，確定原壞賬準備計提比例的依據及其合理性。

(3) 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

項目	核銷金額
-	-

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他 應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的 核銷程序	款項是否 由關聯交易 產生
合計	-	-	-	-	-

其他應收款核銷說明：

-

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
出口退稅	342,249.76	12,897.63
股份內部客戶其他應收	4,610,931,152.55	3,891,834,948.17
代收代付往來款	1,003,700.00	—
客戶其他往來	9,579,364.03	7,524,237.00
外部企業往來	52,018.60	51,138.60
押金	22,000.00	14,000.00
個人借支	469,663.13	797,293.23
其他	19,784.75	—
合計	<u>4,622,419,932.82</u>	<u>3,900,234,514.63</u>

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	估其他應收款期 末餘額合計數的比例	壞賬準備 期末餘額
客戶一	股份內部客戶其他應收	3,259,613,333.68	0-6個月	70.52%	-
客戶二	股份內部客戶其他應收	936,600,566.56	0-2年	20.26%	-
客戶三	股份內部客戶其他應收	333,686,863.59	1-2年	7.22%	-
客戶四	股份內部客戶其他應收	81,000,000.00	1-2年	1.75%	-
客戶五	客戶其他往來	3,825,568.82	0-3年	0.08%	580,514.61
合計	-	4,614,726,332.65	-	99.83%	580,514.61

(6) 涉及政府補助的應收款項

單位：元

單位名稱	政府補助 項目名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取的 時間、金額及 依據
合計	-	-	-	-

註：公司未能在預計時點收到預計金額的政府補助，應說明原因。

(7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

註：說明金融資產轉移的方式、終止確認的其他應收款金額，及與終止確認相關的利得或損失。

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：說明金融資產轉移的方式、分項列示繼續涉入形成的資產、負債的金額。

3. 長期股權投資

單位：元

項目	末期餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	4,633,860,298.68		4,633,860,298.68	1,860,323,064.60		1,860,323,064.60
對聯營、合營企業投資	194,408,696.29		194,408,696.29	173,530,632.86		173,530,632.86
合計	<u>4,828,268,994.97</u>		<u>4,828,268,994.97</u>	<u>2,033,853,697.46</u>		<u>2,033,853,697.46</u>

(1) 對子公司投資

單位：元

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
天津環鑫科技發展有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
天津市豪爾希科技開發有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00	-	-
天津市環歐半導體材料技術有限公司	1,217,373,064.60	-	-	1,217,373,064.60	-	-
中環能源(內蒙古)有限公司	70,000,000.00	400,000,000.00	-	470,000,000.00	-	-
內蒙古中環光伏材料有限公司	542,500,000.00	1,852,537,234.08	-	2,395,037,234.08	-	-
四川中環能源有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-
中環香港控股有限公司	-	501,000,000.00	-	501,000,000.00	-	-
合計	<u>1,860,323,064.60</u>	<u>2,773,537,234.08</u>	<u>-</u>	<u>4,633,860,298.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 對聯營、合營企業投資

單位：元

投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	本期增減變動			計提 減值準備	其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
					綜合收益 調整	其他 權益變動	宣告發放 現金股利 或利潤				
一、合營企業											
華夏聚光(內蒙古)光伏電力有限公司	160,000,000.00	-	-	-4,973,957.03	-	-	-	-	-	155,026,042.97	-
小計	160,000,000.00	-	-	-4,973,957.03	-	-	-	-	-	155,026,042.97	-
二、聯營企業											
天津環聯電子科技有限公司	3,931,908.39	-	-	-3,552,685.96	-	-	-	-	-	379,222.43	-
內蒙古晶環電子材料有限公司	9,598,724.47	30,000,000.00	-	-595,293.58	-	-	-	-	-	39,003,430.89	-
小計	13,530,632.86	30,000,000.00	-	-4,147,979.54	-	-	-	-	-	39,382,653.32	-
合計	173,530,632.86	30,000,000.00	-	-9,121,936.57	-	-	-	-	-	194,408,696.29	-

(3) 其他說明

-

4. 營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	408,674,073.45	424,828,458.80	451,357,865.14	481,544,553.12
其他業務	48,216,278.14	18,269,071.16	227,632,890.25	212,877,271.74
合計	456,890,351.59	443,097,529.96	678,990,755.39	694,421,824.86

其他說明：

-

5. 投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	74,540,000.00	139,487,179.49
權益法核算的長期股權投資收益	<u>67,774,271.87</u>	<u>-3,176,723.07</u>
合計	<u><u>142,314,271.87</u></u>	<u><u>136,310,456.42</u></u>

6. 其他

-

十八. 補充資料

1. 當期非經常性損益明細表

 適用 不適用

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	261,205.87	-
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	30,062,255.38	-
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	33,642,695.90	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	16,472,599.83	-
減：所得稅影響額	16,123,206.27	-
少數股東權益影響額	<u>2,184,162.61</u>	-
合計	<u><u>62,131,388.10</u></u>	-

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號 – 非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1 – 非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀釋每股收益 (元/股)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.08%	0.1436	0.1436
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	1.63%	0.0761	0.0761

3. 境內外會計準則下會計數據差異

(1) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

(2) 同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

(3) 境內外會計準則下會計數據差異原因說明，對已經境外審計機構審計的數據進行差異調節的，應註明該境外機構的名稱

4. 會計政策變更相關補充資料

適用 不適用

公司根據財政部2014年發佈的《企業會計準則第2號 – 長期股權投資》等八項會計準則變更了相關會計政策並對比較財務報表進行了追溯重述，重述後的2013年1月1日、2013年12月31日合併資產負債表如下：

單位：元

項目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	1,915,907,407.17	1,003,963,992.74	1,668,549,534.88
結算備付金	–	–	–
拆出資金	–	–	–
以公允價值計量且其變	–	–	–
動計入當期損益的金融資產	–	–	–
衍生金融資產	–	–	–
應收票據	31,089,743.35	131,189,748.49	180,565,530.82
應收賬款	910,964,070.06	1,015,198,860.66	1,093,643,998.77
預付款項	386,916,095.86	831,899,704.26	494,005,455.43
應收保費	–	–	–
應收分保賬款	–	–	–
應收分保合同準備金	–	–	–
應收利息	–	3,839,627.06	10,267,877.30
應收股利	–	–	–
其他應收款	15,228,147.22	91,144,642.38	71,597,145.44
買入返售金融資產	–	–	–
存貨	1,300,757,371.66	1,381,461,996.37	1,452,498,629.54
劃分為持有待售的資產	–	–	–
一年內到期的非流動資產	–	–	–
其他流動資產	–	–	1,336,155,401.40
	–	–	–
流動資產合計	4,560,862,835.32	4,458,698,571.96	6,307,283,573.58

項目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
非流動資產：			
發放貸款及墊款	—	—	—
可供出售金融資產	—	—	—
持有至到期投資	—	—	—
長期應收款	—	—	—
長期股權投資	21,466,495.98	193,302,611.88	194,775,981.26
投資性房地產	9,787,853.13	78,139,580.20	92,596,799.29
固定資產	2,945,550,487.48	4,679,675,310.52	4,430,055,046.10
在建工程	1,249,243,169.49	614,615,922.90	1,834,224,914.77
工程物資	537,580,578.82	211,222,568.08	529,613,174.00
固定資產清理	—	—	1,479.85
生產性生物資產	—	—	—
油氣資產	—	—	—
無形資產	62,494,529.93	65,390,065.86	110,424,823.19
開發支出	17,781,540.02	84,731,465.54	97,422,748.98
商譽	214,683,196.33	214,683,196.33	214,683,196.33
長期待攤費用	1,641,703.99	16,090,741.02	17,466,120.76
遞延所得稅資產	43,820,919.67	40,572,966.55	32,104,736.72
其他非流動資產	—	—	302,082,825.65
非流動資產合計	5,104,050,474.84	6,198,424,428.88	7,855,451,846.90
資產總計	9,664,913,310.16	10,657,123,000.84	14,162,735,420.48

項目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流動負債：			
短期借款	2,891,686,962.72	3,420,580,719.03	2,780,660,222.38
向中央銀行借款	—	—	—
吸收存款及同業存放	—	—	—
拆入資金	—	—	—
以公允價值計量且其變	—	—	—
動計入當期損益的金融負債	—	—	—
衍生金融負債	—	—	—
應付票據	522,449,992.00	741,499,664.74	544,053,527.12
應付賬款	957,955,668.27	860,179,746.49	542,413,259.72
預收款項	13,073,940.56	19,601,691.69	26,325,280.48
賣出回購金融資產款	—	—	—
應付手續費及佣金	—	—	—
應付職工薪酬	4,842,521.55	7,483,957.65	16,173,515.38
應交稅費	-406,396,738.34	-502,881,158.75	6,380,114.14
應付利息	6,557,110.87	32,150,615.17	131,182,652.38
應付股利	—	—	—
其他應付款	1,016,364,970.65	613,806,515.90	57,574,619.75
應付分保賬款	—	—	—
保險合同準備金	—	—	—
代理買賣證券款	—	—	—
代理承銷證券款	—	—	—
劃分為持有待售的負債	—	—	—
一年內到期的非流動負債	173,657,600.00	783,416,224.90	158,477,201.76
其他流動負債	—	—	—
流動負債合計	5,180,192,028.28	5,975,837,976.82	4,263,240,393.11

項目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
非流動負債：			
長期借款	657,250,000.00	–	671,332,000.00
應付債券	–	997,550,920.22	2,496,915,738.01
其中：優先股	–	–	–
永續債	–	–	–
長期應付款	268,387,266.89	118,734,196.03	114,154,430.09
長期應付職工薪酬	–	–	–
專項應付款	–	–	–
預計負債	–	–	–
遞延收益	-74,756,682.74	-63,305,840.00	-87,091,566.95
遞延所得稅負債	–	694,786.27	1,985,460.59
其他非流動負債	–	–	–
非流動負債合計	<u>850,880,584.15</u>	<u>1,053,674,062.52</u>	<u>3,197,296,061.74</u>
負債合計	<u><u>6,031,072,612.43</u></u>	<u><u>7,029,512,039.34</u></u>	<u><u>7,460,536,454.85</u></u>
所有者權益：			
股本	878,841,645.00	878,841,645.00	1,043,754,618.00
其他權益工具	–	–	–
其中：優先股	–	–	–
永續債	–	–	–
資本公積	2,279,773,186.16	2,276,665,236.36	5,026,454,947.08
減：庫存股	–	–	–
其他綜合收益	–	–	–
專項儲備	–	–	–
盈餘公積	34,743,776.18	37,150,719.27	37,150,719.27
一般風險準備	–	–	–
未分配利潤	238,410,133.15	307,645,863.72	439,753,017.58
歸屬於母公司所有者權益合計	3,431,768,740.49	3,500,303,464.35	6,547,113,301.93
少數股東權益	202,071,957.24	127,307,497.15	155,085,663.70
所有者權益合計	<u>3,633,840,697.73</u>	<u>3,627,610,961.50</u>	<u>6,702,198,965.63</u>
負債和所有者權益總計	<u><u>9,664,913,310.16</u></u>	<u><u>10,657,123,000.84</u></u>	<u><u>14,162,735,420.48</u></u>

第十二節備查文件目錄

- (一) 載有法定代表人、財務負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- (二) 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
- (三) 報告期內在中國證監會指定網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 載有董事長簽名並蓋章的2014年度報告原件。
- (五) 以上備查文件的備置地點：公司證券部。

天津中環半導體股份有限公司

董事長

張旭光

2015年3月23日

一. 審計報告

審計意見類型	標準無保留審計意見
審計報告簽署日期	2016年04月24日
審計機構名稱	中審華寅五洲會計師事務所(特殊普通合夥)
審計報告文號	CHW 證審字[2016]0293號
註冊會計師姓名	梁雪萍、張學兵

審計報告正文

審計報告

CHW證審字[2016]0293號

天津中環半導體股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的天津中環半導體股份有限公司(以下簡稱「中環股份」)合併及母公司財務報表，包括2015年12月31日的合併及母公司資產負債表、2015年度的合併及母公司利潤表、現金流量表、股東權益變動表以及財務報表附註。

一. 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報合併及母公司財務報表是貴公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製合併及母公司財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使合併及母公司財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二. 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對合併及母公司財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德守則，計劃和執行審計工作以對合併及母公司財務報表是否存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關合併及母公司財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的合併及母公司財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與合併及母公司財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價合併及母公司財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三. 審計意見

我們認為，合併及母公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了中環股份2015年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2015年度的合併及母公司經營成果和合併及母公司現金流量。

中審華寅五洲會計師事務所(特殊普通合伙)

中國註冊會計師：梁雪萍

中國註冊會計師：張學兵

中國天津

2016年4月24日

二. 財務報表

財務附註中報表的單位為：人民幣元

1. 合併資產負債表

編製單位：天津中環半導體股份有限公司

2015年12月31日

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	4,740,485,183.32	1,668,549,534.88
結算備付金	—	—
拆出資金	—	—
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	—	—
衍生金融資產	—	—
應收票據	89,303,627.02	180,565,530.82
應收賬款	1,130,717,481.54	1,093,643,998.77
預付款項	292,772,657.40	494,005,455.43
應收保費	—	—
應收分保賬款	—	—
應收分保合同準備金	—	—
應收利息	7,722,274.20	10,267,877.30
應收股利	4,879,681.92	—
其他應收款	98,483,163.05	71,597,145.44
買入返售金融資產	—	—
存貨	1,725,584,652.10	1,452,498,629.54
劃分為持有待售的資產	—	—
一年內到期的非流動資產	—	—
其他流動資產	1,628,677,822.87	1,336,155,401.40
流動資產合計	9,718,626,543.42	6,307,283,573.58

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
發放貸款及墊款	—	—
可供出售金融資產	—	—
持有至到期投資	—	—
長期應收款	262,336,277.00	—
長期股權投資	373,581,522.85	194,775,981.26
投資性房地產	85,108,940.96	92,596,799.29
固定資產	5,953,307,433.67	4,430,055,046.10
在建工程	2,484,743,506.77	1,834,224,914.77
工程物資	321,121,896.02	529,613,174.00
固定資產清理	489,945.92	1,479.85
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
無形資產	205,091,134.16	110,424,823.19
開發支出	325,504,124.34	97,422,748.98
商譽	214,683,196.33	214,683,196.33
長期待攤費用	54,885,964.41	17,466,120.76
遞延所得稅資產	18,795,705.55	32,104,736.72
其他非流動資產	1,064,810,311.31	302,082,825.65
非流動資產合計	11,364,459,959.29	7,855,451,846.90
資產總計	21,083,086,502.71	14,162,735,420.48

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	2,238,372,000.00	2,780,660,222.38
向中央銀行借款	—	—
吸收存款及同業存放	—	—
拆入資金	—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	—	—
衍生金融負債	—	—
應付票據	1,491,495,711.41	544,053,527.12
應付賬款	769,703,962.65	542,413,259.72
預收款項	170,112,799.86	26,325,280.48
賣出回購金融資產款	—	—
應付手續費及佣金	—	—
應付職工薪酬	4,334,443.68	16,173,515.38
應交稅費	31,819,735.50	6,380,114.14
應付利息	141,513,614.43	131,182,652.38
應付股利	—	—
其他應付款	113,411,039.30	57,574,619.75
應付分保賬款	—	—
保險合同準備金	—	—
代理買賣證券款	—	—
代理承銷證券款	—	—
劃分為持有待售的負債	—	—
一年內到期的非流動負債	1,855,935,606.72	158,477,201.76
其他流動負債	—	—
流動負債合計	6,816,698,913.55	4,263,240,393.11

項目	期末餘額	期初餘額
非流動負債：		
長期借款	1,686,710,800.00	671,332,000.00
應付債券	2,275,914,741.82	2,496,915,738.01
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
長期應付款	18,121,056.43	114,154,430.09
長期應付職工薪酬	—	—
專項應付款	—	—
預計負債	—	—
遞延收益	-26,591,679.18	-87,091,566.95
遞延所得稅負債	1,158,341.13	1,985,460.59
其他非流動負債	—	—
非流動負債合計	3,955,313,260.20	3,197,296,061.74
負債合計	10,772,012,173.75	7,460,536,454.85
所有者權益：		
股本	2,644,236,466.00	1,043,754,618.00
其他權益工具	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
資本公積	6,883,795,548.99	5,026,454,947.08
減：庫存股	—	—
其他綜合收益	—	—
專項儲備	—	—
盈餘公積	44,417,318.50	37,150,719.27
一般風險準備	—	—
未分配利潤	624,125,806.37	439,753,017.58
歸屬於母公司所有者權益合計	10,196,575,139.86	6,547,113,301.93
少數股東權益	114,499,189.10	155,085,663.70
所有者權益合計	10,311,074,328.96	6,702,198,965.63
負債和所有者權益總計	21,083,086,502.71	14,162,735,420.48

法定代表人：
沈浩平

主管會計工作負責人：
張長旭

會計機構負責人：
龔軍力

2. 母公司資產負債表

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	2,619,196,240.98	299,437,985.22
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	—	—
衍生金融資產	—	—
應收票據	14,480,990.96	1,101,438.53
應收賬款	171,185,443.45	98,382,901.78
預付款項	11,629,995.46	6,068,685.04
應收利息	496,990.28	1,040,220.84
應收股利	63,264,000.00	10,000,000.00
其他應收款	7,025,014,654.36	4,616,533,602.32
存貨	135,919,385.50	131,423,258.73
劃分為持有待售的資產	—	—
一年內到期的非流動資產	—	—
其他流動資產	201,320,357.97	400,000,000.00
流動資產合計	<u>10,242,508,058.96</u>	<u>5,563,988,092.46</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
可供出售金融資產	—	—
持有至到期投資	—	—
長期應收款	—	—
長期股權投資	5,234,584,922.19	4,828,268,994.97
投資性房地產	12,137,516.20	18,042,794.46
固定資產	544,155,418.36	533,417,800.87
在建工程	44,817,996.85	44,307,496.97
工程物資	—	—
固定資產清理	—	—
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
無形資產	28,571,699.49	7,943,963.99
開發支出	—	—
商譽	—	—
長期待攤費用	—	—
遞延所得稅資產	—	0.00
其他非流動資產	40,222,599.00	6,927,837.44
非流動資產合計	<u>5,904,490,152.09</u>	<u>5,438,908,888.70</u>
資產總計	<u><u>16,146,998,211.05</u></u>	<u><u>11,002,896,981.16</u></u>

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	782,000,000.00	537,000,000.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	—	—
衍生金融負債	—	—
應付票據	392,680,000.00	207,500,000.00
應付賬款	140,573,716.69	45,861,396.89
預收款項	6,648,321.11	3,325,199.22
應付職工薪酬	3,768,008.12	3,175,247.17
應交稅費	97,759.55	1,311,951.66
應付利息	136,209,294.72	122,682,329.56
應付股利	—	—
其他應付款	449,603,802.31	691,179,049.76
劃分為持有待售的負債	—	—
一年內到期的非流動負債	1,497,744,811.03	—
其他流動負債	—	—
流動負債合計	3,409,325,713.53	1,612,035,174.26
非流動負債：		
長期借款	681,820,800.00	671,332,000.00
應付債券	2,275,914,741.82	2,496,915,738.01
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
長期應付款	—	—
長期應付職工薪酬	—	—
專項應付款	—	—
預計負債	—	—
遞延收益	54,282,203.45	16,928,728.08
遞延所得稅負債	74,548.54	156,033.13
其他非流動負債	—	—
非流動負債合計	3,012,092,293.81	3,185,332,499.22
負債合計	6,421,418,007.34	4,797,367,673.48

項目	期末餘額	期初餘額
所有者權益：		
股本	2,644,236,466.00	1,043,754,618.00
其他權益工具	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
資本公積	6,965,927,479.72	5,108,586,877.81
減：庫存股	—	—
其他綜合收益	—	—
專項儲備	—	—
盈餘公積	44,417,318.50	37,150,719.27
未分配利潤	70,998,939.49	16,037,092.60
所有者權益合計	<u>9,725,580,203.71</u>	<u>6,205,529,307.68</u>
負債和所有者權益總計	<u><u>16,146,998,211.05</u></u>	<u><u>11,002,896,981.16</u></u>

3. 合併利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 營業總收入	5,037,632,680.70	4,767,842,679.42
其中：營業收入	5,037,632,680.70	4,767,842,679.42
利息收入	—	—
已賺保費	—	—
手續費及佣金收入	—	—
二. 營業總成本	4,836,599,275.72	4,625,371,424.90
其中：營業成本	4,285,993,017.38	4,041,508,193.70
利息支出	—	—
手續費及佣金支出	—	—
退保金	—	—
賠付支出淨額	—	—
提取保險合同準備金淨額	—	—
保單紅利支出	—	—
分保費用	—	—
營業稅金及附加	2,152,837.78	1,959,613.21
銷售費用	66,330,321.23	44,327,416.09
管理費用	311,552,692.83	279,643,082.64
財務費用	204,619,629.07	279,769,886.76
資產減值損失	-34,049,222.57	-21,836,767.50
加：公允價值變動收益	—	—
(損失以「-」號填列)投資		
收益(損失以「-」號填列)	5,313,902.76	813,512.71
其中：對聯營企業和	-10,471,990.40	813,512.71
合營企業的		
投資收益		
匯兌收益(損失以「-」號填列)	—	—

項目	本期發生額	上期發生額
三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)	206,347,307.74	143,284,767.23
加： 營業外收入	92,109,822.92	47,955,714.63
其中：非流動資產處置利得	85,137.93	268,476.17
減： 營業外支出	1,826,753.99	1,159,653.55
其中：非流動資產處置損失	697,523.54	7,270.30
四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	296,630,376.67	190,080,828.31
減：所得稅費用	84,136,778.77	58,561,447.88
五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	212,493,597.90	131,519,380.43
歸屬於母公司所有者的淨利潤	202,076,934.20	132,107,153.86
少數股東損益	10,416,663.70	-587,773.43
六. 其他綜合收益的稅後淨額	-	-
歸屬母公司所有者的		
其他綜合收益的稅後淨額		
(一) 以後不能重分類進損益		
的其他綜合收益		
1. 重新計量設定受益計劃	-	-
淨負債或淨資產的變動		
2. 權益法下在被投資單位	-	-
不能重分類進損益		
的其他綜合收益中		
享有的份額		

項目	本期發生額	上期發生額
(二) 以後將重分類進損益 的其他綜合收益	-	-
1. 權益法下在被投資單位 以後將重分類進損益 的其他綜合收益中 享有的份額	-	-
2. 可供出售金融資產 公允價值變動損益	-	-
3. 持有至到期投資重分類為 可供出售金融資產損益	-	-
4. 現金流量套期損益 的有效部分	-	-
5. 外幣財務報表折算差額	-	-
6. 其他	-	-
歸屬於少數股東的其他綜合收益的 稅後淨額	-	-
七. 綜合收益總額	212,493,597.90	131,519,380.43
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	202,076,934.20	132,107,153.86
歸屬於少數股東的綜合收益總額	10,416,663.70	-587,773.43
八. 每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0869	0.1436
(二) 稀釋每股收益	0.0869	0.1436

法定代表人：
沈浩平

主管會計工作負責人：
張長旭

會計機構負責人：
龔軍力

4. 母公司利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 營業收入	473,438,434.55	456,890,351.59
減：營業成本	510,276,618.29	443,097,529.96
營業税金及附加	64,015.24	213,111.82
銷售費用	2,296,466.60	2,388,691.04
管理費用	108,606,842.89	94,812,507.17
財務費用	145,813,207.34	125,964,774.41
資產減值損失	8,239,545.53	1,381,931.44
加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列)	-	-
投資收益(損失以「-」號填列)	331,622,488.87	142,314,271.87
其中：對聯營企業和 合營企業的投資收益	-20,234,072.78	67,774,271.87
二. 營業利潤(虧損以「-」號填列)	29,764,227.53	-68,653,922.38
加：營業外收入	43,742,117.29	3,244,773.28
其中：非流動資產處置利得	645.00	-
減：營業外支出	921,837.11	213,884.68
其中：非流動資產處置損失	664,299.06	-
三. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	72,584,507.71	-65,623,033.78
減：所得稅費用	-81,484.59	-47,298.54
四. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	72,665,992.30	-65,575,735.24

項目	本期發生額	上期發生額
五. 其他綜合收益的稅後淨額		
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動	-	-
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額	-	-
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益		
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額	-	-
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益	-	-
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益	-	-
4. 現金流量套期損益的有效部分	-	-
5. 外幣財務報表折算差額	-	-
6. 其他	-	-
六. 綜合收益總額	72,665,992.30	-65,575,735.24
七. 每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0313	-0.0713
(二) 稀釋每股收益	0.0313	-0.0713

5. 合併現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	4,377,471,457.87	3,975,701,712.18
客戶存款和同業存放款項淨增加額	—	—
向中央銀行借款淨增加額	—	—
向其他金融機構拆入資金淨增加額	—	—
收到原保險合同保費取得的現金	—	—
收到再保險業務現金淨額	—	—
保戶儲金及投資款淨增加額	—	—
處置以公允價值計量且其變動計入當 期損益的金融資產淨增加額	—	—
收取利息、手續費及佣金的現金	—	—
拆入資金淨增加額	—	—
回購業務資金淨增加額	—	—
收到的稅費返還	329,268,491.83	144,308,917.67
收到其他與經營活動有關的現金	229,217,455.11	219,342,104.44
經營活動現金流入小計	<u>4,935,957,404.81</u>	<u>4,339,352,734.29</u>

項目	本期發生額	上期發生額
購買商品、接受勞務支付的現金	2,780,907,555.78	2,610,243,897.33
客戶貸款及墊款淨增加額	—	—
存放中央銀行和同業款項淨增加額	—	—
支付原保險合同賠付款項的現金	—	—
支付利息、手續費及佣金的現金	—	—
支付保單紅利的現金	—	—
支付給職工以及為職工支付的現金	379,723,208.98	316,728,923.70
支付的各項稅費	265,820,608.00	139,226,741.27
支付其他與經營活動有關的現金	714,009,653.36	1,033,816,994.58
經營活動現金流出小計	<u>4,140,461,026.12</u>	<u>4,100,016,556.88</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>795,496,378.69</u>	<u>239,336,177.41</u>

項目	本期發生額	上期發生額
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	2,588,663,723.00	—
取得投資收益收到的現金	15,785,893.16	5,880,000.00
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額	1,801,052.42	79,771.28
處置子公司及其他營業單位 收到的現金淨額	-22,481,275.47	—
收到其他與投資活動有關的現金	—	—
投資活動現金流入小計	<u>2,583,769,393.11</u>	<u>5,959,771.28</u>
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	1,987,941,111.41	1,863,621,408.94
投資支付的現金	2,814,007,178.00	700,000,000.00
質押貸款淨增加額	—	—
取得子公司及其他營業單位 支付的現金淨額	—	-578,625.52
支付其他與投資活動有關的現金	46,497,950.55	58,054,020.36
投資活動現金流出小計	<u>4,848,446,239.96</u>	<u>2,621,096,803.78</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u><u>-2,264,676,846.85</u></u>	<u><u>-2,615,137,032.50</u></u>

項目	本期發生額	上期發生額
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	3,486,938,873.07	2,915,513,797.62
其中：子公司吸收少數股東 投資收到的現金	20,138,883.00	—
取得借款收到的現金	4,807,099,946.81	5,835,037,022.98
發行債券收到的現金	776,860,000.00	1,495,950,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	822,693,950.00	400,000,000.00
 籌資活動現金流入小計	<u>9,893,592,769.88</u>	<u>10,646,500,820.60</u>
 償還債務支付的現金	3,867,452,368.74	6,460,875,519.63
分配股利、利潤或償付 利息支付的現金	455,926,407.88	345,972,817.20
其中：子公司支付給 少數股東的股利、利潤	13,376,535.55	540,155.00
支付其他與籌資活動有關的現金	644,533,847.70	1,206,932,048.38
籌資活動現金流出小計	<u>4,967,912,624.32</u>	<u>8,013,780,385.21</u>
 籌資活動產生的現金流量淨額	<u><u>4,925,680,145.56</u></u>	<u><u>2,632,720,435.39</u></u>
 四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	23,048,808.21	-2,004,524.80
 五. 現金及現金等價物淨增加額	3,479,548,485.61	254,915,055.50
加：期初現金及現金等價物餘額	527,557,417.54	272,642,362.04
 六. 期末現金及現金等價物餘額	4,007,105,903.15	527,557,417.54

6. 母公司現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	279,101,939.64	338,135,661.61
收到的稅費返還	1,968,039.49	1,732,995.47
收到其他與經營活動有關的現金	1,188,021,361.39	80,279,212.98
經營活動現金流入小計	<u>1,469,091,340.52</u>	<u>420,147,870.06</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	79,339,405.00	253,002,532.03
支付給職工以及為職工支付的現金	85,962,846.44	68,625,080.13
支付的各项稅費	11,421,793.74	4,862,711.00
支付其他與經營活動有關的現金	1,154,414,903.95	184,259,470.15
經營活動現金流出小計	<u>1,331,138,949.13</u>	<u>510,749,793.31</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u><u>137,952,391.39</u></u>	<u><u>-90,601,923.25</u></u>

項目	本期發生額	上期發生額
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	760,000,000.00	—
取得投資收益收到的現金	299,042,561.65	88,898,974.36
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額	—	—
處置子公司及其他營業單位 收到的現金淨額	—	—
收到其他與投資活動有關的現金	25,178,985.24	—
投資活動現金流入小計	<u>1,084,221,546.89</u>	<u>88,898,974.36</u>
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	114,574,195.29	10,168,577.05
投資支付的現金	560,000,000.00	430,000,000.00
取得子公司及其他營業 單位支付的現金淨額	927,000,000.00	2,721,000,000.00
支付其他與投資活動有關的現金	—	25,178,985.24
投資活動現金流出小計	<u>1,601,574,195.29</u>	<u>3,186,347,562.29</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u><u>-517,352,648.40</u></u>	<u><u>-3,097,448,587.93</u></u>

項目	本期發生額	上期發生額
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	3,466,799,990.07	2,915,513,797.62
取得借款收到的現金	1,379,158,155.76	1,996,332,000.00
發行債券收到的現金	776,860,000.00	1,495,950,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	5,858,622,483.81	1,215,181,516.57
籌資活動現金流入小計	11,481,440,629.64	7,622,977,314.19
償還債務支付的現金	637,000,000.00	2,440,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息 支付的現金	407,899,149.12	255,222,707.59
支付其他與籌資活動有關的現金	7,741,764,969.93	1,602,258,120.63
籌資活動現金流出小計	8,786,664,119.05	4,297,480,828.22
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>2,694,776,510.59</u>	<u>3,325,496,485.97</u>
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	117,067.24	1,582,277.23
五. 現金及現金等價物淨增加額	2,315,493,320.82	139,028,252.02
加：期初現金及現金等價物餘額	164,867,887.79	25,839,635.77
六. 期末現金及現金等價物餘額	2,480,361,208.61	164,867,887.79

7. 合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	歸屬於母公司所有者權益												
	其他權益工具				其他								
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年期末餘額	1,043,754,618.00	-	-	- 5,026,454,947.08	0.00	-	0.00	37,150,719.27	0.00	439,753,017.58	155,085,663.70	6,702,198,965.63	
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00	-	-	
二、本年期初餘額	1,043,754,618.00	-	-	- 5,026,454,947.08	0.00	-	-	37,150,719.27	0.00	439,753,017.58	155,085,663.70	6,702,198,965.63	
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	1,600,481,848.00	-	-	- 1,857,340,601.91	0.00	-	0.00	7,266,599.23	0.00	184,372,788.79	-40,586,474.60	3,608,875,363.33	
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	202,076,934.20	10,416,663.70	212,493,597.90	
(二)所有者投入和減少資本	347,976,307.00	-	-	- 3,109,846,142.91	0.00	-	0.00	0.00	0.00	-	-32,222,248.33	3,425,600,201.58	
1. 股東投入的普通股	347,976,307.00	-	-	- 3,109,846,142.91	-	-	-	-	-	-	400,000.00	3,458,222,449.91	
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三)利潤分配	0.00	-	-	- 0.00	0.00	-	-	7,266,599.23	0.00	-17,704,145.41	-18,780,889.97	-29,218,436.15	
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	7,266,599.23	-	-7,266,599.23	0.00	-	
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,437,546.18	-18,780,889.97	-29,218,436.15	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)所有者權益內部結轉	1,252,505,541.00	-	-	- 1,252,505,541.00	0.00	-	-	0.00	0.00	-	0.00	-	
1. 資本公積轉增資本(或股本)	1,252,505,541.00	-	-	- 1,252,505,541.00	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末餘額	2,644,236,466.00	-	-	- 6,883,795,548.99	-	-	-	44,417,318.50	-	624,125,806.37	114,499,189.10	10,311,074,328.96	

上期金額

單位：元

項目	上期												
	歸屬於母公司所有者權益												所有者權益合計
	其他權益工具				其他								
股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計	
一、上年期末餘額	878,841,645.00	-	-	- 2,276,665,236.36	-	-	-	37,150,719.27	-	307,645,863.72	127,307,497.15	3,627,610,961.50	
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初餘額	878,841,645.00	-	-	- 2,276,665,236.36	-	-	-	37,150,719.27	-	307,645,863.72	127,307,497.15	3,627,610,961.50	
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	164,912,973.00	-	-	- 2,749,789,710.72	-	-	-	-	-	- 132,107,153.86	27,778,166.55	3,074,588,004.13	
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 132,107,153.86	-587,773.43	131,519,380.43	
(二) 所有者投入和減少資本	164,912,973.00	-	-	- 2,749,789,710.72	-	-	-	-	-	-	28,906,094.98	2,943,608,778.70	
1. 股東投入的普通股	164,912,973.00	-	-	- 2,749,789,710.72	-	-	-	-	-	-	1,600,000.00	2,916,302,683.72	
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,306,094.98	27,306,094.98	
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-540,155.00	-540,155.00	
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-540,155.00	-540,155.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末餘額	1,043,754,618.00	-	-	- 5,026,454,947.08	-	-	-	37,150,719.27	-	439,753,017.58	155,085,663.70	6,702,198,965.63	

8. 母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	本期										
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年期末餘額	1,043,754,618.00	-	-	- 5,108,586,877.81	-	-	-	-	37,150,719.27	16,037,092.60	6,205,529,307.68
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	1,043,754,618.00	-	-	- 5,108,586,877.81	-	-	-	-	37,150,719.27	16,037,092.60	6,205,529,307.68
三、本期增減變動金額(減少以[-]號填列)	1,600,481,848.00	-	-	- 1,857,340,601.91	-	-	-	-	7,266,599.23	54,961,846.89	3,520,050,896.03
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72,665,992.30	72,665,992.30
(二)所有者投入和減少資本	347,976,307.00	-	-	- 3,109,846,142.91	-	-	-	-	-	-	3,457,822,449.91
1. 股東投入的普通股	347,976,307.00	-	-	- 3,109,846,142.91	-	-	-	-	-	-	3,457,822,449.91
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	7,266,599.23	-17,704,145.41	-10,437,546.18
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	7,266,599.23	-7,266,599.23	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,437,546.18	-10,437,546.18
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者權益內部結轉	1,252,505,541.00	-	-	- -1,252,505,541.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	1,252,505,541.00	-	-	- -1,252,505,541.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末餘額	2,644,236,466.00	-	-	- 6,965,927,479.72	-	-	-	-	44,417,318.50	70,998,939.49	9,725,580,203.71

上期金額

單位：元

項目	上期										
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
一、 上年期末餘額	878,841,645.00	-	-	-	2,358,797,167.09	-	-	-	37,150,719.27	81,612,827.84	3,356,402,359.20
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、 本年期初餘額	878,841,645.00	-	-	-	2,358,797,167.09	-	-	-	37,150,719.27	81,612,827.84	3,356,402,359.20
三、 本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	164,912,973.00	-	-	-	2,749,789,710.72	-	-	-	-	-65,575,735.24	2,849,126,948.48
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-65,575,735.24	-65,575,735.24
(二) 所有者投入和減少資本	164,912,973.00	-	-	-	2,749,789,710.72	-	-	-	-	-	2,914,702,683.72
1. 股東投入的普通股	164,912,973.00	-	-	-	2,749,789,710.72	-	-	-	-	-	2,914,702,683.72
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、 本期期末餘額	1,043,754,618.00	-	-	-	5,108,586,877.81	-	-	-	37,150,719.27	16,037,092.60	6,205,529,307.68

