



IRICO

彩虹集團新能源股份有限公司

IRICO GROUP NEW ENERGY COMPANY LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號 : 0438)

2018 中期報告

* 僅供識別

目錄

頁數

一. 業績摘要	2
二. 管理層討論與分析	3
(一) 行業描述	3
(二) 業務回顧	5
(三) 財務回顧	10
三. 其他資料	17
(一) 董事、監事及最高行政人員的權益及淡倉	17
(二) 主要股東及其他人士的權益及淡倉	18
(三) 審計委員會	20
(四) 獨立非執行董事	20
(五) 企業管治守則	21
(六) 上市發行人董事進行證券交易的標準守則	21
(七) 購買、贖回或出售本公司之股份	21
(八) 僱員	22
(九) 公眾持股量	22
(十) 重大收購及出售	23
(十一) 其他事項	24
四. 公司資料	32
獨立審閱報告	34
資產負債表	36
利潤表	41
現金流量表	45
所有者權益變動表	49
簡明綜合中期財務資料附註	51

一. 業績摘要

項目 (人民幣萬元)	2018年	2017年		變動比率
	上半年	上半年	增加或減少	
營業收入	116,728	106,621	10,107	9.48%
其中：主營業務收入	114,809	98,969	15,839	16.00%
其他業務收入	1,919	7,652	-5,732	-74.92%
主營業務毛利	18,528	9,711	8,817	90.79%
經營性利潤(虧損以「-」號填列)	5,156	-2,316	7,472	322.61%
利潤總額(虧損以「-」號填列)	22,628	3,554	19,074	536.75%
淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	22,117	3,225	18,892	585.77%
其中：歸屬於母公司股東的淨利潤	20,203	2,964	17,239	581.52%
少數股東損益	1,914	261	1,653	634.15%
綜合收益總額(虧損以「-」號填列)	20,952	-833	21,785	2,614.28%
其中：歸屬於母公司股東的綜合收益總額	19,038	-1,094	20,132	1,840.18%
歸屬於少數股東的綜合收益總額	1,914	261	1,653	634.15%
資產負債率	91.06%	95.88%		

二. 管理層討論與分析

(一) 行業描述

1. 太陽能光伏產業

全球光伏市場繼續增長，預計2018年全球光伏電站裝機容量為105吉瓦，較2017年增長11%。其增長動力來源於全球新興市場的增長和光伏電站裝機成本的進一步下降。

報告期內，國內新增光伏電站裝機容量約為24吉瓦，與去年基本持平，其中分佈式光伏發電新增12吉瓦，同比增長72%。2018年5月31日，中國發改委、財政部及能源局聯合發佈《2018年光伏發電有關事項的通知》後，中國光伏市場發生重大變化。但中國市場的暫時下滑並不影響全球光伏市場的增長趨勢。短期內，國內的光伏市場需求會有所減少，市場競爭將加劇，光伏製造商的整合將加快。但是從長期來看，光伏新政可促進光伏行業健康發展及減少對政府補貼的依賴，有助於光伏行業通過技術創新及質量提升維持增長，早日實現平價上網。

報告期內，光伏玻璃行業受去年底延續的新增產能釋放影響，供應量在2018年上半年逐步增加，然而銷售價格逐步下滑。隨着光伏新政的發佈，光伏玻璃的市場競爭更加激烈。但是，由於全球光伏市場依然將保持增長態勢，隨着光伏發電平價上網的逐步實現，對於具有規模優勢、技術領先和海外市場份額的光伏玻璃企業而言，可長遠看好光伏玻璃市場前景。

2. **新材料產業**

隨着全球經濟形勢的變化，高技術產業的自主化將更受關注。

彩虹集團新能源股份有限公司（「本公司」）規劃的新型平板顯示材料和半導體材料產業在近三個月市場投入力度明顯加大，進口替代市場空間巨大，隨着國內新型顯示面板項目包括中國電子信息集團有限公司（「中國電子」）咸陽、成都液晶面板項目的逐步量產，市場需求不斷增長。

報告期內，政策推動下的新能源汽車市場高速增長，成為上游原材料鋰電池正極材料增長的主要動力。就上述光伏產業的市場前景描述，本公司在光伏配套鍍膜液等材料的市場更具有降低成本，強化產業鏈協同的重要內涵。

由於發光材料行業的穩定需求，本公司傳統的發光顯示材料仍將保持適度的規模發展。

(二) 業務回顧

1. 營運摘要

報告期內，本集團繼續深度調整產業結構，把握行業發展形勢，以技術突破為關鍵，以市場突破為導向，以效益提升為中心，產線產能不斷提升、產品良率再創新高，生產成本顯着降低，生產效率顯着提高，項目建設、科技創新、提質增效工作穩步推進。

2. 業務進展

(1) 太陽能光伏業務

- 太陽能光伏玻璃

報告期內，本集團太陽能光伏玻璃業務收入較去年同期大幅增長，產線良率不斷提升，產品良率穩定在85%以上，達到優秀同行水平。咸陽光伏玻璃項目繼續保持良好態勢；合肥光伏玻璃二期項目順利達產，合肥光伏園區已成為全球最大的採用全氧燃燒技術的光伏玻璃生產基地，充分發揮出超大窯爐和規模化生產效應，其經過智能製造和自動化改造後，被合肥市評為「薄型超白壓花鋼化鍍膜玻璃智能工

廠」；單體規模最大、技術更先進的延安光伏玻璃項目已順利建成，正處於試運行階段，是本集團踐行國家精準扶貧號召，勇擔央企責任，與地方政府積極合作的行業典範。

報告期內，本集團緊抓核心技術革新，調整產品結構；積極推進薄型化光伏玻璃開發及量產、加快雙玻及鍍釉玻璃的試做和認證，目前咸陽、合肥及延安三地產線均已能兼容生產2.0-2.5毫米薄型光伏玻璃。

- 太陽能光伏組件

報告期內，本集團在張家港籌備建設2吉瓦高效組件項目，以高效晶硅太陽能組件為重點，採用雙面、半片、多主柵等先進和主流技術方案，建設智能車間，聚焦一帶一路沿線國家、領跑者計劃、工商業分佈式电站等市場，進一步壯大光伏產業規模。

- 太陽能光伏電站

報告期內，本集團在陝西長武、湖北鍾祥、江蘇南京、廣西柳州、海南等地考察調研項目27個，大力推進分佈式電站建設。「531」新政後，本公司對在手項目重新梳理測算，繼續推進自發自用比例較高的工商業分佈式、能獲取補貼的項目、政策支持扶貧項目，並積極關注尋求可參與的領跑者項目機會。

- 石英砂加工

報告期內，本集團漢中石英砂礦已實現對本集團光伏玻璃工廠及新建光伏玻璃項目的穩定供應，產業鏈協同效應逐步顯現。

(2) 新材料業務

報告期內，本集團致力於發展平板顯示及半導體集成電路用材料(主要包括引進德國Merck KGaA生產技術和生產線的正性光刻膠、原有的電子銀漿料等產品)、新能源產業配套材料(光伏玻璃用的鍍膜液、新能源汽車的動力電池材料)及傳統的發光材料(熒光粉)等業務，其整體經營勢頭髮展迅猛，產銷量同比增長30%以上，經營效益增長明顯。

(3) 貿易及其他

報告期內，本集團貿易及其他業務大幅縮減。

(三) 財務回顧

1. 整體表現

報告期內，本集團主要業務增長強勁，實現主營業務收入人民幣114,809萬元，同比增加人民幣15,839萬元，增幅16%；主要原因：太陽能光伏產業收入人民幣89,445萬元，同比增長人民幣30,046萬元，增幅50.58%；新材料產業收入人民幣17,671萬元，同比增長人民幣2,965萬元，增幅20.17%；貿易業務收入人民幣7,414萬元，同比減少人民幣17,567萬元，降幅70.32%。

實現利潤總額人民幣22,628萬元，同比增加人民幣19,074萬元，增幅536.75%；實現淨利潤人民幣22,117萬元，同比增加人民幣18,892萬元，增幅585.77%。主要原因：2018年上半年，本集團產品良品率及產量實現新突破，通過精益生產及節能降耗降低成本，優化產品結構提升毛利率，同時，本集團通過轉讓珠海彩珠寶業有限公司（「珠海彩珠」）51%股權取得投資收益人民幣14,415萬元。

2. 業務業績

1) 未經審核損益資料

項目	至6月30日止6個月(人民幣萬元)			
	2018年	2017年	增加或減少	變動比率
營業收入	116,728	106,621	10,107	9.48%
其中：主營業務收入	114,809	98,969	15,839	16.00%
其他業務收入	1,919	7,652	-5,732	-74.92%
營業成本	96,855	95,822	1,033	1.08%
其中：主營業務成本	96,281	89,258	7,023	7.87%
其他業務成本	575	6,564	-5,989	-91.25%
營業毛利	19,873	10,799	9,074	84.02%
稅金及附加	777	600	178	29.61%
銷售費用	3,718	4,329	-611	-14.11%
管理費用	5,002	4,744	258	5.43%
研發費用	1,833	346	1,488	430.38%
財務費用	3,387	3,097	290	9.35%
經營性利潤	5,156	-2,316	7,472	322.61%
資產減值損失	70	346	-276	-79.88%
其他收益	3,093	1,958	1,135	57.98%
投資收益	14,426	1,137	13,289	1168.35%
公允價值變動收益	22	0	22	
資產處置收益	0	-51	51	100.00%
營業外收入	10	3,431	-3,421	-99.72%
營業外支出	9	260	-251	-96.62%
利潤總額	22,628	3,554	19,074	536.75%
所得稅	511	329	182	55.50%
淨利潤	22,117	3,225	18,892	585.77%
其中：歸屬於母公司股東				
的淨利潤	20,203	2,964	17,239	581.52%
少數股東損益	1,914	261	1,653	634.15%

2) 營業額

按產品類別之營業額

項目	至6月30日止6個月(人民幣萬元)			
	2018年	2017年	增加或減少	變動比率
營業收入	116,728	106,621	10,107	9.48%
其中：太陽能光伏產業	89,445	59,398	30,046	50.58%
新材料產業	17,671	14,705	2,965	20.17%
貿易業務	7,414	24,980	-17,567	-70.32%
其他	2,649	7,537	-4,889	-64.86%
分部間抵銷	-449	-	-449	-

3. 與上年同期變化情況及原因分析

1) 主營業務收入及利潤

報告期內，本集團主要業務增長強勁，實現主營業務收入人民幣114,809萬元，同比增加人民幣15,839萬元，增幅16%，主要原因：太陽能光伏產業收入人民幣89,445萬元，同比增長人民幣30,046萬元，增幅50.58%；新材料產業收入人民幣17,671萬元，同比增長人民幣2,965萬元，增幅20.17%；貿易業務收入人民幣7,414萬元，同比減少人民幣17,567萬元，降幅70.32%。

實現利潤總額人民幣22,628萬元，同比增加人民幣19,074萬元，增幅536.75%；實現淨利潤人民幣22,117萬元，同比增加人民幣18,892萬元，增幅585.77%，主要原因：2018年上半年，本集團產品良品率及產量實現新突破，通過精益生產及節能降耗降低成本，優化產品結構提升毛利率，同時，本集團通過轉讓珠海彩珠51%股權取得投資收益人民幣14,415萬元。

2) 管理費用

本集團2018年上半年管理費用為人民幣5,002萬元（2017年中期為人民幣4,744萬元），同比增長人民幣258萬元，增幅5.43%，同比基本持平。

3) 融資成本

本集團2018年上半年損益化融資成本為人民幣3,387萬元（2017年中期為人民幣3,097萬元），同比增加人民幣290萬元，增幅9.35%，融資成本上升的主要原因是利率上調以及借款增加影響。

4. 流動資產及財務資源

於2018年6月30日，本集團的現金及銀行結餘為人民幣32,739萬元，相比於2017年12月31日的現金及銀行結餘人民幣49,151萬元，減少人民幣16,412萬元，降幅33.39%。

截止2018年6月30日止六個月內，本集團經營活動產生的現金淨流入額為人民幣3,232萬元（2017年6月30日經營活動產生的現金淨流出額為人民幣18,230萬元）；籌資活動產生的現金淨流入額為人民幣1,829萬元（2017年6月30日：人民幣7,670萬元）；投資活動產生的現金淨流出額為人民幣19,173萬元（2017年6月30日：人民幣18,549萬元）；本集團共支付人民幣17,794萬元用於資本開支（2017年6月30日：人民幣14,084萬元）。

於2018年6月30日，本集團的負債包括銀行借款及其他借款共計人民幣258,895萬元（2017年12月31日：人民幣249,151萬元）。

於2018年6月30日止六個月內，本集團的應收賬款週轉天數為108天，同比增加7天，應收賬款週轉天數變動的主要原因：江蘇彩虹永能新能源有限公司（「江蘇永能」）應收賬款餘額增幅較大。

於2018年6月30日止六個月內，本集團的存貨週轉天數為30天，同比增加1天，同比基本持平。

5. 資本架構

於2018年6月30日，本集團的借款主要為人民幣和美元計算，而其現金銀行結餘主要為人民幣，港幣和美元持有。本集團擬繼續維持一個股本及負債的適當組合，以保持一個有效的資本架構。於2018年6月30日，本集團的負債包括銀行借款及其他借款共計人民幣258,895萬元（2017年12月31日：人民幣249,151萬元）；現金及銀行結餘為人民幣32,739萬元（2017年12月31日：人民幣49,151萬元）；資產負債率為91.06%（2017年12月31日：94.74%）。

6. 中期股息

鑒於2018年上半年無累計盈餘，董事會決議不派發截至2018年6月30日止六個月的中期股息。

7. 外匯風險

本集團的收入及大部分支出是以人民幣及美元計算，截至2018年6月30日止六個月內，本集團因匯率波動減少運營成本為人民幣612萬元(2017年6月30日：減少人民幣93萬元)。匯率波動並無對本集團營運或流動資金帶來重大影響。

8. 承擔

於2018年6月30日，本集團的資本開支承擔為人民幣98,954萬元(2017年12月31日為人民幣115,258萬元)。

9. 或有負債

截至2018年6月30日，本集團並無任何重大或有負債。

10. 資產抵押

於2018年6月30日有銀行貸款約為人民幣70,872萬元，以本集團若干物業、廠房、設備、土地使用權、可供出售金融資產及銀行結餘帳面淨值約為人民幣38,659萬元作抵押取得。於2017年12月31日有銀行貸款約為人民幣64,920萬元，以本集團若干物業、廠房、設備、土地使用權、可供出售金融資產及銀行結餘帳面淨值約為人民幣44,505萬元作抵押取得。

三. 其他資料

(一) 董事、監事及最高行政人員的權益及淡倉

截至2018年6月30日，本公司各董事（「董事」）、監事（「監事」）或最高行政人員及彼等各自的聯繫人概無於本公司及／或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及／或債券證中擁有(a)根據《證券及期貨條例》第XV部第7和第8分部的規定需知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的權益及淡倉（包括根據《證券及期貨條例》相關規定當作或視為該等董事、監事、最高行政人員或高級管理人員擁有的權益及淡倉）；或(b)根據《證券及期貨條例》第352條規定須記錄於本公司保存的登記冊的權益及淡倉；(c)根據聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十中的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）須知會本公司及聯交所的權益及淡倉。

於報告期內，本公司並無授予本公司各董事、最高行政人員、監事、高級管理人員或其配偶及18歲以下子女任何認購本公司或任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》）之股份或債券之權利。

(二) 主要股東及其他人士的權益及淡倉

就董事所知悉，下列人士（非為本公司的董事、監事或最高行政人員）於2018年6月30日根據《證券及期貨條例》第336條須於股東登記冊記錄的本公司股份或相關股份（視情況而定）中擁有權益或淡倉權益：

中國電子通過彩虹集團有限公司（「彩虹集團」）及其附屬公司，瑞博電子（香港）有限公司於本公司的1,601,468,000股內資股股份（相當於內資股股本100%）及21,276,000股H股股份中擁有權益，而香港中央結算（代理人）有限公司於本公司的628,864,289股H股股份（相當於H股股本99.67%）中擁有權益。

司雲聰為本公司董事，同時為彩虹集團董事長。丁文惠先生為本公司監事兼監事會主席，同時為彩虹集團黨委副書記、紀委副書記、工會主席。

註釋：

於2018年6月30日，按董事可得知的資料並就董事所知悉，在香港中央結算(代理人)有限公司所持的628,864,289股H股中：

Baystar Capital II, L.P.於本公司49,554,000股H股(約相當於本公司已發行H股的7.85%)中擁有實益權益。Baystar Capital Management LLC、Derby Steven P.先生、Goldfarb Lawrence先生及Lamar Steven M.先生透過彼等對Baystar Capital II, L.P.的直接或間接控制，均視為擁有本公司同一批H股的權益。

J.P.Morgan Fleming Asset Management Holdings Inc.作為投資經理及透過其控制性公司持有本公司的33,742,000股H股(相當於本公司已發行H股的5.35%)，其中33,198,000股本公司H股由JF Asset Management Limited持有，544,000股本公司H股由JF International Management Inc.持有。

Pictet Asset Management Limited代表Pictet Funds Asian Equities(於28,504,400股股份中擁有權益)於本公司27,488,000股H股(約相當於H股股本的4.36%)中直接擁有權益。

(三) 審計委員會

本公司於董事會下設有審計委員會（「審計委員會」）。董事會採納《企業管治守則》（「《企業管治守則》」）C.3.3所載的全部內容為審計委員會的主要職責。審計委員會已考慮及審閱本公司採納的會計準則及方法，以及其他有關核數、風險管理、內部監控及財務申報的事項，包括截至2018年6月30日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務報表。

中期財務報告已由本公司核數師按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號－財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。

(四) 獨立非執行董事

本集團已遵守上市規則第3.10(1)和3.10(2)條有關委任足夠數量的獨立非執行董事且至少一名獨立非執行董事須具備適當的專業資格，或具備適當的會計或相關財務管理專長的規定。本公司委任了三名獨立非執行董事，其中一名獨立非執行董事具有財務管理專長。

(五) 企業管治守則

本公司的企業管治措施乃根據上市規則附錄十四《企業管治守則》所載的原則及守則條文(「守則條文」)為基準。本公司於截至2018年6月30日止六個月期間已遵守《企業管治守則》之守則條文。

(六) 上市發行人董事進行證券交易的標準守則

於截至2018年6月30日止六個月期間，本公司已採納一套指引本公司董事及監事進行證券交易的守則，其標準不遜於標準守則所規定的標準。本公司於本報告期內作出特定查詢後，確認概無董事或監事違反標準守則所載的規定。

(七) 購買、贖回或出售本公司之股份

於本報告期內，本公司及其任何附屬公司無購買、贖回或出售本公司之股份。

(八) 僱員

截止2018年6月30日，本集團共有2,430名在崗職工，其中約10.5%為管理及行政人員、10.7%為技術人員、1.6%為財務及審計人員、1.6%為銷售及市場推廣人員、75.6%為生產員工。

本集團的僱傭及薪酬政策與日期為二零零四年十二月八日的本公司招股章程所述的僱傭及薪酬政策維持不變。本集團的僱員對工作充滿熱誠，致力確保產品及服務質優可靠。

* 不含勞務派遣工

(九) 公眾持股量

根據本公司可獲的公開資料及就本公司董事所知，於本報告日期，董事相信本公司於報告期間任何時候的公眾持股量符合上市規則第8.08條所載最低公眾持股量的指定水平。

(十) 重大收購及出售

有關出售珠海彩珠寶業有限公司51%股權

於2018年5月3日，本公司與咸陽中電彩虹集團控股有限公司（「中電彩虹」）訂立股權轉讓協議，據此，本公司同意出售及中電彩虹同意收購珠海彩珠51%的股權，代價為現金人民幣131,882,093.71元。該出售事項完成後，本公司持有珠海彩珠49%股權，珠海彩珠將不再為本公司附屬公司，其財務業績將不會併入本公司之財務報表。該出售事項已於2018年6月26日的臨時股東大會上獲獨立股東的批准。於2018年6月30日，仍在進行工商行政管理機關之登記紀錄更新。

有關詳情，請參閱本公司日期為2018年5月3日的公告及日期為2018年6月1日的通函。

報告期內，除本報告披露者外，本公司並無就附屬公司及聯營公司進行其他任何重大收購或出售。

(十一) 其他事項

1. 董事之變更資料

報告期內，根據上市規則第13.51B(1)條所需披露的董事更新履歷如下：

司雲聰先生：54歲，本公司董事長、執行董事。司先生是河海大學技術經濟管理專業博士研究生，高級工程師。曾任華東電子管廠環境監測站站長、安技環保處處長助理、副處長、生產安全部副部長、部長、副廠長、廠長；南京華東電子集團股份有限公司副總經理、總經理；南京華東電子集團有限公司執行董事、總經理；2013年5月至2016年3月任彩虹集團副總經理，2016年3月至2018年4月任彩虹集團總經理、黨委委員、法定代表人。現任彩虹集團董事長、黨委書記、法定代表人。

2. 採納中國企業會計準則；建議修訂公司章程；及建議變更境外核數師及建議聘任核數師

根據聯交所於2010年12月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》，在香港上市的內地註冊成立發行人獲許採用內地會計準則編製其財務報表，而經中國財政部（「財政部」）及中國證券監督管理委員會（「中國證監會」）認可的內地會計師事務所獲准許為此等發行人提供服務時採用內地審計準則。為了提高效率、降低披露成本及審計費用，於2017年11月6日，董事會審議批准自2018年1月1日將本公司境外財務報告編製準則由香港財務報告準則變更為中國企業會計準則。

鑒於本公司境外財務報告編製準則的變更，及根據全國國企黨建工作會議精神，積極落實中共中央組織部和國務院國有資產監督管理委員會要求，將中央黨建工作總體要求納入公司章程內容，董事會建議修訂公司章程，其中涉及變更會計準則之相關條款修訂，須自2018年1月1日起生效。有關修訂已經本公司於2017年12月22日舉行之臨時股東大會獲得股東批准。

鑒於上述本公司境外財務報告編製準則的變更，董事會亦建議2018年度不再續聘大信梁學濂(香港)會計師事務所有限公司擔任本公司境外核數師，並由大信會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司核數師，審計本公司按照中國企業會計準則編製的財務報表，並承接境外核數師按照上市規則應盡的職責。大信會計師事務所(特殊普通合夥)為已獲財政部及中國證監會認可並有資格向在香港上市的內地註冊成立的發行人提供使用中國註冊會計師審計準則審計服務的執業會計師事務所。經股東於2018年5月25日舉行之2017年度股東週年大會批准，大信梁學濂(香港)會計師事務所有限公司不再擔任本公司2018年度境外核數師，而大信會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司唯一核數師。