三. 公司基本情況

天津中環半導體股份有限公司(以下簡稱「公司」或「本公司」)原為天津中環電子信息集團有限公司全資持股的國營企業，經天津市人民政府於2004年7月8日以津股批[2004]6號《關於同意天津市中環半導體有限公司整體變更為天津中環半導體股份有限公司的批覆》批准，公司變更為天津中環半導體股份有限公司。變更後的股東為天津中環電子信息集團有限公司、天津藥業集團有限公司、天津經發投資有限公司、天津新技術產業園區海泰科技投資管理有限公司及9名自然人股東。變更後註冊資本為262,663,687.00元。公司於2004年7月16日取得了天津市工商行政管理局換發的註冊號為1200001190025的企業法人營業執照。法定代表人：張旭光。註冊地址：天津新技術產業園區華苑產業區(環外)海泰東路12號。經中國證券監督管理委員會證監發行字[2007]62號文核准，由主承銷商原渤海證券有限責任公司採用網下詢價配售與網上資金申購定價發行方式相結合的方式發行人民幣普通股(A股)股票10,000萬股，發行價格為每股人民幣5.81元，並於同年4月20日在深圳證券交易所正式掛牌交易，股票代碼：002129。

2008年5月4日，公司經中國證券監督管理委員會以證監許可[2008]614號《關於核准天津中環半導體股份有限公司向天津中環電子信息集團有限公司發行股份購買資產的批覆》文件核准，本公司向天津中環電子信息集團有限公司定向發行2,360萬股人民幣普通股用於收購天津市中環電子信息集團有限公司持有的本公司子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司31.38%的股權。2008年5月16日，公司的2007年年度股東大會審議通過《2007年度利潤分配及資本公積金轉增股本的預案》，公司以總股本386,263,687股為基數，每10股送1股紅股、以資本公積金每10股轉增1.5股；經上述送股、轉增、增發後公司股本變更為482,829,608.00股。

根據公司董事會及2010年年度股東大會決議，公司以2010年末的總股本482,829,608股為基數，向全體股東每10股送2股紅股，以資本公積每10股轉增3股的比例轉增股本。轉增後公司股本為724,244,412.00股。

2012年12月18日，公司經2012年第三次臨時股東大會決議以及中國證券監督管理委員會「證監許可[2012]1414號」文《關於核准天津中環半導體股份有限公司非公開發行股票的批覆》核准，非公開發行人民幣普通股154,597,233股，每股面值1元。本公司實際收到非公開發行人民幣普通股154,597,233股，分別由天津中環電子信息集團有限公司、天津渤海信息產業結構調整股權投資基金有限公司以每股人民幣12.28元認購，募集資金總額為人民幣1,898,454,021.24元。扣除各項發行費用人民幣51,183,533.03元，實際募集資金淨額為人民幣1,847,270,488.21元。其中新增註冊資本(股本)為人民幣154,597,233.00元，資本公積為人民幣1,692,673,255.21元。

2013年10月23日，公司經2013年第七次臨時股東大會決議以及中國證券監督管理委員會「證監許可[2014]427號」文《關於核准天津中環半導體股份有限公司非公開發行股票的批覆》核准，本次非公開發行人民幣普通股不超過16,676萬股，每股面值1元，發行價格不低於17.99元/股。本次實際收到非公開發行人民幣普通股164,912,973股，分別由北京泰隆華勝科技有限公司、興證證券資產管理有限公司、東海基金管理有限責任公司、東海證券股份有限公司、中國人壽資產管理有限公司、財通基金管理有限公司、北京海勝航信投資合夥企業(有限合夥)、華安基金管理有限公司、華商基金管理有限公司、中信證券股份有限公司以每股人民幣17.99元認購，募集資金總額為人民幣2,966,784,384.27元。扣除各項發行費用人民幣52,081,700.55元，實際募集資金淨額為人民幣2,914,702,683.72元。其中新增註冊資本(股本)為人民幣164,912,973.00元，資本公積為人民幣2,749,789,710.72元。

2015年11月27日，公司經2015年第一次臨時股東大會決議及中國證監會《關於核准天津中環半導體股份有限公司非公開發行股票的批覆》(證監許可[2015]2338號)核准，非公開發行人民幣普通股347,976,307股，發行價格為每股10.13元，至2015年11月27日公司實際收到非公開發行人民幣普通股347,976,307股，募集資金總額為人民幣3,524,999,989.91元，減除承銷及保薦費用、發行登記費以及其他交易費用共計人民幣67,177,540.00元，實際募集資金淨額為人民幣3,457,822,449.91元，其中，計入註冊資本人民幣347,976,307.00元，計入資本公積(股本溢價)人民幣3,109,846,142.91元。

1. 本公司合併範圍的確定依據

本公司合併財務報表的合併範圍按以控制為基礎加以確定。

控制，是指一個企業能夠決定另一個企業的財務和經營政策，並能據以從另一個企業的經營活動中獲取利益的權利。

本公司納入合併範圍的子公司全部為本公司控制的被投資單位。

2. 本公司的合併範圍

公司名稱	持股比例		小計	表決權比例	合併報表範圍
	直接	間接			
天津市環歐半導體材料技術有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
天津環鑫科技發展有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
天津中環領先材料技術有限公司	0.00%	51.00%	51.00%	51.00%	是
內蒙古中環光伏材料有限公司	79.08%	20.92%	100.00%	100.00%	是
天津鑫天和電子科技有限公司	0.00%	53.03%	53.03%	53.03%	是
天津環歐國際矽材料有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
中環香港控股有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
天津中環融資租賃有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
中環能源(內蒙古)有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
呼和浩特市環夏高新能源開發有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
阿拉善盟環聚新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是

公司名稱	持股比例		小計	表決權 比例	合併 報表範圍
	直接	間接			
蘇尼特左旗環昕新能源 有限公司	0.00%	80.00%	80.00%	80.00%	是
四川中環能源有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
阿壩州紅原環聚生態能源 有限公司	0.00%	90.00%	90.00%	90.00%	是
阿壩州若爾蓋環聚生態 能源有限公司	0.00%	90.00%	90.00%	90.00%	是
鄂托克旗環聚新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
翁牛特旗光潤新能源有限公司	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	是
張家口中環能源有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
康保縣環聚新能源有限公司	0.00%	80.00%	80.00%	80.00%	是
內蒙古中環資產管理有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是
天津中環應用材料有限公司	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	是

3. 本期合併報表範圍變化情況

本期合併報表新增鄂托克旗環聚新能源有限公司，該公司由本公司之子公司中環能源(內蒙古)有限公司於2015年09月投資設立；新增翁牛特旗光潤新能源有限公司，該公司由本公司之子公司中環能源(內蒙古)有限公司於2015年08月投資設立；新增張家口中環能源有限公司，該公司由本公司於2015年8月投資設立；新增康保縣環聚新能源有限公司，由本公司之子公司張家口中環能源有限公司於2015年8月投資設立；本期合併報表減少天津市豪爾希科技開發有限公司與內蒙古歐晶科技股份有限公司。

四. 財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本財務報表以本公司持續經營為基礎列報，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》(包括於2014年頒佈的新的和修訂的企業會計準則)，其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下簡稱「企業會計準則」)的規定進行確認和計量，在此基礎上編製財務報表。

2. 持續經營

公司自本報告期末起至少12個月內具備持續經營能力，無影響持續經營能力的重大事項。

五. 重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

公司以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照企業會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)的規定編製財務報表。

1. 遵循企業會計準則的聲明

公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了公司的2014年12月31日的財務狀況，以及2014年1-12月的經營成果和現金流量。此外，本公司的財務報表同時符合中國證券監督管理委員會(以下簡稱「證監會」)2014年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號 – 財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

2. 會計期間

採用公曆制，即每年1月1日起至12月31日止。

3. 營業週期

正常營業週期是指本公司從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司以12個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記賬本位幣

以人民幣作為記賬本位幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

1. 同一控制下企業合併

公司在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。在合併中本公司取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

被合併各方採用的會計政策與本公司不一致的，被合併方在合併日按照本公司的會計政策進行調整，並在此基礎上按照調整後的賬面價值確認。

合併方為進行企業合併發生的各項直接相關費用，包括為進行企業合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費用等，於發生時計入當期損益。

企業合併中發行權益性證券所發生的手續費、佣金等，抵減權益性證券溢價收入，溢價收入不足沖減的，沖減留存收益。

2. 非同一控制下的企業合併

本公司在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用於發生時計入當期損益。本公司在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債按照公允價值計量，公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。

本公司對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；本公司對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額時，應對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核；經覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

企業合併中取得的被合併方除無形資產外的其他各項資產（不僅限於被合併方原已確認的資產），其所帶來的經濟利益很可能流入本公司且公允價值能夠可靠計量的，單獨確認並按公允價值計量；公允價值能夠可靠計量的無形資產，單獨確認為無形資產並按照公允價值計量；取得的被購買方除或有負債以外的其他各項負債，履行有關義務很可能導致經濟利益流出本公司且公允價值能夠可靠計量的，單獨確認並按照公允價值計量；取得的被購買方或有負債，其公允價值能夠可靠計量的，單獨確認為負債並按照公允價值計量。

企業合併形成母子公司關係的，母公司編製購買日的合併資產負債表，因企業合併取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債以公允價值列示。

6. 合併財務報表的編製方法

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。母公司應當將其所控制的全部主體(包括企業、被投資單位中可分割的部分，以及企業所控制的結構化主體等)納入合併財務報表的合併範圍。

企業持有被投資方半數或以下的表決權，但綜合考慮下列事實和情況後，判斷企業持有的表決權足以使其目前有能力主導被投資方相關活動的，視為企業對被投資方擁有權力：

- 1) 企業持有的表決權相對於其他投資方持有的表決權份額的大小，以及其他投資方持有表決權的分散程度；
- 2) 企業和其他投資方持有的被投資方的潛在表決權，如可轉換公司債券、可執行認股權證等；
- 3) 其他合同安排產生的權利；
- 4) 企業應考慮被投資方以往的表決權行使情況等其他相關事實和情況。

當表決權不能對被投資方的回報產生重大影響時，如僅與被投資方的日常行政管理活動有關，並且被投資方的相關活動由合同安排所決定，本公司需要評估這些合同安排，以評價其享有的權利是否足夠使其擁有對被投資方的權力。

本公司可能難以判斷其享有的權利是否足以使其擁有對被投資方的權力。在這種情況下，本公司應當考慮其具有實際能力以單方面主導被投資方相關活動的證據，從而判斷其是否擁有對被投資方的權力。本公司應考慮的因素包括但不限於下列事項：

- 1) 本公司能否任命或批准被投資方的關鍵管理人員；
- 2) 本公司能否出於其自身利益決定或否決被投資方的重大交易；
- 3) 本公司能否掌控被投資方董事會等類似權力機構成員的任命程序，或者從其他表決權持有人手中獲得代理權；
- 4) 本公司與被投資方的關鍵管理人員或董事會等類似權力機構中的多數成員是否存在關聯方關係。

本公司與被投資方之間存在某種特殊關係的，在評價本公司是否擁有對被投資方的權力時，應當適當考慮這種特殊關係的影響。特殊關係通常包括：被投資方的關鍵管理人員是企業的現任或前任職工、被投資方的經營依賴於本公司、被投資方活動的重大部分有本公司參與其中或者是以本公司的名義進行、本公司自被投資方承擔可變回報的風險或享有可變回報的收益遠超過其持有的表決權或其他類似權利的比例等。

本公司在判斷是否控制被投資方時，應當確定其自身是以主要責任人還是代理人的身份行使決策權，在其他方擁有決策權的情況下，還需要確定其他方是否以其代理人的身份代為行使決策權。

本公司通常應當對是否控制被投資方整體進行判斷。但極個別情況下，有確鑿證據表明同時滿足下列條件並且符合相關法律法規規定的，本公司應當將被投資方的一部分(以下簡稱「該部分」)視為被投資方可分割的部分(單獨主體)，進而判斷是否控制該部分(單獨主體)。

- 1) 該部分的資產是償付該部分負債或該部分其他權益的唯一來源，不能用於償還該部分以外的被投資方的其他負債；及
- 2) 除與該部分相關的各方外，其他方不享有與該部分資產相關的權利，也不享有與該部分資產剩餘現金流量相關的權利。

所有納入合併財務報表合併範圍的子公司所採用的會計政策、會計期間應與本公司一致。如果子公司採用的會計政策、會計期間與本公司不一致的，在編製合併報表時，按本公司的會計政策、會計期間進行必要的調整。合併財務報表以母公司和其子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，在抵銷母公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易後，由母公司編製。

母公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷「歸屬於母公司所有者的淨利潤」。

子公司向母公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對該子公司的分配比例在「歸屬於母公司所有者的淨利潤」和「少數股東損益」之間分配抵銷。

子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在「歸屬於母公司所有者的淨利潤」和「少數股東損益」之間分配抵銷。

子公司持有母公司的長期股權投資，視為企業集團的庫存股，作為所有者權益的減項，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「減：庫存股」項目列示。子公司相互之間持有的長期股權投資，將長期股權投資與其對應的子公司所有者權益中所享有的份額相互抵銷。

因抵銷未實現內部銷售損益導致合併資產負債表中資產、負債的賬面價值與其在所屬納稅主體的計稅基礎之間產生暫時性差異的，在合併資產負債表中確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債，同時調整合併利潤表中的所得稅費用，但與直接計入所有者權益的交易或事項及企業合併相關的遞延所得稅除外。

少數股東權益，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「少數股東權益」項目列示。少數股東損益，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額而形成的餘額，沖減少數股東權益。

在報告期內因同一控制下企業合併增加的子公司以及業務，調整合併資產負債表的期初數，並將該子公司以及業務合併當期期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表，將該子公司以及業務合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表，同時對比較報表的相關項目進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

因非同一控制下企業合併或其他方式增加的子公司以及業務，不調整合併資產負債表的期初數，將該子公司以及業務購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表，將該子公司以及業務購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併時，對於購買日之前持有的被購買方

股權，本公司按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益以及其他所有者權益變動的，與其相關的其他綜合收益、其他所有者權益轉為購買日所屬當期投資收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

本公司在報告期內處置子公司以及業務，不調整合併資產負債表的期初數；將該子公司以及業務期初至處置日的收入、費用、利潤納入合併利潤表；將該子公司期初至處置日的現金流量納入合併現金流量表。因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，對於處置後的剩餘股權投資，本公司按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益、其他所有者權益等，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，則將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司的可辨認淨資產份額之間的差額，以及在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產份額的差額，均調整合併資產負債表中的資本公積的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。合營安排分為共同經營和合營企業。

- (1) 共同經營是指本公司享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。本公司確認與共同經營中利益份額相關的下列項目：
 - ① 確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；
 - ② 確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；
 - ③ 確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；
 - ④ 按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；
 - ⑤ 確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。
- (2) 合營企業是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。本公司按照長期股權投資有關權益法核算的規定對合營企業的投資進行會計處理。

8. 現金及現金等價物的確定標準

現金為公司庫存現金、可以隨時用於支付的存款及其他貨幣資金；現金等價物為公司持有的期限短(從購買日起三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務和外幣報表折算

1. 外幣業務

外幣業務按交易發生日的即期匯率作為折算匯率折算為人民幣入賬。

外幣貨幣性項目餘額按資產負債表日國家外匯管理局公佈的基準匯率折算為人民幣，所產生的匯兌差額除屬於與購建符合資本化條件的資產相關，在購建期間專門外幣資金借款產生的匯兌損益按借款費用資本化的原則處理外，其餘均直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的匯兌差額計入當期損益。

2. 外幣財務報表的折算

將公司境外經營子公司、合營企業、聯營企業和分支機構通過合併報表、權益法核算等納入到公司的財務報表中時，需要將公司境外經營的財務報表折算為以公司記賬本位幣反映。在對公司境外經營財務報表進行折算前，應當調整境外經營的會計期間和會計政策，使之與公司會計期間和會計政策相一致，根據調整後的會計政策及會計期間編製相應貨幣(記賬本位幣以外的貨幣)的財務報表，再按照以下方法對境外經營財務報表進行折算。資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，所有者權益項目除「未分配利潤」

項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算；產生的外幣財務報表折算差額，在編製合併財務報表時，在合併資產負債表中所有者權益項目下單獨作為「外幣報表折算差額」項目列示。

10. 金融工具

1. 金融工具的分類

管理層按照取得持有金融資產和承擔金融負債的目的，將其劃分為：

- A. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，包括交易性金融資產或交易性金融負債、指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債；
- B. 持有至到期投資；
- C. 應收款項；
- D. 可供出售金融資產；及
- E. 其他金融負債。

2. 金融工具的確認依據和計量標準

- (1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(金融負債)

取得時以公允價值(扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息)作為初始確認金額，相關的交易費用計入當期損益。

持有期間將取得的利息或現金股利確認為投資收益，期末將公允價值變動計入當期損益。

處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動收益。

(2) 持有至到期投資

取得時按公允價值(扣除已到付息期但尚未領取的債券利息)和相關交易費用之和作為初始確認金額。

持有期間按照攤餘成本和實際利率計算確認利息收入，計入投資收益。實際利率在取得時確定，在該預期存續期間或適用的更短期間內保持不變。

處置時，將所取得價款與該投資賬面價值之間的差額計入投資收益。

(3) 應收款項

本公司對外銷售商品或提供勞務形成的應收債權，以及公司持有的其他企業的不包括在活躍市場上有報價的債務工具的債權，包括：應收賬款、其他應收款、應收票據、預付賬款、長期應收款等，以向購貨方應收的合同或協議價款作為初始確認金額；具有融資性質的，按其現值進行初始確認。

收回或處置時，將取得的價款與該應收賬款項賬面價值之間的差額計入當期損益。

- (4) 可供出金融資產取得時按公允價值(扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息)和相關交易費用之和作為初始確認金額。

持有期間將取得的利息或現金股利確認為投資收益。採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤餘成本相關的匯兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收益，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。但是，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本進行後續計量。

處置時，將取得的價款與該金融資產賬面價值之間的差額，計入投資損益；同時，將原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額對應處置部分的金額轉出，計入當期損益。

- (5) 其他金融負債

按其公允價值和相關交易費用之和作為初始確認金額。採用攤餘成本進行後續計量。

3. 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本公司發生金融資產轉移時，如已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方，則終止確認該金融資產；如保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則不終止確認該金融資產。

在判斷金融資產轉移是否滿足上述金融資產終止確認條件時，採用實質重於形式的原則。公司將金融資產轉移區分為金融資產整體轉移和部分轉移。金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 所轉移金融資產的賬面價值；
- (2) 因轉移而收到的對價與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移的金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 終止確認部分的賬面價值；
- (2) 終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和。

金融資產不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，所收到的對價確認為一項金融負債。

4. 金融資產和金融負債公允價值的確定方法

本公司採用公允價值計量的金融資產和金融負債全部直接參考活躍市場中的報價。

5. 金融資產(不含應收款項)減值損失的計量

本公司在每個資產負債表日對以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產的賬面價值進行檢查，以判斷是否有客觀證據表明金融資產已由於一項或多項事件的發生而出現減值。減值事項是指在該資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預期未來現金流量有影響的，且公司能對該影響進行可靠計量的事項。

① 持有至到期投資

持有至到期投資減值損失的計量比照應收款項減值損失計量方法處理。

② 可供出售金融資產

期末如果可供出售金融資產的公允價值發生較大幅度下降，或在綜合考慮各相關因素後，預期這種下降趨勢屬於非暫時性的，就認定其已發生減值，將原直接計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失一併轉出，確認減值損失。可供出售權益工具投資發生的減值損失一經確認，不得通過損益轉回。

11. 應收款項

(1) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據 或金額標準	本公司將金額為人民幣1,000萬元以上(含1,000萬元)的應收賬款和金額為人民幣50萬元以上(含50萬元)的其他應收款確認為單項金額重大的應收款項。
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的計提方法	本公司對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，單獨測試未發生減值的金融資產，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

組合名稱	壞賬準備計提方法
出口退稅	不計提壞賬準備
單項金額重大的賬齡組合(不含出口退稅款、同一控制範圍的內部單位、綠色可再生能源補貼)	賬齡分析法
單項金額不重大的賬齡組合(不含出口退稅款、同一控制範圍的內部單位、綠色可再生能源補貼)	賬齡分析法
同一控制範圍的內部單位組合	不計提壞賬準備
綠色可再生能源補貼	不計提壞賬準備

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

適用 不適用

賬齡	應收賬款計提比例	其他應收款計提比例
0-6個月	0.00%	0.00%
7-12個月	3.00%	3.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	30.00%	30.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的：

適用 不適用

(3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由 本公司對於單項金額雖不重大但有客觀證據表明其發生了減值的，如：與對方存在爭議或涉及訴訟、仲裁的應收款項、已有明顯蹟象表明債務人很可能無法履行還款義務的應收款項等。

壞賬準備的計提方法 單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

12. 存貨

1. 存貨的分類

本公司存貨主要分為：原材料、委託加工材料、庫存商品、在產品、自製半成品、低值易耗品和包裝物等。

2. 存貨的計價方法

存貨取得時按實際成本計價，發出時採用加權平均法計算確定其實際成本。低值易耗品在領用時一次攤銷。

3. 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

期末在對存貨進行全面清查的基礎上，按照存貨的成本與可變現淨值孰低的原則提取或調整存貨跌價準備。

產成品、庫存商品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；為執行銷售合同或勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價值為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

期末按照單個存貨項目計提存貨跌價準備；但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

以前減記存貨價值的影響因素已經消失的，減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

4. 存貨盤存制度

存貨盤存制度採用永續盤存制，資產負債表日，對存貨進行全面盤點，盤盈、盤虧結果，在期末結賬前處理完畢，計入當期損益。經股東大會或董事會批准後差額作相應處理。

13. 劃分為持有待售資產

—

14. 長期股權投資

1. 投資成本的初始計量

① 企業合併中形成的長期股權投資

- A. 如果是同一控制下的企業合併，公司以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的合併對價之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

合併方以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

合併發生的各項直接相關費用，包括為進行合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費用等，於發生時計入當期損益。

- B. 非同一控制下企業合併形成的長期股權投資，以企業合併成本作為初始投資成本。企業合併成本包括購買日購買方為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。

購買方為企業合併而發生的審計費用、評估費用、法律服務費用等中介費用以及其他相關管理費用於發生時計入當期損益；購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併，以購買日之前所持所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的的初始投資成本。

② 其他方式取得的長期股權投資

以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。初始投資成本包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出。

以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。為發行權益性證券支付給有關證券承銷機構等的手續費、佣金等與證券發行直接相關的費用，不構成取得長期股權投資的成本。該部分費用應自所發行證券的溢價發行收入中扣除，溢價收入不足沖減的，應依次沖減盈餘公積和未分配利潤。

通過非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，如非貨幣性資產交換具有商業實質或換出資產的公允價值能夠可靠計量的情況下，換入的長期股權投資按照換出資產的公允價值和應支付的相關稅費作為初始投資成本；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，換入的長期股權投資以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為初始投資成本。

通過債務重組取得的長期股權投資，企業應當將享有股份的公允價值確認為投資成本，重組債權的賬面餘額與股份的公允價值之間的差額，計入當期損益。企業已對債權計提減值準備的，應當先將該差額沖減減值準備，減值準備不足以沖減的部分，計入當期損益。

2. 後續計量及損益確認

① 後續計量

本公司對子公司投資採用成本法核算，按照初始投資成本計價。追加或收回投資時調整長期股權投資的成本。

本公司對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算，除非投資符合持有待售資產的條件。長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

本公司因追加投資等原因能夠對被投資單位施加重大影響或實施共同控制但不構成控制的，按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》確定的原持有的股權投資的公允價值加上新增投資成本之和，作為改按權益法核算的初始投資成本。原持有的股權投資分類為可供出售金融資產的，其公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動轉入改按權益法核算的當期損益。

本公司因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資單位實施控制的，在編製個別財務報表時，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，應當在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權投資按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動應當在改按成本法核算時轉入當期損益。

本公司因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權應當改按《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》核算，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，應當在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

本公司因處置部分權益性投資等原因喪失了對被投資單位的控制的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，應當改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，應當改按《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益。

權益法核算的被投資單位除淨收益和其他綜合收益以外所有者權益其他變動的處理：對於被投資單位除淨收益和其他綜合收益以外所有者權益的其他變動，在持股比例不變的情況下，公司按照持股比例計算應享有或應承擔的部分，調整長期股權投資的賬面價值，同時增加或減少資本公積(其他資本公積)。

② 損益調整

成本法下，除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，本公司按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認投資收益，不管有關利潤分配是屬於對取得投資前還是取得投資後被投資單位實現淨利潤的分配。

權益法下，本公司取得長期股權投資後，應當按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值。投資企業按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。投資企業確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減

記至零為限，投資企業負有承擔額外損失義務的除外。被投資單位以後實現淨利潤的，投資企業在其收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

投資企業在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，應在被投資單位賬面淨利潤的基礎上考慮以下因素：被投資單位與本公司採用的會計政策或會計期間不一致，按本公司會計政策或會計期間對被投資單位的財務報表進行調整；以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認；對本公司與聯營企業及合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷。本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於資產減值損失的，應當全額確認。

在持有投資期間，被投資單位能夠提供合併財務報表的，應當以合併財務報表中的淨利潤和其他權益變動為基礎核算。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，在處置該項投資時，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎，按相應比例對原計入其他綜合收益的部分進行會計處理。

3. 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。合營安排分為共同經營和合營企業。

重大影響，是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權利，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位施加重大影響時，應當考慮投資方和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。投資企業能夠對被投資單位施加重大影響的，被投資單位為其聯營企業。

4. 長期股權投資減值測試方法及減值準備計提方法

- ① 在資產負債表日根據內部及外部信息以確定對子公司、合營公司或聯營公司的長期股權投資是否存在減值的跡象，對存在減值跡象的長期股權投資進行減值測試，估計其可收回金額。

可收回金額的估計結果表明長期股權投資的可收回金額低於其賬面價值的，長期股權投資的賬面價值會減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的減值準備。

可收回金額是指資產(或資產組、資產組組合，下同)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者。

資產的公允價值減去處置費用後的淨額，是根據公平交易中銷售協議價格減去可直接歸屬於該資產處置費用的金額確定。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的稅前折現率對其進行折現後的金額加以確定。

- ② 長期股權投資減值損失一經確認，在以後會計期間不得轉回。

15. 投資性房地產

投資性房地產計量模式：-

成本法計量：-

折舊或攤銷方法：-

投資性房地產是指能夠單獨計量和出售的，為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。

公司按照成本對投資性房地產進行初始計量。在資產負債表日採用成本模式對投資性房地產進行後續計量。在成本模式下，建築物的折舊方法和減值準備的方法與本公司固定資產的核算方法一致，土地使用權的攤銷方法和減值準備的方法與本公司無形資產的核算方法一致。當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，應當終止確認該項投資性房地產。公司出售、轉讓、報廢投資性房地產或者發生投資性房地產毀損，應當將處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。期末，公司按投資性房地產的減值跡象判斷是否應當計提減值準備，當投資性房地產可收回金額低於賬面價值時，則按其差額計提投資性房地產減值準備。資產減值損失一經確認，在以後會計期間均不再轉回。

16. 固定資產

(1) 確認條件

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有，並且使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：①與該固定資產有關的經濟利益很可能流入本公司；②該固定資產的成本能夠可靠地計量。

(2) 折舊方法

類別	折舊方法	折舊年限	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	30-50年	5.00%	1.9-3.17
專用設備	年限平均法	5-18年	4%-5%	5.28-19.20
運輸設備	年限平均法	6-8年	4%-5%	11.88-16.00
電子設備	年限平均法	5-22年	5.00%	4.32-19.00
辦公設備	年限平均法	5-7年	4%-5%	13.59-19.20
電站	年限平均法	25年	5%	3.80

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

融資租賃取得的固定資產，按租賃開始日租賃資產的原賬面價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，加上可直接歸屬於租賃項目的初始直接費用作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。未確認融資費用採用實際利率法在租賃期內分攤。租入固定資產按租賃期和估計淨殘值確定折舊率，計提折舊。

17. 在建工程

- (1) 在建工程按各項工程實際發生的支出入賬。所建造的固定資產已達到預定可使用狀態時，按工程竣工決算或根據工程預算、造價或工程實際成本估價結轉固定資產。
- (2) 在建工程減值測試方法、減值準備計提方法：本公司在每期末判斷在建工程是否存在可能發生的減值跡象，包括：
 - ① 長期停建並且預計在未來3年內不會重新開工的在建工程；
 - ② 所建項目無論在性能上，還是在技術上已經落後，並且給企業帶來的經濟利益具有很大的不確定性；
 - ③ 其他足以證明在建工程已發生減值的情形。

在建工程存在減值跡象的，估計其可回收金額。有跡象表明一項在建工程可能發生減值的，本公司以單項在建工程為基礎估計其可回收金額。可回收金額根據在建工程的公允價值減去處置費用後的淨額與在建工程未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。當在建工程的可回收金額低於其賬面價值的，將在建工程的賬面價值減記至可回收金額，減記的金額確認為在建工程減值損失，計入當期損益，同時計提相應的在建工程減值準備。在建工程減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

18. 借款費用

(1) 借款費用包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- ① 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- ② 借款費用已經發生；
- ③ 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

(2) 資本化金額的確定

為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，以專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定。為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用了一般借款的，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。

專門借款發生的輔助費用，在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之前發生的，應當在發生時根據其發生額予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本；在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後發生的，應當在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

(3) 資本化率的確定

- ① 為購建固定資產而借入一筆專門借款，資本化率為該項借款的利率；
- ② 為購建固定資產借入一筆以上的專門借款，資本化率為這些借款的加權平均利率。

(4) 暫停資本化

若資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，應當暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用應當確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。

(5) 停止資本化

購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，借款費用應當停止資本化。在符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後所發生的借款費用，應當在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

購建或者生產的資產的各部分分別完工，但必須等到整體完工後才可使用或者可對外銷售的，應當在該資產整體完工時停止借款費用的資本化。

19. 生物資產

—

20. 油氣資產

—

21. 無形資產

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試

1. 初始計量

無形資產按取得時的實際成本計量，包括購買價款、相關稅費以及直接歸屬於使該項資產達到預定用途所發生的其他支出。非貨幣性資產交換具備商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的無形資產以換出資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入無形資產的成本，不確認損益。

2. 後續計量

取得無形資產時分析判斷其使用壽命。

對於使用壽命有限的無形資產，在為本公司帶來經濟利益的期限內按直線法攤銷；無法預見無形資產為公司帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的有形資產，不予攤銷。

在每個會計期間對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核。如果有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，估計其使用壽命，並在為本公司帶來經濟利益的期限內按直線法攤銷。

3. 無形資產減值準備原則：

對於使用壽命有限的無形資產，如果有明顯的減值跡象的，期末進行減值測試。減值跡象包括以下情形：

- ① 某項無形資產已被其他新技術等所替代，使其為企業創造經濟利益的能力受到重大不利影響；
- ② 某項無形資產的市價在當期大幅下跌，剩餘攤銷年限內預期不會恢復；
- ③ 某項無形資產已超過法律保護期限，但仍然具有部分使用價值；
- ④ 其他足以證明某項無形資產實質上已經發生了減值的情形。

對於使用壽命不確定的無形資產，每期末進行減值測試。

無形資產存在減值的，估計其可收回金額。可收回金額根據無形資產的公允價值減去處置費用後的淨額與無形資產未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值的，將無形資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為無形資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的無形資產減值準備。

無形資產減值損失確認後，減值無形資產的折耗或者攤銷費用在未來期間做相應的調整，以使該無形資產在剩餘使用壽命內，系統地分攤調整後的無形資產賬面價值(扣除預計淨殘值)。

無形資產減值損失一經確認，在以後會計期間不得轉回。

(2) 內部研究開發支出會計政策

本公司內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- ① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- ② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- ③ 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- ④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- ⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

22. 長期資產減值

長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、無形資產等長期資產，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

商譽至少在每年年度終了進行減值測試。本公司進行商譽減值測試，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。在將商譽的賬面價值分攤至相關的資產組或者資產組組合時，按照各資產組或者資產組組合的公允價值佔相關資產組或者資產組組合公允價值總額的比例進行分攤。公允價值難以可靠計量的，按照各資產組或者資產組組合的賬面價值佔相關資產組或者資產組組合賬面價值總額的比例進行分攤。在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較這些相關資產組或者資產組組合的賬面價值(包括所分攤的商譽的賬面價值部分)與其可收回金額，如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認商譽的減值損失。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

23. 長期待攤費用

長期待攤費用按實際發生額核算，在項目受益期限內平均攤銷。

24. 職工薪酬

(1) 短期薪酬的會計處理方法

短期薪酬是指本公司在職工提供相關服務的年度報告期間結束後十二個月內需要全部予以支付的職工薪酬，離職後福利和辭退福利除外。本公司在職工提供服務的會計期間，將應付的短期薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本和費用。

(2) 離職後福利的會計處理方法

離職後福利是指公司為獲得職工提供的服務而在職工退休或與公司解除勞動關係後，提供的各種形式的報酬和福利，短期薪酬和辭退福利除外。離職後福利計劃包括設定提存計劃和設定受益計劃。其中，設定提存計劃，是指向獨立的基金繳存固定費用後，本公司不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃，是指除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。

① 設定提存計劃

設定提存計劃包括基本養老保險、失業保險。在職工為本公司提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

② 設定受益計劃

本公司根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。本公司設定受益計劃導致的職工薪酬成本包括下列組成部分：

- A. 服務成本，包括當期服務成本、過去服務成本和結算利得或損失。其中，當期服務成本，是指職工當期提供服務所導致的設定受益計劃義務現值的增加額；過去服務成本，是指設定受益計劃修改所導致的與以前期間職工服務相關的設定受益計劃義務現值的增加或減少；
- B. 設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額，包括計劃資產的利息收益、設定受益計劃義務的利息費用以及資產上限影響的利息；
- C. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動。

除非其他會計準則要求或允許職工福利成本計入資產成本，本公司將上述第A和B項計入當期損益；第C項計入其他綜合收益且不會在後續會計期間轉回至損益，但可以在權益範圍內轉移這些在其他綜合收益中確認的金額。

(3) 辭退福利的會計處理方法

辭退福利是指公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。公司向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

(4) 其他長期職工福利的會計處理方法

其他長期職工福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬，包括長期帶薪缺勤、長期殘疾福利、長期利潤分享計劃等。本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，按照設定提存計劃的有關規定進行處理；除上述情形外的其他長期職工福利，按照設定受益計劃的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產。在報告期末，公司將其他長期職工福利產生的福利義務歸屬於職工提供服務期間，並計入當期損益或相關資產成本。

25. 預計負債

公司如果與或有事項相關的義務同時符合以下條件，則將其確認為負債：(1)該義務是公司承擔的現時義務；(2)該義務的履行可能導致經濟利益的流出；及(3)該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債所需支出全部或部分預期由第三方或其他方補償，並且補償金額在基本確定能收到時，作為資產單獨確認，確認的補償金額不超過所確認負債的賬面價值。預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮

與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

在資產負債表日，公司對預計負債的賬面價值進行覆核，有確鑿證據表明該賬面價值不能真實反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

26. 股份支付

(1) 股份支付的會計處理方法

股份支付是為了獲取職工或其他方提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

① 以權益結算的股份支付

用以換取職工提供的服務的權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用／在授予後立即可行權時，在授予日計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

在等待期內每個資產負債表日，本公司根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息做出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。上述估計的影響計入當期相關成本或費用，並相應調整資本公積。

用以換取其他方服務的權益結算的股份支付，如果其他方服務的公允價值能夠可靠計量，按照其他方服務在取得日的公允價值計量，如果其他方服務的公允價值不能可靠計量，但權益工具的公允價值能夠可靠計量的，按照權益工具在服務取得日的公允價值計量，計入相關成本或費用，相應增加股東權益。

② 以現金結算的股份支付

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎確定的負債的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日計入相關成本或費用，相應增加負債；如須完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，相應增加負債。

在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

(2) 修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

本公司對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應確認取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式，則仍繼續對取得

的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本公司取消了部分或全部已授予的權益工具。

在等待期內，如果取消了授予的權益工具，本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本公司將其作為授予權益工具的取消處理。

(3) 涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易的會計處理

涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易，結算企業與接受服務企業中其一在本公司內，另一在本公司外的，在本公司合併財務報表中按照以下規定進行會計處理：

- ① 結算企業以其本身權益工具結算的，將該股份支付交易作為權益結算的股份支付處理；除此之外，作為現金結算的股份支付處理。

結算企業是接受服務企業的投資者的，按照授予日權益工具的公允價值或應承擔負債的公允價值確認為對接受服務企業的長期股權投資，同時確認資本公積(其他資本公積)或負債。

- ② 接受服務企業沒有結算義務或授予本企業職工的是其本身權益工具的，將該股份支付交易作為權益結算的股份支付處理；接受服務企業具有結算義務且授予本企業職工的並非其本身權益工具的，將該股份支付交易作為現金結算的股份支付處理。