有關詳情，請參閱本公司日期為2017年11月6日、2017年12月22日及2018年5月25日的公告，以及日期為2017年12月1日的通函。

3. 建議根據特別授權發行新H股；有關一名關連人士擬認購新H股的關連交易；及有關獨立第三方擬認購新H股

於2017年7月24日，董事會批准根據特別授權建議H股發行（包括中電彩虹及延安市鼎源投資有限責任公司（「延安鼎源」）擬認購事項），據此，本公司將向不超過10名發行對象（包括中電彩虹及延安鼎源）發行不超過20億股新H股，因此擬發行的H股總面值將不超過人民幣20億元。建議H股發行的募集資金總額不超過人民幣20億元。

於2018年2月1日，董事會批准關於調整建議H股發行的決議案。本公司根據建議H股發行將予發行的新H股數目將由此前的不超過20億股新H股調整為不超過23億股新H股。經調整建議H股發行的募集資金總額預計不超過人民幣23億元。考慮到原電站項目由於審批程序較多，影響建議H股發行的申報工作，建議H股發行的募集資金將不再用於本公司日期為2017年7月24日的公告中所披露的神木彩景50MWp並網光伏電站項目及陽江50MWp地面電站項目，而將用於彩虹永能2吉瓦光伏組件項目。

作為建議H股發行的一部分，於2017年7月24日，本公司分別與中電彩虹及延安鼎源訂立認購協議。根據該等認購協議，中電彩虹及延安鼎源分別有條件同意以現金認購，而本公司分別有條件同意以人民幣9億元及人民幣3億元的代價配發及發行不超過9億及3億股新H股。中電彩虹擬認購事項構成本公司關連交易，須遵守上市規則第14A章項下的申報、公告及獨立股東批准之規定。於2017年10月16日，本公司與張家港市悅豐金創投資有限公司（「張家港投資」）訂立認購協議。根據該認購協議，張家港投資有條件同意以現金認購而本公司有條件同意以人民幣5億元的代價配發及發行不超過5億股新H股。於2018年4月18日，本公司與合肥鑫城國有資產經營有限公司（「合肥鑫城」）訂立認購協議。根據該認購協議，合肥鑫城有條件同意以現金認購而本公司有條件同意以人民幣2億元的代價配發及發行不超過2億股新H股。

有關特別授權項下建議H股發行的決議案將分別於臨時股東大會及H股類別股東大會提呈供股東或H股持有人(視情況而定)審議及批准。有關中電彩虹擬認購事項的決議案將於臨時股東大會上提呈供獨立股東審議及批准。

有關詳情，請參閱本公司日期為2017年7月24日、2017年10月16日、2018年2月1日及2018年4月18日的公告。

四. 公司資料

執行董事

司雲聰 董事長
鄒昌福

非執行董事

黃明巖
陳長青

獨立非執行董事

馮 兵
王家路
王志成

審計委員會

王志成
黃明巖
陳長青
馮 兵
王家路

財務總監

谷 強

董事會秘書

倪華東

公司秘書

褚曉航

授權代表

鄒昌福
褚曉航

中國法定地址

中華人民共和國陝西省咸陽市彩虹路1號
郵編：712021

香港營業地點

香港中環皇后大道中9號19樓1908室

公司網址

www.irico.com.cn

法律顧問

貝克•麥堅時律師事務所
香港夏慤道10號和記大廈14樓

核數師

大信會計師事務所(特殊普通合夥)
北京市海淀區知春路一號學院國際大廈15層

香港H股過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716室

投資者及傳媒關係

皓天財經集團有限公司
香港皇后大道中99號
中環中心9樓

獨立審閱報告

大信閱字[2018]第1-00018號

彩虹集團新能源股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的彩虹集團新能源股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)財務報表，包括2018年6月30日的合併及母公司資產負債表，2018年1-6月的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表和2018年1-6月合併及母公司股東權益變動表以及財務報表附註。這些財務報表的編製是貴公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對這些財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號-財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信財務報表沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映被審閱單位2018年6月30日的合併及母公司財務狀況，2018年1-6月經營成果和現金流量。

我們提醒財務報表使用者關注，如財務報表「附註二」所述，截止2018年6月30日貴公司財務報表淨流動負債186,153萬元，雖然貴公司已在財務報表「附註二」及「附註十二(三)」中充分披露了擬採取的改善措施，但其持續經營能力仍然存在不確定性。

大信會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：

中國•北京

中國註冊會計師：

二零一八年八月二十二日

資產負債表

財務報表截止日期：2018年6月30日

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	327,386,114.24	491,507,931.96
交易性金融資產	991,157.72	
衍生金融資產		
應收票據及應收賬款	1,119,598,712.95	942,966,856.48
預付款項	102,735,775.14	198,778,715.79
其他應收款	211,189,111.41	53,949,968.87
存貨	118,112,240.36	191,165,827.81
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	108,626,805.87	75,671,306.26
流動資產合計	1,988,639,917.69	1,954,040,607.17
非流動資產：		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	180,640,441.23	54,160,965.99
其他權益工具投資	352,768,509.19	364,442,481.28
其他非流動金融資產		

資產負債表(續)

財務報表截止日期：2018年6月30日

項目	期末餘額	期初餘額
投資性房地產		10,961,164.31
固定資產	799,775,084.68	819,662,248.83
在建工程	1,396,990,062.31	941,639,097.86
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	269,124,059.78	232,365,319.19
開發支出		
商譽	41,533,010.55	41,533,010.55
長期待攤費用	13,715,730.57	6,722,661.07
遞延所得稅資產	502,525.08	588,775.47
其他非流動資產	3,140,102.54	170,490,405.25
非流動資產合計	<u>3,058,189,525.93</u>	<u>2,642,566,129.80</u>
資產總計	<u>5,046,829,443.62</u>	<u>4,596,606,736.97</u>

資產負債表(續)

財務報表截止日期：2018年6月30日

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	346,087,681.00	557,298,613.98
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據及應付賬款	1,472,933,654.70	1,314,986,109.96
預收款項	61,403,505.33	164,982,905.40
合同負債		
應付職工薪酬	59,053,780.38	76,411,356.89
應交稅費	23,344,321.66	16,413,033.69
其他應付款	1,685,416,852.08	1,513,954,011.83
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	201,928,531.16	222,729,511.26
其他流動負債		
流動負債合計	3,850,168,326.31	3,866,775,543.01

資產負債表(續)

財務報表截止日期：2018年6月30日

項目	期末餘額	期初餘額
非流動負債：		
長期借款	657,775,532.31	395,398,700.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
長期應付款	7,000,000.00	7,000,000.00
預計負債		3,809,262.97
遞延收益	80,162,245.59	81,475,121.13
遞延所得稅負債	615,762.33	559,280.19
其他非流動負債		
非流動負債合計	745,553,540.23	488,242,364.29
負債合計	4,595,721,866.54	4,355,017,907.30

資產負債表(續)

財務報表截止日期：2018年6月30日

項目	期末餘額	期初餘額
股東權益：		
股本	2,232,349,400.00	2,232,349,400.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	943,531,444.10	943,531,444.10
減：庫存股		
其他綜合收益	-130,138,981.79	-118,488,713.46
盈餘公積	22,477,267.06	22,477,267.06
未分配利潤	-2,751,303,056.27	-2,953,332,667.89
歸屬於母公司股東權益合計	316,916,073.10	126,536,729.81
少數股東權益	134,191,503.98	115,052,099.86
股東權益合計	451,107,577.08	241,588,829.67
負債和股東權益總計	5,046,829,443.62	4,596,606,736.97

利潤表

財務報表期間：2018年1-6月

項目	本期發生額	上年同期發生額
一. 營業收入	1,167,280,933.43	1,066,211,643.89
其中：主營業務收入	1,148,086,553.01	989,693,124.57
其他業務收入	19,194,380.42	76,518,519.32
減：營業成本	968,554,023.30	958,219,809.30
其中：主營業務成本	962,808,239.96	892,579,813.73
其他業務成本	5,745,783.34	65,639,995.57
税金及附加	7,772,875.14	5,997,146.88
銷售費用	37,179,655.38	43,285,242.93
管理費用	50,015,508.60	47,438,210.78
研發費用	18,331,534.54	3,456,302.65
財務費用	33,871,559.16	30,974,368.79
其中：利息費用	39,498,006.12	33,258,484.42
利息收入	782,621.13	1,979,518.17
資產減值損失	695,722.81	3,457,559.16
信用減值損失		
加：其他收益	30,932,680.64	19,580,593.47
投資收益(損失以「-」號填列)	144,260,020.58	11,373,806.91
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-230,771.66	-13,383,525.65
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)		
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	215,036.56	
資產處置收益(損失以「-」號填列)		-509,510.28

利潤表(續)

財務報表期間：2018年1-6月

項目	本期發生額	上年同期發生額
二. 營業利潤(虧損以「-」號填列)	226,267,792.28	3,827,893.50
加：營業外收入	97,298.86	34,307,045.56
減：營業外支出	87,857.45	2,598,907.22
三. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	226,277,233.69	35,536,031.84
減：所得稅費用	5,108,217.96	3,285,058.32
四. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	221,169,015.73	32,250,973.52
(一) 按經營持續性分類：		
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	221,169,015.73	32,250,973.52
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		
(二) 按所有權歸屬分類：		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	202,029,611.62	29,643,949.54
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)	19,139,404.11	2,607,023.98

利潤表(續)

財務報表期間：2018年1-6月

項目	本期發生額	上年同期發生額
五. 其他綜合收益的稅後淨額	-11,650,268.33	-40,584,133.10
歸屬母公司股東的其他綜合 收益的稅後淨額	-11,650,268.33	-40,584,133.10
(一) 不能重分類進損益的其 他綜合收益	-11,673,972.09	-37,851,970.11
1. 重新計量設定受益計 劃變動額		
2. 權益法下不能轉損益 的其他綜合收益	-11,673,972.09	-37,851,970.11
(二) 將重分類進損益的其他 綜合收益	23,703.76	-2,732,162.99
1. 權益法下可轉損益的 其他綜合收益		
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		

利潤表(續)

財務報表期間：2018年1-6月

項目	本期發生額	上年同期發生額
5. 外幣財務報表折算差額	23,703.76	-2,732,162.99
6. 其他 歸屬於少數股東的其他綜合 收益的稅後淨額		
六. 綜合收益總額	209,518,747.40	-8,333,159.58
歸屬於母公司股東的綜合收益 總額	190,379,343.29	-10,940,183.56
歸屬於少數股東的綜合收益 總額	19,139,404.11	2,607,023.98
七. 每股收益		
(一) 基本每股收益	0.09	0.013
(二) 稀釋每股收益		

現金流量表

財務報表期間：2018年1-6月

項目	本期發生額	上年同期發生額
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	808,501,393.07	574,419,027.43
收到的稅費返還	21,861,566.35	2,542,074.78
收到其他與經營活動有關的現金	19,515,416.57	171,081,920.93
經營活動現金流入小計	849,878,375.99	748,043,023.14
購買商品、接受勞務支付的現金	469,675,049.17	680,381,496.84
支付給職工以及為職工支付的現金	98,619,720.35	115,269,049.66
支付的各項稅費	24,065,639.70	25,362,325.97
支付其他與經營活動有關的現金	225,198,124.83	109,334,178.27
經營活動現金流出小計	817,558,534.05	930,347,050.74
經營活動產生的現金流量淨額	32,319,841.94	-182,304,027.60

現金流量表(續)

財務報表期間：2018年1-6月

項目	本期發生額	上年同期發生額
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	23,497,602.29	6,000,000.00
取得投資收益收到的現金	358,472.03	1,937,750.00
處置固定資產、無形資產和其 他長期資產收回的現金淨額		25,400.00
處置子公司及其他營業單位收 到的現金淨額		-335,284.97
收到其他與投資活動有關 的現金	499,873.32	417,000.00
投資活動現金流入小計	24,355,947.64	8,044,865.03
購建固定資產、無形資產和其 他長期資產支付的現金	177,942,542.60	140,837,766.18
投資支付的現金		69,760,900.00
取得子公司及其他營業單位 支付的現金淨額		-17,067,099.75
支付其他與投資活動有關的 現金	38,148,339.86	
投資活動現金流出小計	216,090,882.46	193,531,566.43
投資活動產生的現金流量淨額	-191,734,934.82	-185,486,701.40

現金流量表(續)

財務報表期間：2018年1-6月

項目	本期發生額	上年同期發生額
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		
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	602,708,981.00	333,816,827.58
收到其他與籌資活動有關的現金	30,390,047.21	66,280,000.00
籌資活動現金流入小計	633,099,028.21	400,096,827.58
償還債務支付的現金	541,768,581.67	143,800,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	53,704,809.60	40,872,743.26

現金流量表(續)

財務報表期間：2018年1-6月

項目	本期發生額	上年同期發生額
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	19,339,400.00	138,723,438.40
籌資活動現金流出小計	614,812,791.27	323,396,181.66
籌資活動產生的現金流量淨額	18,286,236.94	76,700,645.92
四. 匯率變動對現金及現金等價物 的影響	518,380.29	-86,511.52
五. 現金及現金等價物淨增加額	-140,610,475.65	-291,176,594.60
加：期初現金及現金等價物 餘額	233,413,663.85	378,233,625.43
六. 期末現金及現金等價物餘額	92,803,188.20	87,057,030.83

所有者權益變動表(續)

財務報表期間：2018年1-6月

項目	股本	其他權益工具	歸屬於母公司股東權益			未分配利潤	小計	少數股東權益	股東權益合計
			資本公積	其他綜合收益	盈餘公積				
(三) 利潤分配									
1. 提取盈餘公積									
2. 對股東的分配									
3. 其他									
(四) 股東權益內部結構									
1. 資本公積轉增股本									
2. 盈餘公積轉增股本									
3. 盈餘公積彌補虧損									
4. 設定及重估計劃變動額結轉留存收益									
5. 其他綜合收益結轉留存收益									
6. 其他									
四. 本期末末餘額	2,232,349,400.00		943,531,444.10	-130,138,981.79	22,477,267.06	-2,751,303,056.27	316,916,073.10	134,191,503.98	451,107,577.08

簡明綜合中期財務資料附註

截至2018年6月30日止六個月

一. 企業的基本情況

(一) 企業註冊地、組織形式和總部地址。

彩虹集團新能源股份有限公司(以下簡稱本公司或公司)原名為彩虹集團電子股份有限公司，係經批准設立的股份有限公司(上市)，於2004年9月10日在工商行政管理局領取了《營業執照》，註冊地址：陝西省咸陽市秦都區彩虹路1號院內；註冊資本為223,234.94萬元；法定代表人為鄒昌福；總部地址為陝西省咸陽市秦都區彩虹路1號院內。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

一. 企業的基本情況(續)**(二) 企業的業務性質和主要經營活動。**

本公司經營範圍主要為：太陽能電站建設、運營；光伏玻璃、鋼化玻璃、鍍膜玻璃、導電膜玻璃、平板玻璃的研發、生產、銷售；太陽能電池芯片、太陽能電池組件及其配套產品以及硅材料的研發、生產和銷售；太陽能光伏發電相關業務和儲能電池、逆變器、家電智能電網等配套產品的研發、生產和銷售；太陽能光伏玻璃上游石英砂加工、深加工；動力電池、鋰電池正極材料、負極材料、鋰電池材料上游材料的研發、生產、銷售；平板顯示器及配套產品和材料、電子產品的研究、生產、銷售；自營和代理各類商品及技術的進出口業務、信息技術、工業控制系統及其成套設備的研究、開發、製造、銷售；經營進料加工和「三來一補」業務；經營對外貿易和轉口貿易；計算機軟硬件、化工產品、信息技術、工業控制系統及其成套設備的研究、開發、銷售；機械加工、修理；電子信息技術的開發、培訓、諮詢服務；廢舊物資收購、加工利用、積壓物資銷售；新型材料和高科技產品的開發、研究、生產和銷售；醫療及康復服務、養老保健、健康服務。

本公司主要經營活動包括：太陽能光伏業務、新材料業務、貿易業務及其他。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

一. 企業的基本情況(續)

(三) 財務報告已經本公司批准報出。

(四) 本年度合併財務報表範圍。

本公司合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司的財務報表。

本報告期納入合併範圍的子公司如下：

序號	子公司名稱	以下簡稱	級次
1	陝西彩虹新材料有限公司	陝西新材料	2
2	漢中彩虹佳潤澤礦業有限公司	漢中佳潤澤	2
3	彩虹(合肥)光伏有限公司	合肥光伏	2
4	彩虹集團電子股份(香港)有限公司	電子香港	2
5	咸陽彩虹綠色能源有限公司	綠色能源	2
6	南京彩虹新能源有限公司	南京新能源	3
7	彩虹(延安)新能源有限公司	延安新能源	2
8	江蘇彩虹永能新能源有限公司	江蘇永能	2
9	陝西彩虹新能玻璃有限公司	新能玻璃	2

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

二. 財務報表的編製基礎

- (一) 編製基礎：本公司財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中華人民共和國財政部頒佈的《企業會計準則—基本準則》和具體會計準則等規定(以下合稱「企業會計準則」)，並基於以下所述重要會計政策、會計估計進行編製。
- (二) 持續經營：2018年1-6月，本公司產線產能不斷提升，產品良率再創新高，生產成本顯著降低，生產效率顯著提高，項目建設、科技創新、提質增效工作穩步推進，同時，公司還通過轉讓珠海彩珠51%股權取得投資收益14,415萬元，1-6月共實現利潤總額人民幣22,628萬元。截至2018年6月30日本公司財務報表累計虧損為人民幣275,130萬元，資產負債率91.06%，淨流動負債為人民幣186,153萬元，公司短期償債能力較大。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

二. 財務報表的編製基礎(續)

(二) (續)

本公司董事會於編製本年度財務報表時，結合本公司目前經營及財務形勢，對本公司的持續經營能力進行了充分詳盡的評估，制定了如本附註十二(三)披露之改善措施，並獲得控股股東彩虹集團有限公司之財務支持承諾函。鑒於上述情況，管理層認為本公司新產業轉型能夠產生預期效益，同時可以獲得足夠的資金來源，以保證生產經營、償還到期債務以及資本性支出所需的資金。

基於以上所述，本公司董事會無意且確信尚不會被迫在下一個會計期間進行清算或停止營業，故本公司認為仍應以持續經營為基礎編製本年度財務報表，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及相關規定，並基於本附註三「重要會計政策和會計估計」所述會計政策和估計編製。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計**(一) 遵循企業會計準則的聲明**

本公司編製的財務報表符合中國財政部頒佈的《企業會計準則》的要求，真實、完整地反映了本公司2018年6月30日的財務狀況、2018年1-6月的經營成果和現金流量等相關信息。

(二) 會計期間

本公司會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 營業週期

本公司以一年12個月作為正常營業週期，並以營業週期作為資產和負債的流動性劃分標準。

(四) 記賬本位幣

本公司以人民幣為記賬本位幣。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(五) 企業合併

1. 同一控制下的企業合併

同一控制下企業合併形成的長期股權投資合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，本公司在合併日按照所取得的被合併方在最終控制方合併財務報表中的淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。合併方以發行權益性工具作為合併對價的，按發行股份的面值總額作為股本。長期股權投資的初始投資成本與合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，應當調整資本公積；資本公積不足衝減的，調整留存收益。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(五) 企業合併(續)**

2. 非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下的企業合併，合併成本為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之和。非同一控制下企業合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債，在購買日以公允價值計量。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，體現為商譽價值。購買方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的，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差額，計入當期營業外收入。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法

1. 合併財務報表範圍

本公司將全部子公司(包括本公司所控制的單獨主體)納入合併財務報表範圍,包括被本公司控制的企業、被投資單位中可分割的部分以及結構化主體。

2. 統一母子公司的會計政策、統一母子公司的資產負債表日及會計期間

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的,在編製合併財務報表時,按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(六) 合併財務報表的編製方法(續)**

3. 合併財務報表抵銷事項

合併財務報表以母公司和子公司的資產負債表為基礎，已抵銷了母公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易。子公司所有者權益中不屬於母公司的份額，作為少數股東權益，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。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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

4. 合併取得子公司會計處理

對於同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業合併於自最終控制方開始實時控制時已經發生，從合併當期的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表；對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(七) 合營安排的分類及共同經營的會計處理方法****1. 合營安排的分類**

合營安排分為共同經營和合營企業。未通過單獨主體達成的合營安排，劃分為共同經營。單獨主體，是指具有單獨可辨認的財務架構的主體，包括單獨的法人主體和不具備法人主體資格但法律認可的主體。通過單獨主體達成的合營安排，通常劃分為合營企業。相關事實和情況變化導致合營方在合營安排中享有的權利和承擔的義務發生變化的，合營方對合營安排的分類進行重新評估。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(七) 合營安排的分類及共同經營的會計處理方法

2. 共同經營的會計處理

本公司為共同經營參與方，確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：確認單獨所持有的資產或負債，以及按份額確認共同持有的資產或負債；確認出售享有的共同經營產出份額所產生的收入；按份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按份額確認共同經營發生的費用。

本公司為對共同經營不享有共同控制的參與方，如果享有該共同經營相關資產且承擔該共同經營相關負債，則參照共同經營參與方的規定進行會計處理；否則，按照相關企業會計準則的規定進行會計處理。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(七) 合營安排的分類及共同經營的會計處理方法(續)**

3. 合營企業的會計處理

本公司為共同控制參與方按照《企業會計準則第2號—長期股權投資》的規定對合營企業的投資進行會計處理，本公司為不享有共同控制的參與方根據對該合營企業的影響程度進行會計處理。

(八) 現金及現金等價物的確定標準

本公司在編製現金流量表時所確定的現金，是指本公司庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。在編製現金流量表時所確定的現金等價物，是指持有的期限短、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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(九) 外幣業務及外幣財務報表折算

1. 外幣業務折算

本公司對發生的外幣交易，採用與交易發生日即期匯率折合本位幣入賬。資產負債表日外幣貨幣性項目按資產負債表日即期匯率折算，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，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，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(九) 外幣業務及外幣財務報表折算(續)****2. 外幣財務報表折算**

本公司的子公司、合營企業、聯營企業等，若採用與本公司不同的記賬本位幣，需對其外幣財務報表折算後，再進行會計核算及合併財務報表的編報。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。折算產生的外幣財務報表折算差額，在資產負債表中所有者權益項目其他綜合收益下列示。外幣現金流量應當採用現金流量發生日的即期匯率。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。處置境外經營時，與該境外經營有關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十) 金融工具