本公司內各企業之間發生的股份支付交易，接受服務企業和結算企業不是同一企業的，在接受服務企業和結算企業各自的個別財務報表中對該股份支付交易的確認和計量，比照上述原則處理。

27. 優先股、永續債等其他金融工具

—

28. 收入

- (1) 商品銷售：在商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，公司不再對該商品實施繼續管理權和實際控制權，相關的收入已經收到或取得了收款的證據，並且與銷售該商品有關的成本能夠可靠的計量時，確認營業收入的實現。具體政策：根據和客戶簽訂的產品銷售合同組織發貨，產品送達客戶指定地點後，未提出異議時確認收入。
- (2) 提供勞務：在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認提供勞務收入。提供勞務交易的完工進度，依據已完工作的測量確定。

本公司在資產負債表日提供勞務交易結果不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：

- a. 已發生的勞務成本預計能夠得到補償，應按已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本；
- b. 已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

(3) 讓渡資產使用權：

與交易相關的經濟利益很可能流入企業，收入的金額能夠可靠地計量時，分別下列情況確定讓渡資產使用權收入金額：

- a. 利息收入金額，按照他人使用本企業貨幣資金的時間和實際利率計算確定；或
- b. 使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

本公司出租房屋建築物時，滿足以下條件確認其收入的實現：

- ① 具有承租人認可的租賃合同、協議或其他結算通知書；
- ② 履行了合同規定的義務，開具租賃發票且價款已經取得或確信可以取得；及
- ③ 投資性房地產成本能夠可靠地計量。

(4) 發電收入：根據實際上網電量逐月確認銷售收入。

29. 政府補助

(1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與收益相關的政府補助，如果用於補償本公司以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；如果用於補償本公司已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

(2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但是，按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

30. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額（暫時性差異）計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，視同暫時性差異確認相應的遞延所得稅資產。

對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。在資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

遞延所得稅資產的確認以公司很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。對子公司及聯營企業投資相關的暫時性差異產生的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，予以確認。但公司能夠控制暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回的，不予確認。

31. 租賃

(1) 經營租賃的會計處理方法

- ① 本公司租入資產所支付的租賃費，在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分攤，計入當期費用。其他方法更為系統合理的，可以採用其他方法。本公司支付的與租賃交易相關的初始直接費用，計入當期費用。

資產出租方承擔了應由本公司承擔的與租賃相關的費用時，本公司將該部分費用從租金總額中扣除，按扣除後的租金費用在租賃期內分攤，計入當期費用。

- ② 本公司出租資產所收取的租賃費，在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分攤，確認為租賃收入。其他方法更為系統合理的，可以採用其他方法。本公司支付的與租賃交易相關的初始直接費用，計入當期費用；如金額較大的，則予以資本化，在整個租賃期間內按照與租賃收入確認相同的基礎分期計入當期收益。

本公司承擔了應由承租方承擔的與租賃相關的費用時，本公司將該部分費用從租金收入總額中扣除，按扣除後的租金收入餘額在租賃期內分配。

(2) 融資租賃的會計處理方法

- ① 融資租入資產：本公司按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值中較低者作為租入資產的入賬價值，按自有固定資產的折舊政策計提折舊；將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認的融資費用。本公司採用實際利率法對未確認融資費用，在資產租賃期內攤銷，計入財務費用。本公司發生的初始直接費用計入租入資產價值。
- ② 融資租出資產：本公司在租賃開始日，將應收融資租賃款和未擔保餘值之和與其現值的差額確認為未實現融資收益，在將來收到租金的各期內確認為租賃收入。本公司發生的與出租交易相關的初始直接費用，計入應收融資租賃款的初始計量中，並減少租賃期內確認的收益金額。

32. 其他重要的會計政策和會計估計

-

33. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

適用 不適用

會計政策變更的內容和原因	審批程序	備註
因執行新企業會計準則導致了會計政策變更	第四屆董事會第十五次會議	-

2014年初，財政部分別以財會[2014]6號、7號、8號、10號、11號、14號及16號發佈了《企業會計準則第39號－公允價值計量》、《企業會計準則第30號－財務報表列報(2014年修訂)》、《企業會計準則第9號－職工薪酬(2014年修訂)》、《企業會計準則第33號－合併財務報表(2014年修訂)》、《企業會計準則第40號－合營安排》、《企業會計準則第2號－長期股權投資(2014年修訂)》及《企業會計準則第41號－在其他主體中權益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有執行企業會計準則的企業範圍內施行，鼓勵在境外上市的企業提前執行。同時，財政部以財會[2014]23號發佈了《企業會計準則第37號－金融工具列報(2014年修訂)》(以下簡稱「金融工具列報準則」)，要求在2014年年度及以後期間的財務報告中按照該準則的要求對金融工具進行列報。2014年7月23日財政部發佈《中華人民共和國財政部令第76號－財政部關於修改〈企業會計準則－基本準則〉的決定》，自公佈之日起施行。

本公司執行上述企業會計準則的主要影響及根據《企業會計準則第30號－財務報表列報》對財務報表的列示格式進行的更改，如下：

準則名稱	會計準則變更的內容 及其對本公司的影響說明	對2014年1月1日／2013年度 相關財務報表項目的影響金額	
		項目名稱	影響金額 增加+／減少-
《企業會計準則 第30號－財務 報表列報》	按照《企業會計準則第30號－財務報表列報(2014年修訂)》及應用指南相關規定，本財務報表已按照準則的規定進行列表，並對可比年度進行財務報表的列報進行了相應的調整。	遞延收益	-63,305,840.00
		其他非流動 負債	63,305,840.00

註： 說明受重要影響的報表項目名稱和金額。

(2) 重要會計估計變更

適用 不適用

34. 其他

六. 稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按產品銷售收入17%的稅率計算當期銷項稅額，扣除按規定允許在當期抵扣的進項稅額後繳納	17%
營業稅	技術服務費、資產租賃等	5-6%
城市維護建設稅	按實際應繳納流轉稅額	7%
企業所得稅	按應納稅所得額計算繳納	15%、25%

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明：

納稅主體名稱	所得稅稅率
天津中環半導體股份有限公司	15%
天津市環歐半導體材料技術有限公司	15%
天津環鑫科技發展有限公司	15%
天津中環領先材料技術有限公司	15%
內蒙古中環光伏材料有限公司	15%
中環能源(內蒙古)有限公司	25%
天津鑫天和電子科技有限公司	25%
天津環歐國際矽材料有限公司	25%
天津中環融資租賃有限公司	25%
四川中環能源有限公司	25%

2. 稅收優惠

- (1) 本公司於2014年10月被批准為高新技術企業，所得稅稅率為15%。
- (2) 子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司於2014年10月被批准為高新技術企業，所得稅稅率為15%。
- (3) 子公司天津環鑫科技發展有限公司於2014年7月被批准為高新技術企業，所得稅稅率為15%。
- (4) 孫公司天津中環領先材料技術有限公司於2014年7月被批准為高新技術企業，所得稅稅率為15%。
- (5) 子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2014年8月被批准為高新技術企業，所得稅稅率為15%。
- (6) 孫公司天津鑫天和電子科技有限公司、子公司天津市豪爾希科技開發有限公司、孫公司天津環歐國際矽材料有限公司、子公司四川中環能源有限公司、子公司中環能源(內蒙古)有限公司、孫公司呼和浩特環聚新能源開發有限公司、孫公司呼和浩特市環夏高新能源開發有限公司、孫公司阿壩州紅原環聚生態能源有限公司、孫公司阿壩州若爾蓋環聚生態能源有限公司、孫公司天津中環融資租賃有限公司、孫公司阿拉善盟環聚新能源有限公司、孫公司蘇尼特左旗環昕新能源有限公司、孫公司內蒙古歐晶科技股份有限公司、子公司天津中環應用材料有限公司所得稅率為25%。

- (7) 孫公司阿壩州紅原環聚生態能源有限公司2015年4月1日至2015年12月31日銷售自產太陽能電力產品享受增值稅即徵即退50%的稅收優惠政策。阿壩州若爾蓋環聚生態能源有限公司2015年1月1日至2015年12月31日銷售自產太陽能電力產品享受增值稅即徵即退50%的稅收優惠政策。
- (8) 子公司中環能源(內蒙古)有限公司、孫公司阿壩州紅原環聚生態能源有限公司、阿壩州若爾蓋環聚生態能源有限公司與呼和浩特環聚新能源開發有限公司經營範疇屬於國家重點扶持的公共基礎設施項目，享受自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免徵企業所得稅，第四年至第六年減半徵收企業所得稅的稅收優惠政策。

3. 其他

—

七. 合併財務報表項目註釋

1. 貨幣資金

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	284,817.58	347,981.66
銀行存款	4,006,821,085.57	527,199,435.88
其他貨幣資金	733,379,280.17	1,141,002,117.34
合計	<u>4,740,485,183.32</u>	<u>1,668,549,534.88</u>

其他說明：

其他貨幣資金共計733,379,280.17元，包括銀行承兌匯票保證金、不可撤銷信用證保證金、定期存款、進口保付業務保證金、出口商業發票融資保證金。

1. 銀行承兌匯票保證金	536,463,342.09
2. 不可撤銷信用證保證金	69,956,918.08
3. 出口商業發票融資保證金	126,959,020.00

2. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
—	—	—

其他說明：—

3. 衍生金融資產

適用 不適用

4. 應收票據

(1) 應收票據分類列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	86,028,627.02	122,069,402.93
商業承兌票據	—	58,496,127.89
國際信用證	3,275,000.00	—
合計	<u>89,303,627.02</u>	<u>180,565,530.82</u>

(2) 期末公司已質押的應收票據

單位：元

項目	期末已質押金額
—	—

(3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌票據	598,270,856.73	—
合計	598,270,856.73	—

(4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

單位：元

項目	期末轉應收 賬款金額
—	—

其他說明：—

5. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
單項金額重大並單獨計提										
壞賬準備的應收賬款	74,155,128.71	6.28%	11,964,648.00	16.13%	62,190,480.71	75,655,128.71	6.38%	63,217,032.57	83.56%	12,438,096.14
按信用風險特徵組合計提										
壞賬準備的應收賬款	1,091,358,638.14	92.45%	22,831,637.31	2.09%	1,068,527,000.83	1,095,162,829.96	92.40%	13,956,927.33	1.27%	1,081,205,902.63
單項金額不重大但單獨計										
提壞賬準備的應收賬款	14,983,350.05	1.27%	14,983,350.05	100.00%		14,482,689.60	1.22%	14,482,689.60	100.00%	0.00
合計	<u>1,180,497,116.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>49,779,635.36</u>	<u>4.22%</u>	<u>1,130,717,481.54</u>	<u>1,185,300,648.27</u>	<u>100.00%</u>	<u>91,656,649.50</u>	<u>7.73%</u>	<u>1,093,643,998.77</u>

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

應收賬款(按單位)	應收賬款	期末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例	
尚德太陽能電力 有限公司	62,190,480.71		0.00%	期後已全額收回
洛陽尚德太陽能電力 有限公司	11,964,648.00	11,964,648.00	100.00%	經營困難，無可 執行資產
合計	<u>74,155,128.71</u>	<u>11,964,648.00</u>	<u>-</u>	-

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

賬齡	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例
		1年以內分項	
0至6個月	990,734,051.91	0.00	0.00%
7至12個月	19,873,294.56	596,198.83	3.00%
1年以內小計	1,010,607,346.47	596,198.83	0.06%
1至2年	45,904,962.10	4,590,496.21	10.00%
2至3年	18,843,544.14	5,653,063.24	30.00%
3年以上	16,002,785.43	11,991,879.03	74.94%
3至4年	8,021,812.80	4,010,906.40	50.00%
4至5年	4,591,336.25	4,591,336.25	100.00%
5年以上	3,389,636.38	3,389,636.38	100.00%
合計	<u>1,091,358,638.14</u>	<u>22,831,637.31</u>	<u>2.09%</u>

確定該組合依據的說明：-

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：-

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額9,405,442.01元；本期收回或轉回壞賬準備金額51,252,384.57元。其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
尚德太陽能電力有限公司	49,752,384.57	期後已全額收回
洛陽尚德太陽能電力有限公司	<u>1,500,000.00</u>	部分回款
合計	<u><u>51,252,384.57</u></u>	—

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

項目	核銷金額
—	—

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收 賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的 核銷程序	款項是
					由關聯 交易產生
—	—	—	—	—	—

應收賬款核銷說明：—

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

債務人名稱	款項性質	金額	賬齡	佔應收賬款 總額比例	壞賬準備
客戶一	貨款	151,347,513.27	0-6個月	12.82%	-
客戶二	貨款	115,978,562.02	0-6個月	9.82%	-
客戶三	貨款	85,108,140.00	0-6個月	7.21%	-
客戶四	貨款	80,454,729.61	0-6個月	6.82%	-
客戶五	貨款	72,963,437.15	0-6個月	6.18%	-
合計	-	<u>505,852,382.05</u>	<u>-</u>	<u>42.85%</u>	<u>-</u>

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

-

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：-

6. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例	金額	比例
1年以內	207,738,318.23	70.96%	299,657,919.60	60.66%
1至2年	33,117,876.16	11.31%	133,057,107.22	26.93%
2至3年	49,364,886.41	16.86%	17,516,663.61	3.55%
3年以上	2,551,576.60	0.87%	43,773,765.00	8.86%
合計	<u>292,772,657.40</u>	<u>-</u>	<u>494,005,455.43</u>	<u>-</u>

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

單位：元

單位名稱	金額	原因
1. Miocene (HK)		
International Trading Ltd.	12,199,699.63	合同尚未執行完畢
2. 平安國際融資租賃有限公司	12,857,143.00	融資租賃保證金
3. REC公司	<u>33,659,259.30</u>	新合同尚未執行完畢
合計	<u><u>58,716,101.93</u></u>	—

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位：元

單位名稱	金額	佔預付賬款 期末餘額比例
客戶一	57,304,992.13	19.57%
客戶二	54,966,449.17	18.77%
客戶三	31,200,000.00	10.66%
客戶四	23,713,060.76	8.10%
客戶五	<u>17,164,707.84</u>	<u>5.86%</u>
合計	<u><u>184,349,209.90</u></u>	<u><u>62.97%</u></u>

其他說明：—

7. 應收利息

(1) 應收利息分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
保證金存款利息	4,848,213.20	10,267,877.30
理財產品利息	<u>2,874,061.00</u>	<u>—</u>
合計	<u><u>7,722,274.20</u></u>	<u><u>10,267,877.30</u></u>

(2) 重要逾期利息

借款單位	期末餘額	逾期時間	逾期原因	是否發生減值 及其判斷依據
—	—	—	—	—

其他說明：—

8. 應收股利

(1) 應收股利

單位：元

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
呼和浩特市歐通能源科技有限公司	966,183.89	—
內蒙古歐晶科技股份有限公司	3,913,498.03	—
合計	<u>4,879,681.92</u>	<u>—</u>

(2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

單位：元

項目 (或被投資單位) 期末餘額	未收回 賬齡 的原因	是否發生減值 及其判斷依據
—	—	—

其他說明：—

9. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額			賬面餘額		期初餘額		
	金額	比例	金額	計提比例	賬面價值	金額	比例	金額	計提比例	賬面價值
單項金額重大並單獨										
計提壞賬準備的其他應收款	0.00%	0.00	0.00%	0.00	-	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合										
計提壞賬準備的其他應收款	110,193,414.49	99.75%	11,710,251.44	10.63%	98,483,163.05	77,625,193.10	99.64%	6,033,484.50	7.77%	71,591,708.60
單項金額不重大但單獨										
計提壞賬準備的其他應收款	272,697.74	0.25%	272,697.74	100.00%	0.00	278,134.58	0.36%	272,697.74	98.05%	5,436.84
合計	110,466,112.23	100.00%	11,982,949.18	10.85%	98,483,163.05	77,903,327.68	100.00%	6,306,182.24	8.09%	71,597,145.44

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元

賬齡	其他應收款	期末餘額 壞賬準備 1年以內分項	計提比例
0至6月	88,794,018.58	0.00	0.00%
7至12月	505,394.05	15,161.82	3.00%
1年以內小計	89,299,412.63	15,161.82	0.02%
1至2年	2,966,665.93	296,666.59	10.00%
2至3年	175,979.23	52,793.76	30.00%
3年以上	17,751,356.70	11,345,629.27	63.91%
3至4年	12,811,454.87	6,405,727.44	50.00%
4至5年	3,806.00	3,806.00	100.00%
5年以上	4,936,095.83	4,936,095.83	100.00%
合計	<u>110,193,414.49</u>	<u>11,710,251.44</u>	<u>10.63%</u>

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額5,676,766.94元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式
-	-	-

(3) 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

項目	核銷金額
-	-

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
-	-	-	-	-	-

其他應收款核銷說明：-

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
代收代付往來款	4,848,320.63	316,013.64
出口退稅	30,907,327.39	41,241,951.99
客戶其他往來	7,698,639.90	9,579,364.03
外部企業往來	51,058,266.43	3,159,960.60
供應商其他往來	14,961,835.03	21,830,640.62
個人借支	458,907.48	757,003.45
押金	174,070.61	143,683.52
其他	358,744.76	874,709.83
合計	<u>110,466,112.23</u>	<u>77,903,327.68</u>

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額 合計數的比例	壞賬準備 期末餘額
1	外部企業往來	40,000,000.00	0-6月	36.21%	-
2	出口退稅	30,907,327.39	0-6月	27.98%	-
3	供應商其他往來	12,710,282.22	3-4年	11.51%	6,355,141.11
4	外部企業往來	5,000,000.00	0-6月	4.53%	-
5	代收代付款	3,489,421.24	0-6月	3.16%	-
合計	-	<u>92,107,030.85</u>	<u>-</u>	<u>83.39%</u>	<u>6,355,141.11</u>

(6) 涉及政府補助的應收款項

單位：元

單位名稱	政府補助項目名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取的時間、 金額及依據
-	-	-	-	-

(7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款：

-

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

—

其他說明：—

10. 存貨

(1) 存貨分類

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	682,477,087.52		682,477,087.52	468,453,564.38		468,453,564.38
在產品	627,923,821.62	1,974,014.88	625,949,806.74	490,844,884.71	4,343,300.82	486,501,583.89
庫存商品	413,570,471.44	27,764,436.02	385,806,035.42	506,920,532.15	50,165,306.66	456,755,225.49
自製半成品	14,684,043.77	7,551,733.52	7,132,310.25	14,684,043.77	7,551,733.52	7,132,310.25
委託加工材料	18,855,977.28	1,056,241.91	17,799,735.37	29,307,161.89	704,120.17	28,603,041.72
低值易耗品	5,063,154.21	—	5,063,154.21	4,097,311.55	—	4,097,311.55
包裝物	1,356,522.59	—	1,356,522.59	955,592.26	—	955,592.26
合計	<u>1,763,931,078.43</u>	<u>38,346,426.33</u>	<u>1,725,584,652.10</u>	<u>1,515,263,090.71</u>	<u>62,764,461.17</u>	<u>1,452,498,629.54</u>

(2) 存貨跌價準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
在產品	4,343,300.82	—	—	2,369,285.94	—	1,974,014.88
庫存商品	50,165,306.66	10,035,709.09	—	32,436,579.73	—	27,764,436.02
自製半成品	7,551,733.52	—	—	—	—	7,551,733.52
委託加工材料	704,120.17	352,121.74	—	—	—	1,056,241.91
合計	<u>62,764,461.17</u>	<u>10,387,830.83</u>	<u>0.00</u>	<u>34,805,865.67</u>	<u>—</u>	<u>38,346,426.33</u>

報告期末，存貨賬面價值較期初增加了2.73億元，主要為天津鑽石線切片項目儲備的在產品以及預計多晶矽市場價格上漲儲備的原材料。

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

—

(4) 期末建造合同形成的已完工未結算資產情況

單位：元

項目	金額
—	—

其他說明：—

11. 劃分為持有待售的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	公允價值	預計處置費用	預計處置時間
—	—	—	—	—

其他說明：—

12. 一年內到期的非流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
—	—	—

其他說明：—

13. 其他流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
理財產品	820,000,000.00	670,000,000.00
增值稅留抵稅額	804,572,875.09	666,155,401.40
待攤暖氣費	2,138,076.47	—
企業所得稅	1,966,871.31	—
合計	<u>1,628,677,822.87</u>	<u>1,336,155,401.40</u>

其他說明：

經公司2015年11月24日第四屆董事會第三十次會議，審議通過了《關於使用部分閒置募集資金購買銀行理財產品的議案》，同意公司及子公司內蒙古中環光伏材料有限公司、子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司使用不超過59,000.00萬元的閒置募集資金投資安全性高、流動性好、風險低、短期(不超過1年)的保本型理財產品，使用期限自董事會審議通過之日起不超過12個月。本期公司使用部分閒置募集資金，公司購買銀行理財產品金額為2億元，子公司中環光伏購買銀行理財金額為2.5億元，子公司環歐公司購買銀行理財金額1.2億元。

另外，子公司中環光伏使用自有資金2.5億元購買銀行理財產品後質押開立銀承，支付貨款。

14. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
-	-	-	-	-	-	-

(2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

單位：元

可供出售金融資產分類	可供出售權益工具	可供出售債務工具	合計
-	-	-	-

(3) 期末按成本計量的可供出售金融資產

單位：元

被投資 單位	賬面餘額			期末	減值準備			期末	在被 投資單位	
	期初	本期增加	本期減少		期初	本期增加	本期減少		持股比例	本期 現金紅利
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

單位：元

可供出售金融資產分類	可供出售權益工具	可供出售債務工具	合計
-	-	-	-

(5) 可供出售權益工具期末公允價值嚴重下跌或非暫時性下跌但未計提減值準備的相關說明

單位：元

可供出售權益 工具項目	投資成本	公允價值		持續下跌 時間(個月)	已計提減 值金額	未計提 減值原因
		期末 公允價值	相對於成本 的下跌幅度			
-	-	-	-	-	-	-

其他說明：-

15. 持有至到期投資

(1) 持有至到期投資情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
-	-	-	-	-	-	-

(2) 期末重要的持有至到期投資

單位：元

債券項目	面值	票面利率	實際利率	到期日
-	-	-	-	-

(3) 本期重分類的持有至到期投資

其他說明：-

16. 長期應收款

(1) 長期應收款情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額			折現率區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	
融資租賃款	262,336,277.00	-	262,336,277.00	-	-	-	5.06%-10%
合計	262,336,277.00	-	262,336,277.00	-	-	-	-

(2) 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

-

(3) 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

-

其他說明：-

17. 長期股權投資

單位：元

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動						期末餘額	減值準備 期末餘額
				權益法下確認 的投資損益	其他綜合收益 調整	其他 權益變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提 減值準備	其他		
一、合營企業											
華夏聚光(內蒙古)											
光伏電力有限公司	153,089,278.76	-	-	-18,868,809.36	-	-	-	-	-45,700,994.28	88,519,475.12	-
東方環晟光伏(江蘇)											
有限公司	-	30,000,000.00	-	499,772.09	-	-	-	-	-	30,499,772.09	-
小計	153,089,278.76	30,000,000.00	-	-18,369,037.27	-	-	-	-	-45,700,994.28	119,019,247.21	-
二、聯營企業											
天津環聯電子科技有											
限公司	379,222.43	-	-	-379,222.43	-	-	-	-	-	-	-
內蒙古晶環電子材料											
有限公司	39,003,430.89	-	-	436,293.23	-	-	-	-	-	39,439,724.12	-
四川晟天新能源發展											
有限公司	-	144,000,000.00	-	14,657.90	-	-	-	-	-	144,014,657.90	-
內蒙古歐晶科技股份											
有限公司	-	2,768,265.13	0.00	12,945,475.40	0.00	-	3,913,498.03	0.00	17,484,831.12	29,285,073.62	-
鹽源豐光新能源											
有限公司	-	41,822,820.00	-	-	-	-	-	-	-	41,822,820.00	-
烏蘭察布市新元新能源											
有限公司	-	200,000.00	-	-200,000.00	-	-	-	-	-	-	-
呼和浩特市歐通能源											
科技有限公司	2,304,049.18	0.00	2,577,048.21	1,239,182.92	-	-	966,183.89	-	-	0.00	-
小計	41,686,702.50	188,791,085.13	2,577,048.21	14,056,387.02	0.00	0.00	4,879,681.92	0.00	17,484,831.12	254,562,275.64	-
合計	194,775,981.26	218,791,085.13	2,577,048.21	-4,312,650.25	0.00	0.00	4,879,681.92	0.00	-28,216,163.16	373,581,522.85	-

其他說明：-

18. 投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

適用 不適用

單位：元

項目	房屋、建築物	土地使用權	在建工程	合計
一. 賬面原值				
1. 期初餘額	100,094,559.81	-	-	100,094,559.81
2. 本期增加金額				
(1) 外購	-	-	-	-
(2) 存貨/固定資產/在建工程轉入	-	-	-	-
(3) 企業合併增加	-	-	-	-
3. 本期減少金額	6,530,158.95	0.00	0.00	6,530,158.95
(1) 處置				
(2) 其他轉出	6,530,158.95	-	-	6,530,158.95
4. 期末餘額	93,564,400.86	0.00	0.00	93,564,400.86
二. 累計折舊和累計攤銷				
1. 期初餘額	7,497,760.52	-	-	7,497,760.52
2. 本期增加金額	1,917,822.59	0.00	0.00	1,917,822.59
(1) 計提或攤銷	1,917,822.59	-	-	1,917,822.59
3. 本期減少金額	960,123.21	-	-	960,123.21
(1) 處置				0.00
(2) 其他轉出	960,123.21	-	-	960,123.21
4. 期末餘額	8,455,459.90	0.00	0.00	8,455,459.90
三. 減值準備				
1. 期初餘額	-	-	-	-
2. 本期增加金額	-	-	-	-
(1) 計提	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-	-
(1) 處置	-	-	-	-
(2) 其他轉出	-	-	-	-
4. 期末餘額	-	-	-	-
四. 賬面價值				
1. 期末賬面價值	85,108,940.96	0.00	0.00	85,108,940.96
2. 期初賬面價值	92,596,799.29	-	-	92,596,799.29

(2) 採用公允價值計量模式的投資性房地產

適用 不適用

(3) 未辦妥產權證書的投資性房地產情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權 證書原因
—	—	—

其他說明：

子公司內蒙古中環光伏材料有限公司未辦妥產權證書的房屋賬面價值為72,971,424.76元。此房產於2013年12月轉為固定資產。2014年著手提交材料辦理房產證，資料分別提交給呼和浩特房管局、呼和浩特建委、呼和浩特規劃局。2015年呼和浩特規劃局已驗收完畢，呼和浩特建委尚未驗收，待建委驗收完畢，即可到房管局簽批發證。

19. 固定資產

(1) 固定資產情況

單位：元

項目	房屋及建築物	機器設備	電子設備	運輸設備	其他	電站	合計
一. 賬面原值							
1. 期初餘額	1,431,341,054.32	3,921,378,030.90	494,645,122.39	10,835,067.11	22,250,838.02	-	5,880,450,112.74
2. 本期增加金額	108,497,100.72	1,208,797,043.23	96,086,028.56	5,346,527,462.84	2,043,608,961.77	1,068,880.66	2,489,650,97
(1) 購置	984,329.35	445,776,829.22	10,159,732.98	4,916,064.859	1,410,392.67	46,964,610.3	510,211,959.46
(2) 在建工程轉入	100,982,612.42	763,020,214.01	85,926,295.58	430,462.61	633,216.29	1,021,916,052.45	1,972,908,853.36
(3) 企業合併增加							0.00
其他	6,530,158.95	-	-	-	-	-	6,530,158.95
3. 本期減少金額	0.00	731,614,855.61	6,393,757.68	2,739,658.77	1,315,710.39	742,063,982.45	-
(1) 處置或報廢	0.00	684,008,178.71	5,520,871.46	2,253,931.19	1,088,324.96	-	692,871,306.32
其他	0.00	47,606,676.90	872,886.22	485,727.58	227,385.43	-	49,192,676.13
4. 期末餘額	1,539,838,155.04	4,398,560,218.52	584,337,393.27	13,441,935.80	22,978,736.59	1,068,880,662.84	7,628,037,10
二. 累計折舊							
1. 期初餘額	91,939,637.49	1,170,315,980.05	170,514,529.65	4,895,374.53	12,729,544.92	-	1,450,395,066.64
2. 本期增加金額	29,958,787.35	330,678,980.06	62,397,638.17	1,733,626.59	1,876,259.44	8,329,505.99	434,974,797.60
(1) 計提	29,333,906.66	330,678,980.06	62,397,638.17	1,733,626.59	1,876,259.44	8,329,505.99	434,349,916.91
其他	624,880.69	0.00	0.00	0.00	0.00	-	624,880.69
3. 本期減少金額	0.00	207,463.48	1,747,232.21	600,176.70	829,306.75	-	210,640,195.85
(1) 處置或報廢	0.00	184,324,097.68	1,487,436.39	347,961.71	742,871.79	-	186,902,367.57
其他	0.00	23,139,382.51	259,795.82	252,214.99	86,434.96	-	23,737,828.28
4. 期末餘額	121,898,424.84	1,293,531,479.92	231,164,935.61	6,028,824.42	13,776,497.61	8,329,505.99	1,674,729,668.39
三. 減值準備							
1. 期初餘額	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金額	-	-	-	-	-	-	-
(1) 計提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-	-	-
(1) 處置或報廢	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	-	-	-	-	-	-	-
四. 賬面價值							
1. 期末賬面價值	1,417,939,730.20	3,105,028,738.60	353,172,457.66	7,413,111.38	9,202,238.98	1,060,551,156.85	5,953,307,433.67
2. 期初賬面價值	1,339,401,416.83	2,751,062,050.85	324,130,592.74	5,939,692.58	9,521,293.10	-	4,430,055,046.10

(2) 暫時閒置的固定資產情況

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
—	—	—	—	—	—

(3) 通過融資租賃租入的固定資產情況

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
機器設備	<u>810,929,110.97</u>	<u>119,270,374.52</u>	<u>—</u>	<u>691,658,736.45</u>

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

單位：元

項目	期末賬面價值
—	—

(5) 未辦妥產權證書的固定資產情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
—	—	—

其他說明：

子公司內蒙古中環光伏材料有限公司未辦妥產權證書的房屋賬面價值為957,080,046.06元。此房產於2013年12月轉為固定資產。2014年著手提交材料辦理房產證，資料分別提交給呼和浩特房管局、呼和浩特建委、呼和浩特規劃局。2015年呼和浩特規劃局已驗收完畢，呼和浩特建委尚未驗收，待建委驗收完畢，即可到房管局簽批發證。

20. 在建工程

(1) 在建工程情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
中環機器設備購置及安裝	14,716,138.75	-	14,716,138.75	26,638,914.67	-	26,638,914.67
綠色可再生能源太陽能電池用單晶矽材料產業化						
工程項目	1,385,633,674.17	-	1,385,633,674.17	889,658,673.35	-	889,658,673.35
環歐機器設備購置及安裝	67,466,907.45	-	67,466,907.45	81,436,565.89	-	81,436,565.89
節能型功率電子器件用						
φ6"矽拋光片產業化項目	1,361,725.85	-	1,361,725.85	132,088,763.17	-	132,088,763.17
02專項	19,410,000.40	-	19,410,000.40	19,357,424.42	-	19,357,424.42
功率機器設備購置安裝	30,569,654.85	-	30,569,654.85	17,913,872.91	-	17,913,872.91
超薄高效太陽能電池用矽						
單晶切片項目	516,724,227.84	-	516,724,227.84	404,580,165.64	-	404,580,165.64
8-12英寸矽拋光片生產線						
項目	156,882,206.86	-	156,882,206.86	91,759,384.15	-	91,759,384.15
太陽能电站項目	291,978,970.60	-	291,978,970.60	170,791,150.57	-	170,791,150.57
合計	<u>2,484,743,506.77</u>	<u>-</u>	<u>2,484,743,506.77</u>	<u>1,834,224,914.77</u>	<u>-</u>	<u>1,834,224,914.77</u>

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入	本期其他	工程累計投入	利息資本化	其中：本期利	本期利息	資金來源		
				固定資產金額	減少金額						期末餘額	估預算比例
綠色可再生能源太陽能電池用單晶矽材料												
產業化工程項目(重大)	2,288,790,000.00	361,804,423.93	1,023,829,250.24	-	-	1,385,633,674.17	63.10%	在建	179,433,010.64	148,462,551.95	6.61%	貸款、自籌
超薄高效太陽能電池用矽單晶切片項目	811,490,000.00	404,580,165.64	252,596,401.30	140,452,339.10	-	516,724,227.84	83.66%	在建	78,721,645.48	38,725,179.83	6.61%	貸款、自籌
太陽能電池項目	4,249,700,000.00	167,582,983.09	1,145,542,015.72	1,022,018,617.62	146,680.36	290,959,700.83	30.91%	在建	35,133,668.25	34,190,099.28	5.72%-9.00%	貸款、自籌
合計	7,349,980,000.00	933,967,572.66	2,421,967,667.26	1,162,470,956.72	146,680.36	2,193,317,602.84	-	-	293,288,324.37	221,377,831.06	-	-

(3) 本期計提在建工程減值準備情況

單位：元

項目	本期計提金額	計提原因
-	-	-

其他說明：-

21. 工程物資

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
光伏採購設備及專用材料	258,077,150.44	521,749,938.52
環歐儲備工程材料	63,044,745.58	7,589,731.20
歐晶儲備工程材料	0.00	273,504.28
合計	<u>321,121,896.02</u>	<u>529,613,174.00</u>

其他說明：-

22. 固定資產清理

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
辦公設備	-	1,479.85
運輸設備	489,945.92	-
合計	<u>489,945.92</u>	<u>1,479.85</u>

其他說明：-

23. 生產性生物資產

(1) 採用成本計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

(2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

24. 油氣資產

適用 不適用

25. 無形資產

(1) 無形資產情況

單位：元

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	其他	合計
一. 賬面原值					
1. 期初餘額	64,107,727.99	51,149,227.64	3,500,000.00	3,902,923.79	122,659,879.42
2. 本期增加金額	68,700,631.87	36,801,957.40	-	491,178.88	105,993,768.15
(1) 購置	68,700,631.87	-	-	491,178.88	69,191,810.75
(2) 內部研發	-	36,801,957.40	-	-	36,801,957.40
(3) 企業合併增加	-	-	-	-	0.00
3. 本期減少金額	-	-	-	0.00	0.00
(1) 處置	-	-	-	-	0.00
4. 期末餘額	132,808,359.86	87,951,185.04	3,500,000.00	4,394,102.67	228,653,647.57
二. 累計攤銷					
1. 期初餘額	5,805,367.83	3,806,409.08	2,003,549.59	619,729.73	12,235,056.23
2. 本期增加金額	3,671,714.17	6,924,539.90	350,000.04	381,203.07	11,327,457.18
(1) 計提	3,671,714.17	6,924,539.90	350,000.04	381,203.07	11,327,457.18
3. 本期減少金額	-	-	-	-	0.00
(1) 處置	-	-	-	-	0.00
4. 期末餘額	9,477,082.00	10,730,948.98	2,353,549.63	1,000,932.80	23,562,513.41

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	其他	合計
三. 減值準備	-	-	-	-	0.00
1. 期初餘額	-	-	-	-	0.00
2. 本期增加金額	-	-	-	-	0.00
(1) 計提	-	-	-	-	0.00
3. 本期減少金額	-	-	-	-	0.00
(1) 處置	-	-	-	-	0.00
4. 期末餘額	-	-	-	-	0.00
四. 賬面價值					
1. 期末賬面價值	123,331,277.86	77,220,236.06	1,146,450.37	3,393,169.87	205,091,134.16
2. 期初賬面價值	58,302,360.16	47,342,818.56	1,496,450.41	3,283,194.06	110,424,823.19

本期末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例38.46%。

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
-	-	-

其他說明：-

26. 開發支出

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		內部開發支出	其他	確認為無形資產	轉入當期損益	
光伏研究開發項目	97,422,748.98	296,495,061.58	-	36,801,957.40	31,611,728.82	325,504,124.34
合計	97,422,748.98	296,495,061.58	-	36,801,957.40	31,611,728.82	325,504,124.34

其他說明：-

27. 商譽

(1) 商譽賬面原值

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
天津市環歐半導體材料技術有限公司	214,683,196.33	-	-	214,683,196.33
合計	214,683,196.33	-	-	214,683,196.33

(2) 商譽減值準備

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
-	-	-	-	-

說明商譽減值測試過程、參數及商譽減值損失的確認方法：

說明：(1) 商譽期末數為本公司以定向增發的方式收購大股東天津中環電子信息集團有限公司持有的天津市環歐半導體材料技術有限公司31.38%的少數股權時形成，收購中實際合併成本398,751,936.00元，根據會計準則的規定，在扣除合併日公司享有的被投資單位可辨認淨資產公允價值份額184,068,739.67元後的餘額為公司本次投資所形成的商譽。