1. 金融工具的分類及重分類

金融工具劃分為金融資產或金融負債和權益工具。本公司成為金融工具合同的一方時，確認為一項金融資產或金融負債，或權益工具。

本公司管理金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標，且該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，本公司分類為以攤餘成本計量的金融資產。

本公司管理金融資產的業務模式既以收取合同現金流量又以出售該金融資產為目標，且該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，本公司分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。對於非交易性權益工具投資，本公司可在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定義。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十) 金融工具(續)****1. 金融工具的分類及重分類(續)**

除分類為以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，本公司將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

除非本公司改變管理金融資產的業務模式，在此情形下，所有受影響的相關金融資產在業務模式發生變更後的首個報告期間的第一天進行重分類，否則金融資產在初始確認後不得進行重分類。

金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債；金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債；以攤餘成本計量的金融負債。所有的金融負債不進行重分類。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

2. 金融工具的計量

本公司金融工具初始確認按公允價值計量。金融工具的後續計量取決於其分類。

(1) 金融資產

① 以攤餘成本計量的金融資產

初始確認後，對於該類金融資產採用實際利率法以攤餘成本計量。以攤餘成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入當期損益。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十) 金融工具(續)**

2. 金融工具的計量(續)

(1) 金融資產(續)

- ② 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量，產生的利得或損失(包括利息和股利收入)計入當期損益，除非該金融資產屬於套期關係的一部分。

- ③ 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

2. 金融工具的計量(續)

(1) 金融資產(續)

- ④ 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。股利收入計入損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十) 金融工具(續)**

2. 金融工具的計量(續)

(2) 金融負債

- ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

該類金融負債包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和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。初始確認後,對於該類金融負債以公允價值進行後續計量,除與套期會計有關外,產生的利得或損失(包括利息費用)計入當期損益。

- ② 以攤餘成本計量的金融負債

初始確認後,對此類金融負債採用實際利率法以攤餘成本計量。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

3. 本公司對金融工具的公允價值的確認方法

如存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值；如不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。估值技術主要包括市場法、收益法和成本法。

4. 金融資產和金融負債轉移的確認依據和計量方法

本公司轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬的，應當終止確認該金融資產，並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債。本公司保留了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬的，應當繼續確認該金融資產。本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬的，根據是否保留了對金融資產的控制，分別下列情形處理：

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十) 金融工具(續)**

4. 金融資產和金融負債轉移的確認依據和計量方法(續)

- (1) 本公司未保留對該金融資產控制的，應當終止確認該金融資產，並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債。
- (2) 本公司保留了對該金融資產控制的，應當按照其繼續涉入被轉移金融資產的程度繼續確認有關金融資產，並相應確認相關負債。繼續涉入被轉移金融資產的程度，是指本公司承擔的被轉移金融資產價值變動風險或報酬的程度。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

4. 金融資產和金融負債轉移的確認依據和計量方法(續)

(2) (續)

金融資產滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產在終止日的賬面價值與因轉移而收到的對價和原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和的差額部分，計入當期損益。本公司轉移了金融資產的一部分，且該被轉移部分整體滿足終止確認條件的，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，按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將終止確認部分在終止確認日的賬面價值與終止確認部分收到的對價，與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十) 金融工具(續)**

4. 金融資產和金融負債轉移的確認依據和計量方法(續)

(2) (續)

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，本公司終止確認該金融負債或義務已解除部分。

5. 金融資產減值

本公司以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資、租賃應收款、合同資產進行減值會計處理並確認損失準備。

本公司以概率加權平均為基礎對預期信用損失進行計量。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

5. 金融資產減值(續)

對於購買或源生的已發生信用減值的金融資產，本公司在資產負債表日僅將自初始確認後整個存續期內逾期信用損失的累計變動確認為損失準備。對於不屬於購買或源生的已發生信用減值的金融資產以及應收賬款和合同資產的金融工具，本公司一般按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備，除非該金融工具信用風險自初始確認後顯著增加，這種情況下按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

本公司對於應收賬款和合同資產，始終按整個存續期預期信用損失計量損失準備。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十) 金融工具(續)****5. 金融資產減值(續)**

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤餘成本計量的金融資產，損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值；對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資，本公司在其他綜合收益中確認其損失準備，不抵減該金融資產的賬面價值。

(十一) 存貨**1. 存貨的分類**

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、庫存商品(產成品)、發出商品、自製半成品及在產品、週轉材料及其他。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十一) 存貨(續)

2. 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採取加權平均法確定其發出的實際成本。

3. 存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，並按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。

4. 存貨的盤存制度

本公司的存貨盤存制度為永續盤存制。

5. 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法攤銷。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十二) 長期股權投資**

1. 初始投資成本確定

對於企業合併取得的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併，應當在合併日按照所取得的被合併方在最終控制方合併財務報表中的淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本；非同一控制下的企業合併，按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本；以支付現金取得的長期股權投資，初始投資成本為實際支付的購買價款；以發行權益性證券取得的長期股權投資，初始投資成本為發行權益性證券的公允價值；通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照《企業會計準則第12號－債務重組》的有關規定確定；非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，初始投資成本按照《企業會計準則第7號－非貨幣性資產交換》的有關規定確定。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十二) 長期股權投資(續)

2. 後續計量及損益確認方法

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資應當採用成本法核算，對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算。本公司對聯營企業的權益性投資，其中一部分通過風險投資機構、共同基金、信託公司或包括投連險基金在內的類似主體間接持有的，無論以上主體是否對這部分投資具有重大影響，本公司應當按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的有關規定，對間接持有的該部分投資選擇以公允價值計量且其變動計入損益，並對其餘部分採用權益法核算。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十二) 長期股權投資(續)****3. 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據**

對被投資單位具有共同控制，是指對某項安排的回報產生重大影響的活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策，包括商品或勞務的銷售和購買、金融資產的管理、資產的購買和處置、研究與開發活動以及融資活動等；對被投資單位具有重大影響，是指當持有被投資單位20%以上至50%的表決權資本時，具有重大影響。或雖不足20%，但符合下列條件之一時，具有重大影響：在被投資單位的董事會或類似的權力機構中派有代表；參與被投資單位的政策制定過程；向被投資單位派出管理人員；被投資單位依賴投資公司的技術或技術資料；與被投資單位之間發生重要交易。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十三) 投資性房地產

本公司投資性房地產的類別，包括出租的土地使用權、出租的建築物、持有並準備增值後轉讓的土地使用權。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。

本公司投資性房地產中出租的建築物採用年限平均法計提折舊，具體核算政策與固定資產部分相同。投資性房地產中出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權採用直線法攤銷，具體核算政策與無形資產部分相同。

(十四) 固定資產

1. 固定資產確認條件

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。同時滿足以下條件時予以確認：與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；該固定資產的成本能夠可靠地計量。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十四) 固定資產(續)

2. 固定資產分類和折舊方法

本公司固定資產主要分為：房屋建築物、玻璃專用設備、機器設備、電子設備、運輸設備等；折舊方法採用年限平均法。根據各類固定資產的性質和使用情況，確定固定資產的使用壽命和預計淨殘值。並在年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地之外，本公司對所有固定資產計提折舊。

資產類別	預計使用 壽命 (年)	預計淨殘 值率 (%)	年折舊率 (%)
房屋及建築物	10-45	3	2.20-9.70
機器設備	18	3	5.40
電子設備	15	3	6.50
辦公設備	5	3	19.40
運輸工具	5	3	19.40
玻璃專用設備	6	3	16.20

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十四) 固定資產(續)

3. 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

融資租入固定資產為實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃。融資租入固定資產初始計價為租賃期開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值較低者作為入賬價值；融資租入固定資產後續計價採用與自有固定資產相一致的折舊政策計提折舊及減值準備。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分為自營方式建造和出包方式建造兩種。在建工程在工程完工達到預定可使用狀態時，結轉固定資產。預定可使用狀態的判斷標準，應符合下列情況之一：固定資產的實體建造(包括安裝)工作已經全部完成或實質上已經全部完成；已經試生產或試運行，並且其結果表明資產能夠正常運行或能夠穩定地生產出合格產品，或者試運行結果表明其能夠正常運轉或營業；該項建造的固定資產上的支出金額很少或者幾乎不再發生；所購建的固定資產已經達到設計或合同要求，或與設計或合同要求基本相符。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十六) 借款費用****1. 借款費用資本化的確認原則**

本公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

2. 資本化金額計算方法

資本化期間，是指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間。借款費用暫停資本化的期間不包括在內。在購建或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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十六) 借款費用(續)

2. 資本化金額計算方法(續)

借入專門借款，按照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；佔用一般借款按照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，資本化率為一般借款的加權平均利率；借款存在折價或溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或溢價金額，調整每期利息金額。

實際利率法是根據借款實際利率計算其攤餘折價或溢價或利息費用的方法。其中實際利率是借款在預期存續期間的未來現金流量，折現為該借款當前賬面價值所使用的利率。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十七) 無形資產****1. 無形資產的計價方法**

本公司無形資產按照成本進行初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關支出作為實際成本。投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。自行開發的無形資產，其成本為達到預定用途前所發生的支出總額。

本公司無形資產後續計量方法分別為：使用壽命有限無形資產採用直線法攤銷，並在年度終了，對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整；使用壽命不確定的無形資產不攤銷，但在年度終了，對使用壽命進行覆核，當有確鑿證據表明其使用壽命是有限的，則估計其使用壽命，按直線法進行攤銷。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十七) 無形資產(續)

2. 使用壽命不確定的判斷依據

本公司將無法預見該資產為公司帶來經濟利益的期限，或使用期限不確定等無形資產確定為使用壽命不確定的無形資產。使用壽命不確定的判斷依據為：來源於合同性權利或其他法定權利，但合同規定或法律規定無明確使用年限；綜合同行業情況或相關專家論證等，仍無法判斷無形資產為公司帶來經濟利益的期限。

每年年末，對使用壽命不確定無形資產使用壽命進行覆核，主要採取自下而上的方式，由無形資產使用相關部門進行基礎覆核，評價使用壽命不確定判斷依據是否存在變化等。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十七) 無形資產(續)**

3. 內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準，以及開發階段支出符合資本化條件的具體標準

內部研究開發項目研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，滿足確認為無形資產條件的轉入無形資產核算。

劃分內部研究開發項目的研究階段和開發階段的具體標準：

研究階段，是指為獲取並理解新的科學或技術知識而進行的獨創性的有計劃的調查。研究階段基本上是探索性的，是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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十七) 無形資產(續)

3. 內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準，以及開發階段支出符合資本化條件的具體標準(續)

研究開發項目研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段，是指在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝銜、產品等。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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十七) 無形資產(續)**

3. 內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準，以及開發階段支出符合資本化條件的具體標準(續)

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，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；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 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；
- (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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十七) 無形資產(續)

3. 內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準，以及開發階段支出符合資本化條件的具體標準(續)

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產列報。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(十八) 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、採用成本模式計量的生產性生物資產、油氣資產、無形資產、商譽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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(十八) 長期資產減值(續)

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

(十九) 長期待攤費用

本公司長期待攤費用是指已經支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各項費用。長期待攤費用按費用項目的受益期限分期攤銷。若長期待攤的費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(二十) 職工薪酬**

職工薪酬，是指本公司為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬主要包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

1. 短期薪酬

在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益，企業會計準則要求或允許計入資產成本的除外。本公司發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。本公司為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，並確認相應負債，計入當期損益或相關資產成本。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(二十) 職工薪酬(續)

2. 離職後福利

本公司在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。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。

3. 辭退福利

本公司向職工提供辭退福利時，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：本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；本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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(二十) 職工薪酬(續)**

4. 其他長期職工福利

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，應當按照有關設定提存計劃的規定進行處理；除此外，根據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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(二十一) 預計負債

當與或有事項相關的義務是公司承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，同時其金額能夠可靠地計量時確認該義務為預計負債。本公司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，如所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；如涉及多個項目，按照各種可能結果及相關概率計算確定最佳估計數。

資產負債表日應當對預計負債賬面價值進行覆核，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，應當按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(二十二) 收入**

本公司與客戶之間的合同同時滿足下列條件時，本公司應當在客戶取得相關商品控制權時確認收入：

1. 合同各方已批准該合同並承諾將履行各自義務；
2. 該合同明確了合同各方與所轉讓商品或提供勞務(以下簡稱「轉讓商品」)相關的權利和義務；
3. 該合同有明確的與所轉讓商品相關的支付條款；
4. 該合同具有商業實質，即履行該合同將改變本公司未來現金流量的風險、時間分佈或金額；
5. 本公司因向客戶轉讓商品而有權取得的對價很有可能收回。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(二十三) 政府補助

1. 政府補助類型

政府補助是指本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產(但不包括政府作為所有者投入的資本)，主要劃分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助兩類型。

2. 政府補助會計處理

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益。確認為遞延收益的金額，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益。其中與本公司日常活動相關的，計入其他收益，與本公司日常活動無關的，計入營業外收入。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(二十三) 政府補助(續)

2. 政府補助會計處理(續)

按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與收益相關的政府補助，分別下列情況處理：用於補償企業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。用於補償企業已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。計入當期損益時，與本公司日常活動相關的政府補助，計入其他收益；與本公司日常活動無關的政府補助，計入營業外收入。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(二十三) 政府補助(續)

3. 區分與資產相關政府補助和與收益相關政府補助的具體標準

本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助，確認為與資產相關的政府補助，除與資產相關的政府補助之外的政府補助，確認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，將該政府補助劃分為與資產相關或與收益相關的判斷依據：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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(二十三) 政府補助(續)**

4. 政府補助的確認時點

按照應收金額計量的政府補助，在期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時予以確認。除按照應收金額計量的政府補助外的其他政府補助，在實際收到補助款項時予以確認。

5. 政策性優惠貸款貼息的會計處理

- (1) 財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本公司提供貸款的，本公司以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。
- (2) 財政將貼息資金直接撥付給本公司的，本公司將對應的貼息衝減相關借款費用。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(二十四) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1. 根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額(未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的, 確定該計稅基礎為其差額), 按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。
2. 遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日, 有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的, 確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。如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, 則減記遞延所得稅資產的賬面價值。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(二十四) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)**

3. 對與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本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。對與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(二十五) 租賃

1. 經營租賃的會計處理方法：經營租賃的租金支出在租賃期內按照直線法計入相關資產成本或當期損益。
2. 融資租賃的會計處理方法：以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用，在租賃期內按實際利率法攤銷。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額作為長期應付款列示。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(二十六) 主要會計政策變更、會計估計變更的說明

1. 主要會計政策變更

財政部於2017年及2018年頒佈了以下企業會計準則修訂及財務報表格式的通知：

- 《企業會計準則第14號－收入(修訂)》(下面簡稱「新收入準則」)
- 《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量(修訂)》
- 《企業會計準則第23號－金融資產轉移(修訂)》
- 《企業會計準則第24號－套期會計(修訂)》

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(二十六) 主要會計政策變更、會計估計變更的說明(續)

1. 主要會計政策變更(續)

- 《企業會計準則第37號—金融工具列報(修訂)》(以上四個準則下面統稱「新金融工具準則」)
- 《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)(以下簡稱「財務報表列報調整」)

本公司於2018年1月1日起執行上述企業會計準則修訂及通知，對會計政策相關內容進行調整。

(1) 新收入準則

新收入準則取代了財政部於2006年頒佈的《企業會計準則第14號—收入》及《企業會計準則第15號—建造合同》(統稱「原收入準則」)。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(二十六) 主要會計政策變更、會計估計變更的說明(續)**

1. 主要會計政策變更(續)

(1) 新收入準則(續)

在原收入準則下，本公司以風險報酬轉移作為收入確認時點的判斷標準。本公司銷售商品收入在同時滿足下列條件時予以確認，即：商品所有權上的主要風險和報酬已轉移給購貨方，收入的金額及相關成本能夠可靠計量，相關的經濟利益很可能流入本公司，本公司既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制。提供勞務收入和建造合同收入按照資產負債表日的完工百分比法進行確認。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(二十六) 主要會計政策變更、會計估計變更的說明(續)

1. 主要會計政策變更(續)

(1) 新收入準則(續)

在新收入準則下，本公司以控制權轉移作為收入確認時點的判斷標準：本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。在滿足一定條件時，本公司將其判斷為屬於在某一段時間內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務。合同中包含兩項或多項履約義務的，本公司在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(二十六) 主要會計政策變更、會計估計變更的說明(續)**

1. 主要會計政策變更(續)

(1) 新收入準則(續)

價格計量收入。交易價格是本公司因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本公司確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。合同中存在重大融資成分的，本公司按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)

(二十六) 主要會計政策變更、會計估計變更的說明(續)

1. 主要會計政策變更(續)

(2) 新金融工具準則

新金融工具準則將金融資產劃分為三個基本分類：(1)以攤餘成本計量的金融資產；(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；及(3)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在新金融工具準則下，金融資產的分類是基於本公司管理金融資產的業務模式及該資產的合同現金流量特徵而確定。新金融工具準則取消了原金融工具準則中規定的持有至到期投資、貸款和應收款項及可供出售金融資產三個分類類別。採用新金融工具準則對本公司金融負債的會計政策並無重大影響。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(二十六) 主要會計政策變更、會計估計變更的說明(續)**

1. 主要會計政策變更(續)

(2) 新金融工具準則(續)

新金融工具準則以「預期信用損失」模型替代了原金融工具準則中的「已發生損失」模型。「預期信用損失」模型要求持續評估金融資產的信用風險，因此在新金融工具準則下，本公司信用損失的確認時點早於原金融工具準則。

本公司根據新金融工具準則的規定，除某些特定情形外，對金融工具的分類和計量(含減值)進行追溯調整，將金融工具原賬面價值和在新金融工具準則施行日(即2018年1月1日)的新賬面價值之間的差額計入2018年年初其他綜合收益。同時，本公司未對比較財務報表數據進行調整。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

三. 重要會計政策和會計估計(續)**(二十六) 主要會計政策變更、會計估計變更的說明(續)**

1. 主要會計政策變更(續)

(3) 以上各修訂會計準則及財務報表列報調整的綜合影響

本公司對上述相關會計準則修訂和財會[2018]15號對2018年1月1日合併資產負債表及母公司資產負債表各項目的影響匯總如下：

單位(元)

合併資產 負債表項目	會計政策變更前			會計政策變更後	
	2017年 12月31日餘額	新收入 準則影響	新金融工具 準則影響	財務報表 列報調整影響	2018年 1月1日餘額
資產：					
可供出售金融資產	364,442,481.28			-364,442,481.28	
其他權益工具投資				364,442,481.28	364,442,481.28

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

四. 稅項

(一) 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	17%、6%
城市維護建設稅	按實際繳納的流轉稅額計繳	7%
企業所得稅	按應納稅所得額計繳	25%、15%

納稅主體名稱	所得稅稅率
本公司	15%
陝西彩虹新材料有限公司	15%
江蘇彩虹永能新能源有限公司	15%

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

四. 稅項(續)

(二) 重要稅收優惠及批文

1. 依據《關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》財稅[2011]58號，本公司及本公司子公司陝西新材料屬於設在西部地區的鼓勵類產業企業，經報咸陽市國家稅務局直屬稅務分局備案，享受西部大開發相關優惠政策，本年度減按15%繳納企業所得稅。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

四. 稅項(續)**(二) 重要稅收優惠及批文**

2. 子公司南京新能源、合肥光伏發電收入適用於企業所得稅「三免三減半」稅收優惠政策，《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》(中華人民共和國國務院令第512號)中第八十八條所述「企業所得稅法第二十七條第(三)項」所稱符合條件的環境保護、節能節水項目，包括公共污水處理、公共垃圾處理、沼氣綜合開發利用、節能減排技術改造、海水淡化等。企業從事前款規定的符合條件的環境保護、節能節水項目的所得，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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

四. 稅項(續)

(二) 重要稅收優惠及批文(續)

2. (續)

子公司南京新能源按照政策規定，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度次年的1月1日到5月31日辦妥企業所得稅優惠事項備案，預繳期可自行享受該優惠政策；子公司合肥光伏於2016年7月辦妥企業所得稅優惠事項備案，減免期限為2016年1月1日至2018年12月31日。

3. 子公司江蘇永能於2015年11月3日，經江蘇省科學技術廳、江蘇省財政廳、江蘇省國家稅務總局、江蘇省地方稅務局批准，被認為高新技術企業，高新企業證書編號GF201532001341，享受企業所得稅15%的優惠稅率。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋

(一) 貨幣資金

類別	期末餘額	期初餘額
現金	5,268.37	8,158.15
銀行存款	96,441,443.72	269,391,337.80
其他貨幣資金	<u>230,939,402.15</u>	<u>222,108,436.01</u>
合計	<u>327,386,114.24</u>	<u>491,507,931.96</u>
其中：存放在境外的款項		
總額	<u>17,436.15</u>	17,287.45

受限使用的貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
定期存款		50,000,000.00
承兌匯票保證金	230,939,402.15	214,912,392.18
信用證保證金		7,196,043.83
被凍結的銀行存款	<u>3,643,523.89</u>	
合計	<u>234,582,926.04</u>	<u>272,108,436.01</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(二) 交易性金融資產**

類別	期末餘額	期初餘額
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	991,157.72	
其中：權益工具投資	991,157.72	
合計	991,157.72	

(三) 應收票據及應收賬款

類別	期末餘額	期初餘額
應收票據	313,800,203.58	438,566,911.32
應收賬款	840,114,038.37	546,894,837.18
減：壞賬準備	34,315,529.00	42,494,892.02
合計	1,119,598,712.95	942,966,856.48

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三) 應收票據及應收賬款(續)

(1) 賬齡分析

	期末餘額	期初餘額
0-90天	698,966,302.45	502,578,244.41
91-180天	310,503,139.40	246,786,789.35
181-365天	87,479,487.07	162,830,117.85
365天以上	22,649,784.03	30,771,704.87
合計	<u>1,119,598,712.95</u>	<u>942,966,856.48</u>

註：本集團給予其客戶的平均信貸期為90天。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三) 應收票據及應收賬款(續)

(2) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款 總額的比例 (%)	壞賬準備餘額
鎮江協鑫新能源發展有限公司	84,598,649.06	10.07	
斯來斯基公司	78,175,089.10	9.31	254,714.75
句容協鑫集成科技有限公司	70,056,338.59	8.34	
浙江美都海創鋰電科技 有限公司	58,936,674.08	7.02	
南京協鑫新能源發展有限公司	32,745,293.48	3.90	
合計	<u>324,512,044.31</u>	<u>38.63</u>	<u>254,714.75</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四) 預付款項