(2) 本公司通過對子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司未來的現金流量進行預測折現，並與子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司可辨認淨資產公允價值加上商譽相比較，淨現金流量的現值大於商譽加上可辨認淨資產公允價值。可判斷商譽不存在減值，無需計提減值準備。

其他說明：-

28. 長期待攤費用

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
1. 熱力合同	766,586.70	309,911.50	449,290.90	-	627,207.30
2. 天然氣工程	415,264.74		75,502.68	-	339,762.06
3. 光伏電站土地租賃費	14,694,007.50	38,512,600.10	3,074,010.38	-	50,132,597.22
4. 資源佔用補償金	1,590,261.82	400,000.00	55,063.99	-	1,935,197.83
5. 光伏電站租賃灘塗 地管理費	-	1,872,000.00	20,800.00	-	1,851,200.00
合計	17,466,120.76	41,094,511.60	3,674,667.95	-	54,885,964.41

其他說明：-

29. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延所得 稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
資產減值準備	40,177,096.21	8,577,927.09	97,603,420.49	23,360,527.54
內部交易未實現利潤	27,459,296.28	4,108,768.71	26,563,063.39	4,128,846.59
遞延收益	36,559,409.99	5,483,911.50	20,535,577.34	3,080,336.61
應付利息	3,668,903.49	625,098.25	8,354,072.82	1,313,437.15
未彌補虧損	-	-	886,355.32	221,588.83
合計	107,864,705.97	18,795,705.55	153,942,489.36	32,104,736.72

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
預提利息收入	7,722,274.20	1,158,341.13	10,267,877.30	1,985,460.59
合計	<u>7,722,274.20</u>	<u>1,158,341.13</u>	<u>10,267,877.30</u>	<u>1,985,460.59</u>

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

單位：元

項目	遞延所得稅 資產和負債期末 互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債期末餘額	遞延所得稅 資產和負債期 初互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債期初餘額
	遞延所得稅資產	18,795,705.55	32,104,736.72	-
遞延所得稅負債	<u>1,158,341.13</u>	<u>1,985,460.59</u>	<u>-</u>	<u>1,985,460.59</u>

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	253,954,562.34	63,123,872.42
可抵扣虧損	<u>430,936,410.75</u>	<u>423,583,810.95</u>
合計	<u><u>684,890,973.09</u></u>	<u><u>486,707,683.37</u></u>

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

年份	期末金額	期初金額	備註
2016年度	66,996,089.12	66,996,089.12	—
2017年度	83,095,031.99	83,095,031.99	—
2018年度	100,542,770.08	100,542,770.08	—
2019年度	94,397,204.19	94,397,204.19	—
2020年度	<u>85,905,315.37</u>	<u>0.00</u>	—
合計	<u><u>430,936,410.75</u></u>	<u><u>345,031,095.38</u></u>	—

其他說明：—

30. 其他非流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預付工程款	954,800,942.91	246,139,658.35
預付設備款	<u>110,009,368.40</u>	<u>55,943,167.30</u>
合計	<u><u>1,064,810,311.31</u></u>	<u><u>302,082,825.65</u></u>

其他說明：-

31. 短期借款

(1) 短期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
保證借款	488,000,000.00	324,000,000.00
信用借款	1,310,500,000.00	1,313,500,000.00
其他借款	<u>439,872,000.00</u>	<u>1,143,160,222.38</u>
合計	<u><u>2,238,372,000.00</u></u>	<u><u>2,780,660,222.38</u></u>

短期借款分類的說明：

其他借款439,872,000.00元包括：本公司貿易融資保理業務借款100,000,000.00元，子公司天津市環歐半導體材料技術有限公司出口商業發票融資借款20,000,000.00美元；子公司內蒙古中環光伏材料有限公司貿易融資保理業務借款210,000,000.00元，本公司為其提供連帶責任保證擔保。

(2) 已逾期未償還的短期借款情況

本期末已逾期未償還的短期借款總額為元，其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下：

單位：元

借款單位	期末餘額	借款利率	逾期時間	逾期利率
—	—	—	—	—

其他說明：—

32. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
—	—	—

其他說明：—

33. 衍生金融負債

適用 不適用

34. 應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	4,890,000.00	—
銀行承兌匯票	<u>1,486,605,711.41</u>	<u>544,053,527.12</u>
合計	<u><u>1,491,495,711.41</u></u>	<u><u>544,053,527.12</u></u>

本期末已到期未支付的應付票據總額為0.00元。

35. 應付賬款

(1) 應付賬款列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
材料款	561,125,707.47	296,449,943.74
工程、設備款	156,508,919.67	215,459,376.78
其他	<u>52,069,335.51</u>	<u>30,503,939.20</u>
合計	<u><u>769,703,962.65</u></u>	<u><u>542,413,259.72</u></u>

(2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
----	------	-----------

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

其他說明：-

36. 預收款項

(1) 預收款項列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

預收貨款	14,112,799.86	26,325,280.48
------	---------------	---------------

預收股權轉讓意向款	156,000,000.00	-
-----------	----------------	---

合計	<u>170,112,799.86</u>	<u>26,325,280.48</u>
----	-----------------------	----------------------

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
----	------	-----------

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

(3) 期末建造合同形成的已結算未完工項目情況

單位：元

項目	金額
—	—

其他說明：—

37. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一. 短期薪酬	9,623,007.65	335,321,120.45	340,626,157.90	4,317,970.20
二. 離職後福利				
— 設定提存計劃	<u>6,550,507.73</u>	<u>47,204,604.16</u>	<u>53,738,638.41</u>	<u>16,473.48</u>
合計	<u><u>16,173,515.38</u></u>	<u><u>382,525,724.61</u></u>	<u><u>394,364,796.31</u></u>	<u><u>4,334,443.68</u></u>

(2) 短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1. 工資、獎金、 津貼和補貼	528,359.25	272,930,890.47	273,252,531.78	206,717.94
2. 職工福利費	2,077,168.06	13,685,503.00	15,538,118.79	224,552.27
3. 社會保險費	2,825,628.17	21,225,464.54	24,014,400.94	36,691.77
其中：醫療保險費	2,312,107.16	18,084,902.29	20,397,790.11	-780.66
工傷保險費	323,382.53	1,731,064.43	2,017,709.62	36,737.34
生育保險費	190,138.48	1,409,497.82	1,598,901.21	735.09
4. 住房公積金	914,460.90	24,896,979.85	25,831,584.75	-20,144.00
5. 工會經費和職工 教育經費	3,175,247.17	1,845,051.58	1,252,290.63	3,768,008.12
8. 其他短期薪酬	102,144.10	737,231.01	737,231.01	102,144.10
合計	<u>9,623,007.65</u>	<u>335,321,120.45</u>	<u>340,626,157.90</u>	<u>4,317,970.20</u>

(3) 設定提存計劃列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1. 基本養老保險	5,937,291.12	43,863,664.89	49,786,245.56	14,710.45
2. 失業保險費	613,216.61	3,340,939.27	3,952,392.85	1,763.03
合計	<u>6,550,507.73</u>	<u>47,204,604.16</u>	<u>53,738,638.41</u>	<u>16,473.48</u>

其他說明：-

38. 應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	1,438,745.38	2,567,379.22
營業稅	1,751.50	2,881.00
企業所得稅	28,956,247.98	2,554,160.90
個人所得稅	1,231,735.86	520,242.25
城市維護建設稅	100,728.76	223,824.19
教育費附加	43,169.49	95,924.67
印花稅	8,636.78	256,403.89
地方教育費附加	27,811.62	63,949.78
防洪費	11,902.36	34,745.59
房產稅	-994.23	60,602.65
其他	0.00	-
合計	<u>31,819,735.50</u>	<u>6,380,114.14</u>

其他說明：-

39. 應付利息

項目	單位：元	
	期末餘額	期初餘額
分期付款到期還本的長期借款利息	3,274,453.74	964,307.36
企業債券利息	133,564,166.65	120,666,666.65
短期借款應付利息	4,674,994.04	9,551,678.37
合計	<u>141,513,614.43</u>	<u>131,182,652.38</u>

重要的已逾期未支付的利息情況：

借款單位	單位：元	
	逾期金額	逾期原因
—	—	—

其他說明：—

40. 應付股利

項目	單位：元	
	期末餘額	期初餘額
—	—	—

其他說明：包括重要的超過1年未支付的應付股利，應披露未支付原因：

41. 其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
供應商(費用類)其他應付款	1,220,288.89	52,465,293.62
供應商代收代付款	39,976,870.71	635,171.40
供應商其他應付	72,213,879.70	4,474,154.73
合計	<u>113,411,039.30</u>	<u>57,574,619.75</u>

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
供應商(費用類)其他應付款	—	—
供應商其他應付	—	—

其他說明：—

42. 劃分為持有待售的負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
—	—	—

其他說明：—

43. 一年內到期的非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	500,000,000.00	—
一年內到期的應付債券	997,744,811.03	—
一年內到期的長期應付款	358,190,795.69	158,477,201.76
合計	<u>1,855,935,606.72</u>	<u>158,477,201.76</u>

其他說明：—

44. 其他流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
—	—	—

短期應付債券的增減變動：

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	按面值				期末餘額
						本期發行	計提利息	溢折價攤銷	本期償還	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

其他說明：—

45. 長期借款

(1) 長期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
保證借款	1,186,710,800.00	671,332,000.00
信用借款	<u>500,000,000.00</u>	<u>—</u>
合計	<u><u>1,686,710,800.00</u></u>	<u><u>671,332,000.00</u></u>

長期借款分類的說明：—

其他說明，包括利率區間：—

46. 應付債券

(1) 應付債券

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
1. 13中環半導體PPN001	—	598,816,263.17
2. 13中環半導體PPN002	—	399,016,736.34
3. 14中環半導體PPN001	1,498,757,442.98	1,499,082,738.50
4. 15中環債	178,294,394.71	—
5. 15中環半導MTN001	<u>598,862,904.13</u>	<u>—</u>
合計	<u><u>2,275,914,741.82</u></u>	<u><u>2,496,915,738.01</u></u>

(2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初金額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	轉入1年內到期的		期末金額
										非流動負債	流動負債	
13中環半導體PPN001	600,000,000.00	2013.8.19	3年	598,380,000.00	598,816,263.17	-	42,600,000.00	585,595.32	0.00	599,401,858.49	-	-
13中環半導體PPN002	400,000,000.00	2013.10.17	3年	398,920,000.00	399,016,736.34	-	28,800,000.00	-673,783.80	0.00	398,342,952.54	-	-
14中環半導體PPN001	1,500,000,000.00	2014.3.27	3年	1,495,950,000.00	1,499,082,738.50	-	130,500,000.00	-325,295.52	0.00	-	1,498,757,442.98	-
15中環債	178,060,000.00	2015.8.13	3年	178,060,000.00	-	178,060,000.00	3,622,500.00	234,394.71	0.00	-	178,294,394.71	-
15中環半導體MTN001	598,800,000	2015.9.1.006	5年	598,800,000.00	-	598,800,000.00	9,275,000.00	62,904.13	0.00	-	598,862,904.13	-
合計	-	-	-	3,270,110,000.00	2,496,915,738.01	776,860,000.00	214,797,500.00	-116,185.16	0.00	997,744,811.03	2,275,914,741.82	-

(3) 可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明

-

(4) 劃分為金融負債的其他金融工具說明

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末
	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值

-

其他金融工具劃分為金融負債的依據說明：-

其他說明：-

47. 長期應付款

(1) 按款項性質列示長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
融資租賃款	18,121,056.43	114,154,430.09
合計	18,121,056.43	114,154,430.09

其他說明：-

(1) 具體項目說明如下：

本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2013年12月20日與平安國際融資租賃有限公司簽訂編號為2013PAZL4371-ZL-01的售後回租賃合同，以售後租回形式將全自動晶體生長爐32台、全自動晶體生長爐15台和矽片切割機5台出售給平安國際融資租賃有限公司，售價72,857,143.00元人民幣。租賃開始日為2013年12月20日，租賃期為3年，應付融資租賃款總額79,982,568.00元人民幣，其中應付本金72,857,143.00元人民幣，未確認融資費用7,125,425.00元人民幣。2014年11月22日，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至7,045,669.04元人民幣。2015年12月，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至6,699,549.93元人民幣。本期攤銷未確認融資費用2,155,088.13元人民幣，累計攤銷未確認融資費用6,030,553.64元人民幣，本期支付租金26,431,659.65元人民幣，累計支付租金53,092,515.65元人民幣。租賃期屆滿，由本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司以100元人民幣的名義價款留購租賃物。該融資租賃合同由本公司提供保證擔保。

本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2014年3月13日與光大金融租賃股份有限公司簽訂編號為光大金融租賃(1403)回字第02-00004號的售後回租賃合同，以售後租回形式將全自動晶體生長爐58台、多晶鑄錠爐10台和矽單晶生長爐80台出售給光大金融租賃股份有限公司，售價200,000,000.00元人民幣。租賃開始日為2014年3月14日，租賃期為3年，應付融資租賃款總額223,510,241.40元人民幣，其中應付本金200,000,000.00元人民幣，未確認融資費用23,510,241.40元人民幣。2014年11月22日，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至23,152,892.25元人民幣。2015年12月，租賃利率發生調整，導致未確認融資費用下調至21,495,923.48元人民幣。本期攤銷未確認融資費用8,138,915.95元人民幣，累計攤銷未確認融資費用17,893,319.78元人民幣，本期支付租金73,831,584.19元人民幣，累計支付租金129,712,929.37元人民幣。租賃期屆滿，由本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司以10,000.00元人民幣的名義價款留購租賃物。該融資租賃合同由本公司提供保證擔保。

本公司之子公司內蒙古中環光伏材料有限公司於2015年1月5日與天津昌威國際融資租賃有限公司簽訂編號為2015CWL1209146-001、2015CWL1209146-002號的售後回租賃合同，以售後租回形式將直拉爐等出售給天津昌威國際融資租賃有限公司，售價500,000,000.00元人民幣。租賃開始日為2015年1月5日，租賃期為2年，應付融資租賃款總額557,869,392.00元人民幣，其中應付本金500,000,000.00元人民幣，未確認融資費用57,869,392.00元人民幣。本期攤銷未確認融資費用41,270,976.72元人民幣，累計攤銷未確認融資費用41,270,976.72元人民幣，本期支付租金278,934,696.00元人民幣，累計支付租金278,934,696.00元人民幣。

自2015年12月31日起連續二年，每年將支付的最低租賃付款額分別為378,822,478.80元、18,359,388.59元；租賃期屆滿支付的最低租賃付款總額為397,181,867.39元。將於一年內到期的應付融資租賃款378,822,478.80元，扣除將於一年內攤銷的未確認融資費用20,631,683.11元後的淨額358,190,795.69元在一年內到期的非流動負債列示。

48. 長期應付職工薪酬

(1) 長期應付職工薪酬表

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
—	—	—

(2) 設定受益計劃變動情況

設定受益計劃義務現值：

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
—	—	—

計劃資產：

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
—	—	—

設定受益計劃淨負債(淨資產)：

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
—	—	—

設定受益計劃的內容及與之相關風險、對公司未來現金流量、時間和不確定性的影響說明：—

設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明：—

其他說明：—

49. 專項應付款

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
-	-	-	-	-	-

其他說明：-

50. 預計負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
-	-	-	-

其他說明，包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明：-

51. 遞延收益

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	57,793,459.78	87,671,940.00	52,728,053.05	92,737,346.73	政府補貼
售後租回中出售固定資產的損益	-144,885,026.73	26,202,088.79	646,087.97	-119,329,025.91	融資租賃
合計	<u>-87,091,566.95</u>	<u>113,874,028.79</u>	<u>53,374,141.02</u>	<u>-26,591,679.18</u>	-

涉及政府補助的項目：-

單位：元

負債項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入營業 外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
汽車點火器高壓矽堆研發	2,025,000.00		450,000.00		1,575,000.00	與資產相關
電子發展基金	141,638.00		50,003.67		91,634.33	與資產相關
國家發改委及科委研發經費	600,000.00		300,000.00		300,000.00	與資產相關
6英寸0.35微米功率半導體 器件產業化項目	3,999,980.00		800,002.68		3,199,977.32	與資產相關
節能型功率電子器件用6英寸 矽拋光片產業化	17,336,683.04		2,050,000.00		15,286,683.04	與資產相關
科技創新專項資金	3,600,000.00		600,000.00		3,000,000.00	與資產相關
電子信息產業發展基金	4,500,000.00		4,500,000.00			與資產相關
國家發改委IGBT項目	1,000,000.00				1,000,000.00	與資產相關
新型平面中高壓MOSFET 芯片研發及產業化	3,483,600.08		456,518.28		3,027,081.80	與資產相關
高技術產業化新材料專項	400,000.00		400,000.00		—	與資產相關
節電治理補助項目	371,681.34		127,433.64		244,247.70	與資產相關
大直徑區熔矽單晶及 拋光片生產工藝開發	779,999.96		200,000.04		579,999.92	與資產相關

負債項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入營業 外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
專利補助及專項獎勵	-	25,940.00	25,940.00	-	-	與收益相關
大直徑區熔矽單晶及拋光片 的研發和產業化	6,404,761.88	-	1,439,985.70	-	4,964,776.18	與資產相關
進口設備補貼	837,196.21	1,730,000.00	173,169.00	-	2,394,027.21	與收益相關
8英寸功率器件用矽片 產業化項目	4,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00	與資產相關
科技小巨人科研資金	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	與資產相關
1200V溝槽IGBT研發 及產業化	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	與資產相關
區熔矽單晶產業化技術與國 產設備研制項目(02專項)	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00	與資產相關
N型高效太陽能電池用矽單晶 及鑽石線切割技術的研發	673,333.27	-	80,000.04	-	593,333.23	與資產相關
酸霧排風系統改造項目	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	與資產相關
制定標準資助	-	200,000.00	-	-	200,000.00	與資產相關
天津濱海高新技術產業 管委會配套獎勵資金	-	80,000,000.00	40,000,000.00	-	40,000,000.00	與資產相關
CFZ區熔單晶矽及金鋼石線 切片項目	-	1,841,000.00	-	-	1,841,000.00	與收益相關
人才培養資助經費	-	475,000.00	475,000.00	-	-	與資產相關
區熔矽單晶及晶片	-	400,000.00	400,000.00	-	-	與收益相關
其他	139,586.00	-	-	-	139,586.00	與資產相關
合計	<u>57,793,459.78</u>	<u>87,671,940.00</u>	<u>52,728,053.05</u>	<u>-</u>	<u>92,737,346.73</u>	<u>-</u>

52. 其他非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
—	—	—

其他說明：—

53. 股本

單位：元

	期初餘額	發行新股	本次變動增減(+/-)				小計	期末餘額
			送股	公積金轉股	其他			
股份總數	1,043,754,618.00	347,976,307.00	—	1,252,505,541.00	—	1,600,481,848.00	2,644,236,466.00	

其他說明：

2015年4月16日，公司2014年度股東大會決議，資本公積金向全體股東每10股轉增12股，增加股本1,252,505,541.00元；2015年第一次臨時股東大會決議及中國證監會《關於核准天津中環半導體股份有限公司非公開發行股票的批覆》（證監許可[2015]2338號），核准非公開發行人民幣普通股（A股）347,976,307股，每股面值1元，發行價格為每股10.13元，上述募集資金於2015年11月27日到位，已經中興財光華會計師事務所（特殊普通合夥）予以驗證並出具了中興財光華審驗字（2015）第07298號驗資報告。註冊資本及股本變更為人民幣2,644,236,466元。

54. 其他權益工具

(1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

(2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值
-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

其他說明：-

55. 資本公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	4,980,268,796.43	3,109,846,142.91	1,252,505,541.00	6,837,609,398.34
其他資本公積	46,186,150.65	-	-	46,186,150.65
合計	<u>5,026,454,947.08</u>	<u>3,109,846,142.91</u>	<u>1,252,505,541.00</u>	<u>6,883,795,548.99</u>

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明。

本期資本公積增加3,109,846,142.91元，形成原因系公司本年度非公開發行人民幣普通股347,976,307股，發行價格每股10.13元，發行金額3,524,999,989.91元，扣除新增股本347,976,307.00元和發行費用67,177,540.00元後，差額為3,109,846,142.91元計入資本公積(股本溢價)。

本期資本公積減少1,252,505,541.00元，形成原因系公司2014年度股東大會決議，已資本公積金向全體股東每10股轉增12股，減少資本公積1,252,505,541.00元。

56. 庫存股

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
-	-	-	-	-

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明。

57. 其他綜合收益

單位：元

項目	期初餘額	本期發生額			稅後歸屬於 少數股東	期末餘額
		本期所得 稅前發生額	減：前期計入其他 綜合收益當期轉入損益	減： 所得稅費用		
-	-	-	-	-	-	-

其他說明，包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期項目初始確認金額調整：-

58. 專項儲備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
-	-	-	-	-

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明

-

59. 盈餘公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	<u>37,150,719.27</u>	<u>7,266,599.23</u>	<u>-</u>	<u>44,417,318.50</u>
合計	<u><u>37,150,719.27</u></u>	<u><u>7,266,599.23</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>44,417,318.50</u></u>

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：本次計提法定盈餘公積。

60. 未分配利潤

單位：元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	439,753,017.58	307,645,863.72
調整後期初未分配利潤	439,753,017.58	307,645,863.72
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	202,076,934.20	132,107,153.86
減：提取法定盈餘公積	7,266,599.23	—
應付普通股股利	10,437,546.18	—
期末未分配利潤	<u>624,125,806.37</u>	<u>439,753,017.58</u>

調整期初未分配利潤明細：

- 1) 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤0.00元。
- 2) 由於會計政策變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 3) 由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤0.00元。
- 4) 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 5) 其他調整合計影響期初未分配利潤0.00元。

61. 營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	5,003,997,889.81	4,271,604,811.13	4,666,030,319.33	4,018,819,753.06
其他業務	33,634,790.89	14,388,206.25	101,812,360.09	22,688,440.64
合計	<u>5,037,632,680.70</u>	<u>4,285,993,017.38</u>	<u>4,767,842,679.42</u>	<u>4,041,508,193.70</u>

62. 營業税金及附加

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
營業稅	256,885.51	243,378.99
城市維護建設稅	1,106,860.29	1,001,136.63
教育費附加	550,380.39	429,058.56
地方教育費附加	238,711.59	286,039.03
合計	<u>2,152,837.78</u>	<u>1,959,613.21</u>

其他說明：-

63. 銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
人工費用	6,868,417.16	6,286,033.18
運輸費	42,578,376.64	29,897,797.88
差旅費	1,788,521.66	1,689,170.90
業務招待費	604,687.52	532,175.93
辦公費	135,537.11	320,044.99
物料消耗	844,962.14	348,510.52
折舊	170,847.77	232,719.78
進出口代理費	10,532,432.49	3,867,527.02
廣告宣傳費	1,032,214.35	
其他	1,774,324.39	1,153,435.89
合計	<u>66,330,321.23</u>	<u>44,327,416.09</u>

64. 管理費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
研究開發費	113,730,034.49	119,481,270.09
人工費用	76,667,073.06	51,360,467.21
稅費	25,967,143.78	20,096,447.95
折舊	20,476,748.39	19,937,160.30
業務招待費	1,511,464.68	2,390,919.68
動力服務費	24,893,110.43	20,464,687.73
辦公費	13,207,570.07	24,994,100.34
物料消耗	1,446,333.08	1,129,379.84
差旅費	2,580,817.23	2,867,061.75
運輸費	262,609.00	9,457.36
無形攤銷	11,157,080.55	5,189,076.76
維修費	2,480,157.54	1,587,508.25
聘請中介機構費	4,437,800.83	3,263,393.79
財產保險	6,181,338.31	4,490,863.06
車輛費用	777,315.46	—
培訓費	498,821.22	—
其他	5,277,274.71	2,381,288.53
合計	<u>311,552,692.83</u>	<u>279,643,082.64</u>

其他說明：—

65. 財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	244,048,535.78	267,413,168.85
利息收入	-35,857,729.32	-41,136,587.95
匯兌損益	-40,867,739.49	5,293,924.89
金融機構手續費	10,659,147.12	20,127,112.74
現金折扣	-312,755.16	-1,069,488.00
其他	26,950,170.14	29,141,756.23
合計	<u>204,619,629.07</u>	<u>279,769,886.76</u>

其他說明：-

66. 資產減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 壞賬損失	-36,104,745.37	-31,516,639.66
二. 存貨跌價損失	<u>2,055,522.80</u>	<u>9,679,872.16</u>
合計	<u>-34,049,222.57</u>	<u>-21,836,767.50</u>

其他說明：-

67. 公允價值變動收益

單位：元

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
—	—	—

其他說明：—

68. 投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-10,491,462.40	813,512.71
處置長期股權投資產生的投資收益	19,472.00	—
持有至到期投資在持有期間的投資收益	15,785,893.16	—
其他	—	—
合計	<u>5,313,902.76</u>	<u>813,512.71</u>

其他說明：—

69. 營業外收入

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性
			損益的金額
非流動資產處置利得合計	85,137.93	268,476.17	85,137.93
其中：固定資產處置利得	85,137.93	268,476.17	85,137.93
無形資產處置利得	—	—	0.00
債務重組利得	—	—	0.00
非貨幣性資產交換利得	—	—	0.00
接受捐贈	—	—	0.00
政府補助	82,533,685.08	30,062,255.38	82,533,685.08
違約金及罰款收入	2,507,702.94	4,174,250.00	2,507,702.94
賠付金	66,285.10	3,254,236.43	66,285.10
廢品收入	113,809.41	1,186,108.21	113,809.41
其他	6,803,202.46	9,010,388.44	6,803,202.46
合計	<u>92,109,822.92</u>	<u>47,955,714.63</u>	<u>92,109,822.92</u>

計入當期損益的政府補助：—

單位：元

補助項目	發放主體	發放原因	性質類型	補貼		本期 發生金額	上期 發生金額	與資產 相關/與 收益相關
				是否影響 當年盈虧	是否特 殊補貼			
—	—	—	—	—	—	—	—	—

其他說明：—

單位：元

補助項目	本期數	上期數	與資產／收益相關
汽車點火器高壓矽堆研發	450,000.00	450,000.00	與資產相關
電子發展基金	50,003.67	50,004.00	與資產相關
國家發改委及科委研發經費	300,000.00	300,000.00	與資產相關
6英寸0.35微米功率半導體器 件產業化項目	800,002.68	800,004.00	與資產相關
節能型功率電子器件用6英 寸矽拋光片產業化	2,050,000.00	2,839,995.96	與資產相關
科技創新專項資金	600,000.00	600,000.00	與資產相關
新型平面中高壓MOSFET芯 片研發及產業化	456,518.28	409,835.28	與資產／收益相關
高技術產業化新材料專項	400,000.00	1,200,000.00	與資產相關
節電治理補助項目	127,433.64	127,433.64	與資產相關
大直徑區熔矽單晶及拋光片 生產工藝開發	200,000.04	20,000.04	與資產相關
專利補助及專項獎勵	43,760.00	272,740.00	與收益相關

補助項目	本期數	上期數	與資產／收益相關
大直徑區熔矽單晶及拋光片的研發和產業化	1,142,857.16	1,142,857.16	與資產相關
進口設備補貼	173,169.00	78,669.04	與資產相關
8英寸功率器件用矽片產業化項目	0.00	1,280,000.00	與資產相關
節能減排補助	300,000.00	200,000.00	與收益相關
N型高效太陽能電池用矽單晶及鑽石線切割技術的研發	80,000.04	80,000.04	與資產相關
電力扶持資金	11,855,921.24	10,124,400.00	與收益相關
科技補貼資金	150,000.00	40,000.00	與收益相關
企業技術改造資金	0.00	400,000.00	與收益相關
扶植基金	0.00	107,795.00	與收益相關
安全生產年度考核獎勵金	0.00	10,000.00	與收益相關
東疆管委會企業發展專項資金	1,551,035.98	1,605,349.22	與收益相關
節能型功率器件用區熔矽單晶片研發及產業化	0.00	450,000.00	與收益相關
技術中心試驗條件建設	0.00	400,000.00	與收益相關
才智經費	475,000.00	88,000.00	與收益相關
鑽石線切割太陽能電池用單晶矽材料產業化	0.00	5,000,000.00	與資產相關

補助項目	本期數	上期數	與資產／收益相關
工業廢水治理	0.00	908,600.00	與收益相關
經貿委電力扶持補貼	0.00	878,372.00	與收益相關
收賽罕區人力資源和社會保障局	100,000.00	198,200.00	與收益相關
收國庫收付中心支付大氣污染管理費	1,500,000.00	0.00	與收益相關
呼市科技局2014年度科技進步二等獎獎金	50,000.00	0.00	與收益相關
收呼和浩特市賽罕區財政局盟市級以上重點企業			
主要財務指標工作經費	12,000.00	0.00	與收益相關
呼和浩特市財政局2015年自治區戰略性新興產業發展專項資金	8,000,000.00	0.00	與收益相關
稅收返還	3,098,054.81	0.00	與收益相關
科技進步獎	20,000.00	0.00	與收益相關
補助費有色金屬技術經濟研究院	2,000.00	0.00	與收益相關
其他涉外發展服務支出項目	610,000.00	0.00	與收益相關

補助項目	本期數	上期數	與資產／收益相關
管委會配套獎勵資金	40,000,000.00	0.00	與收益相關
收政府建設資金撥款	3,138,800.00	0.00	與收益相關
電子信息產業發展基金	4,797,128.54	0.00	與資產相關
合計	<u>82,533,685.08</u>	<u>30,062,255.38</u>	

70. 營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	697,523.54	7,270.30	697,523.54
其中：固定資產處置損失	697,523.54	7,270.30	697,523.54
對外捐贈	5,000.00	5,000.00	—
其他	739,103.44	1,152,383.25	739,103.44
違約金、賠償金及罰款支出	<u>385,127.01</u>	<u>0.00</u>	<u>385,127.01</u>
合計	<u>1,826,753.99</u>	<u>1,159,653.55</u>	<u>1,826,753.99</u>

其他說明：—

71. 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	70,991,761.25	48,866,914.94
遞延所得稅費用	12,468,923.09	9,694,532.94
調整上期所得稅費用	676,094.43	—
合計	<u>84,136,778.77</u>	<u>58,561,447.88</u>

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

項目	本期發生額
利潤總額	296,630,376.67
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	44,494,556.49
子公司適用不同稅率的影響	4,838,039.34
調整以前期間所得稅的影響	676,094.43
非應稅收入的影響	26,253.74
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	29,686,446.25
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-3,516.41
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	13,321,092.69
其他	<u>-8,902,187.77</u>
所得稅費用	<u>84,136,778.77</u>

其他說明：—

72. 其他綜合收益

詳見附註。

73. 現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
專項撥款	121,958,438.65	9,713,203.00
利息收入	35,677,821.60	34,043,444.51
往來款	23,316,103.15	143,192,683.98
其他	48,265,091.71	32,392,772.95
合計	<u>229,217,455.11</u>	<u>219,342,104.44</u>

收到的其他與經營活動有關的現金說明：-

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
票據保證金、信用證保證金	588,364,309.58	871,802,146.98
管理費用	40,630,715.15	23,798,547.19
營業費用	31,629,072.31	15,550,225.95
往來款	13,855,469.73	76,154,632.00
其他	39,530,086.59	46,511,442.46
合計	<u>714,009,653.36</u>	<u>1,033,816,994.58</u>

支付的其他與經營活動有關的現金說明：-

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
-	-	-

收到的其他與投資活動有關的現金說明：-

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
銀行承兌匯票、不可撤銷信用 證保證金	43,497,950.55	58,054,020.36
投資項目保證金	3,000,000.00	-
合計	<u>46,497,950.55</u>	<u>58,054,020.36</u>

支付的其他與投資活動有關的現金說明：-

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
收到融資租賃款	500,000,000.00	200,000,000.00
收到華夏聚光(內蒙古)光伏電力有限 公司往來款	169,000,000.00	200,000,000.00
收到的退回保證金	85,693,950.00	—
收到的四川晟天新能源發展有限公司 往來款	<u>68,000,000.00</u>	<u>—</u>
合計	<u><u>822,693,950.00</u></u>	<u><u>400,000,000.00</u></u>

收到的其他與籌資活動有關的現金說明：—

(6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
融資租賃設備租金	421,658,561.25	195,048,098.38
借款保證金	—	211,135,950.00
票據敞口服務費	—	748,000.00
支付天津中環電子信息集團有限公司 往來款	—	600,000,000.00
支付華夏聚光(內蒙古)光伏電力有限 公司往來款	169,000,000.00	200,000,000.00
支付東方環晟光伏(江蘇)有限公司往 來款	40,000,000.00	—
發行籌資費	13,875,286.45	—
合計	<u>644,533,847.70</u>	<u>1,206,932,048.38</u>

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：—

74. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	—	—
淨利潤	212,493,597.90	131,519,380.43
加：資產減值準備	-34,049,222.57	-21,836,767.50
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	436,892,620.19	458,188,489.02
無形資產攤銷	11,327,457.18	5,325,761.60
長期待攤費用攤銷	3,674,667.95	224,620.26
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列)	612,385.61	-261,205.87
財務費用(收益以「-」號填列)	229,818,211.27	300,779,361.97
投資損失(收益以「-」號填列)	-5,313,902.76	813,512.71
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	13,309,031.17	8,468,229.83
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	-827,119.46	1,290,674.32
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-248,667,987.72	-70,494,636.81
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	5,246,691,368.46	472,825,490.46
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-5,070,464,728.53	-1,047,506,733.01
經營活動產生的現金流量淨額	795,496,378.69	239,336,177.41
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	—	—

補充資料	本期金額	上期金額
3. 現金及現金等價物淨變動情況：	—	—
現金的期末餘額	4,007,105,903.15	527,557,417.54
減：現金的期初餘額	527,557,417.54	272,642,362.04
現金及現金等價物淨增加額	<u>3,479,548,485.61</u>	<u>254,915,055.50</u>

(2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

單位：元

金額

其中：—

其他說明：—

(3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

單位：元

金額

其中：—

其他說明：—

(4) 現金和現金等價物的構成

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一. 現金	4,007,105,903.15	527,557,417.54
其中：庫存現金	284,817.58	347,981.66
可隨時用於支付的銀行存款	4,006,821,085.57	527,199,435.88
可隨時用於支付的 其他貨幣資金	—	10,000.00
二. 期末現金及現金等價物餘額	<u>4,007,105,903.15</u>	<u>527,557,417.54</u>

其他說明：—

75. 所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：—

76. 所有權或使用權受到限制的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	<u>733,379,280.17</u>	保證金
合計	<u>733,379,280.17</u>	—

其他說明：—

77. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣 餘額
貨幣資金	–	–	381,639,740.99
其中： 美元	40,279,967.52	6.4936	261,561,997.09
歐元	2.75	7.0952	19.51
日元	2,218,724,593.01	0.053875	119,533,787.45
瑞士法郎	84,966.25	6.4018	543,936.94
應收票據	–	–	33,772,237.48
其中： 美元	5,200,849.68	6.4936	33,772,237.48
應收賬款	–	–	790,921,701.98
其中： 美元	116,983,163.75	6.4936	759,641,872.13
歐元	3,846,238.00	7.0952	27,289,827.86
港幣	1,912.50	0.83778	1,602.25
瑞士法郎	552,000.00	6.4018	3,533,793.60
日元	8,438,165.02	0.053875	454,606.14
預付賬款	–	–	167,304,810.40
其中： 美元	21,119,180.68	6.4936	137,139,511.66
瑞士法郎	110,400.00	6.4018	706,758.72
歐元	2,678,047.70	7.0952	19,001,284.04
日元	194,102,199.20	0.053875	10,457,255.98
短期借款	–	–	129,872,000.00
其中： 美元	20,000,000.00	6.4936	129,872,000.00
應付票據	–	–	167,312,177.89
其中： 美元	25,346,895.52	6.4936	164,592,600.75
日元	50,479,390.00	0.0539	2,719,577.14

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣 餘額
預收賬款	–	–	101,730,423.58
其中： 美元	14,770,049.31	6.4936	95,910,792.20
日元	108,021,000.00	0.053875	5,819,631.38
應付賬款	–	–	376,913,680.77
其中： 美元	41,686,811.51	6.4936	270,697,479.22
瑞士法郎	12,328,989.00	6.4018	78,927,721.78
歐元	3,846,048.00	7.0952	27,288,479.77
長期借款	–	–	181,820,800.00
其中： 美元	28,000,000.00	6.4936	181,820,800.00