1. 預付款項按賬齡列示

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	61,617,029.22	59.98	138,160,424.86	69.50
1至2年	26,517,500.24	25.81	58,183,101.39	29.27
2至3年	13,144,062.35	10.24	742,506.00	0.37
3年以上	1,457,183.33	3.97	1,692,683.54	0.85
合計	<u>102,735,775.14</u>	<u>100.00</u>	<u>198,778,715.79</u>	<u>100.00</u>

2. 賬齡超過1年的大額預付款項情況

債權單位	債務單位	期末餘額	賬齡	未結算原因
綠色能源	東方日升新能源股份有限公司	23,000,000.00	1-2年	尚未到結算期
合肥光伏	合肥燃氣集團有限公司	14,540,000.00	0-3年	尚未到結算期
	東台市恒德再生資源回收有限			
陝西新材料	公司	2,619,000.00	3年以上	尚未到結算期
陝西新材料	蘇州匯科機電設備有限公司	1,758,735.34	2-3年	尚未到結算期
合計		<u>41,917,735.34</u>		

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四) 預付款項(續)

3. 預付款項金額前五名單位情況

單位名稱	期末餘額	佔預付款項 總額的比例 (%)
東方日升新能源股 份有限公司	23,000,000.00	22.39
合肥燃氣集團有限 公司	14,540,000.00	14.15
上海璟志新能源科 技有限公司	8,690,000.00	8.46
無錫盈旦新能源有 限公司	7,700,000.00	7.49
南通蘇民新能源科 技有限公司	5,957,963.20	5.80
合計	59,887,963.20	58.29

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(五) 其他應收款

類別	期末餘額	期初餘額
其他應收款項	216,312,297.20	55,558,706.43
減：壞賬準備	5,123,185.79	1,608,737.56
合計	<u>211,189,111.41</u>	<u>53,949,968.87</u>

(1) 其他應收款項按款項性質分類情況

款項性質	期末餘額	期初餘額
保證金	19,275,551.12	18,036,191.12
押金、備用金	2,561,189.80	2,923,394.51
往來款	194,165,630.27	33,709,016.99
員工社保款等	33,378.17	89,448.28
其他	276,547.84	800,655.53
合計	<u>216,312,297.20</u>	<u>55,558,706.43</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(五) 其他應收款(續)

(2) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款項情況

債務人名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款項期末餘額合計數的比例 (%)	壞賬準備餘額
咸陽中電彩虹集團 控股有限公司	股權款	131,900,963.71	0-6個月	60.98	
中電通商融資租賃 有限公司	保證金	18,000,000.00	2-3年	8.32	
平安國際融資租賃 有限公司	往來款	10,500,000.00	0-6個月	4.85	
無錫市融源新材料 科技有限公司	往來款	8,000,000.00	2-3年	3.70	1,200,000.00
彩虹集團有限公司	往來款	5,092,240.72	2-3年	2.33	
合計		<u>173,493,204.43</u>		<u>54.98</u>	<u>1,200,000.00</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(六) 存貨

1. 存貨的分類

存貨類別	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	47,824,972.10	896,068.21	46,928,903.89	67,118,596.33	888,330.16	66,230,266.17
庫存商品(產成品)	20,175,577.75	234,198.80	19,941,378.95	84,273,413.62	2,566,817.15	81,706,596.47
發出商品	6,231,123.28		6,231,123.28	11,355,065.99	693,919.03	10,661,146.96
自製半成品及在產品	23,505,112.42	106,334.91	23,398,777.51	12,729,192.19		12,729,192.19
週轉材料及其他	25,737,270.42	4,125,213.69	21,612,056.73	23,965,973.06	4,127,347.04	19,838,626.02
合計	<u>123,474,055.97</u>	<u>5,361,815.61</u>	<u>118,112,240.36</u>	<u>199,442,241.19</u>	<u>8,276,413.38</u>	<u>191,165,827.81</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(六) 存貨(續)**

2. 存貨跌價準備的增減變動情況

存貨類別	期初餘額	本期計提額	本期減少額		期末餘額
			轉回	轉銷	
原材料	888,330.16	7,738.05			896,068.21
庫存商品(產成品)	2,566,817.15	-111,939.61	2,220,678.74		234,198.80
發出商品	693,919.03		693,919.03		
自製半成品及在產品		106,334.91			106,334.91
週轉材料及其他	4,127,347.04	-2,133.35			4,125,213.69
合計	<u>8,276,413.38</u>	<u></u>	<u>2,914,597.77</u>	<u></u>	<u>5,361,815.61</u>

(七) 其他流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣增值稅進項稅	108,525,740.87	75,198,899.74
其他預交稅金	19,983.92	472,406.52
待攤費用	81,081.08	
合計	<u>108,626,805.87</u>	<u>75,671,306.26</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(八) 長期股權投資

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動				計提減值 準備	子公司轉為 聯營企業	減值準備 期末餘額	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				
一、合營企業											
神木彩景光伏 發電有限公司	35,520,647.44			-16,242.92							35,504,404.52
小計	35,520,647.44			-16,242.92							35,504,404.52
二、聯營企業											
陽江彩虹勝高 綠色能源 有限公司	858,106.12			-110,811.43							747,294.69
禮泉彩虹新能源 有限公司	3,469,067.28			-26,849.42							3,442,217.86
長武彩虹新能源 有限公司	2,939,076.65			-1,954.56							2,937,122.09
武漢彩虹綠色 能源有限公司	11,374,068.50			-81,350.07							11,292,718.43
珠海彩珠寶業 有限公司				6,436.74				126,710,246.90			126,716,683.64
小計	18,640,318.55			-214,528.74				126,710,246.90			145,136,036.71
合計	54,160,965.99			-230,771.66				126,710,246.90			180,640,441.23

註1：北京天健興業資產評估有限公司以2017年12月31日為基準日對珠海彩珠寶資產進行評估，評估值為258,592,340.61元。2018年5月3日，本公司與咸陽中電彩虹集團控股有限公司訂立股權轉讓協議，約定本公司以131,882,093.71元將珠海彩珠51%股權轉讓給咸陽中電彩虹集團控股有限公司。本期因處置珠海彩珠形成的投資收益金額為144,153,897.33元。截止2018年6月30日，本公司剩餘的珠海彩珠股權比例為49%。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(九) 其他權益工具投資

1. 指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

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
彩虹顯示器件 股份有限公司	516,426,356.18	266,674,104.80	249,752,251.38	528,100,328.27	266,674,104.80	261,426,223.47
陝西彩虹電子 玻璃有限公司	103,016,257.81		103,016,257.81	103,016,257.81		103,016,257.81
合計	<u>619,442,613.99</u>	<u>266,674,104.80</u>	<u>352,768,509.19</u>	<u>631,116,586.08</u>	<u>266,674,104.80</u>	<u>364,442,481.28</u>

註1： 期末持有的彩虹顯示器件股份有限公司(以下簡稱彩虹股份)股票共有35,375,673股，股價為7.06元/股。

註2： 期末對陝西彩虹電子玻璃有限公司持股比例為7.2953%。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十) 投資性房地產

1. 按成本計量的投資性房地產

項目	房屋及建築物	合計
一. 賬面原值		
1. 期初餘額	32,019,700.51	32,019,700.51
2. 本期增加金額		
3. 本期減少金額	32,019,700.51	32,019,700.51
(1) 合併範圍減少	32,019,700.51	32,019,700.51
4. 期末餘額		
二. 累計折舊和累計攤銷		
1. 期初餘額	21,058,536.20	21,058,536.20
2. 本期增加金額	647,677.80	647,677.80
(1) 計提或攤銷	647,677.80	647,677.80
3. 本期減少金額	21,706,214.00	21,706,214.00
(1) 合併範圍減少	21,706,214.00	21,706,214.00
4. 期末餘額		
三. 減值準備		
1. 期初餘額		
2. 本期增加金額		
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額		
四. 賬面價值		
1. 期末賬面價值		
2. 期初賬面價值	10,961,164.31	10,961,164.31

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(十一) 固定資產**

類別	期末餘額	期初餘額
固定資產	1,502,108,494.78	1,532,352,496.07
固定資產清理	179,895.77	179,895.77
減：減值準備	<u>702,513,305.87</u>	<u>712,870,143.01</u>
合計	<u><u>799,775,084.68</u></u>	<u><u>819,662,248.83</u></u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十一) 固定資產(續)

1. 固定資產

(1) 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	電子設備	辦公設備及其他	玻璃專用設備	合計
一、 賬面原值							
1. 期初餘額	460,788,185.23	707,801,794.00	16,872,143.18	471,939,393.10	14,881,076.74	282,146,974.09	1,954,429,566.34
2. 本期增加金額		12,414,222.62		121,868.85	4,040,650.77		16,576,742.24
(1) 購置		1,888,888.20		121,868.85	78,413.51		2,089,170.56
(2) 在建工程轉入		10,525,334.42			3,962,237.26		14,487,571.68
3. 本期減少金額	7,594,146.28	24,018,487.11	847,069.29	7,570.00	723,783.66		33,191,056.34
(1) 合併範圍減少	7,594,146.28	24,018,487.11	847,069.29	7,570.00	723,783.66		33,191,056.34
4. 期末餘額	453,194,038.95	696,197,529.51	16,025,073.89	472,053,693.95	18,197,943.85	282,146,974.09	1,937,815,252.24
二、 累計折舊							
1. 期初餘額	99,265,655.45	172,247,832.11	10,599,001.54	74,276,315.39	9,882,970.89	55,805,294.89	422,077,070.27
2. 本期增加金額	7,389,958.66	12,538,095.63	325,225.21	6,043,641.89	150,811.80	7,117,320.18	33,565,053.37
(1) 計提	7,389,958.66	12,538,095.63	325,225.21	6,043,641.89	150,811.80	7,117,320.18	33,565,053.37
3. 本期減少金額	6,471,032.27	12,343,605.77	418,327.75		702,400.39		19,935,366.18
(1) 合併範圍減少	6,471,032.27	12,343,605.77	418,327.75		702,400.39		19,935,366.18
4. 期末餘額	100,184,581.84	172,442,321.97	10,505,899.00	80,319,957.28	9,331,382.30	62,922,615.07	435,706,757.46
三、 減值準備							
1. 期初餘額		302,662,886.68	3,154,148.48	233,876,874.69	1,175,360.31	172,000,872.85	712,870,143.01
2. 本期增加金額							
3. 本期減少金額		10,356,837.14					10,356,837.14
(1) 合併範圍減少		10,356,837.14					10,356,837.14
4. 期末餘額		292,306,049.54	3,154,148.48	233,876,874.69	1,175,360.31	172,000,872.85	702,513,305.87
四、 賬面價值							
1. 期末賬面價值	353,009,457.11	231,449,158.00	2,365,026.41	157,856,859.98	7,691,201.24	47,223,486.17	799,595,188.91
2. 期初賬面價值	361,522,529.78	232,891,075.21	3,118,993.16	163,786,203.02	3,822,745.54	54,340,806.35	819,482,353.06

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十一) 固定資產(續)

1. 固定資產(續)

(1) 固定資產情況(續)