其他說明：–

- (2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因。

適用 不適用

78. 套期

按照套期類別披露套期項目及相關套期工具、被套期風險的定性和定量信息：–

79. 其他

–

八. 合併範圍的變更

1. 非同一控制下企業合併

(1) 本期發生的非同一控制下企業合併

單位：元

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比例	股權取得方式	購買日	購買日 的確定依據	購買日至 期末被購買方 的收入	購買日至 期末被購買方 的淨利潤
-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他說明：-

(2) 合併成本及商譽

單位：元

合併成本	-
-	-

合併成本公允價值的確定方法、或有對價及其變動的說明：-

大額商譽形成的主要原因：-

其他說明：-

(3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

單位：元

	購買日公允價值	購買日賬面價值
-	-	-

可辨認資產、負債公允價值的確定方法：-

企業合併中承擔的被購買方的或有負債：-

其他說明：-

(4) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

是否存在通過多次交易分步實現企業合併且在報告期內取得控制權的交易

 是 否

(5) 購買日或合併當期期末無法合理確定合併對價或被購買方可辨認資產、負債公允價值的相關說明

(6) 其他說明：-

2. 同一控制下企業合併

(1) 本期發生的同一控制下企業合併

單位：元

被合併方名稱	企業合併中 取得的 權益比例	構成同一 控制下企業 合併的依據	合併日	合併日的 確定依據	合併當期 期初至合併日 被合併方 的收入	合併當期期初 至合併日被 合併方的 淨利潤	比較期間被合 併方的收入	比較期間被 合併方的 淨利潤
-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他說明：-

(2) 合併成本

單位：元

合併成本

-

或有對價及其變動的說明：-

其他說明：-

(3) 合併日被合併方資產、負債的賬面價值

單位：元

	合併日	上期期末
	-	-

企業合併中承擔的被合併方的或有負債：

其他說明：-

3. 反向購買

交易基本信息、交易構成反向購買的依據、上市公司保留的資產、負債是否構成業務及其依據、合併成本的確定、按照權益性交易處理時調整權益的金額及其計算。

4. 處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形？

是 否

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形？

是 否

5. 其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如,新設子公司、清算子公司等)及其相關情況:

1. 新設子公司情況:內蒙古中環資產管理有限公司、翁牛特旗光潤新能源有限公司、鄂托克旗環聚新能源有限公司、張家口中環能源有限公司、康保縣環聚新能源有限公司。
2. 清算子公司情況:經天津市豪爾希科技開發有限公司2014年第二次股東會決議,本公司決定註銷天津市豪爾希科技開發有限公司,2015年4月21日收到天津市工商行政管理局濱海高新技術產業開發區分局核發的天津市豪爾希科技開發有限公司註銷登記核准通知書。
3. 2015年8月25日,內蒙古歐晶科技股份有限公司召開2015年第3次臨時股東會議審議通過《關於股東變更的議案》,《關於公司變更註冊資本的議案》,《關於修改〈公司章程〉的議案》,同意新增華科新能(天津)科技發展有限公司為公司新股東,公司註冊資本由10,000,000元變更為15,242,655元,變更後本公司的子公司內蒙古中環光伏材料有限公司出資佔內蒙古歐晶石英有限公司全部註冊資本的30.95%,公司股東協商一致本公司的子公司內蒙古中環光伏材料有限公司不再享有三分之二表決權,各股東按照認繳出資比例行使表決權,公司判斷對內蒙古歐晶石英有限公司喪失控制權,自2015年9月開始不再納入合併範圍。

6. 其他

—

九. 在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
天津市環歐半導體材料技術有限公司	華苑產業區(環外)海泰東路12號內	華苑產業區(環外)海泰東路12號內	法律、法規禁止的不得經營；應經審批的未獲審批前不得經營；法律法規未規定審批的自主經營(國家有專項、專營規定的，按規定執行)	100.00%	-	投資設立
內蒙古中環光伏材料有限公司	內蒙古自治區呼和浩特市賽罕區寶力爾街15號	內蒙古自治區呼和浩特市賽罕區寶力爾街15號	許可經營項目：自營和代理各類商品和技術的進出口，但國家限定公司經營或禁止進出口的商品和技術除外。一般經營項目：太陽能矽棒(錠)和矽片、半導體材料及相關產品的製造、銷售和技術研發，單晶矽、多晶矽材料來料加工，房屋租賃。法律、行政法規、國務院決定規定應經許可的，未獲許可不得生產經營	79.08%	20.92%	投資設立
天津中環領先材料技術有限公司	華苑產業區(環外)海泰東路12號內	華苑產業區(環外)海泰東路12號內	技術開發、諮詢、服務、轉讓(新材料、電子與信息、機電一體化的技術及產品)；半導體器件、半導體材料製造；進出口業務	-	51.00%	投資設立
天津環歐國際矽材料有限公司	天津東疆保稅港區美洲路一期封關區內聯檢服務中心六層6026-33	天津東疆保稅港區美洲路一期封關區內聯檢服務中心六層6026-33	法律、法規禁止的不得經營；應經審批的未獲批准的不得經營；法律法規未規定審批的自主經營	-	100.00%	投資設立

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
中環能源(內蒙古)有限公司	內蒙古自治區 呼和浩特市 金橋經濟開發區寶力爾街	內蒙古自治區 呼和浩特市 金橋經濟開發區寶力爾街	太陽能光伏電站項目、礦產資源產業、能源項目的技術開發及投資和經營管理；經商務廳備案同意的進出口業務；光伏發電設備及物資的購銷；技術轉讓；技術諮詢服務。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動。)	100.00%	-	投資設立
中環香港控股有限公司	中國香港	中國香港	半導體材料、太陽能、器件的進出口貿易等	100.00%	-	投資設立
四川中環能源有限公司	成都市高新區 交子大道177號中海國際中心1棟1單元1604號	成都市高新區 交子大道177號中海國際中心1棟1單元1604號	太陽能發電；項目投資；電子號設備銷售；節能技術推廣服務	100.00%	-	投資設立
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	呼和浩特市武川縣青山路	呼和浩特市武川縣青山路	風能、光伏發電技術諮詢服務，風能、光伏發電物資、設備採購，牧草種植，農產品種植。(法律、行政法規、國務院決定規定應經許可的、未獲許可不得生產經營)	-	100.00%	投資設立
天津中環融資租賃有限公司	天津東疆保稅港區洛陽道601號海豐物流園10-1-2-109	天津東疆保稅港區洛陽道601號海豐物流園10-1-2-109	融資租賃業務；租賃業務；向國內外購買租賃財產；租賃財產的殘值處理及維修；租賃交易諮詢和擔保；兼營與主營業務相關的保理業務。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)	-	100.00%	投資設立

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
天津環鑫科技發展有限公司	天津市華苑產業區(環外) 海泰東路12號A座二層	天津市華苑產業區(環外) 海泰東路12號A座二層	半導體材料、半導體器件的技術開發、銷售；貨物及技術的進出口業務；以下限分支機構經營：半導體材料、半導體器件的製造。	100.00%	-	投資設立
天津鑫天和電子科技有限公司	天津市華苑產業區(環外) 海泰東路12號A座二層	天津市華苑產業區(環外) 海泰東路12號A座二層	電子信息技術開發、諮詢、服務；電子元器件、電器設備批發兼零售；貨物及技術的進出口業務；房地產經紀；以下限分支機構：電子元器件、電器設備製造、加工。	-	53.03%	投資設立
內蒙古中環資產管理有限公司	內蒙古自治區 呼和浩特市 金橋開發區 工業二區寶力爾街15號	內蒙古自治區 呼和浩特市 金橋開發區 工業二區寶力爾街15號	自有資產管理；項目管理諮詢服務、商務信息諮詢、企業管理及諮詢服務；經商務部門備案的進出口業務。 (依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動。)	100.00%	-	投資設立
張家口中環能源有限公司	河北省張家口市高新區市 府西大街3號 財富中心4號樓6層68	河北省張家口市高新區市 府西大街3號 財富中心4號樓6層68	風能、太陽能光伏電站項目的開發和經營管理；風能、光伏電站的綜合利用及經營管理風能、光伏發電技術諮詢服務；風能、光伏發電物資和設備的採購及銷售；牧草、農作物的種植。 (依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)	100.00%	-	投資設立

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
阿拉善盟環聚新能源有限公司	內蒙古自治區 阿拉善盟阿 拉善左旗吉 蘭泰鎮鹽廠7 號2單元301 室	內蒙古自治區 阿拉善盟阿 拉善左旗吉 蘭泰鎮鹽廠7 號2單元301 室	太陽能光伏電站項目的開發、投資、 建設和經營管理；光伏電站的綜合利 用及經營；光伏發電技術諮詢服務； 光伏發電物資、設備採購。(依法須 經批准的項目，經相關部門批准後方 可開展經營活動)	-	100.00%	投資設立
呼和浩特市環夏高新 能源開發有限公司	呼和浩特市和 林格爾縣盛 樂鎮公喇嘛 村	呼和浩特市和 林格爾縣盛 樂鎮公喇嘛 村	風能、光伏發電技術諮詢服務，風 能、光伏發電物資、設備採購，牧草 種植，農產品種植。(法律、行政法 規、國務院決定規定應經許可的、未 獲許可不得生產經營)	-	100.00%	投資設立
蘇尼特左旗環昕新能 源有限公司	蘇尼特左旗 滿都拉圖鎮 達日罕小區 2-15#-3單元 502號	蘇尼特左旗 滿都拉圖鎮 達日罕小區 2-15#-3單元 502號	風能、太陽能光伏電站項目的開發和 經營管理；風能、光伏電站的綜合 利用及經營；風能、光伏發電技術諮 詢服務；風能、光伏發電物資、設備 採購(籌建截止日期為：2015年8月 26日)；牧草種植業、農產品種植。 (依法須經批准的項目，經相關部門 批准後方可開展經營活動)	-	80.00%	投資設立

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
阿壩州若爾蓋環聚生態能源有限公司	阿壩州若爾蓋縣商業街4號	阿壩州若爾蓋縣商業街4號	太陽能光伏電站項目的開發、投資、建設和經營管理；電能的生產和銷售；光伏電站的綜合利用及經營；光伏發電技術諮詢服務；光伏發電的物資、設備進出口；畜牧業養殖。(以上經營範圍國家法律、法規限制和禁止經營項目除外，涉及許可項目的憑許可證並按許可時效經營)	-	90.00%	投資設立
阿壩州紅原環聚生態能源有限公司	紅原縣邛溪鎮陽嘎中街15號	紅原縣邛溪鎮陽嘎中街15號	太陽能光伏電站項目的開發、投資、建設和經營管理；電能的生產和銷售；光伏電站的綜合利用及經營；光伏發電技術諮詢服務；光伏發電的物資、設備進出口；畜牧業養殖。(以上經營範圍國家法律、法規限制和禁止經營項目除外，涉及許可項目的，憑許可證並按許可時效經營)	-	90.00%	投資設立
康保縣環聚新能源有限公司	河北省張家口市康保縣經濟開發區管理委員會辦公室	河北省張家口市康保縣經濟開發區管理委員會辦公室	風能、太陽能光伏電站項目的開發和經營管理；風能、光伏電站的綜合利用及經營；風能、光伏發電技術諮詢服務；風能、光伏發電物資、設備採購；牧草種植業、農產品種植。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)	-	80.00%	投資設立

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
鄂托克旗環聚新能源有限公司	內蒙古自治區 鄂爾多斯市 鄂托克旗烏 蘭鎮平安路 南建泰小區 5號樓2單元 601室	內蒙古自治區 鄂爾多斯市 鄂托克旗烏 蘭鎮平安路 南建泰小區 5號樓2單元 601室	太陽能光伏、風能電站項目的開發及經營管理；光伏電站、風能的綜合利用及經營；光伏、風能發電技術諮詢服務；光伏、風能發電物資、設備採購及銷售；牧草種植業、農產品種植。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)		100.00%	投資設立
翁牛特旗光潤新能源有限公司	翁牛特旗烏丹 鎮全寧居委 會農村牧區 商品物流配送 送中心A1-2 號廳	翁牛特旗烏丹 鎮全寧居委 會農村牧區 商品物流配送 送中心A1-2 號廳	「光伏發電；太陽能光伏電站項目的開發和經營管理；光伏電站的綜合利用及經營；光伏發電技術諮詢；光伏發電設備物資購銷。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)		100.00%	投資設立
天津中環應用材料有限公司	天津市西青區 李七莊街天 祥工業區祥 泰路8號 507室	天津市西青區 李七莊街天 祥工業區祥 泰路8號 508室	半導體材料、太陽能矽棒(錠)、矽片、電子元件製造、加工、批發兼零售、技術開發。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)	100.00%		投資設立

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：-

對於納入合併範圍的重要的結構化主體，控制的依據：-

確定公司是代理人還是委託人的依據：-

其他說明：其他原因的合併範圍變動

1. 新設子公司情況：內蒙古中環資產管理有限公司、翁牛特旗光潤新能源有限公司、鄂托克旗環聚新能源有限公司、張家口中環能源有限公司、康保縣環聚新能源有限公司。
2. 清算子公司情況：經天津市豪爾希科技開發有限公司2014年第二次股東會決議，本公司決定註銷天津市豪爾希科技開發有限公司，2015年4月21日收到天津市工商行政管理局濱海高新技術產業開發區分局核發的天津市豪爾希科技開發有限公司註銷登記核准通知書。
3. 2015年8月25日，內蒙古歐晶科技股份有限公司召開2015年第3次臨時股東會議審議通過《關於股東變更的議案》，《關於公司變更註冊資本的議案》，《關於修改〈公司章程〉的議案》，同意新增華科新能(天津)科技發展有限公司為公司新股東，公司註冊資本由10,000,000元變更為15,242,655元，變更後本公司的子公司內蒙古中環光伏材料有限公司出資佔內蒙古歐晶科技股份有限公司全部註冊資本的30.95%，公司股東協商一致本公司的子公司內蒙古中環光伏材料有限公司不再享有三分之二表決權，各股東按照認繳出資比例行使表決權，公司判斷對內蒙古歐晶科技股份有限公司喪失控制權，自2015年9月開始不再納入合併範圍。

(2) 重要的非全資子公司

單位：元

子公司名稱	少數股東 持股比例	本期歸屬於少 數股東的損益	本期向少數 股東宣告 分派的股利	期末 少數股東 權益餘額
天津中環領先材料 技術有限公司	49.00%	3,710,501.40	13,376,535.55	103,482,047.23

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

其他說明：-

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

單位：元

子公司名稱	期末餘額						期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
天津中環領先材料技術有限公司	129,059,506.92	613,281,809.60	742,341,316.52	500,606,142.57	28,485,931.89	529,092,074.46	99,132,110.35	564,559,174.60	663,691,284.95	400,717,795.00	30,321,958.09	431,039,753.09

單位：元

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
天津中環領先材料技術有限公司	191,959,997.33	7,896,762.34	7,896,762.34	1,000,389.64	234,911,964.05	12,276,538.33	12,276,538.33	16,491,570.51

其他說明：-

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

-

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持

其他說明：-

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

(2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

單位：元

其他說明：-

3. 在合營安排或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營 企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		對合營企業 或聯營企業 投資的會計 處理方法
				直接	間接	
華夏聚光(內蒙 古)光伏電力 有限公司	內蒙古自治區呼和浩特 市賽罕區金橋技術開發 區寶力爾街內蒙古中環 光伏材料有限公司廠區 院內	內蒙古自治區呼和浩特 市賽罕區金橋技術開發 區寶力爾街內蒙古中環 光伏材料有限公司廠區 院內	光伏系統的生產、銷 售、研發及相關技術諮 詢服務，光伏項目的相 關技術諮詢服務	40.00%	-	權益法

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

持有20%以下表決權但具有重大影響，或者持有20%或以上表決權但不具有重大影響的依據：

(2) 重要合營企業的主要財務信息

單位：元

華夏聚光(內蒙古)光伏電力有限公司	期末餘額／ 本期發生額	期初餘額／ 上期發生額
流動資產	1,119,427,285.28	611,179,593.89
其中：現金和現金等價物	25,650,604.93	10,038,650.97
非流動資產	197,942,011.80	143,096,034.23
資產合計	1,317,369,297.08	754,275,628.12
流動負債	1,027,519,082.73	362,335,485.56
非流動負債	0.00	0.00
負債合計	<u>1,027,519,082.73</u>	<u>362,335,485.56</u>
少數股東權益	0.00	
歸屬於母公司股東權益	289,850,214.35	391,940,142.56
按持股比例計算的淨資產份額	115,940,085.74	156,776,057.02
內部交易未實現利潤	18,280,383.66	3,686,764.21
– 其他	14.05	14.05
對合營企業權益投資的賬面價值	134,220,469.40	153,089,278.76
營業收入	935,926,653.92	–
財務費用	-13,560,726.84	2,035,265.04
所得稅費用	0.00	–
淨利潤	<u>-102,089,928.21</u>	<u>-8,059,892.58</u>
綜合收益總額	<u>-102,089,928.21</u>	<u>-8,059,892.58</u>

其他說明：–

(3) 重要聯營企業的主要財務信息

單位：元

	期末餘額／ 本期發生額	期初餘額／ 上期發生額
—	—	—

其他說明：—

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

單位：元

	期末餘額／ 本期發生額	期初餘額／ 上期發生額
合營企業：	—	—
投資賬面價值合計	30,499,772.09	—
下列各項按持股比例計算的合計數	—	—
— 淨利潤	2,447,769.95	—
— 綜合收益總額	2,447,769.95	—
聯營企業：	—	—
投資賬面價值合計	254,562,275.64	41,686,702.50
下列各項按持股比例計算的合計數	—	—
— 淨利潤	12,373,058.40	-4,251,934.37
— 綜合收益總額	<u>12,373,058.40</u>	<u>-4,251,934.37</u>

其他說明：—

(5) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

(6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

單位：元

合營企業或 聯營企業名稱	累積未確認 前期累計認的損失	本期未確認的損失 (或本期分享 的淨利潤)	本期末累積 未確認的損失
-	-	-	-

其他說明：-

(7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

(8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

4. 重要的共同經營

共同經營名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例／享有的份額	
				直接	間接
-	-	-	-	-	-

在共同經營中的持股比例或享有的份額不同於表決權比例的說明：-

共同經營為單獨主體的，分類為共同經營的依據：-

其他說明：-

5. 在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：-

6. 其他

-

十. 與金融工具相關的風險

十一. 公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：元

項目	期末公允價值			合計
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	
一. 持續的公允價值計量	-	-	-	-
二. 非持續的公允價值計量	-	-	-	-
2. 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據				
-				
3. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息				
-				
4. 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息				
-				
5. 持續的第三層次公允價值計量項目，期初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析				
-				

6. 持續的公允價值計量項目，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策

—

7. 本期內發生的估值技術變更及變更原因

—

8. 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

—

9. 其他

—

十二. 關聯方及關聯交易

1. 本企業的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的持股比例	母公司對本企業的表決權比例
天津中環電子信息集團有限公司	天津經濟技術開發區第三大街16號	對授權範圍內的國有資產依法進行經營管理	2,092,580,000	27.95%	27.95%

本企業的母公司情況的說明

本企業最終控制方是天津市人民政府國有資產監督管理委員會。

其他說明：—

2. 本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附註。

3. 本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
天津環聯電子科技有限公司	聯營企業
鹽源豐光新能源有限公司	聯營企業
內蒙古晶環電子材料有限公司	聯營企業
東方環晟光伏(江蘇)有限公司	合營企業
華夏聚光(內蒙古)光伏電力有限公司	合營企業
四川晟天新能源發展有限公司	聯營企業
內蒙古歐晶科技股份有限公司	聯營企業
烏蘭察布市新元新能源有限公司	聯營企業
天津環美能源科技有限公司	合營企業

其他說明：-

4. 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
天津市中環天磁電子有限公司	同受一方控制
中環天儀股份有限公司	同受一方控制
天津市電視技術研究所	同受一方控制
天津市中環亞光電子有限責任公司	同受一方控制
天津中環華祥電子有限公司	同受一方控制
天津市中環三峰電子有限公司	同受一方控制
成都佳陽矽材料技術有限公司	關聯自然人及其控制的法人
成都青洋電子材料有限公司	關聯自然人及其控制的法人
天津通廣集團數字通信有限公司	同受一方控制
天津市中環長城電子有限公司	同受一方控制

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
中環天儀(天津)氣象儀器有限公司	同受一方控制
天津中環光伏太陽能有限公司	同受一方控制
天津中環信息技術有限公司	同受一方控制
天津六〇九電纜有限公司	同受一方控制
天津光電安辰信息技術有限公司	同受一方控制

其他說明：-

5. 關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品／接受勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	獲批的 交易額度	是否超過 交易額度	上期發生額
內蒙古晶環電子材料 有限公司	加工費	18,720,577.93	30,000,000.00	否	8,108,027.10
中環天儀股份有限公司	工程設備	15,829,705.93	3,000,000.00	是	3,944,242.11
成都青洋電子材料 有限公司	主料、輔料、 加工費	2,035,395.96	2,800,000.00	否	3,837,693.84
呼和浩特市歐通能源科技 有限公司	主料、輔料	42,573,088.93	82,000,000.00	否	3,717,316.60
中環天儀(天津)氣象儀器 有限公司	工程設備	250,307.69	1,800,000.00	否	538,461.54

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	獲批的 交易額度	是否超過 交易額度	上期發生額
成都佳陽矽材料技術 有限公司	輔料	906,935.61	1,000,000.00	否	346,766.67
內蒙古歐晶科技股份 有限公司	石英鍋、輔料	92,728,923.08	-	是	-
華夏聚光(內蒙古)光伏 電力有限公司	設備款	564,440,251.57	2,000,000,000.00	否	-
東方環晟光伏(江蘇) 有限公司	主料	166,935,466.99	-	是	-
天津中環信息技術 有限公司	輔料	10,531,912.18	23,000,000.00	否	-
天津環聯電子科技 有限公司	主料	4,119,205.35	5,500,000.00	否	-
天津市中環天磁電子 有限公司	設備款	156,000.00	-	是	-
天津六〇九電纜有限公司	電纜	5,704,246.60	-	是	-
天津光電安辰信息技術 有限公司	設備款	26,461.54	-	是	-

出售商品／提供勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
成都佳陽矽材料技術有限公司	半導體材料	30,330,362.86	44,085,677.16
華夏聚光(內蒙古)光伏電力有限公司	銷售輔料設備、服務費、諮詢費	462,387,208.06	19,121,378.36
成都青洋電子材料有限公司	加工費、半導體材料	28,611,195.99	7,394,537.21
天津環聯電子科技有限公司	半導體材料、其他	19,662.67	1,731,957.80
內蒙古晶環電子材料有限公司	其他	1,929,931.72	285,888.29
天津通廣集團數字通信有限公司	純淨水	–	14,957.26
呼和浩特市歐通能源科技有限公司	廢砂漿	4,233,790.72	2,406,181.05
內蒙古歐晶科技股份有限公司	純水	552,811.27	–
東方環晟光伏(江蘇)有限公司	半導體材料	43,901,946.49	–

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

(2) 關聯受託管理／承包及委託管理／出包情況

本公司受託管理／承包情況表

單位：元

委託方／ 出包方名稱	受託方／ 承包方名稱	受託／承包 資產類型	受託／承包 起始日	受託／承包 終止日	託管收益／ 承包收益 定價依據	本期確認的 託管收益／ 承包收益
-	-	-	-	-	-	-

關聯託管／承包情況說明：-

本公司委託管理／出包情況表：

單位：元

委託方／ 出包方名稱	受託方／ 承包方名稱	委託／ 出包 資產類型	委託／ 出包 起始日	委託／ 出包 終止日	託管費／ 出包 費定價依據	本期確認的 托管費／ 出包費
-	-	-	-	-	-	-

關聯管理／出包情況說明：-

(3) 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

單位：元

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
華夏聚光(內蒙古)光伏 電力有限公司	房屋及建築物	651,667.00	1,747,500.00
呼和浩特市歐通能源 科技有限公司	房屋及建築物	590,000.00	300,000.00
內蒙古歐晶科技股份 有限公司	房屋及建築物	300,000.00	-

本公司作為承租方：

單位：元

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
-	-	-	-

關聯租賃情況說明：-

(4) 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

單位：元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
天津環歐國際矽材料有限公司	200,000,000.00	2015年04月27日	2016年04月27日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	40,000,000.00	2015年04月23日	2016年02月06日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	50,260,024.53	2015年04月29日	2016年03月31日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	11,000,000.00	2015年08月11日	2016年02月11日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	57,120,000.00	2015年08月19日	2016年02月19日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	100,000,000.00	2015年08月11日	2016年08月11日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	98,000,000.00	2015年09月23日	2016年03月22日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	14,000,000.00	2015年09月18日	2016年03月18日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	22,291,004.00	2015年09月01日	2016年03月01日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	55,000,000.00	2015年09月23日	2016年03月23日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	35,038,000.67	2015年10月29日	2016年02月28日	否
天津環歐國際矽材料有限公司	30,206,237.48	2015年12月01日	2016年02月28日	否
內蒙古中環光伏材料有限公司	12,938,037.99	2013年12月20日	2016年12月20日	否
內蒙古中環光伏材料有限公司	78,180,390.41	2014年03月14日	2017年03月14日	否
內蒙古中環光伏材料有限公司	50,000,000.00	2015年04月01日	2016年04月01日	否
內蒙古中環光伏材料有限公司	85,000,000.00	2015年10月29日	2016年04月20日	否

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已 經履行完畢
內蒙古中環光伏材料有限公司	41,000,000.00	2015年10月29日	2016年04月22日	否
內蒙古中環光伏材料有限公司	84,000,000.00	2015年10月29日	2016年04月22日	否
內蒙古中環光伏材料有限公司	44,026,544.12	2015年06月30日	2016年01月30日	否
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	128,000,000.00	2015年04月12日	2019年10月12日	否
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	128,000,000.00	2015年04月12日	2019年10月12日	否
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	99,870,000.00	2015年04月28日	2019年10月28日	否
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	40,000,000.00	2015年06月30日	2019年06月28日	否
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	172,130,000.00	2015年12月11日	2024年10月12日	否
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	54,000,000.00	2015年12月16日	2021年04月12日	否
呼和浩特環聚新能源開發有限公司	95,890,000.00	2015年12月18日	2023年04月12日	否
阿壩州紅原環聚生態能源有限公司	20,000,000.00	2015年05月28日	2028年05月28日	否
阿壩州紅原環聚生態能源有限公司	44,000,000.00	2015年08月11日	2028年05月28日	否
阿壩州紅原環聚生態能源有限公司	80,000,000.00	2015年08月28日	2028年05月28日	否
阿壩州若爾蓋環聚生態能源 有限公司	31,000,000.00	2015年07月14日	2028年07月14日	否
阿壩州若爾蓋環聚生態能源 有限公司	22,000,000.00	2015年08月11日	2028年07月14日	否
阿壩州若爾蓋環聚生態能源 有限公司	90,000,000.00	2015年08月28日	2028年07月14日	否

本公司作為被擔保方

單位：元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
天津中環電子信息集團有限公司	200,000,000.00	2014年08月26日	2016年08月25日	否
天津中環電子信息集團有限公司	300,000,000.00	2014年04月16日	2016年04月15日	否
天津中環電子信息集團有限公司	181,820,800.00	2014年07月21日	2017年07月20日	否

關聯擔保情況說明

—

(5) 關聯方資金拆借

單位：元

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入	—	—	—	—
拆出	—	—	—	—

(6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
—	—	—	—

(7) 關鍵管理人員報酬

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
-	-	-

(8) 其他關聯交易

-

6. 關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	成都佳陽矽材料技術有限公司	12,512,116.42	-	11,539,937.58	-
應收賬款	成都青洋電子材料有限公司	8,751,697.95	-	1,076,277.27	-
應收賬款、 其他應收款	呼和浩特市歐通能源科技 有限公司	1,246,604.87	-	4,059,580.72	149,343.81
其他應收賬款	內蒙古歐晶科技股份有限公司	4,867.14	-	-	-
應收賬款、 其他應收款	天津環聯電子科技有限公司	409,504.20	40,950.42	5,141,536.82	662,609.28
應收賬款、 其他應收款、 其他非流動資產	華夏聚光(內蒙古)光伏電力 有限公司	802,964,677.53	253,187.63	203,907,942.00	-
預付賬款	中環天儀股份有限公司	-	-	6,687,442.00	-
應收賬款	內蒙古晶環電子材料有限公司	-	-	334,489.30	-

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款、 其他應收款	東方環晟光伏(江蘇) 有限公司	120,454,729.61	-	-	-
預付賬款	中環天儀(天津)氣象儀器 有限公司	19,600.00	0.00	0.00	0.00
預付款項	天津光電安辰信息技術 有限公司	30,960.00	0.00	0.00	0.00

(2) 應付項目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付賬款	成都青洋電子材料有限公司	95,571.90	604,525.13
應付賬款、其他應付款	呼和浩特市歐通能源科技有限公司	11,485,862.56	19,283.20
應付賬款、預收賬款	內蒙古歐晶科技股份有限公司	48,769,452.51	0.00
應付賬款	中環天儀(天津)氣象儀器有限公司	351,449.69	283,500.00
應付賬款、其他應付款	華夏聚光(內蒙古)光伏電力 有限公司	40,683,545.20	50,325,763.61
應付賬款	中環天儀股份有限公司	8,750,016.10	-
應付賬款	東方環晟光伏(江蘇)有限公司	53,385,428.58	-

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
其他應付款、預收賬款	四川晟天新能源發展有限公司	224,032,918.29	-
應付賬款	天津中環信息技術有限公司	6,499,819.27	-
應付賬款	內蒙古晶環電子材料有限公司	3,222,047.00	1,215,339.07
應付賬款	天津市中環天磁電子有限公司	182,520.00	-
應付賬款	天津六〇九電纜有限公司	2,836,043.01	0.00

7. 關聯方承諾

-

8. 其他

-

十三. 股份支付

1. 股份支付總體情況

適用 不適用

2. 以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

3. 以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

4. 股份支付的修改、終止情況

-

5. 其他

-

十四. 承諾及或有事項

1. 重要承諾事項

資產負債表日存在的重要承諾

2. 或有事項

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

—

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明

公司不存在需要披露的重要或有事項。

3. 其他

—

十五. 資產負債表日後事項

1. 重要的非調整事項

單位：元

項目	內容	對財務狀況和 經營成果的影響數	無法估計 影響數的原因
—	—	—	—

2. 利潤分配情況

—

單位：元

3. 銷售退回

—

4. 其他資產負債表日後事項說明

—

十六. 其他重要事項

1. 前期會計差錯更正

(1) 追溯重述法

單位：元

會計差錯更正的內容	處理程序	受影響的各個比較 期間報表項目名稱	累積影響數
-	-	-	-

(2) 未來適用法

會計差錯更正的內容	批准程序	採用未來 適用法的原因
-	-	-

2. 債務重組

-

3. 資產置換

(1) 非貨幣性資產交換

-

(2) 其他資產置換

-

4. 年金計劃

-

5. 終止經營

單位：元

項目	收入	費用	利潤總額	所得稅費用	淨利潤	歸屬於
						母公司所有 者的終止 經營利潤
-	-	-	-	-	-	-

其他說明：-

6. 分部信息

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

-

(2) 報告分部的財務信息

單位：元

項目	分部間抵銷	合計
-	-	-

(3) 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

-

(4) 其他說明：-

7. 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

-

8. 其他

-

十七. 母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	181,421,180.68	92.74%	10,235,737.23	5.64%	171,185,443.45	105.45	8,271.87	88.53%	6.71%	98,382,901.78
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	14,203,082.21	7.26%	14,203,082.21	100.00%	0.00	13,665,194.19	11.47%	13,665,194.19	100.00%	0.00
合計	195,624,262.89	100.00%	24,438,819.44	12.49%	171,185,443.45	119,123,466.06	100.00%	20,740,564.28	17.41%	98,382,901.78

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元

賬齡	期末餘額		計提比例
	應收賬款	壞賬準備	
	1年以內分項		
0至6個月	159,033,910.22	—	0.00%
7至12個月	465,839.10	13,975.17	3.00%
1年以內小計	159,499,749.32	13,975.17	0.01%
1至2年	2,945,914.81	294,591.48	10.00%
2至3年	10,192,231.30	3,057,669.39	30.00%
3年以上	8,783,285.25	6,869,501.19	78.21%
3至4年	3,827,568.12	1,913,784.06	50.00%
4至5年	2,659,868.17	2,659,868.17	100.00%
5年以上	2,295,848.96	2,295,848.96	100.00%
合計	<u>181,421,180.68</u>	<u>10,235,737.23</u>	<u>—</u>

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

—

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額3,698,255.16元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
-	-	-

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

項目	核銷金額
-	-

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收 賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的 核銷程序	款項是否 由關聯 交易產生
-	-	-	-	-	-

應收賬款核銷說明：

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

債務人名稱	金額	佔應收賬款 總額的比例 %	壞賬準備
1	87,851,816.51	44.91	0.00
2	48,936,052.06	25.01	0.00
3	10,673,180.95	5.46	0.00
4	4,683,192.35	2.39	0.00
5	4,591,713.65	2.35	1,377,514.10
合計	<u>156,735,955.52</u>	<u>80.12</u>	<u>1,377,514.10</u>

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

—

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：—

2. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額 壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		期初餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	7,030,053,307.97	99.99%	5,038,653.61	0.07%	7,025,014,654.36	4,622,147,235.08	99.99%	5,613,632.76	0.12%	4,616,533,602.32
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	272,697.74	0.01%	272,697.74	100.00%	0.00	272,697.74	0.01%	272,697.74	100.00%	0.00
合計	<u>7,030,326,005.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,311,351.35</u>	<u>0.08%</u>	<u>7,025,014,654.36</u>	<u>4,622,419,932.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,886,330.50</u>	<u>0.13%</u>	<u>4,616,533,602.32</u>

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元

賬齡	期末餘額		計提比例
	其他應收款	壞賬準備	
	1年以內分項		
0至6個月	1,933,223,334.37	0.00	0.00%
7至12個月	1,363,841,663.58	450.00	0.00%
1年以內小計	3,297,064,997.95	450.00	0.00%
1至2年	3,727,867,782.21	41,750.42	0.00%
2至3年	107,840.42	32,352.12	30.00%
3年以上	5,012,687.39	4,964,101.07	99.03%
3至4年	97,172.65	48,586.33	50.00%
4至5年	3,806.00	3,806.00	100.00%
5年以上	4,911,708.74	4,911,708.74	100.00%
合計	<u>7,030,053,307.97</u>	<u>5,038,653.61</u>	<u>0.07%</u>

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額-574,979.15元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式
-	-	-

(3) 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

項目	核銷金額
-	-

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他應 收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的 核銷程序	款項是否 由關聯 交易產生
-	-	-	-	-	-

其他應收款核銷說明：

-

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
代收代付往來款	40,043,618.29	1,003,700.00
個人借支	18,440.00	469,663.13
供應商其他往來	2,229,764.18	
股份內部客戶其他應收	6,982,782,814.66	4,610,931,152.55
客戶其他往來	4,390,748.58	9,579,364.03
其他	721,620.00	19,784.75
外部企業往來	117,000.00	52,018.60
押金	22,000.00	22,000.00
出口退稅	0.00	342,249.76
合計	<u>7,030,326,005.71</u>	<u>4,622,419,932.82</u>

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額 合計數的比例	壞賬準備期末餘額
1	股份內部客戶其他應收	4,722,962,197.53	1年以內	67.18%	-
2	股份內部客戶其他應收	500,000,000.00	1年以內	7.11%	-
3	股份內部客戶其他應收	445,693,148.77	1-2年	6.34%	-
4	股份內部客戶其他應收	426,637,996.39	1-2年	6.07%	-
5	股份內部客戶其他應收	342,693,724.78	0-3年	4.87%	-
合計	-	<u>6,437,987,067.47</u>	-	<u>91.57%</u>	-

(6) 涉及政府補助的應收款項

單位：元

單位名稱	政府補助 項目名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取的 時間、金額 及依據
—	—	—	—	—

(7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

—

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：—

3. 長期股權投資

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	4,886,410,298.68	—	4,886,410,298.68	4,633,860,298.68	—	4,633,860,298.68
對聯營、合營企業投資	348,174,623.51	—	348,174,623.51	194,408,696.29	—	194,408,696.29
合計	<u>5,234,584,922.19</u>	—	<u>5,234,584,922.19</u>	<u>4,828,268,994.97</u>	—	<u>4,828,268,994.97</u>

(1) 對子公司投資

單位：元

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
內蒙古中環光伏材料有限公司	2,395,037,234.08	-	-	2,395,037,234.08	-	-
天津市環歐半導體材料技術有限公司	1,217,373,064.60	200,000,000.00	-	1,417,373,064.60	-	-
天津環鑫科技發展有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
天津市豪爾希科 技開發有限公司中環能源(內蒙古) 有限公司	470,000,000.00	-	-	470,000,000.00	-	-
中環香港控股有限公司	501,000,000.00	-	-	501,000,000.00	-	-
四川中環能源有限公司	30,000,000.00	38,000,000.00	-	68,000,000.00	-	-
內蒙古中環資產管理有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
張家口中環能源有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
合計	<u>4,633,860,298.68</u>	<u>253,000,000.00</u>	<u>450,000.00</u>	<u>4,886,410,298.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 對聯營、合營企業投資

單位：元

投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動						減值準備 期末餘額	
				權益法下 確認的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放 現金股利或利潤 計提減值準備	其他	期末餘額		
一、 合營企業											
華夏聚光(內蒙古)光伏電力 有限公司	155,026,042.97	-	-	-20,805,573.57	-	-	-	-	-	134,220,469.40	-
東方環晟光伏(江蘇)有限公司	-	30,000,000.00	-	499,772.09	-	-	-	-	-	30,499,772.09	-
小計	<u>155,026,042.97</u>	<u>30,000,000.00</u>	-	<u>-20,305,801.48</u>	-	-	-	-	-	<u>164,720,241.49</u>	-
二、 聯營企業											
天津環聯電子科技有限公司	379,222.43	-	-	-379,222.43	-	-	-	-	-	-	-
內蒙古晶環電子材料有限公司	39,003,430.89	-	-	436,293.23	-	-	-	-	-	39,439,724.12	-
四川晟天新能源發展有限公司	-	144,000,000.00	-	14,657.90	-	-	-	-	-	144,014,657.90	-
小計	<u>39,382,653.32</u>	<u>144,000,000.00</u>	-	<u>71,728.70</u>	-	-	-	-	-	<u>183,454,382.02</u>	-
合計	<u>194,408,696.29</u>	<u>174,000,000.00</u>	-	<u>-20,234,072.78</u>	-	-	-	-	-	<u>348,174,623.51</u>	-

(3) 其他說明：-

4. 營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	456,014,659.10	497,116,007.98	408,674,073.45	424,828,458.80
其他業務	<u>17,423,775.45</u>	<u>13,160,610.31</u>	<u>48,216,278.14</u>	<u>18,269,071.16</u>
合計	<u><u>473,438,434.55</u></u>	<u><u>510,276,618.29</u></u>	<u><u>456,890,351.59</u></u>	<u><u>443,097,529.96</u></u>

其他說明：-

5. 投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	343,264,000.00	74,540,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	-20,234,072.78	67,774,271.87
處置長期股權投資產生的投資收益	-450,000.00	-
持有至到期投資在持有期間的投資收益	<u>9,042,561.65</u>	<u>-</u>
合計	<u><u>331,622,488.87</u></u>	<u><u>142,314,271.87</u></u>

6. 其他

-

十八. 補充資料

1. 當期非經常性損益明細表

適用 不適用

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	-612,385.61	-
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切 相關，按照國家統一標準定額或定量享 受的政府補助除外)	82,533,685.08	-
單獨進行減值測試的應收款項減值 準備轉回	49,752,384.57	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	8,361,769.46	-
減：所得稅影響額	26,583,270.51	-
少數股東權益影響額	1,416,778.32	-
合計	<u>112,035,404.67</u>	-

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號 – 非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號 – 非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀釋每股收益 (元/股)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.92%	0.0869	0.0869
扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤	1.30%	0.0387	0.0387

3. 境內外會計準則下會計數據差異

(1) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

適用 不適用

(2) 同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

適用 不適用

(3) 境內外會計準則下會計數據差異原因說明，對已經境外審計機構審計的數據進行差異調節的，應註明該境外機構的名稱。

4. 其他

—

第十一節 備查文件目錄

- (一) 載有法定代表人主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- (二) 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
- (三) 報告期內在中國證監會指定網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 載有董事長簽名並蓋章的2015年度報告原件。
- (五) 以上備查文件的備置地點：公司證券部。

天津中環半導體股份有限公司

董事長

沈浩平

2016年4月24日

一. 財務報表

1. 合併資產負債表

編製單位：天津中環半導體股份有限公司

2016年03月31日

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	1,742,357,585.67	4,740,485,183.32
結算備付金	—	—
拆出資金	—	—
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產	—	—
衍生金融資產	—	—
應收票據	212,158,776.81	89,303,627.02
應收賬款	1,359,706,933.34	1,130,717,481.54
預付款項	500,741,461.41	292,772,657.40
應收保費	—	—
應收分保賬款	—	—
應收分保合同準備金	—	—
應收利息	11,665,410.64	7,722,274.20
應收股利	4,879,681.92	—
其他應收款	72,065,977.23	98,483,163.05
買入返售金融資產	—	—
存貨	1,771,689,766.22	1,725,584,652.10
劃分為持有待售的資產	—	—
一年內到期的非流動資產	—	—
其他流動資產	1,238,487,236.74	1,628,677,822.87
流動資產合計	6,908,873,148.06	9,718,626,543.42

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
發放貸款及墊款	—	—
可供出售金融資產	—	—
持有至到期投資	—	—
長期應收款	286,751,691.25	262,336,277.00
長期股權投資	586,853,816.31	373,581,522.85
投資性房地產	84,355,744.53	85,108,940.96
固定資產	6,598,203,547.55	5,953,307,433.67
在建工程	2,254,865,589.83	2,484,743,506.77
工程物資	294,496,995.82	321,121,896.02
固定資產清理	197,905.81	489,945.92
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
無形資產	433,288,009.32	205,091,134.16
開發支出	169,697,081.88	325,504,124.34
商譽	214,683,196.33	214,683,196.33
長期待攤費用	55,535,921.62	54,885,964.41
遞延所得稅資產	19,747,748.68	18,795,705.55
其他非流動資產	765,047,259.58	1,064,810,311.31
非流動資產合計	11,763,724,508.51	11,364,459,959.29
資產總計	18,672,597,656.57	21,083,086,502.71

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	1,762,000,000.00	2,238,372,000.00
向中央銀行借款	—	—
吸收存款及同業存放	—	—
拆入資金	—	—
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融負債	—	—
衍生金融負債	—	—
應付票據	1,215,298,989.62	1,491,495,711.41
應付賬款	824,170,103.86	769,703,962.65
預收款項	8,531,174.67	170,112,799.86
賣出回購金融資產款	—	—
應付手續費及佣金	—	—
應付職工薪酬	4,210,417.76	4,334,443.68
應交稅費	21,251,258.75	31,819,735.50
應付利息	37,407,555.17	141,513,614.43
應付股利	—	—
其他應付款	309,250,037.18	113,411,039.30
應付分保賬款	—	—
保險合同準備金	—	—
代理買賣證券款	—	—
代理承銷證券款	—	—
劃分為持有待售的負債	—	—
一年內到期的非流動負債	1,855,913,555.08	1,855,935,606.72
其他流動負債	—	—
流動負債合計	6,038,033,092.09	6,816,698,913.55

項目	期末餘額	期初餘額
非流動負債：		
長期借款	1,742,094,000.00	1,686,710,800.00
應付債券	475,975,556.50	2,275,914,741.82
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
長期應付款	18,121,056.43	18,121,056.43
長期應付職工薪酬	—	—
專項應付款	—	—
預計負債	—	—
遞延收益	-17,794,732.78	-26,591,679.18
遞延所得稅負債	1,749,811.59	1,158,341.13
其他非流動負債	—	—
	—	—
非流動負債合計	<u>2,220,145,691.74</u>	<u>3,955,313,260.20</u>
負債合計	<u>8,258,178,783.83</u>	<u>10,772,012,173.75</u>
所有者權益：		
股本	2,644,236,466.00	2,644,236,466.00
其他權益工具	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
資本公積	6,883,795,548.99	6,883,795,548.99
減：庫存股	—	—
其他綜合收益	—	—
專項儲備	4,076,481.05	—
盈餘公積	44,417,318.50	44,417,318.50
一般風險準備	—	—
未分配利潤	727,486,303.93	624,125,806.37
歸屬於母公司所有者權益合計	10,304,012,118.47	10,196,575,139.86
少數股東權益	110,406,754.27	114,499,189.10
所有者權益合計	<u>10,414,418,872.74</u>	<u>10,311,074,328.96</u>
負債和所有者權益總計	<u>18,672,597,656.57</u>	<u>21,083,086,502.71</u>

法定代表人：

沈浩平

主管會計工作負責人：

張長旭

會計機構負責人：

龔軍力

2. 母公司資產負債表

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	526,193,273.94	2,619,196,240.98
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	—	—
衍生金融資產	—	—
應收票據	2,107,019.22	14,480,990.96
應收賬款	89,275,356.90	171,185,443.45
預付款項	18,200,402.40	11,629,995.46
應收利息	496,990.28	496,990.28
應收股利	63,264,000.00	63,264,000.00
其他應收款	6,504,945,769.46	7,025,014,654.36
存貨	144,868,505.03	135,919,385.50
劃分為持有待售的資產	—	—
一年內到期的非流動資產	—	—
其他流動資產	151,191,234.02	201,320,357.97
流動資產合計	<u>7,500,542,551.25</u>	<u>10,242,508,058.96</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
可供出售金融資產	—	—
持有至到期投資	—	—
長期應收款	—	—
長期股權投資	5,481,129,444.96	5,234,584,922.19
投資性房地產	11,779,964.78	12,137,516.20
固定資產	528,042,423.32	544,155,418.36
在建工程	45,752,258.83	44,817,996.85
工程物資	—	—
固定資產清理	—	—
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
無形資產	28,370,009.04	28,571,699.49
開發支出	—	—
商譽	—	—
長期待攤費用	—	—
遞延所得稅資產	—	—
其他非流動資產	40,275,007.91	40,222,599.00
非流動資產合計	<u>6,135,349,108.84</u>	<u>5,904,490,152.09</u>
資產總計	<u><u>13,635,891,660.09</u></u>	<u><u>16,146,998,211.05</u></u>

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	502,000,000.00	782,000,000.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	—	—
衍生金融負債	—	—
應付票據	342,040,000.00	392,680,000.00
應付賬款	68,494,352.06	140,573,716.69
預收款項	21,029,395.76	6,648,321.11
應付職工薪酬	3,875,514.81	3,768,008.12
應交稅費	962,134.46	97,759.55
應付利息	26,304,462.12	136,209,294.72
應付股利	—	—
其他應付款	265,217,406.80	449,603,802.31
劃分為持有待售的負債	—	—
一年內到期的非流動負債	1,497,744,811.03	1,497,744,811.03
其他流動負債	—	—
流動負債合計	<u>2,727,668,077.04</u>	<u>3,409,325,713.53</u>
非流動負債：		
長期借款	684,604,000.00	681,820,800.00
應付債券	475,975,556.50	2,275,914,741.82
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
長期應付款	—	—
長期應付職工薪酬	—	—
專項應付款	—	—
預計負債	—	—
遞延收益	13,629,743.62	54,282,203.45
遞延所得稅負債	74,548.54	74,548.54
其他非流動負債	—	—
非流動負債合計	<u>1,174,283,848.66</u>	<u>3,012,092,293.81</u>
負債合計	<u><u>3,901,951,925.70</u></u>	<u><u>6,421,418,007.34</u></u>

項目	期末餘額	期初餘額
所有者權益：		
股本	2,644,236,466.00	2,644,236,466.00
其他權益工具	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
資本公積	6,965,927,479.72	6,965,927,479.72
減：庫存股	—	—
其他綜合收益	—	—
專項儲備	—	—
盈餘公積	44,417,318.50	44,417,318.50
未分配利潤	79,358,470.17	70,998,939.49
所有者權益合計	<u>9,733,939,734.39</u>	<u>9,725,580,203.71</u>
負債和所有者權益總計	<u>13,635,891,660.09</u>	<u>16,146,998,211.05</u>

3. 合併利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 營業總收入	1,596,476,400.69	1,131,404,115.08
其中：營業收入	1,596,476,400.69	1,131,404,115.08
利息收入	—	—
已賺保費	—	—
手續費及佣金收入	—	—
二. 營業總成本	1,542,141,567.30	1,101,402,734.64
其中：營業成本	1,374,022,141.44	1,015,069,625.98
利息支出	—	—
手續費及佣金支出	—	—
退保金	—	—
賠付支出淨額	—	—
提取保險合同準備金淨額	—	—
保單紅利支出	—	—
分保費用	—	—
營業稅金及附加	252,365.44	532,430.33
銷售費用	19,088,731.17	9,486,792.50
管理費用	87,184,000.14	63,337,341.30
財務費用	54,237,043.28	16,799,227.50
資產減值損失	7,357,285.83	-3,822,682.97
加：公允價值變動收益		
(損失以「-」號填列)	—	—
投資收益(損失以「-」號填列)	8,625,102.29	3,410,112.81
其中：對聯營企業和合營		
企業的投資收益	—	—
匯兌收益(損失以「-」號填列)	—	—

項目	本期發生額	上期發生額
三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)	62,959,935.68	33,411,493.25
加： 營業外收入	54,497,728.23	21,283,538.58
其中： 非流動資產處置利得	9,564.07	322.84
減： 營業外支出	18,752.98	—
其中： 非流動資產處置損失	16,415.52	—
四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	117,438,910.93	54,695,031.83
減： 所得稅費用	15,901,463.47	17,018,476.53
五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	101,537,447.46	37,676,555.30
歸屬於母公司所有者的淨利潤	103,360,497.56	34,022,089.67
少數股東損益	-1,823,050.10	3,654,465.63
六. 其他綜合收益的稅後淨額		
歸屬母公司所有者的		
其他綜合收益的稅後淨額	—	—
(一) 以後不能重分類進損益		
的其他綜合收益	—	—
1. 重新計量設定受益計劃		
淨負債或淨資產的變動	—	—
2. 權益法下在被投資單位不能		
重分類進損益的其他綜合		
收益中享有的份額	—	—

項目	本期發生額	上期發生額
(二) 以後將重分類進損益		
的其他綜合收益	—	—
1. 權益法下在被投資單位		
以後將重分類進損益		
的其他綜合收益中享有的		
份額	—	—
2. 可供出售金融資產		
公允價值變動損益	—	—
3. 持有至到期投資重分類為		
可供出售金融資產損益	—	—
4. 現金流量套期損益的有效部分	—	—
5. 外幣財務報表折算差額	—	—
6. 其他	—	—
歸屬於少數股東的其他		
綜合收益的稅後淨額	—	—
七. 綜合收益總額	101,537,447.46	37,676,555.30
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	103,360,497.56	34,022,089.67
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-1,823,050.10	3,654,465.63
八. 每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0392	0.0326
(二) 稀釋每股收益	0.0392	0.0326

法定代表人：

沈浩平

主管會計工作負責人：

張長旭

會計機構負責人：

龔軍力

4. 母公司利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 營業收入	57,333,905.26	50,013,314.37
減：營業成本	56,222,277.34	60,931,890.54
營業税金及附加	39,928.40	44,053.66
銷售費用	597,246.10	381,087.95
管理費用	27,149,296.44	25,275,382.01
財務費用	10,207,016.82	17,090,930.84
資產減值損失	-15,021.10	-106,955.29
加：公允價值變動收益		
(損失以「-」號填列)	-	-
投資收益(損失以「-」號填列)	4,477,171.54	-1,018,623.62
其中：對聯營企業和 合營企業的投資收益	-	-2,184,103.07
二. 營業利潤(虧損以「-」號填列)	-32,389,667.20	-54,621,698.96
加：營業外收入	40,749,197.88	10,622,887.30
其中：非流動資產處置利得	-	-
減：營業外支出	-	-
其中：非流動資產處置損失	-	-
三. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	8,359,530.68	-43,998,811.66
減：所得稅費用	-	-
四. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	8,359,530.68	-43,998,811.66

項目	本期發生額	上期發生額
五. 其他綜合收益的稅後淨額	—	—
(一) 以後不能重分類進損益的		
其他綜合收益	—	—
1. 重新計量設定受益計劃		
淨負債或淨資產的變動	—	—
2. 權益法下在被投資單位不能		
重分類進損益的其他綜合		
收益中享有的份額	—	—
(二) 以後將重分類進損益的		
其他綜合收益	—	—
1. 權益法下在被投資單位以後		
將重分類進損益的其他		
綜合收益中享有的份額	—	—
2. 可供出售金融資產公允價值		
變動損益	—	—
3. 持有至到期投資重分類為		
可供出售金融資產損益	—	—
4. 現金流量套期損益的		
有效部分	—	—
5. 外幣財務報表折算差額	—	—
6. 其他	—	—
六. 綜合收益總額	8,359,530.68	-43,998,811.66
七. 每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0032	-0.0422
(二) 稀釋每股收益	0.0032	-0.0422

5. 合併現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	724,007,998.31	1,541,230,138.33
客戶存款和同業存放款項淨增加額	—	—
向中央銀行借款淨增加額	—	—
向其他金融機構拆入資金淨增加額	—	—
收到原保險合同保費取得的現金	—	—
收到再保險業務現金淨額	—	—
保戶儲金及投資款淨增加額	—	—
處置以公允價值計量且其變動		
計入當期損益的金融資產淨增加額	—	—
收取利息、手續費及佣金的現金	—	—
拆入資金淨增加額	—	—
回購業務資金淨增加額	—	—
收到的稅費返還	65,064,528.40	97,745,917.45
收到其他與經營活動有關的現金	78,525,787.75	45,063,205.02
經營活動現金流入小計	<u>867,598,314.46</u>	<u>1,684,039,260.80</u>

項目	本期發生額	上期發生額
購買商品、接受勞務支付的現金	457,087,249.38	1,427,457,951.54
客戶貸款及墊款淨增加額	—	—
存放中央銀行和同業款項淨增加額	—	—
支付原保險合同賠付款項的現金	—	—
支付利息、手續費及佣金的現金	—	—
支付保單紅利的現金	—	—
支付給職工以及為職工支付的現金	103,363,041.85	95,597,243.47
支付的各項稅費	117,147,176.02	75,001,085.21
支付其他與經營活動有關的現金	37,692,220.16	26,651,823.24
經營活動現金流出小計	<u>715,289,687.41</u>	<u>1,624,708,103.46</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u><u>152,308,627.05</u></u>	<u><u>59,331,157.34</u></u>

項目	本期發生額	上期發生額
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	1,713,175,266.00	160,000,000.00
取得投資收益收到的現金	8,839,183.29	1,409,041.09
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額	—	4,800.00
處置子公司及其他營業單位收到 的現金淨額	—	—
收到其他與投資活動有關的現金	—	—
投資活動現金流入小計	<u>1,722,014,449.29</u>	<u>161,413,841.09</u>
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	952,057,656.72	385,017,114.02
投資支付的現金	1,250,000,000.00	—
質押貸款淨增加額	—	—
取得子公司及其他營業單位支付 的現金淨額	208,424,680.00	—
支付其他與投資活動有關的現金	—	—
	—	—
投資活動現金流出小計	<u>2,410,482,336.72</u>	<u>385,017,114.02</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u><u>-688,467,887.43</u></u>	<u><u>-223,603,272.93</u></u>

項目	本期發生額	上期發生額
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	–	100,000.00
其中：子公司吸收少數股東		
投資收到的現金	–	–
取得借款收到的現金	552,600,000.00	1,610,669,791.05
發行債券收到的現金	700,000,000.00	–
收到其他與籌資活動有關的現金	37,000,000.00	125,000,000.00
籌資活動現金流入小計	1,289,600,000.00	1,735,769,791.05
償還債務支付的現金	3,633,794,054.79	1,334,909,421.58
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	83,090,066.50	205,794,301.00
其中：子公司支付給少數股東的		
股利、利潤	–	–
支付其他與籌資活動有關的現金	240,000.00	–
籌資活動現金流出小計	3,717,124,121.29	1,540,703,722.58
籌資活動產生的現金流量淨額	-2,427,524,121.29	195,066,068.47
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	-896,829.53	3,972,850.93
五. 現金及現金等價物淨增加額	-2,964,580,211.20	34,766,803.81
加：期初現金及現金等價物餘額	4,009,552,731.15	527,557,417.54
六. 期末現金及現金等價物餘額	1,044,972,519.95	562,324,221.35

6. 母公司現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	97,096,863.75	14,256,073.35
收到的稅費返還	476,052.31	478,558.27
收到其他與經營活動有關的現金	59,996,539.01	91,487,644.07
經營活動現金流入小計	<u>157,569,455.07</u>	<u>106,222,275.69</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	124,140,653.29	32,168,992.16
支付給職工以及為職工支付的現金	20,486,432.41	21,849,731.87
支付的各项稅費	1,949,317.82	3,867,174.93
支付其他與經營活動有關的現金	87,423,999.43	6,266,383.95
經營活動現金流出小計	<u>234,000,402.95</u>	<u>64,152,282.91</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u><u>-76,430,947.88</u></u>	<u><u>42,069,992.78</u></u>

項目	本期發生額	上期發生額
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	1,250,000,000.00	130,000,000.00
取得投資收益收到的現金	3,157,328.77	11,165,479.45
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額	—	—
處置子公司及其他營業單位 收到的現金淨額	—	—
收到其他與投資活動有關的現金	—	25,178,985.24
投資活動現金流入小計	<u>1,253,157,328.77</u>	<u>166,344,464.69</u>
購建固定資產、無形資產		
和其他長期資產支付的現金	958,505.00	72,785,375.94
投資支付的現金	1,200,000,000.00	—
取得子公司及其他營業單位 支付的現金淨額	245,224,680.00	5,000,000.00
支付其他與投資活動有關的現金	—	—
投資活動現金流出小計	<u>1,446,183,185.00</u>	<u>77,785,375.94</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u><u>-193,025,856.23</u></u>	<u><u>88,559,088.75</u></u>

項目	本期發生額	上期發生額
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	–	–
取得借款收到的現金	–	80,000,000.00
發行債券收到的現金	700,000,000.00	–
收到其他與籌資活動有關的現金	403,511,344.26	791,855,460.35
籌資活動現金流入小計	<u>1,103,511,344.26</u>	<u>871,855,460.35</u>
償還債務支付的現金	2,937,422,054.79	50,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	48,774,064.00	173,839,862.10
支付其他與籌資活動有關的現金	433,998.33	668,106,779.36
籌資活動現金流出小計	<u>2,986,630,117.12</u>	<u>891,946,641.46</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u><u>-1,883,118,772.86</u></u>	<u><u>-20,091,181.11</u></u>
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	-1,183,918.60	55,491.34
五. 現金及現金等價物淨增加額	-2,153,759,495.57	110,593,391.76
加：期初現金及現金等價物餘額	2,480,361,208.61	164,867,887.79
六. 期末現金及現金等價物餘額	326,601,713.04	275,461,279.55

二. 審計報告

第一季度報告是否經過審計

是 否

公司第一季度報告未經審計。

天津中環半導體股份有限公司

董事長

沈浩平

2016年4月24日

A. 本集團未經審核備考財務資料**1. 本集團未經審核備考財務資料緒言**

以下為本集團的說明性及未經審核備考財務資料，猶如收購事項及出售事項已於2015年12月31日完成。收購事項及出售事項詳情載列於本通函標題為「董事會函件」一節。

本集團未經審核備考財務資料已由董事根據上市規則第4.29段及第14.67(6)(a)(ii)段而編製，目的為說明收購事項及出售事項的影響及鑒於其假設本質，倘出售事項於2015年12月31日或之後的任何日期完成，收購事項及出售事項後的未經審核備考財務資料對本集團資產及負債的描述或不夠真實。

本集團的未經審核備考財務資料乃基於本集團截至2015年12月31日財務狀況的綜合報表(摘錄自本公司截至2015年12月31日止年度載於本公司2015年度報告的合併財務報表)而編製，及基於備考基準修改以反映收購事項及出售事項的影響。則該等備考修改涉及(i)因收購事項及出售事項直接而起；及(ii)具有事實根據之備考調整，猶如收購事項及出售事項已於指定日期完成。

本集團未經審核備考財務資料應與本公司截至2015年12月31日止年度之年度報告所載之本集團歷史財務資料及本通函其他章節所載之其他財務資料一併閱讀。

2. 本集團於2015年12月31日的未經審核備考資產及負債合併報表

	本集團			本集團的
	於2015年 12月31日	備考調整		未經審核 備考資產及 負債綜合報表
	人民幣千元 附註(i)	人民幣千元 附註(ii)	人民幣千元 附註(iii)	人民幣千元
非流動資產				
物業、廠房及設備	9,522,930	(713,320)		8,809,610
投資性物業	246,228			246,228
預付租賃款	696,123	(207,534)		488,589
無形資產	1,302,097			1,302,097
商譽	57,591			57,591
於聯營公司的權益	315,546			315,546
其他股權投資	162,187		777,263	939,450
其他非流動資產	4,854,414			4,854,414
遞延稅項資產	459,730			459,730
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
非流動資產總額	17,616,846	(920,854)	777,263	17,473,255
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

	本集團			本集團的
	於2015年			未經審核
	12月31日	備考調整		備考資產及
人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	負債綜合報表	
	附註(i)	附註(ii)	附註(iii)	人民幣千元
流動資產				
存貨	3,492,380			3,492,380
應收建造合同客戶款項總額	2,204,619			2,204,619
貿易及應收票據款項	13,912,696			13,912,696
按金、預付款項及其他應收款項	2,419,841	(960)		2,418,881
可收回稅項	60,509			60,509
受限制存款	176,014			176,014
銀行存款及庫存現金	3,069,769			3,069,769
流動資產總額	25,335,828	(960)	-	25,334,868
負債				
流動負債				
借款	10,749,717			10,749,717
貿易及應付票據款項	13,021,717	(59,452)		12,962,265
其他應付款項	3,765,053			3,765,053
應付建造合同客戶款項總額	975,449			975,449
應付所得稅	63,600			63,600
質保金撥備	111,389			111,389
流動負債總額	28,686,925	(59,452)	-	28,627,473
流動負債淨值	(3,351,097)	58,492	-	(3,292,605)
資產總額減流動負債	14,265,749	(862,362)	777,263	14,180,650

	本集團			本集團的
	於2015年			未經審核
	12月31日	備考調整		備考資產及
人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	負債綜合報表	
	附註(i)	附註(ii)	附註(iii)	人民幣千元
非流動負債				
借款	4,792,674			4,792,674
遞延收益	499,453	(57,271)		442,182
遞延稅項負債	174,305			174,305
質保金撥備	675,667			675,667
其他非流動負債	220,697			220,697
非流動負債總額	<u>6,362,796</u>	<u>(57,271)</u>	<u>-</u>	<u>6,305,525</u>
淨資產	<u>7,902,953</u>	<u>(805,091)</u>	<u>777,263</u>	<u>7,875,125</u>

3. 本集團未經審核備考財務資料附註

- (i) 該等數據摘錄自載列於本公司截至2015年12月31日止年度之年度報告中的本集團於2015年12月31日財務狀況的綜合報表。
- (ii) 該調整指減去國電光伏於2015年12月31日若干資產及負債的賬面金額，以及如載於本通函的董事會函件所載的買賣協議條款下本公司與中環股份的合作範圍內，猶如收購事項及出售事項已於2015年12月31日完成。

根據買賣協議，中環股份擬通過向國電科環非公開發行股份購買其持有的國電光伏90%的股權。收購事項及出售事項完成後，中環股份將持有國電光伏90%的股權，國電科環將繼續持有國電光伏10%的股權。國電光伏於收購事項及出售事項完成後不再屬於本公司之附屬公司。

- (iii) 該調整指於收購事項及出售事項完成後，收取代價股份及本公司保留國電光伏10%股權的公允價值。

人民幣千元

代價股份的公允價值(附註(iii)(a))	704,049
本公司保留國電光伏10%股權的公允價值(附註(iii)(b))	<u>73,214</u>
	<u><u>777,263</u></u>

- (a) 根據買賣協議，國電光伏90%股權的交易價格釐定為人民幣658,928,187元，乃經參考評估師發出的評估報告，並將由中環股份以配發及發行代價股份方式支付。中環股份將以每股代價股份發行價人民幣7.74元向本公司配發及發行合共85,132,840股，該發行價以中環股份於定價基準日前最後連續60日的平均收市價格折讓10%而釐定。根據相關中國法律，中國上市公司股份發行價格不得低於市場參考價格的90%，故准許10%的折讓。自定價基準日至發行日期間，中環股份如有分紅、派息、送股、資本公積金轉增股本等除權除息事項，則發行價格和發行股份數進行相應調整。

收購事項及出售事項完成後，中環股份向本公司發行及配發的85,132,840股代價股份，將相當於經發行代價股份擴大後中環股份已發行股本約3.12%（假設於本通函日期後中環股份的已發行股本並無變動）。本公司於中環股份持有的約3.12%股權將視作為股權證券投資及歸類為最初以公允價值列值的可供出售證券。於各報告期末，公允價值會被重新計量，連同由此產生的損益於其他全面收益中確認，並分別累計於公允價值儲備的權益中。

就未經審核備考財務資料而言，中環股份擬向本公司配發及發行代價股份的公允價值為人民幣704,049,000元，乃經參考中環股份於最後實際可行日期2016年8月19日每股人民幣8.27元的收市價格而釐定。

- (b) 國電光伏10%股權的公允價值乃經參考天津華夏金信資產評估有限公司出具的評估報告而釐定。

收購事項及出售事項完成後，本公司所保留的國電光伏10%股權將被視為權益證券，並分類為可供出售權益證券，最初以公允價值列值，隨後在每個報告期末按成本扣除減值作計量。

- (iv) 代價股份的公允價值及本公司保留國電光伏的10%股權於出售事項及收購事項完成日可能發生變更。因此，本公司於中環股份股權的實際金額及保留的國電光伏10%股權在完成日確認至本集團財務狀況的綜合報表中將有可能與備考財務資料中所述的不同。
- (v) 董事認為，此等與收購事項及出售事項相關的成本(包括付給法律顧問、申報會計師、評估師、印刷廠及其他的費用)極少，因此並無就此等成本對備考財務資料作出調整。
- (vi) 本集團並無於2015年12月31日後對未經審核備考資產及負債合併報表作出調整，由此影響任何交易結果或本集團簽訂的其他交易。

B. 獨立申報會計師就編製備考財務資料出具的核證報告

以下為本公司的申報會計師香港執業會計師畢馬威會計師事務所編製的報告全文，以供載入本通函內。



香港
中環
遮打道10號
太子大廈
8樓

致送：國電科技環保集團股份有限公司董事

我們已完成針對國電科技環保集團股份有限公司(簡稱「**貴公司**」)董事(「**董事**」)編製的 **貴公司**及其子公司(合稱「**貴集團**」)備考財務資料出具報告之鑒證工作，其中，該備考財務資料僅供說明用途。備考財務資料包括於2015年12月31日的未經審核備考資產及負債綜合報表以及相關附註，載列於 **貴公司**日期為2016年8月25日發佈之通函(「**本通函**」)附錄三的A部分。董事編製備考財務資料所依據的適用標準，載列於本通函附錄三的A部分。

董事編製備考財務資料旨在說明出售其全資附屬公司國電光伏有限公司90%的股權，以換取將由天津中環半導體股份有限公司配發及發行股份作為代價(「**建議交易**」)對 **貴集團**2015年12月31日的財務狀況所產生的影響，猶如建議交易已於2015年12月31日發生。作為流程的一部分，董事已從 **貴公司**截至2015年12月31日止年度的合併財務報表中摘錄 **貴集團**於2015年12月31日的財務狀況(其審計報告已發佈)。

董事就備考財務資料承擔的責任

董事負責按照香港聯合交易所有限公司頒佈的《證券上市規則》(「上市規則」)第4.29條及參照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的《會計指引》第7號—編製未經審核備考財務資料以供載入投資通知(「會計指引第7號」)，編製備考財務資料。

我們的獨立性和質量控制

吾等已遵守香港會計師公會頒佈的「職業會計師道德守則」中對獨立性及其他道德的規定，有關要求是基於誠信、客觀、專業勝任能力和應有審慎、保密及專業行為的基本原則而制定的。

本所應用香港質量控制準則第1號，並相應設有全面的質量控制系統，包括將有關遵守道德規定、專業準則及適用法律及監管規定的政策和程序記錄為書面文件。

申報會計師的責任

我們的責任是根據上市規則第4.29(7)段就備考財務資料出具意見並向 貴公司呈報。對於我們以往就任何用於編製備考財務資料的與任何財務資料相關的任何報告，除在該等報告刊發當日對該等報告指明的收件人所負責任外，我們概不承擔任何責任。

我們按照香港會計師公會頒佈的《香港核證業務準則》(「香港核證業務準則」)第3420號「就編撰招股章程所載備考財務資料作出報告之核證業務」開展項目工作。該準則要求申報會計師計劃、執程序，以合理確定董事是否已按照上市規則第4.29條及參照香港會計師公會頒佈的會計指引第7號編製備考財務資料。

就此次委聘而言，我們概不負責就編製備考財務資料所用的任何歷史財務資料更新或重新出具任何報告或意見，我們在項目過程中，亦未對編製備考財務資料所用的任何財務資料進行審計或審閱。

投資通函所載備考財務資料的目的，僅為說明重要事件或交易對 貴集團未調整財務資料的影響，猶如該事件或交易在為作說明而選定的較早日期已發生和進行。因此，我們概不就2015年12月31日該事件或交易的實際結果是否會如此呈報作出任何保證。

就備考財務資料是否已按適用基準妥為編製而作出報告的合理鑒證業務，需要執程序，以評估董事用於編製備考財務資料所用的適用基準是否提供合理基礎，以列示直接歸因於事件或交易的重要影響，並就以下各項獲取充分、適當的證據：

- 相關備考調整是否為該等基準帶來適當影響；以及
- 備考財務資料是否反映對未調整財務資料作了適當的調整。

所選程序取決於申報會計師的判斷，當中已考慮申報會計師對以下事項的理解，即：貴集團的性質、編製備考財務資料所涉及的事件或交易，以及其他相關的項目工作情況。

項目工作亦涉及評估備考財務資料的整體列報。

我們認為，我們已取得充分、適當的證據，可為我們的意見提供基礎。

意見

我們認為：

- a) 備考財務資料已按照所述基準妥為編製；
- b) 該基準與 貴集團的會計政策相一致；及
- c) 有關調整對根據上市規則第4.29(1)段披露的備考財務資料而言是適當的。

畢馬威會計師事務所

執業會計師

香港

2016年8月25日

以下是由天津華夏金信資產評估有限公司於2016年6月27日出具有關出售事項的評估報告的翻譯版，原文為中文。如有歧義，以中文為準。

評估師聲明

- 一. 我們在執行本資產評估業務中，遵循相關法律法規和資產評估準則的規定，恪守獨立、客觀和公正的原則；根據我們在執業過程中收集的資料，本評估報告中陳述的內容是客觀的，並對評估結論合理性承擔相應的法律責任。
- 二. 評估對象涉及的資產、負債清單由委託方、被評估單位申報並經其簽章確認；所提供資料的真實性、合法性、完整性，恰當使用評估報告是委託方和相關當事方的責任。
- 三. 我們與評估報告中的評估對象沒有現存或者預期的利益關係；與相關當事方沒有現存或者預期的利益關係，對相關當事方不存在偏見；本公司及參加評估工作的全體人員與被評估單位及有關當事人無任何利害關係。
- 四. 我們已對評估報告中的評估對象及其所涉及資產進行現場調查；我們已對評估對象及其所涉及資產的法律權屬狀況給予必要的關注，對評估對象及其所涉及資產的法律權屬資料進行了查驗，並對已經發現的問題進行了如實披露，且已提請委託方及相關當事方完善產權以滿足出具評估報告的要求；但不對評估對象的法律權屬作任何形式的保證。
- 五. 我們出具的評估報告是在恪守獨立、客觀和公正原則及資產評估準則基礎上形成的，僅在評估假設和限定條件下成立；評估報告中的分析、判斷和結論受評估報告中假設和限定條件限制，評估報告使用者應當充分考慮評估報告中載明的假設、限定條件、特別事項說明及其對評估結論的影響，我們提醒評估報告使用者關注評估報告特別事項說明和使用限制。
- 六. 我們執行本項資產評估業務的目的是對被評估企業相關資產價值進行估算並發表自己的專業意見，我們不會為當事人的決策承擔責任。我們提請委託方和相關報告使用者注意，評估結論不應該被認為是被評估資產在市場上可實現價格的保證。恰當使用評估結論是相關報告使用者的責任。

七. 評估報告只能用於評估報告載明的評估目的和用途，評估報告使用者應完整使用評估報告，因使用不當造成的後果與簽字資產評估師及其所在評估機構無關。

**國電科技環保集團股份有限公司擬股權轉讓所涉及的國電光伏有限公司
指定(剝離後)股東全部權益價值資產評估報告摘要**

華夏金信評報字[2016]136號

天津華夏金信資產評估有限公司接受國電科技環保集團股份有限公司的委託，根據有關法律、法規和資產評估準則、資產評估原則，採用資產基礎法，按照必要的評估程序，對國電科技環保集團股份有限公司擬股權轉讓事宜所涉及的國電光伏有限公司指定(剝離後)的股東全部權益在2016年5月31日所表現的清算價值進行了評估。

本次評估方法採用資產基礎法進行評估，經實施現場勘查、市場調查、評定估算等評估程序，得到最終評估結論。

經資產基礎法評估國電光伏有限公司評估基準日2016年5月31日公司剝離後賬面資產總額計人民幣113,474.82萬元，負債總額計人民幣11,566.06萬元，淨資產總額計人民幣101,908.76萬元。評估後資產總額計人民幣79,159.42萬元，評估值比原賬面值減少34,315.40萬元，減值率為30.24%；負債總額計人民幣5,945.17萬元，評估值比原賬面值減少5,620.89萬元，減值率為48.6%；淨資產計人民幣73,214.25萬元，淨資產評估值與原賬面值比較減少計人民幣28,694.51萬元，減值率為28.16%。

資產基礎法評估結果見下表：

資產評估結果匯總表

單位：人民幣萬元

項目	賬面價值	評估價值	增減值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A × 100%
1 流動資產	-	-	-	
2 非流動資產	113,474.82	79,159.42	-34,315.40	-30.24
3 其中：可供出售金融資產	-	-	-	
4 持有至到期投資	-	-	-	
5 長期應收款	-	-	-	
6 長期股權投資	-	-	-	
7 投資性房地產	-	-	-	
8 固定資產	71,985.26	51,866.43	-20,118.83	-27.95
9 在建工程	-	-	-	
10 工程物資	-	-	-	
11 固定資產清理	-	-	-	
12 生產性生物資產	-	-	-	
13 油氣資產	-	-	-	
14 無形資產	35,271.73	21,075.16	-14,196.57	-40.25
15 開發支出	-	-	-	
16 商譽	-	-	-	
17 長期待攤費用	-	-	-	
18 遞延所得稅資產	-	-	-	
19 其他非流動資產	6,217.83	6,217.83	-	-
20 資產總計	113,474.82	79,159.42	-34,315.40	-30.24
21 流動負債	5,945.17	5,945.17	-	-
22 非流動負債	5,620.89	-	-5,620.89	-100.00
23 負債合計	11,566.06	5,945.17	-5,620.89	-48.60
24 淨資產(所有者權益)	101,908.76	73,214.25	-28,694.51	-28.16

影響結論事項：

- 公司以2014年12月31日為基準日聘請中聯資產評估集團有限公司以減值測試為目的，對公司所擁有的薄膜、高效等生產線資產組進行減值測試。中聯資產評估集團有限公司於2015年2月25日出具了中聯評諮字[2015]第168號資產評估報告。評估後的薄膜生產線等相關資產組賬面值為98,158.67萬元，可回收金額為45,672.06萬元，較其賬面值減值52,486.62萬元。公司依此對相關資產計提了減值。

2. 公司以2015年8月31日為基準日聘請北京天健興業資產評估有限公司以減值測試為目的，對公司的房屋建築物、構築物、機器設備、車輛、電子及辦公設備的可回收價值進行評估並於2016年1月30日出具了天興諮字(2015)0131號諮詢報告，公司依此對全部資產計提了減值，對應的資產計提減值額為1,293,500,421.05元。
3. 公司股東國電科技環保集團股份有限公司(01296.HK)在香港聯合交易所發佈了《關閉國電光伏若干生產線及盈利警告》的公告。公告稱由於國電科技環保集團有限公司全資子公司國電光伏有限公司面臨經營及財務挑戰，根據國電光伏目前的經營、財務及市場狀況，國電科技環保集團有限公司董事會已決定關閉國電光伏年產能為180兆瓦的晶矽電池生產線、年產能為400兆瓦的組件生產線及年產能為60兆瓦的薄膜太陽能電池生產線。
4. 以下房屋未辦理房地產權證，評估人員以被評估單位申報面積作為建築面積：

權證編號	實際佔用人名稱	建築物名稱	結構	建成年月	建築面積(m ²)
有規劃證	國電光伏有限公司	120#蒸汽計量房1	鋼混	2011-12-01	10.24
有規劃證	國電光伏有限公司	125#門衛1	鋼混	2011-12-01	54.00
無規劃證	國電光伏有限公司	126#門衛2	鋼混	2012-10-01	150.00
無規劃證	國電光伏有限公司	食堂	鋼結構	2011-12-01	2,859.20
無規劃證	國電光伏有限公司	地磅房	鋼混	2011-10-01	17.50
無規劃證	國電光伏有限公司	永盛路西門衛	鋼混	2012-10-01	30.50
無規劃證	國電光伏有限公司	接待中心	鋼混	2012-10-01	472.80
有規劃證面積不符	國電光伏有限公司	134#活動中心一	鋼混	2012-10-01	13,903.00
有規劃證面積不符	國電光伏有限公司	135#活動中心二	鋼混	2012-10-01	10,468.00
有規劃證面積不符	國電光伏有限公司	106電池線廠房	鋼混	2012-10-01	21,432.00

5. 未決訴訟及擔保事項

單位：人民幣萬元

種類	形成原因	是否判決	涉及金額
未決訴訟	國電光伏有限公司資金緊張，債權人國電南瑞科技股份有限公司提起訴訟	訴訟未判決	10,988.70
未決訴訟	債權人昆山市陽澄湖老漁民水產有限公司提起訴訟，案件因沒有合同，本公司辦公室反映未簽訂合同，介紹信、簽收單等均為本公司員工徐金峰個人行為。一審法院已判決，支持原告主張。本公司不服已於4月6日寄出上訴狀。目前案件上訴中。	訴訟未判決	10.8
未決訴訟	國電光伏有限公司資金緊張，債權人國電南瑞科技股份有限公司提起訴訟	訴訟未判決	352
未決訴訟	國電光伏有限公司資金緊張，債權人國電南瑞科技股份有限公司提起訴訟	訴訟未判決	68.5
未決訴訟	國電光伏有限公司資金緊張，債權人國電南瑞科技股份有限公司提起訴訟	訴訟未判決	546
擔保單位	擔保對象	擔保種類	實際擔保金額
國電光伏	國電太陽能系統科技(上海)有限公司	貸款擔保	350,000,000.00

6. 國電科環於2016年6月13日召開第二屆董事會2016年第六次會議，決定國電科環以其持有的對國電光伏有限公司6.78億元的債權對國電光伏有限公司進行增資。截至本報告出具日，債權轉股權事項未完成。

本評估報告評估結論使用有效期限為一年，自2016年5月31日至2017年5月30日止。

以上內容摘自資產評估報告正文，欲了解本評估項目的詳細情況和合理理解評估結論，應當閱讀資產評估報告正文。

國電科技環保集團有限公司擬股權轉讓所涉及的國電光伏有限公司
指定(剝離後)股東全部權益價值資產評估報告

華夏金信評報字[2016]136號

國電科技環保集團股份有限公司：天津華夏金信資產評估有限公司接受貴公司的委託，根據有關法律、法規和資產評估準則、資產評估原則，採用資產基礎法，按照必要的評估程序，對國電科技環保集團股份有限公司擬股權轉讓事宜所涉及的國電光伏有限公司指定(剝離後)股東全部權益在2016年5月31日所表現的清算價值進行了評估。現將評估情況及評估結果報告如下：

一. 委託方、被評估單位和約定書約定的其他評估報告使用者概況

(一) 委託方概況

本次評估的委託方為國電科技環保集團股份有限公司

企業名稱：國電科技環保集團股份有限公司

公司類型：股份有限公司(上市、國有控股)

註冊號：110000005014429

住所：北京市海澱區西四環中路16號院1樓11層1101

法定代表人：陽光

註冊資本：606,377萬元

成立日期：1993年05月24日

營業期限：2001年04月06日至長期

經營範圍：風力發電；煙氣治理；環保科技技術服務；光伏發電技術開發；新能源工程和設備的技術開發、技術轉讓、技術服務；電廠的計算機系統服務；施工總承包；投資與資產管理；貨物進出口、技術進出口、代理進出口；經濟信息諮詢；物業管理(依法須經批准的項目，經相關部門批准後依批准的內容開展經營活動)。

(二) 被評估單位概況**1. 公司名稱、類型與組織形式**

公司名稱：國電光伏有限公司

公司類型：有限責任公司(法人獨資)

註冊號：320282000238942

住所：江蘇宜興經濟開發區東沆大道

法定代表人：張永紅

註冊資本：148,300萬元整

成立日期：2010年04月29日

營業期限：2010年04月29日至2030年12月31日

經營範圍：太陽能電池組件及其相關產品的研發、製造、銷售；太陽能電站的系統設計、開發、集成；新能源發電工程設計；合同能源管理；電力工程的施工；電站投資及運營維護服務(除電力乘裝、乘試、乘修)；市政工程、建築安裝工程的施工；太陽能電池、組件產品、EPC電站設備的銷售；自營和代理各類商品及技術的進出口業務(國家限定企業經營或禁止進出口的商品和技術除外)

2. 歷史沿革

國電光伏前身為國電光伏(江蘇)有限公司，是由本公司出資設立的法人獨資企業，並於2010年4月29日取得了無錫市宜興工商行政管理局頒發的320282000238942號企業法人營業執照，註冊資本為36,000萬元。該註冊資本業經江蘇天華大彭會計師事務所有限公司無錫分所審驗並於2010年4月28日出具了「蘇天錫會驗字(2010)第173號」驗資報告。截止2010年4月28日註冊資本及金額見下表：

股東名稱	出資額	
	(單位：萬元)	出資方式
國電科技環保集團有限公司	12,600.00	貨幣
國電科技環保集團有限公司	23,400.00	股權
合計	<u>36,000.00</u>	

2010年6月30日國電光伏(江蘇)有限公司作出股東決定，「鑑於公司成立時，由本公司以其在國電晶德太陽能科技(宜興)有限公司66.67%的股權作價23,400萬元和貨幣12,600萬元出資(其中貨幣出資已全部到位，股權作價部份沒有實際變更到位)，故要求在2010年8月15日前，國電晶德太陽能科技(宜興)有限公司將股東由本公司變更為國電光伏(江蘇)有限公司。同時，變更股東的出資方式：由原來的貨幣出資12,600萬元和股權作價出資23,400萬元變更為貨幣出資13,998.90萬元和股權作價出資22,001.10萬元」。

上述出資方式的變更已在無錫市宜興工商行政管理局辦理備案登記。註冊資本業經江蘇天華大彭會計師事務所有限公司無錫分所審驗並於2010年8月18日出具了「蘇天錫會驗字(2010)第326號」驗資報告。截止2010年8月18日註冊資本及金額見下表：

股東名稱	出資額	
	(單位：萬元)	出資方式
國電科技環保集團有限公司	13,998.90	貨幣
國電科技環保集團有限公司	<u>22,001.10</u>	股權
合計	<u><u>36,000.00</u></u>	

2011年2月11日國電光伏(江蘇)有限公司作出股東決定，「公司註冊資本由36,000萬元變更為107,400萬元。增加註冊資本71,400萬元由本公司以貨幣一次性投入」。註冊資本的變更已在無錫市宜興工商行政管理局辦理備案登記。

註冊資本業經江蘇天華大彭會計師事務所有限公司無錫分所審驗並於2011年2月16日出具了「蘇天錫會驗字(2011)第078號」驗資報告。截止2011年2月16日註冊資本情況及金額見下表：

股東名稱	出資額	
	(單位：萬元)	出資方式
國電科技環保集團有限公司	85,398.90	貨幣
國電科技環保集團有限公司	<u>22,001.10</u>	股權
合計	<u><u>107,400.00</u></u>	

鑑於本公司變更為國電科技環保集團股份有限公司，2011年6月30日國電光伏(江蘇)有限公司作出股東決定，「同意公司股東名稱變更為國電科技環保集團股份有限公司」。

2011年5月10日國電光伏(江蘇)有限公司作出股東決定：「公司註冊資本由107,400萬元變更為148,300萬元。增加註冊資本40,900萬元由國電科環以貨幣形式一次性投入」。

註冊資本的變更已在無錫市宜興工商行政管理局辦理備案登記。

註冊資本業經江蘇天華大彭會計師事務所有限公司無錫分所審驗並於2012年5月10日出具了「蘇天錫會驗字(2012)第126號」驗資報告。截止2012年5月10日註冊資本情況及金額見下表：

股東名稱	出資額	
	(單位：萬元)	出資方式
國電科技環保集團股份有限公司	126,298.90	貨幣
國電科技環保集團股份有限公司	<u>22,001.10</u>	股權
合計	<u><u>148,300.00</u></u>	

2013年1月24日國電光伏(江蘇)有限公司作出股東決定：「同意公司名稱變更為國電光伏有限公司」。

3. 企業主要產品或服務

公司經營業務包括電池組件銷售以及光伏發電項目EPC(光伏發電項目建設總包)。

4. 市場和客戶狀況

由於產能過剩導致行業競爭激烈，電池組件業務從2012年開始虧損；為消化產能，國電光伏開始涉足光伏發電EPC業務，2013年開始行業競爭加劇導致EPC業務毛利率下降（從35%下降到20%）；由於EPC業務需要墊資建設再加上電站運營商拖欠款項，導致財務費用過大，公司從2013年開始持續虧損，資金周轉出現困難。

5. 企業管理狀況

國電光伏下設業務部門和職能部門。業務部門包括市場營銷中心、工程中心、採購中心、製造中心、倉儲物流中心。職能部門包括辦公室、人力資源部、財務產權部、法律事務部、計劃經營部、技術質量管理部、安全健康環保部、監審部、企業文化部。

6. 企業主要資產狀況

國電光伏賬面反映主要資產包括其他非流動資產—待抵扣進項稅、固定資產、無形資產及負債。其中固定資產包括房屋建(構)築物、機器設備、車輛和電子設備。房屋建築物共計40項，合計面積242,319.83平方米；構築物共計45項，主要為各類基礎設施及生產輔助用設施；機器設備共計2,678項，主要為高效電池線生產設備及各個工輔系統；車輛共計54項，其中上路行駛車輛25輛，基準日期間，均在年檢有效期內，可正常上路行駛；電子設備共計5,683項，主要為計算機、空調、辦公家具等設備；經現場勘察，未見異常，均可正常使用。無形資產為國電光伏有限公司坐落地址內的8塊土地，證載面積合計877,598,00平方米；負債包括應付賬款及遞延收益。

7. 財務狀況

國電光伏近期剝離報表如下：

單位：人民幣元

項目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流動資產：			
貨幣資金		22,477,045.47	98,947,368.70
預付款項			
流動資產合計		22,477,045.47	98,947,368.70
非流動資產：			
固定資產	2,288,589,414.77	2,289,798,353.48	2,282,260,205.36
減：累計折舊	423,681,543.45	402,166,394.59	284,972,284.23
固定資產淨值	1,864,907,871.32	1,887,631,958.89	1,997,287,921.13
減：固定資產減值準備	1,145,055,241.52	1,145,055,241.52	
固定資產淨額	719,852,629.80	742,576,717.37	1,997,287,921.13
無形資產	391,411,505.65	391,411,505.65	391,411,505.65
減：累計攤銷	38,694,204.06	35,432,441.53	27,604,211.41
減：無形資產減值準備			
無形資產淨值	352,717,301.59	355,979,064.12	363,807,294.24
其他非流動資產	62,178,312.06	57,938,213.82	26,443,207.64
非流動資產合計	<u>1,134,748,243.45</u>	<u>1,156,493,995.31</u>	<u>2,387,538,423.01</u>
資產總計	<u><u>1,134,748,243.45</u></u>	<u><u>1,178,971,040.78</u></u>	<u><u>2,486,485,791.71</u></u>
流動負債：			
應付賬款	59,451,693.94	59,451,693.94	98,477,065.34
流動負債合計	59,451,693.94	59,451,693.94	98,477,065.34
非流動負債：			
其他非流動負債－遞延收益	56,208,924.94	57,270,758.24	49,280,700.07
非流動負債合計	<u>56,208,924.94</u>	<u>57,270,758.24</u>	<u>49,280,700.07</u>
負債合計	<u><u>115,660,618.88</u></u>	<u><u>116,722,452.18</u></u>	<u><u>147,757,765.41</u></u>
淨資產	<u>1,019,087,624.57</u>	<u>1,062,248,588.60</u>	<u>2,338,728,026.30</u>
負債和所有者權益總計	<u><u>1,134,748,243.45</u></u>	<u><u>1,178,971,040.78</u></u>	<u><u>2,486,485,791.71</u></u>

項目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
主營業務收入			
主營業務成本			
營業利潤	-44,222,797.33	-1,279,209,379.53	-161,454,811.27
利潤總額	-43,160,964.03	-1,276,479,437.70	-159,335,211.31
所得稅費用			
淨利潤	<u>-43,160,964.03</u>	<u>-1,276,479,437.70</u>	<u>-159,335,211.31</u>

以上數據摘自中審眾環會計師事務所(特殊普通合夥)審計並出具了眾環審字(2016)022688號標準無保留意見審計報告。

8. 執行的主要會計政策

公司主要會計政策執行財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則—基本準則》、各項具體會計準則及相關規定。

公司2014年度被認定為高新技術企業，證書編號：GF201432001230，發證日期：2014年10月31日，有效期：三年。2014年至2016年企業所得稅稅率為15%。

9. 委託方與被評估單位關係

截止評估基準日，委託方持有國電光伏100%股權，被評估單位為委託方—國電環科的全資子公司。

(三) 約定書約定的其他評估報告使用者

本評估報告僅供委託方為實現評估目的時使用，不存在未經委託方允許和與評估目的無關的其他報告使用者。

二. 評估目的

本次資產評估目的係為國電科技環保集團股份有限公司擬進行股權轉讓事宜所涉及的國電光伏有限公司指定(剝離後)股東全部權益價值提供參考依據。

該經濟行為已經中國國電集團「國電集資函[2016]143號《關於國電光伏有限公司資產重組有關事項的批覆》」同意。批准日期為2016年4月21日。

三. 評估對象和評估範圍

2016年5月3日，國電科環與天津中環半導體股份有限公司簽署了《關於國電光伏有限公司股權合作框架協議》(以下簡稱「**合作框架協議**」)。天津中環半導體股份有限公司於2016年5月3日對外公告。合作框架協議主要內容如下：

合作範圍(標的資產範圍)如下：(1)國電光伏宜興基地內的土地1,316畝；(2)國電光伏宜興基地內的全部房屋(包含所有廠房、辦公樓、宿舍、招待所)19.47萬平方米和無房產證房產2.17萬平方米，及道路、綠化等所有構築物；(3)國電光伏宜興基地內的公輔系統；(4)國電光伏宜興基地內的高效HIT電池線；(5)國電光伏的留抵進項稅和遞延所得稅資產。

合作範圍包括上述(1) – (5)項，若需調整，則由雙方在協商一致的前提下另行確定。

根據2016年6月15日經國電科環「國電科環計(2016)303號」批覆的公司《國電光伏關於向北京國電科環新能源科技有限公司轉讓相關資產負債的請示》，對於未納入上述合作範圍內的光伏組件、電池片等業務及相關資產、負債，本公司擬按賬面價值轉讓給北京國電科環新能源科技有限公司。北京國電科環新能源科技有限公司係國電科環設立的專門用於承接上述未納入合作範圍內的光伏組件、電池片等業務及相關資產負債的企業。在完成轉讓後，國電科環擬向天津中環半導體股份有限公司轉讓其所持有的本公司90%的股權，以有效履行上述合作框架協議。

本次評估對象為指定(剝離後)的國電光伏有限公司的股東全部權益價值。

評估範圍為指定(剝離後)的國電光伏有限公司的資產及負債。具體包括、預付賬款、其他流動資產、固定資產—房屋建(構)物、機器設備、車輛、電子、辦公設備及負債。剝離後的資產及負債的賬面價值見下表：

	單位：人民幣元
項目	2016年5月31日
固定資產原價	2,288,589,414.77
減：累計折舊	423,681,543.45
固定資產淨值	1,864,907,871.32
減：固定資產減值準備	1,145,055,241.52
固定資產淨額	719,852,629.80
無形資產	352,717,301.59
其中：土地使用權	352,717,301.59
其他非流動資產	62,178,312.06
非流動資產合計	1,134,748,243.45
資產總計	1,134,748,243.45
應付賬款	59,451,693.94
流動負債合計	59,451,693.94
遞延收益	56,208,924.94
非流動負債合計	56,208,924.94
負債總計	115,660,618.88
淨資產	1,019,087,624.57

上述資產和負債業經中審眾環會計師事務所(特殊普通合夥)審計並出具了眾環審字(2016)022688號標準無保留意見審計報告。

委託評估對象和評估範圍與經濟行為涉及的評估對象和評估範圍一致。

根據委託方和被評估單位申報提供其擁有的所有有形資產、無形資產以及應承擔的負債，我公司評估人員對被評估單位申報評估範圍的完整性進行了必要的覆核。若存在應予申報而未申報，評估人員又無能力發現的資產和負債，本評估結論將不能直接使用。

(一) 委估主要資產情況

本次評估範圍中的主要資產為固定資產、無形資產和其他非流動資產。

1. 固定資產為房屋建築物、構築物、設備類資產。房屋建築物，主要是廠房、辦公樓以及倉庫等；構築物主要為廠區道路、各類處理池、室外管架以及各處配套設施。其中申報房屋建築物40項，建築面積共計243,319.83平方米，已取得房屋產權證的30項；申報構築物45項，截至評估基準日無抵押。具體見下表：

序號	權證編號	建築物名稱	結構	建成年月	建築面積(m ²)
1	宜房權證紀亭字第1000107130號	101薄膜電線廠房	鋼混	2012-05-01	32,760.01
2	宜房權證紀亭字第1000107128號	102高效電池線廠房	鋼混	2012-05-01	22,770.95
3	宜房權證紀亭字第1000107137號	105號動力配套用房	鋼混	2011-12-01	2,580.64
4	宜房權證紀亭字第1000107142號	107晶矽電池線廠房	鋼混	2012-05-01	21,097.62
5	宜房權證紀亭字第1000 107115號	108組件廠房1	鋼混	2011-01-01	15,106.02
6	宜房權證紀亭字第1000107133號	109組件廠房2	鋼混	2011-10-01	15,786.19
7	宜房權證紀亭字第1000107140號	110號倉庫	鋼混	2011-01-01	17,617.10
8	宜房權證紀亭字第1000107118號	111號純水站	鋼混	2011-01-01	2,522.08
9	宜房權證紀亭字第1000107120號	111號廢水站	鋼混	2011-01-01	1,565.34

序號	權證編號	建築物名稱	結構	建成年月	建築面積(m ²)
10	宜房權證屹亭字第1000107139號	113號乙類化學品庫1	鋼混	2011-12-01	384.25
11	宜房權證屹亭字第1000107153號	114號空壓站	鋼混	2011-12-01	695.09
12	宜房權證屹亭字第1000107151號	115號甲類庫房	鋼混	2011-12-01	133.06
13	宜房權證屹亭字第1000107150號	116號矽烷站	鋼混	2011-12-01	301.94
14	宜房權證屹亭字第1000107147號	117號二乙基鋅房	鋼混	2011-12-01	113.95
15	宜房權證屹亭字第1000107114號	118號NF3氣站	鋼混	2011-12-01	402.94
16	宜房權證屹亭字第1000107148號	119號制氫站	鋼混	2011-12-01	628.20
17	宜房權證屹亭字第1000107119號	121號乙類化學品庫2	鋼混	2011-12-01	133.88
18	宜房權證屹亭字第1000106783號	122號辦公研發輔助樓	鋼混	2012-10-01	21,488.19
19	宜房權證屹亭字第1000122153號	136號食堂	鋼混	2011-03-01	3,032.58
20	宜房權證屹亭字第1000122156號	137號工輔樓一	鋼混	2011-12-01	3,402.36
21	宜房權證屹亭字第1000122152號	138號工輔樓二	鋼混	2011-12-01	5,034.24
22	宜房權證屹亭字第1000107117號	139號動力站	鋼混	2011-12-01	3,453.19
23	宜房權證屹亭字第1000120395號	140-142號工輔樓三-五	鋼混	2012-10-01	9,719.71
24	宜房權證屹亭字第1000107144號	143號危廢庫	鋼混	2011-12-01	196.28
25	宜房權證屹亭字第1000107125號	147號廢品庫	鋼混	2011-12-01	325.12
26	宜房權證屹亭字第1000107124號	150號氫氣純化間	鋼混	2011-12-01	78.81
27	宜房權證屹亭字第1000107116號	152號氧氣間	鋼混	2011-12-01	42.39

序號	權證編號	建築物名稱	結構	建成年月	建築面積(m ²)
28	宜房權證屹亭字第1000107131號	103號高壓變電站	鋼混	2011-01-01	805.90
29	宜房權證屹亭字第1000107135號	104號生產、消防水池水泵房	鋼混	2011-12-01	228.53
30	宜房權證屹亭字第1000107122號	151號質檢及技術研發中心	鋼混	2012-05-01	10,516.03
31	有規劃證	120#蒸汽計量房1	鋼混	2011-12-01	10.24
32	有規劃證	125#門衛1	鋼混	2011-12-01	54.00
33	無規劃證	126#門衛2	鋼混	2012-10-01	150.00
34	無規劃證	食堂	鋼結構	2011-12-01	2,859.20
35	無規劃證	地磅房	鋼混	2011-10-01	17.50
36	無規劃證	永盛路西門衛	鋼混	2012-10-01	30.50
37	無規劃證	接待中心	鋼混	2012-10-01	472.80
38	有規劃證面積不符	134#活動中心一	鋼混	2012-10-01	13,903.00
39	有規劃證面積不符	135#活動中心二	鋼混	2012-10-01	10,468.00
40	有規劃證面積不符	106電池線廠房	鋼混	2012-10-01	21,432.00
	合計				<u>242,319.83</u>

設備資產包括機器設備、車輛和電子設備；其中機器設備主要為高效車間、工輔系統等使用的設備；車輛主要為公務用車及場內行駛車輛等；電子設備主要為辦公類設備。

2. 其他非流動資產為預付設備款以及待抵扣進項稅。

(二) 實物資產的分佈情況及特點

納入評估範圍內的實物資產賬面值71,985.26萬元，佔評估範圍內總資產的63.44%。主要為房屋建(構)築物、設備。這些資產具有以下特點：

- (1) 位於江蘇宜興經濟開發區東沈大道宜興市屺亭街道寺東邨的廠區內，資產佈局較為整齊。
- (2) 企業已於2015年7月停止生產，個別房屋建築物局部已經進行拆改；除工輔設備以外的設備已經停止運轉。

(三) 企業申報的賬面記錄或者未記錄的無形資產情況

企業申報評估範圍內的無形資產為土地使用權，具體情況如下：

本次評估的無形資產—土地使用權為國電光伏有限公司所使用的土地使用權，共計8宗，位於江蘇宜興經濟開發區東沈大道宜興市屺亭街道寺東邨。權證齊全，均為出讓工業用地，土地使用權總面積共計877,958.00平方米。均為出讓取得，截止評估基準日未設定他項權。

權證編號	坐落地址	取得日期	面積(m ²)
宜國用(2014)第24600080號	宜興市屺亭街道寺東邨	2011年1月19日	207,084.00
宜國用(2014)第24600076號	宜興市屺亭街道寺東邨	2011年1月19日	67,128.00
宜國用(2014)第24600078號	宜興市屺亭街道杏里邨	2011年6月17日	32,030.00
宜國用(2014)第24600077號	宜興市屺亭街道寺東邨	2011年8月24日	17,827.00
宜國用(2014)第24600082號	宜興市屺亭街道寺東邨	2011年8月24日	98,321.00
宜國用(2014)第24600079號	宜興市屺亭街道杏里邨、東梅邨	2011年8月24日	269,887.00
宜國用(2014)第24600075號	宜興市屺亭街道寺東邨、寺前邨	2011年8月24日	176,434.00
宜國用(2014)第24600081號	宜興市屺亭街道寺前邨	2012年11月6日	8,887.00
			877,598.00

四. 價值類型及其定義

2015年11月18日公司股東國電科環(01296.HK)在香港聯合交易所發佈了《關閉國電光伏若干生產線及盈利警告》的公告。公告稱由於國電科環全資子公司國電光伏有限公司面臨經營及財務挑戰，根據國電光伏目前的經營、財務及市場狀況，國電科環董事會已決定關閉國電光伏年產能為180兆瓦的晶矽電池生產線、年產能為400兆瓦的組件生產線及年產能為60兆瓦的薄膜太陽能電池生產線。考慮本次業務的評估目的、市場條件和評估對象等情況及因素，本次評估選用清算價值作為評估價值類型，具體定義如下：

清算價值是指在評估對象處於被迫出售、快速變現等非正常市場條件下的價值估計數額。

五. 評估基準日

本項目評估基準日為2016年5月31日，該評估基準日係委託方根據經濟行為的性質確定的。一是選擇與經濟行為實現日較接近的時點；二是與審計報告一致，能夠取得較完整的會計核算資料；三是與現場勘查日期接近，便於評估操作。本次評估的一切取價標準均為評估基準日有效的價格標準。

六. 評估依據

(一) 經濟行為依據

中國國電集團「國電集資函[2016]143號《關於國電光伏有限公司資產重組有關事項的批覆》」。

(二) 法律、法規依據

1. 《中華人民共和國公司法》；
2. 《中華人民共和國企業國有資產法》；
3. 《中華人民共和國合同法》；

4. 《中華人民共和國物權法》；
5. 《中華人民共和國證券法》；
6. 中華人民共和國國務院(1991)第91號令《國有資產評估管理辦法》；
7. 原國家國有資產管理局(1992)36號文件《國有資產評估管理辦法施行細則》；
8. 2005年國務院國資委第12號令《企業國有資產評估管理暫行辦法》；
9. 國務院令第192號《企業國有資產產權登記管理辦法》；
10. 國務院令第378號《企業國有資產監督管理暫行條例》；
11. 國資發產權[2006]274號《關於加強企業國有資產評估管理工作有關問題的通知》；
12. 國資委、財政部第3號令《企業國有產權轉讓管理暫行辦法》；
13. 財政部2006年2月15日頒佈的《會計準則 – 基本準則》和2006年2月15日以前頒佈的各項具體會計準則；
14. 《中華人民共和國土地管理法》；
15. 《中華人民共和國土地管理法實施細則》；
16. 《中華人民共和國城市房地產管理法》；
17. 《房地產估價規範》GB/T50291-2015；
18. 《城鎮土地估價規程》GB/T18508-2014；
19. 其他相關法律、法規依據。

(三) 評估準則依據

1. 財政部財企(2004)20號《資產評估準則 – 基本準則》和《資產評估職業道德準則 – 基本準則》；
2. 中國註冊會計師協會會協[2003]18號《註冊資產評估師關注評估對象法律權屬指導意見》；
3. 中國資產評估協會中評協[2007]189號
 - (1) 《資產評估準則 – 評估報告》；
 - (2) 《資產評估準則 – 評估程序》；
 - (3) 《資產評估準則 – 業務約定書》；
 - (4) 《資產評估準則 – 工作底稿》；
 - (5) 《資產評估準則 – 機器設備》；
 - (6) 《資產評估準則 – 不動產》；
 - (7) 《資產評估價值類型指導意見》。
4. 中國資產評估協會中評協[2008]218號《企業國有資產評估報告指南》；
5. 中國資產評估協會中評協[2010]214號《評估機構業務質量控制指南》；
6. 中國資產評估協會中評協[2011]227號《資產評估準則 – 企業價值》；
7. 中國資產評估協會中評協[2012]248號《職業道德準則 – 獨立性》；
8. 中國資產評估協會中評協[2012]244號《資產評估準則 – 利用專家工作》。

(四) 權屬依據

1. 委託方及被評估單位企業法人營業執照；
2. 中華人民共和國國有土地使用證；
3. 中華人民共和國房屋所有權證；
4. 機動車行駛證；
5. 重大資產購置發票、交易合同。

(五) 取價依據

1. 評估人員現場勘察、記錄等；
2. 《資產評估常用數據與參數手冊》最新版；
3. 《江蘇省建設工程費用定額》2014版；
4. 江蘇省2014年建築、安裝、裝飾工程、市政工程預算基價；
5. 江蘇省各市區、縣、鎮鎮基準地價更新成果表；
6. 商務部、國家發展和改革委員會、公安部、環境保護部令2012年第12號公佈的《機動車強制報廢標準規定》；
7. 中國人民銀行現行的貸款利率標準；
8. 國家發展改革委、建設部關於印發《建設工程監理與相關服務收費管理的規定》的通知：發改價格(2007)670號文件；
9. 原國家計委、建設部計價格[2002]10號《工程勘查設計收費管理規定》；

10. 國家計委辦公廳、建設部辦公廳關於工程勘察設計收費管理規定有關問題的補充通知(計辦價格[2002]1153號)；
11. 《評估資訊網》公示數據；
12. 《司法拍賣網》成交案例；
13. 《最高人民法院關於人民法院民事執行中拍賣、變賣財產的規定》法釋[2004]16號文件；
14. 資產評估人員搜集到的其他相關資料以及信息。

(六) 其他資料

1. 被評估單位提供的各項資產清查評估明細表；
2. 被評估單位提供的與資產評估有關的其他資料；
3. 現場勘查照片。

七. 評估方法

依據現行資產評估制度的有關規定，資產評估師執行企業價值評估業務可採用收益法、市場法和資產基礎法三種方法。

收益法是企業整體資產預期獲利能力的量化與現值化，強調的是企業的整體預期盈利能力。市場法是以現實市場上的參照物來評價估值對象的現行公平市場價值，它具有估值數據直接取材於市場，估值結果說服力強的特點。資產基礎法是指在合理評估企業各項資產價值和負債的基礎上確定評估對象價值的思路。

由於在市場上不能找到與被評估企業處於同一或類似行業的公司的買賣、收購及合併案例，故本次評估不宜採用市場法。

國電光伏有限公司成立於2010年4月29日，由於產能過剩導致行業競爭激烈，電池組件業務從2012年開始虧損；為消化產能，國電光伏開始涉足光伏發電EPC業務，2013年開始行業競爭加劇導致EPC業務毛利率下降（從35%下降到20%）；由於EPC業務需要墊資建設再加上電站運營商拖欠款項，導致財務費用過大，公司從2013年開始持續虧損，資金周轉出現困難，2015年7月起停止生產經營。2015年11月18日公司股東國電科環(01296.HK)在香港聯合交易所發佈了《關閉國電光伏若干生產線及盈利警告》的公告。國電科環董事會已決定關閉國電光伏年產能為180兆瓦的晶矽電池生產線、年產能為400兆瓦的組件生產線及年產能為60兆瓦的薄膜太陽能電池生產線。公司未來經營存在不確定性，亦無法對未來收益以及盈利狀況作出預測。因此，不具備採用收益法進行評估的條件。

結合本次資產評估的範圍、評估目的和評估人員所收集的資料，評估人員採用資產基礎法進行評估。

資產基礎法介紹

企業價值評估中的資產基礎法，是指以被評估企業評估基準日的資產負債表為基礎，合理評估企業表內及表外各項資產、負債價值，確定評估對象價值的評估方法。

各類資產及負債的評估方法如下：

- (1) 固定資產，本次評估申報剝離後的固定資產包括房屋建築物、構築物、機器設備、車輛和電子設備，其中：101#薄膜電線廠房、102#高效電池線廠房、107#晶矽電池線廠房、108#-109#組件廠房、辦公樓、工輔樓等共40項房屋建築物，總建築面積為242,319.83平方米，建築結構主要為鋼混，其中食堂、地泵房、門衛室、接待中心、134#-135#活動中心、106電池線廠房等共計10項未辦理房屋所有權證，評估人員對於已辦理房屋所有權證的房屋，建築面積以證載數據為準，其餘未辦理相關權證的房屋，根據被評估單位申報的建築面積與施工圖紙進行了核對並以申報數據為準。

權證編號	實際估用人名稱	建築物名稱	結構	建成年月	建築面積(m ²)
有規劃證	國電光伏有限公司	120#蒸汽計量房1	鋼混	2011-12-01	10.24
有規劃證	國電光伏有限公司	125#門衛1	鋼混	2011-12-01	54.00
無規劃證	國電光伏有限公司	126#門衛2	鋼混	2012-10-01	150.00
無規劃證	國電光伏有限公司	食堂	鋼結構	2011-12-01	2,859.20
無規劃證	國電光伏有限公司	地磅房	鋼混	2011-10-01	17.50
無規劃證	國電光伏有限公司	永盛路西門衛	鋼混	2012-10-01	30.50
無規劃證	國電光伏有限公司	接待中心	鋼混	2012-10-01	472.80
有規劃證面積不符	國電光伏有限公司	134#活動中心一	鋼混	2012-10-01	13,903.00
有規劃證面積不符	國電光伏有限公司	135#活動中心二	鋼混	2012-10-01	10,468.00
有規劃證面積不符	國電光伏有限公司	106電池線廠房	鋼混	2012-10-01	21,432.00

納入本次評估範圍的構築物主要包括各種廢水收集池、取樣排放池、預留池、停車場、圍牆、道路、室外管網等共計45項。

納入本次評估範圍的設備包括機器設備、電子設備、車輛。具體如下：

- A. 機器設備包括動力設備、生產設備、質量檢測實驗室設備、倉儲物流運輸設備等共計2678項。
- B. 電子設備主要包括IT類設備、安保設備、辦公家具、生活類電器、LED燈等共計5683項。
- C. 車輛包括奧迪、沃爾沃、帕薩特、本田共計54項。

固定資產全部分佈在位於江蘇宜興經濟開發區東沅大道的生產廠區院內，資產佈局較為整齊。現場勘查期間大部份固定資產處於停用狀態。

房屋建築物類的評估，評估人員依據被評估單位提供的房屋所有權證等相關資料對其產權歸屬進行核實。並指派專業評估人員對房屋建築物、構築物進行了實地查驗，查閱有關資料，向被評估單位有關人員詢問工程概況，依據被評估單位提供的有關資料，參照《江蘇省建設工程費用定額》2014版、依據2014年《江蘇省建築、安裝、裝飾、市政工程預算基價》，並考慮工程的間接成本及相關稅費確定房屋建築物的重置成本。由於本次評估範圍為指定(剝離後)的國電光伏有限公司的資產，被評估單位需對評估範圍以外的資產進行搬遷拆運，該建築預計對其內部進行大規模的設備拆除，其中設備、吊頂、二次配系統及部份主系統拆除時會對廠房結構造成一定的影響。對房屋裝飾會造成的影響包括地面和局部的牆體需要破壞，部份動力設施，如排風，廢水收集系統等。設備拆除時會對車間淨化系統造成嚴重影響，車間潔淨度將被破壞而無法使用。通過國電光伏有限公司對拆遷設備所導致的影響說明，以及現場保留設備(設施)的清點及所造成影響的估算，對影響範圍涉及的建築、安裝及裝飾進行相應扣除。在對房屋建築物進行現場查驗的基礎上，考慮房屋建築物使用年限、維護保養狀況等因素，採用年限法及完損等級評分法，乘以評分權重系數確定成新率，最終計算出房屋建築物的評估淨值。在此基礎上結合江蘇地區司法拍賣網截至評估基準日前一年期間成交的工業廠房以及土地交易案例與評估價值之間的折價計算最終評估價值。對機器設備類固定資產的評估，評估人員根據被評估單位提供評估設備清單，通過市場詢價以同類型設備的現行市場價格為基礎，加上從屬費用確定重置全價，對已停產、淘汰或已升級的機器設備、計算機及外設設備採用「比准價」確定重置成本。對於專用設備，現場進行逐項查勘的同時向有關設備管理人員、操作人員了解設備的使用、維修、保養、改造、利用等情況，綜合考慮維護保養、設備完好率、利用率及設備的工作環境條件、外觀、性能等多方面因素情況下進行現場技術分析，確定技術評定成新率，然後根據設備的經濟壽命年限和使用年限等因素確定理論成新率；對於通用設備、電子設備、其他設備及

車輛，結合本次評估價值類型，查詢《評估資訊網》相關數據，採用變現折價系數(折價率)替代綜合成新率。再參照江蘇地區司法拍賣網截至評估基準日前一年期間成交的類似設備交易案例與評估價值之間的折價，以及《最高人民法院關於人民法院民事執行中拍賣、變賣財產的規定》法釋[2004]16號文件的規定計算快速變現系數(率)。通過上述方式計算出評估淨值。具體公式如下：

評估值 = 重置全價 × 綜合成新率(折價率) × 快速變現率

折價率(變現折價系數)定義如下：

- a. 變現折價系數是指舊設備(或車輛)的出售價與出售時完全相同的新設備(或車輛)價格的比值；
 - b. 舊、新設備(或車輛)的交易均為正常交易，買、賣雙方均可獲得充分的信息，並在時間較為充裕的情況下進行交易。
- (2) 無形資產的評估，本次評估的剝離後的無形資產為土地使用權，坐落於宜興經濟技術開發區東沈大道，即為生產廠區所佔用的土地，面積877,598m²。

評估人員在了解用地性質的基礎上，結合各宗地所處的地理位置，根據委託方及被評估單位提供的資料和評估人員調查、搜集的有關資料，經綜合分析比較後，採用基準地價系數修正法和市場比較法進行評估。根據《城鎮土地估價規程》和宗地的具體情況，考慮交通條件、基礎設施條件、集聚效應、宗地條件等個別因素以及年限因素進行分析修正，確定各宗地土地使用權價值。在此基礎上結合江蘇地區司法拍賣網截至評估基準日前一年期間成交的工業廠房以及土地交易案例與評估價值之間的折價確定快速變現率，並最終確定評估值。具體公式如下：

土地使用權總價 = 土地總價 × 快速變現系數

(3) 其他非流動資產

其他非流動資產包括預付賬款、待抵扣進項稅。

國電光伏有限公司申報的剝離後的預付賬款包括預付福特克斯有限公司、梅耶博格環球股份公司設備款共計2項。評估人員對申報的預付賬款進行了核實，具體了解和分析每筆業務發生的時間、業務內容、款項數額。上述兩筆款項發生於2015年8月。2015年11月18日公司控股股東國電科環(01296.HK)在香港聯合交易所發佈了《關閉國電光伏若干生產線及盈利警告》的公告。公告稱由於國電科環全資子公司國電光伏有限公司面臨經營及財務挑戰，根據國電光伏目前的經營、財務及市場狀況，國電科環董事會已決定關閉國電光伏年產能為180兆瓦的晶矽電池生產線、年產能為400兆瓦的組件生產線及年產能為60兆瓦的薄膜太陽能電池生產線。基於此，公司後續款項亦尚未支付，由於相關合同未對違約情況作出要約。本次評估以核實後的賬面價值確定評估值。

國電光伏有限公司申報剝離後待抵扣的進項稅，賬面價值為61,217,834.82元。評估人員對申報的其他流動資產進行了核實，本次對於待抵扣的進項稅以審計確認後的賬面餘額確定評估值。

(4) 流動負債的評估

本次評估的剝離後的流動負債包括應付賬款、遞延收益，評估人員首先對申報的各項負債與有關總賬、明細賬進行核實，此次評估以核實後的賬面值，根據評估目的實現後的被評估單位實際需要承擔的負債項目金額確定評估值。

八. 評估程序和方法實施過程以及相關注意事項

本公司接受資產評估委託後，選派資產評估人員，組成專門的資產評估項目小組，先於2016年4月25日進駐現場進行固定資產(房屋建構築物、設備)的現場勘查，2016年6月1日評估人員再次進駐現場根據國電光伏有限公司申報的資產評估清查明細表，對各項資產及負債進行現場核實。2016年6月27日出具評估報告。具體過程如下：

(一) 明確評估業務基本事項

了解委託方、被評估單位和委託方以外的其他評估報告使用者的基本情況，明確評估目的、評估對象和評估範圍、價值類型、評估基準日等重要事項。根據評估業務具體情況，對自身專業勝任能力、獨立性和業務風險進行綜合分析和評價，並由評估機構決定承接評估業務。

(二) 簽訂業務約定書

接受項目委託，與委託方簽署資產評估業務約定書。

(三) 編製評估計劃

選派項目負責人，組成評估項目組，確定評估的具體步驟、時間進度、人員安排和技術方案等評估重點工作，編製評估計劃。

(四) 現場調查

根據評估業務具體情況對評估資產進行適當的現場調查，指導被評估單位清查申報資產，審核評估申報資料，檢查核實資產、了解資產的法律權屬狀況、經濟狀況，資產的技術狀況、使用情況、質量和損耗程度。

(五) 收集評估資料

資產評估師要求委託方或者被評估單位提供涉及評估對象和評估範圍的詳細資料，並對委託方或者被評估單位所提供的資料進行審核；通過詢問、核對、勘查、檢查等方式進行調查，獲取評估業務需要的基礎資料，了解評估對象現狀，關注評估對象法律權屬；查閱相關資料，開展市場調研和價格諮詢，收集市場信息，包括直接從市場等渠道獨立獲取的資料，從委託方、被評估單位等相關當事方獲取的資料，以及從政府部門、各類專業機構和其他相關部門獲取的資料等。

(六) 評定估算

根據評估業務具體情況對收集的評估資料進行必要分析、歸納和整理，形成評定估算的依據；根據評估對象、價值類型、評估資料收集情況等相關條件，分析市場法、收益法和資產基礎法等資產評估方法的適用性，恰當選擇評估方法；根據所採用的評估方法，選取相應的公式和參數進行分析、計算和判斷，形成初步評估結論；對形成的初步評估結論進行綜合分析，形成最終評估結論。

(七) 編製和提交評估報告

資產評估師根據法律、法規和資產評估準則的要求編製評估報告，評估機構依據法律、法規和資產評估準則及內部質量控制制度對評估報告及評估程序執行情況進行必要的內部審核。

提交正式評估報告前，在不影響對最終評估結論進行獨立判斷的前提下，與委託方或者委託方許可的相關當事方就評估報告有關內容進行必要溝通。

完成上述評估程序後，由資產評估師所在評估機構出具評估報告並按業務約定書的要求向委託方提交評估報告。

九. 評估假設

- (一) 交易假設：本評估報告假設所有待估資產已處在交易過程中，評估師根據待估資產的交易條件等模擬市場進行估價。
- (二) 真實性假設：本評估報告假設所有委託方提供的資料具有真實性、合法性、完整性。
- (三) 清算假設：由於國電光伏有限公司目前已停產，公司股東國電科技環保集團股份有限公司(01296.HK)在香港聯合交易所發佈了《關閉國電光伏若干生產線及盈利警告》的公告，假設國電光伏有限公司面臨清算。
- (四) 評估程序的假設：本評估報告為履行詳細的現場調查或無法履行現場勘查、採用了未經調查確認或無法調查確認的資料，對其狀態、資料真實性的假設如下：
1. 對於本評估報告中被評估資產的法律描述或法律事項，本公司按準則要求進行一般性的調查。除在工作報告中已有揭示以外，假定評估過程中所評資產的權屬為良好的和可在市場上進行交易的；同時也不涉及任何留置權、地役權，沒有受侵犯或無其他負擔性限制。
 2. 對於本評估報告中全部或部份價值評估結論所依據而由委託方及其他各方提供的信息資料，本公司假定其為可信的，但本公司對這些信息資料的真實性不做任何保證。
 3. 除在評估報告中已有揭示以外，假定國電光伏有限公司已完全遵守現行的國家及地方性有關土地規劃、使用、佔有、環境及其它相關的法律、法規。
 4. 本公司對市場情況的變化不承擔任何責任，亦沒有義務就基準日後發生的事項或情況修正我們的評估報告。

5. 假定國電光伏有限公司負責任的履行資產所有者的義務並稱職地對有關資產實行了有效的管理。
6. 假設國電光伏有限公司對所有有關的資產所做的一切改良是遵守所有相關法律條款和有關上級主管機構在其他法律、規劃或工程方面的規定的。
7. 國家現行的有關法律、法規及方針政策無重大變化；國家的宏觀經濟形勢不會出現惡化。
8. 無其他不可預測和不可抗力因素造成的重大不利影響。
9. 本評估報告中估算涉及的現行稅法將不發生重大變化，應付稅款的稅率將保持不變，所有適用的法規、條例都將得到遵循。
10. 國電光伏有限公司至評估基準不存在未決訴訟事項及擔保情況。
11. 本次交易各方所處地區的政治、經濟和社會環境無重大變化。

十. 評估結論

綜上所述，經資產基礎法評估國電光伏有限公司，評估基準日2016年5月31日公司剝離後賬面資產總額計人民幣113,474.82萬元，負債總額計人民幣11,566.06萬元，淨資產總額計人民幣101,908.76萬元。評估後資產總額計人民幣79,159.42萬元，評估值比原賬面值減少34,315.40萬元，減值率為30.24%；負債總額計人民幣5,945.17萬元，評估值比原賬面值減少5,620.89萬元，減值率為48.6%；淨資產計人民幣73,214.25萬元，淨資產評估值與原賬面值比較減少計人民幣28,694.51萬元，減值率為28.16%。

資產基礎法評估結果見下表：

資產評估結果匯總表

單位：人民幣萬元

項目	賬面價值 A	評估價值 B	增減值 C=B-A	增值率% D=C/A×100%
1 流動資產	-	-	-	
2 非流動資產	113,474.82	79,159.42	-34,315.40	-30.24
3 其中：可供出售金融資產	-	-	-	
4 持有至到期投資	-	-	-	
5 長期應收款	-	-	-	
6 長期股權投資	-	-	-	
7 投資性房地產	-	-	-	
8 固定資產	71,985.26	51,866.43	-20,118.83	-27.95
9 在建工程	-	-	-	
10 工程物資	-	-	-	
11 固定資產清理	-	-	-	
12 生產性生物資產	-	-	-	
13 油氣資產	-	-	-	
14 無形資產	35,271.73	21,075.16	-14,196.57	-40.25
15 開發支出	-	-	-	
16 商譽	-	-	-	
17 長期待攤費用	-	-	-	
18 遞延所得稅資產	-	-	-	
19 其他非流動資產	6,217.83	6,217.83	-	-
20 資產總計	113,474.82	79,159.42	-34,315.40	-30.24
21 流動負債	5,945.17	5,945.17	-	-
22 非流動負債	5,620.89	-	-5,620.89	-100.00
23 負債合計	11,566.06	5,945.17	-5,620.89	-48.60
24 淨資產(所有者權益)	101,908.76	73,214.25	-28,694.51	-28.16

十一. 特別事項說明

以下為在評估過程中已發現可能影響評估結論但非評估人員執業水平和能力所能評定估算的有關事項：

1. 公司以2014年12月31日為基準日聘請中聯資產評估集團有限公司以減值測試為目的，對公司所擁有的薄膜、高效等生產線資產組進行減值測試。中聯資產評估集團有限公司於2015年2月25日出具了中聯評諮字[2015]第168號資產評估報告。評估後的薄膜生產線等相關資產組賬面值為98,158.67萬元，可回收金額為45,672.06萬元，較其賬面值減值52,486.62萬元。公司依此對相關資產計提了減值。
2. 公司以2015年8月31日為基準日聘請北京天健興業資產評估有限公司以減值測試為目的，對公司的房屋建築物、構築物、機器設備、車輛、電子及辦公設備的可回收價值進行評估並於2016年1月30日出具了天興諮字(2015)0131號諮詢報告，公司依此對全部資產計提了減值，對應的資產計提減值額為1,293,500,421.05元。
3. 公司股東國電科環(01296.HK)在香港聯合交易所發佈了《關閉國電光伏若干生產線及盈利警告》的公告。公告稱由於國電科環全資子公司國電光伏有限公司面臨經營及財務挑戰，根據國電光伏目前的經營、財務及市場狀況，國電科環董事會已決定關閉國電光伏年產能為180兆瓦的晶矽電池生產線、年產能為400兆瓦的組件生產線及年產能為60兆瓦的薄膜太陽能電池生產線。

4. 以下房屋未辦理房地產權證：

權證編號	實際佔用人名稱	建築物名稱	結構	建成年月	建築
					面積(m ²)
有規劃證	國電光伏有限公司	120#蒸汽計量房1	鋼混	2011-12-01	10.24
有規劃證	國電光伏有限公司	125#門衛1	鋼混	2011-12-01	54.00
無規劃證	國電光伏有限公司	126#門衛2	鋼混	2012-10-01	150.00
無規劃證	國電光伏有限公司	食堂	鋼結構	2011-12-01	2,859.20
無規劃證	國電光伏有限公司	地磅房	鋼混	2011-10-01	17.50
無規劃證	國電光伏有限公司	永盛路西門衛	鋼混	2012-10-01	30.50
無規劃證	國電光伏有限公司	接待中心	鋼混	2012-10-01	472.80
有規劃證面積不符	國電光伏有限公司	134#活動中心一	鋼混	2012-10-01	13,903.00
有規劃證面積不符	國電光伏有限公司	135#活動中心二	鋼混	2012-10-01	10,468.00
有規劃徵面積不符	國電光伏有限公司	106電池線廠房	鋼混	2012-10-01	21,432.00

5. 被評估單位的設備重置價不包含增值稅。

6. 本次評估對評估目的實現後由於評估資產發生增減值變化可能導致企業產生的相關稅賦未作考慮。

7. 未決訴訟及擔保事項

單位：人民幣萬元

種類	形成原因	是否判決	涉及金額
未決訴訟	國電光伏有限公司資金緊張，債權人國電南瑞科技股份有限公司提起訴訟	訴訟未判決	10,988.70
未決訴訟	債權人昆山市陽澄湖老漁民水產有限公司提起訴訟，案件因沒有合同，本公司辦公室反映未簽訂合同，介紹信、簽收單等均為本公司員工徐金峰個人行為。一審法院已判決，支持原告主張。本公司不服已於4月6日寄出上訴狀。目前案件上訴中。	訴訟未判決	10.8
未決訴訟	國電光伏有限公司資金緊張，債權人國電南瑞科技股份有限公司提起訴訟	訴訟未判決	352
未決訴訟	國電光伏有限公司資金緊張，債權人國電南瑞科技股份有限公司提起訴訟	訴訟未判決	68.5
未決訴訟	國電光伏有限公司資金緊張，債權人國電南瑞科技股份有限公司提起訴訟	訴訟未判決	546
擔保單位	擔保對象	擔保種類	實際擔保金額
國電光伏	國電太陽能系統科技(上海)有限公司	貸款擔保	350,000,000.00

8. 國電科環於2016年6月13日召開第二屆董事會2016年第六次會議，決定國電科環以其持有的對國電光伏有限公司6.78億元的債權對國電光伏有限公司進行增資。截至本報告出具日，債權轉股權事項未完成。
9. 本評估報告的特定經濟行為需要國有資產管理部門和企業主管部門備案、核准的，在國有資產管理部門和企業主管部門備案、核准方可正式使用本評估報告。
10. 本評估報告僅為本項目評估目的提供參考價值，僅供業務約定書中明確的報告使用人使用，不得被任何第三方使用或依賴。本公司對任何個人或單位違反此條款的不當使用不承擔任何責任。
11. 本報告所採用的價值類型為清算價值。

以上事項提請報告使用者注意。

十二. 評估報告使用限制說明

1. 評估報告只能用於評估報告載明的評估目的和用途。
2. 評估報告的全部或部份內容被摘抄、引用或披露於公開媒體，需評估機構審閱相關內容，法律、法規規定以及相關當事方另有約定的除外。
3. 評估報告只能由評估報告載明的評估報告使用者使用。由於評估報告使用者使用不當造成的後果，與本項目評估師及其所在的評估機構無關。
4. 本報告評估結論使用有效期限為一年，自2016年5月31日至2017年5月30日止。當評估目的在有效期內實現時，應以評估結論作為底價和作價參考依據(還需結合評估基準日期後事項的調整)。超過一年，需重新進行資產評估。

十三. 評估報告日

本評估報告日期為2016年6月27日。

天津華夏金信資產評估有限公司

評估機構法定代表人

資產評估師

中國天津

資產評估師

附件：

1. 中國國電集團「國電集資函[2016]143號《關於國電光伏有限公司資產重組有關事項的批覆》」；
2. 被評估單位評估基準日專項審計報告；
3. 委託方和被評估單位企業法人營業執照；
4. 委託方和被評估單位國有資產產權登記證；
5. 中華人民共和國國有土地使用證；
6. 中華人民共和國房屋所有權證；
7. 車輛行駛證；
8. 資產評估資產委託方承諾函和被評估單位承諾函；
9. 簽字資產評估師承諾函；

10. 華夏金信資產評估有限公司資產評估資格證書；
11. 華夏金信資產評估有限公司營業執照副本；
12. 證券期貨相關業務評估資格證書；
13. 簽字中國資產評估師資格證書；
14. 評估業務約定書。

1. 責任聲明

本通函的資料乃遵照上市規則而刊載，旨在提供有關本集團的資料；董事願就本通函共同及個別地承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本通函所載資料在所有重要方面均準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏其他事項，足以令本通函或其所載任何陳述產生誤導。

2. 權益披露

董事、監事及最高行政人員的權益

於最後實際可行日期，除本通函所披露者外，本公司各董事、監事或最高行政人員概無在本公司或任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的任何股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例的該等條文被當作或視為擁有的權益及淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所指登記冊的權益或淡倉，或根據上市規則的上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

除王忠渠先生於國電集團擔任的職位、張文建先生於國電集團擔任的職位、馮樹臣先生於國電電力及國電集團擔任的職位以及閻焱先生於SAIF IV GP Capital Ltd.擔任的職位外，於最後實際可行日期，概無董事於一家擁有股份及相關股份而需根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉的公司擔任董事或僱員。

主要股東的權益

於最後實際可行日期，就董事所知，下列人士於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露之權益或淡倉：

股東姓名／名稱	股份類別	身份	持有股份／ 相關股份數目 (股)	佔有關股本 類別之 百分比 ⁽¹⁾ %	佔股本 總額之 百分比 ⁽¹⁾ %
國電集團	內資股	實益擁有人及受控法團權益	4,754,000,000 ⁽²⁾ (好倉)	100.00	78.40
國電電力	內資股	實益擁有人權益	2,376,500,000 ⁽²⁾ (好倉)	49.99	39.19
閻焱	H股	實益擁有人及受控法團權益	288,200,000 ⁽³⁾ (好倉)	22.00	4.75
SAIF IV GP Capital Ltd.	H股	實益擁有人及受控法團權益	288,200,000 ⁽³⁾ (好倉)	22.00	4.75
SAIF IV GP LP	H股	實益擁有人及受控法團權益	288,200,000 ⁽³⁾ (好倉)	22.00	4.75
SAIF Partners IV L.P.	H股	實益擁有人權益	288,200,000 ⁽³⁾ (好倉)	22.00	4.75
國家電網國際發展 有限公司	H股	實益擁有人權益	89,505,000 (好倉)	6.83	1.48
全國社會保障 基金理事會	H股	實益擁有人權益	77,310,000 (好倉)	5.90	1.27

附註：

- (1) 此百分比乃按相關股份數目／本公司於最後實際可行日期已發行股份總數計算。
- (2) 國電集團透過國電電力直接或間接持有本公司100%內資股。於最後實際可行日期，國電集團於國電電力股份總數中擁有46.00%的權益，而國電電力持有本公司49.99%內資股。因此，國電集團被視作為擁有國電電力所持本公司內資股的權益。
- (3) 閻焱先生經由SAIF IV GP Capital Ltd.及SAIF IV GP LP透過SAIF Partners IV L.P.間接持有22.00%的H股。閻焱先生為SAIF IV Capital Ltd.、SAIF IV GP LP及SAIF Partners IV L.P.的控股股東。SAIF IV GP Capital Ltd.為SAIF IV GP LP的控股股東。SAIF IV GP LP為SAIF Partners IV L.P.的控股股東。SAIF Partners IV L.P.擁有22.00%的H股。因此，閻焱先生、SAIF IV GP Capital Ltd.及SAIF IV GP LP被視作為擁有SAIF Partners IV L.P.所持H股的權益。

服務合約

根據相關法律及法規、章程及相關仲裁法規，本公司各執行董事及監事已於2014年5月16日（或對陳冬青先生及唐超雄先生而言，為2016年3月29日）與本公司訂立了服務協議，而各非執行董事及獨立非執行董事亦已於同日（或對閻焱先生而言，為2012年6月8日；或對馮樹臣先生、范仁達先生及申曉留先生而言，為2016年3月29日）與本公司訂立了委任函。各服務協議自2014年5月16日起初始為期三年。各委任函自2014年5月16日（或對閻焱先生而言，為2012年6月8日；或對馮樹臣先生、陳冬青先生、唐超雄先生、申曉留先生及范仁達先生而言，為2016年3月29日）起為期三年並包含自動延期一年的條款。

除上文所披露者外，本公司董事或監事概無與本集團訂立任何服務協議（於一年內屆滿或本集團任何成員公司可於一年內終止而毋須賠償（法定賠償除外）的合約除外）。

於其他競爭業務中的權益

於最後實際可行日期，除下文所披露者外，概無董事及彼等的聯繫人士於任何與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何競爭權益：

董事姓名	本公司職位	其他權益
王忠渠先生	非執行董事	國電集團安全生產總監， 及安全生產部主任
張文建先生	非執行董事	國電集團科技與綜合產業部主任
馮樹臣先生	非執行董事	國電電力總經理及國電集團總經理助理

於資產中的權益

於最後實際可行日期，本公司董事、監事或最高行政人員概無於本集團任何成員公司自2015年12月31日(即本集團最新刊發的經審核合併賬目的結算日)以來收購或出售或租賃或擬收購或出售或租賃的任何資產中擁有任何直接或間接權益。

於合約或安排中的權益

於最後實際可行日期，本公司董事、監事或最高行政人員概無於任何仍然生效且對本集團業務屬重大的合約或安排中直接或間接擁有重大權益。

3. 專家及同意

嘉林資本為一家根據證券及期貨條例可進行第六類(就機構融資提供意見)受規管活動的持牌法團。其於本通函日期致獨立董事委員會及獨立股東的意見函件乃供載入本通函。

畢馬威為執業會計師。其於本通函日期就本集團未經審核備考財務資料的報告乃供載入本通函。

評估師為中國獨立合資格評估師。彼等出具日期為2016年6月27日的評估報告乃供載入本通函。

嘉林資本、畢馬威及評估師各自就本通函刊發一事，書面同意以其現時各自的形式及涵義於本通函內刊載其函件或報告的副本、引述其名稱及其意見，且迄今並無撤回其同意書。

於最後實際可行日期，嘉林資本、畢馬威及評估師各自概無直接或間接擁有本集團任何成員公司的任何股權，亦無享有可認購或提名他人認購本集團任何成員公司證券的權利(無論是否可依法強制執行)。

於最後實際可行日期，嘉林資本、畢馬威及評估師各自並無於本集團任何成員公司自2015年12月31日(即本集團最新刊發的經審核合併賬目的結算日)以來收購或出售或租賃或擬收購或出售或租賃的任何資產中擁有任何直接或間接權益。

4. 訴訟

於最後實際可行日期，概無本集團成員公司牽涉任何重大訴訟或仲裁，以及董事亦不知悉本集團任何成員公司有任何待決或面臨其威脅之重大訴訟或索償。

5. 重大不利變動

於最後實際可行日期，董事確認並不知悉自2015年12月31日（即本集團最新刊發的經審核合併賬目的結算日）以來，本集團的財務或業務狀況存在任何重大不利變動。

6. 重大合約

以下合約為緊接最後實際可行日期前兩年當日起至最後實際可行日期止，本集團成員公司訂立確屬或可能屬重大之合約（並非於本公司日常業務過程中訂立之合約）：

- (1) 原投資協議；
- (2) 補充投資協議；
- (3) 買賣協議；
- (4) 本公司全資附屬公司北京龍源環保工程有限公司（作為轉讓人）與國電集團27家附屬公司（作為承讓人）於2016年2月5日各自訂立有關以總代價約人民幣3,390,886,900元出售若干脫硫脫硝資產的轉讓協議；
- (5) 於2015年12月30日，有關本公司非全資附屬公司國電聯合動力技術有限公司將國電聯合動力技術（濰坊）有限公司60%股權以代價人民幣8,442,000元轉讓予國電山東風力能源有限公司（國電集團附屬公司）的股權轉讓協議；

- (6) 於2015年11月3日，有關本公司將持有北京龍源冷卻技術有限公司60%的股權以代價人民幣284,188,500元轉讓予北京嘉銘環保工程有限公司的股權轉讓協議(「股權轉讓協議」)；及
- (7) 於2016年7月28日，本公司與北京嘉銘環保工程有限公司就雙方訂立有關支付股權轉讓協議下剩餘對價及由此須向本公司支付違約金的股權轉讓協議而訂立的補充協議。

7. 一般資料

- (a) 黃基恩先生為本公司公司秘書。黃基恩先生是英國特許公認會計師公會資深會員及香港會計師公會會員。
- (b) 本公司註冊辦事處為中國北京市海淀區西四環中路16號院1號樓11層1101室。
- (c) 本公司香港總辦事處及主要營業地點為香港銅鑼灣怡和街1號香港大廈15樓L室。
- (d) 除文義另有所指外，本通函的中英文版本如有歧義，概以英文版本為準。

8. 備查文件

於本通函刊發日期起至臨時股東大會日期(包括該日)，以下文件的文本於任何工作日(星期六及公眾假期除外)上午九時三十分至下午五時正期間，於本公司在香港的主要營業地點可供查閱，地址為香港銅鑼灣怡和街1號香港大廈15樓L室。

- (a) 章程；
- (b) 補充投資協議；
- (c) 買賣協議；

- (d) 本附錄內涉及的重大合約；
- (e) 日期為2016年8月25日的獨立董事委員會函件，其全文載於本通函第27頁；
- (f) 嘉林資本函件，其全文載於本通函第28至37頁；
- (g) 本附錄「專家及同意」一段所述的嘉林資本、畢馬威及評估師的同意書；
- (h) 畢馬威就本通函附錄三所載有關本集團未經審核備考財務資料出具的報告；
- (i) 董事與本公司訂立的服務合約或委任函(視情況而定)；
- (j) 本公司截至2014年及2015年12月31日止兩個年度各年的年度報告；及
- (k) 本通函副本。

臨時股東大會通告



國電科技環保集團股份有限公司

GUODIAN TECHNOLOGY & ENVIRONMENT GROUP CORPORATION LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：01296)

2016年度第二次臨時股東大會通告

茲通告國電科技環保集團股份有限公司(「本公司」)謹定於2016年8月22日(星期一)下午四時正，於中華人民共和國(「中國」)北京市海澱區西四環中路16號院1號樓3層會議室舉行2016年度第二次臨時股東大會(「臨時股東大會」)，藉以考慮並酌情通過以下決議案：

普通決議案

1 「動議：

- (a) 委任樂寶興先生為本公司監事(任期自本決議案於臨時股東大會獲股東批准日期起至本屆監事會屆滿止)及於樂先生獲委任為本公司新任監事後，授權本公司董事會薪酬與考核委員會根據股東於本公司2015年度股東周年大會上批准的監事薪酬方案釐定樂先生的薪酬，並授權本公司任何一名執行董事代表本公司與樂先生簽訂服務合同及處理所有其他相關事宜；及
- (b) 委任楊向斌先生為本公司監事(任期自本決議案於臨時股東大會獲股東批准日期起至本屆監事會屆滿止)及於楊先生獲委任為本公司新任監事後，授權本公司董事會薪酬與考核委員會根據股東於本公司2015年度股東周年大會上批准的監事薪酬方案釐定楊先生的薪酬，並授權本公司任何一名執行董事代表本公司與楊先生簽訂服務合同及處理所有其他相關事宜。」

臨時股東大會通告

2 「動議：

- (a) 批准、確認及追認本公司與國電山東電力有限公司、山東魯電能源發展有限公司、山東拓能集團有限公司(合稱「**原投資者**」)及山東省博興縣鑫達建設投資開發有限公司(「**新投資者**」)就國電博興發電有限公司(根據原投資者於2016年1月25日簽訂的投資協議成立的合營公司)的註冊資本由載列於原投資協議(「**原投資協議**」)的原註冊資本人民幣17.41億元減少至人民幣16億元，簽訂日期為2016年6月24日的補充協議(「**補充投資協議**」，其註有「A」字樣之副本已於臨時股東大會前編備，並經臨時股東大會主席簽署以資識別)及其項下增加新投資者及減少註冊資本；及
- (b) 授權任何一位本公司董事(「**董事**」)均可代表本公司(其中包括)簽署、執行、完成及交付或授權其他人士簽署、執行、完成及交付所有有關文件及契據，並作出或授權其他人士作出彼等酌情認為就實行及實施補充投資協議而言所必須、權宜或合適的所有該等行為、事件及事宜，以及在彼等酌情認為適合及符合本公司利益的情況下豁免遵守補充投資協議的任何條款或就補充投資協議的任何條款作出及同意有關非重大性質的修改，及上述一切董事行為。」

3 「動議：

- (a) 批准、確認及追認本公司與天津中環半導體股份有限公司(「**中環股份**」)就本公司出售國電光伏有限公司90%的股份以換取中環股份的股份，簽訂日期為2016年7月1日之協議(「**買賣協議**」，其註有「B」字樣之副本已於臨時股東大會前編備，並經臨時股東大會主席簽署以資識別)及其項下擬進行之交易；及

臨時股東大會通告

- (b) 授權任何一位董事均可代表本公司(其中包括)簽署、執行、完成及交付或授權其他人士簽署、執行、完成及交付所有有關文件及契據，並作出或授權其他人士作出彼等酌情認為就實行及實施買賣協議而言所必須、權宜或合適的所有該等行為、事件及事宜，以及在彼等酌情認為適合及符合本公司利益的情況下豁免遵守買賣協議的任何條款或就買賣協議的任何條款作出及同意有關非重大性質的修改，及上述一切董事行為。」

承董事會命
國電科技環保集團股份有限公司
陽光先生
董事長

中國，北京，2016年7月6日

附註：

1. **重要事項：**本公司將適時派發及刊發載列決議案進一步詳情的通函。本公司將於本臨時股東大會通告當日派發及刊發臨時股東大會委任代表表格及回條。

2. **暫停辦理股份過戶登記**

本公司股東登記冊將於2016年7月23日(星期六)至2016年8月22日(星期一)(包括首尾兩天)關閉，此期間不會辦理股份過戶登記手續。為符合出席臨時股東大會資格並於會上投票，所有股份過戶文件連同有關股票最遲須於2016年7月22日(星期五)下午四時三十分前送抵本公司H股證券登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖(就H股持有人而言)或本公司總辦事處，地址為中國北京市海淀區西四環中路16號院1號樓(就內資股持有人而言)。

3. **出席臨時股東大會之資格**

於2016年7月22日(星期五)營業時間結束時名列本公司股東名冊的H股及內資股持有人將有權出席臨時股東大會並於會上投票。

4. **代理人**

凡有權出席臨時股東大會並於會上投票表決的各股東均可委任一位或多位人士作為其代理人，代表其出席會議並於會上投票。代理人毋須為本公司股東。如委任人為法人，則其法定代表或經董事會、其他主管機構決議而獲授權的任何人士，均可代表委任人出席臨時股東大會。委任代表表格連同經簽署的授權書或其他授權文件(如有)或經公證人核證的授權書或其他授權文件的副本，必須於臨時股東大會或其任何續會指定舉行時間前至少24小時送達本公司H股證券登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓(就H股持有人而言)或本公司總辦事處，地址為中國北京市海淀區西四環中路16號院1號樓(就內資股持有人而言)，方為有效。如委任人為法人，委任代表表格須加蓋法人公章或由其董事或正式授權的代理人簽署。

臨時股東大會通告

5. 出席臨時股東大會的登記程序

本公司有權要求代表股東出席臨時股東大會的受委代表出示其身份證明。擬出席臨時股東大會之股東須於2016年8月1日(星期一)或之前透過專人送遞或郵遞方式將填妥的回條交回本公司H股證券登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓(就H股持有人而言)或本公司總辦事處，地址為中國北京市海澱區西四環中路16號院1號樓(就內資股持有人而言)。

6. 臨時股東大會表決方式

於臨時股東大會上之表決將以投票方式進行。

7. 其他事項

(i) 預期臨時股東大會需時半天。出席臨時股東大會之股東或其受委代表須自行承擔其交通及住宿費用。股東或其受委代表須於出席臨時股東大會時出示身份證明文件以供查證。

(ii) 本公司聯繫方法如下：

地址：中國北京市
海澱區
西四環中路
16號院1號樓

聯繫人(就中國境內股東)：秦湘靈女士
電話：(8610) 5765 9867

聯繫人(就中國境外股東) 黃基恩先生
電話：(8610) 5765 9749

於本通告日期，本公司的執行董事為陽光先生、陳冬青先生及唐超雄先生；非執行董事為王忠渠先生、張文建先生、馮樹臣先生及閻焱先生；及獨立非執行董事為申曉留先生、曲久輝先生、謝秋野先生及范仁達先生。

* 僅供識別