註1：截止2018年6月30日，未辦妥產權證的房屋及建築物賬面原值為363,971,722.51元，係子公司合肥光伏以及漢中佳潤澤因項目未竣工沒有辦理完成產權手續。

註2：截止2018年6月30日，已提足折舊仍繼續使用的的固定資產原值為112,937,107.20元。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十一) 固定資產(續)

1. 固定資產(續)

(2) 截止2018年6月30日，暫時閒置的固定資產情況

類別	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
機器設備	83,224,193.06	12,511,320.74	68,126,052.18	2,586,820.14	
運輸工具	2,524,802.66	1,535,666.38	913,392.20	75,744.08	
電子設備	173,854,541.25	35,068,812.40	107,706,411.60	31,079,317.25	
辦公設備及其他	4,419,267.94	3,111,329.25	1,175,360.31	132,578.38	
玻璃專用設備	50,684,052.04	13,311,268.14	35,427,653.97	1,945,129.93	
合計	<u>314,706,856.95</u>	<u>65,538,396.91</u>	<u>213,348,870.26</u>	<u>35,819,589.78</u>	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(十二) 在建工程**

類別	期末餘額	期初餘額
在建工程項目	1,481,416,066.51	1,026,065,102.06
減：減值準備	84,426,004.20	84,426,004.20
合計	<u>1,396,990,062.31</u>	<u>941,639,097.86</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十二) 在建工程(續)

1. 在建工程項目

(1) 在建工程項目基本情況

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
合肥光伏玻璃建設項目	876,285,434.82		876,285,434.82	668,437,054.78		668,437,054.78
光伏一期冷修	1,387,210.44		1,387,210.44	1,387,210.44	-	1,387,210.44
威陽光伏玻璃二期	143,421,839.09	84,426,004.20	58,995,834.89	143,450,959.56	84,426,004.20	59,024,955.36
石英砂礦及石英砂建廠 項目	13,219,228.71		13,219,228.71	12,688,189.42		12,688,189.42
南京熊貓平板分布式光 伏發電項目	67,020,652.06		67,020,652.06	54,081,298.08		54,081,298.08
太陽能光伏玻璃窯爐	371,691,133.80		371,691,133.80	136,237,016.00		136,237,016.00
威陽光伏玻璃生產線建 設項目	5,217,008.64		5,217,008.64	2,265,677.94		2,265,677.94
真空玻璃試驗生產線 項目				6,180,166.65		6,180,166.65
其他	3,173,558.95		3,173,558.95	1,337,529.19		1,337,529.19
合計	<u>1,481,416,066.51</u>	<u>84,426,004.20</u>	<u>1,396,990,062.31</u>	<u>1,026,065,102.06</u>	<u>84,426,004.20</u>	<u>941,639,097.86</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十二) 在建工程(續)

1. 在建工程項目(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況

項目名稱	預算數	期初數	本期增加	轉入固定資產	其他減少	期末數
合肥光伏玻璃建設						
項目	1,850,000,000.00	668,437,054.78	212,553,368.63	4,704,988.59		876,285,434.82
光伏一期冷修		1,387,210.44				1,387,210.44
咸陽光伏玻璃二期	305,000,000.00	143,450,959.56			29,120.47	143,421,839.09
石英砂礦及石英砂建廠						
項目	28,040,000.00	12,688,189.42	871,071.70		340,032.41	13,219,228.71
南京熊貓平板分布式光						
伏發電項目	107,364,100.00	54,081,298.08	18,778,298.10	5,820,345.83	18,598.29	67,020,652.06
太陽能光伏玻璃密爐	750,170,800.00	136,237,016.00	235,454,117.80			371,691,133.80
咸陽光伏玻璃生產線建						
設項目	831,000,000.00	2,265,677.94	2,951,330.70			5,217,008.64
真空玻璃試驗生產線						
項目	9,800,000.00	6,180,166.65			6,180,166.65	
其他		1,337,529.19	5,808,267.02	3,962,237.26	10,000.00	3,173,558.95
合計		<u>1,026,065,102.06</u>	<u>476,416,453.95</u>	<u>14,487,571.68</u>	<u>6,577,917.82</u>	<u>1,481,416,066.51</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十二) 在建工程(續)

1. 在建工程項目(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況(續)

項目名稱	工程投入 佔預算比例 (%)	工程進度 (%)	利息資本化 累計金額	其中：本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率 (%)	資金來源
合肥光伏玻璃建設項目 光伏一期冷修	47%	47%	178,413,117.70	11,085,726.16	4.82%	自籌
咸陽光伏玻璃三期 石英砂礦及石英砂建廠 項目	52%	52%	20,221,417.52			自籌
南京熊貓平板分佈式光伏 發電項目	124.00%					自籌
太陽能光伏玻璃窯爐	87%	87%	294,839.95	229,369.33		自籌
咸陽光伏玻璃生產線建設 項目	50%	95%	1,446,549.03	962,479.95	4.75%	自籌
真空玻璃試驗生產線項目 其他	0.70%	0.70%				自籌
合計			77,480,175.18	12,277,575.44		

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(十二) 在建工程(續)**

1. 在建工程項目(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況(續)

註1：本期其他減少主要係本期處置珠海彩珠，珠海彩珠不納入合併轉出在建工程6,180,166.65元。

(3) 在建工程項目減值準備

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	計提原因
咸陽光伏玻璃三期	84,426,004.20			84,426,004.20	
合計	84,426,004.20			84,426,004.20	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十三) 無形資產

項目	土地使用權	專利權	商標權	計算機軟件	非專利技術	探礦權	合計
一. 賬面原值							
1. 期初餘額	235,561,572.48	1,376,000.00	45,850.00	2,302,662.41	19,582,500.00	26,600,362.50	285,468,947.39
2. 本期增加金額	40,940,461.94				74,339.62		41,014,801.56
(1) 購置	40,940,461.94				74,339.62		41,014,801.56
3. 本期減少金額							
4. 期末餘額	276,502,034.42	1,376,000.00	45,850.00	2,302,662.41	19,656,839.62	26,600,362.50	326,483,748.95
二. 累計攤銷							
1. 期初餘額	22,994,686.90	1,376,000.00	28,656.00	2,301,086.13	19,232,666.67	7,170,532.50	53,103,628.20
2. 本期增加金額	2,782,055.88		2,292.48	1,025.64	82,841.97	1,387,845.00	4,256,060.97
(1) 計提	2,782,055.88		2,292.48	1,025.64	82,841.97	1,387,845.00	4,256,060.97
3. 本期減少金額							
4. 期末餘額	25,776,742.78	1,376,000.00	30,948.48	2,302,111.77	19,315,508.64	8,558,377.50	57,359,689.17
三. 減值準備							
1. 期初餘額							
2. 本期增加金額							
3. 本期減少金額							
4. 期末餘額							
四. 賬面價值							
1. 期末賬面價值	250,725,291.64		14,901.52	550.64	341,330.98	18,041,985.00	269,124,059.78
2. 期初賬面價值	212,566,885.58		17,194.00	1,576.28	349,833.33	19,429,830.00	232,365,319.19

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十四) 商譽

1. 商譽賬面原值

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
江蘇永能	41,533,010.55			41,533,010.55
合計	41,533,010.55			41,533,010.55

註：本公司於2017年3月以現金6,800.00萬元從江蘇永能其他股東收購持有的30.00%的股權，與原持股的21.00%合計表決權超過50%，進而實現了對江蘇永能的控制並將其納入合併範圍，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。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十五) 長期待攤費用

類別	期初餘額	本期增加額	本期攤銷額	其他減少額	期末餘額
中電通商公司租賃服務費	5,196,348.37		863,364.30		4,332,984.07
電池材料擴產建設	1,526,312.70		179,566.20		1,346,746.50
平安國際租賃融資有限公司租賃 服務費		8,780,377.36	744,377.36		8,036,000.00
合計	<u>6,722,661.07</u>	<u>8,780,377.36</u>	<u>1,787,307.86</u>		<u>13,715,730.57</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十六) 遞延所得稅資產、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

項目	期末餘額		期初餘額	
	遞延所得 稅資產/負債	可抵扣/應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 資產/負債	可抵扣/應納稅 暫時性差異
遞延所得稅資產：				
資產減值準備	<u>502,525.08</u>	<u>3,350,167.14</u>	<u>588,775.47</u>	<u>3,925,169.78</u>
小計	<u><u>502,525.08</u></u>	<u><u>3,350,167.14</u></u>	<u><u>588,775.47</u></u>	<u><u>3,925,169.78</u></u>
遞延所得稅負債：				
非同一控制企業合併資產評 估增值	<u>615,762.33</u>	<u>4,105,082.20</u>	<u>559,280.19</u>	<u>3,728,534.60</u>
小計	<u><u>615,762.33</u></u>	<u><u>4,105,082.20</u></u>	<u><u>559,280.19</u></u>	<u><u>3,728,534.60</u></u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十六) 遞延所得稅資產、遞延所得稅負債(續)

2. 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末餘額	期初餘額
資產減值準備	1,098,413,945.27	1,112,425,125.19
可抵扣虧損	1,128,307,924.10	781,637,443.96
合計	<u>2,226,721,869.37</u>	<u>1,894,062,569.15</u>

3. 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期情況

年度	期末餘額	期初餘額	備註
2018年	178,484,290.32	195,260,828.67	
2019年	406,635,412.91	415,137,191.22	
2020年	5,041,346.96	36,580,353.17	
2021年	407,617,752.25	39,905,817.50	
2022年	127,718,749.30	94,753,253.40	
2023年	2,810,372.36		
合計	<u>1,128,307,924.10</u>	<u>781,637,443.96</u>	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(十七) 其他非流動資產**

項目	期末餘額	期初餘額
預交税金	3,140,102.54	3,140,102.54
預付工程款		167,350,302.71
合計	3,140,102.54	170,490,405.25

(十八) 短期借款

1. 短期借款分類

借款條件	期末餘額	期初餘額
質押借款	152,087,681.00	298,298,613.98
抵押借款	18,000,000.00	33,000,000.00
保證借款	176,000,000.00	226,000,000.00
合計	346,087,681.00	557,298,613.98

註1: 期末質押借款152,087,681.00元, 其中: 本公司以應收票據質押取得的中國工商銀行借款2,087,681.00元; 本公司以持有彩虹股份的股票質押取得中國電子財務有限責任公司借款150,000,000.00元。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(十八) 短期借款(續)**

1. 短期借款分類(續)

註2: 期末抵押借款18,000,000.00元,其中:子公司江蘇永能以房屋建築物及土地使用權抵押取得蘇州銀行張家港支行借款18,000,000.00元。

註3: 期末保證借款176,000,000.00元,其中:本公司取得浙商銀行借款20,000,000.00元,彩虹集團有限公司和咸陽中電彩虹集團控股有限公司為該筆借款提供擔保;本公司取得中國光大銀行股份有限公司西安分行借款70,000,000.00元,彩虹集團有限公司為該筆借款提供擔保;子公司合肥光伏取得合肥科技農村商業銀行新站支行借款26,000,000.00元,咸陽中電彩虹集團控股有限公司為該筆借款提供擔保;子公司合肥光伏取得徽商銀行借款20,000,000.00元,咸陽中電彩虹集團控股有限公司為該筆借款提供擔保;子公司江蘇永能取得張家港農村商業銀行借款40,000,000.00元,江蘇省張家港經濟開發區實業總公司為該筆借款提供擔保。

註4: 短期借款全部於2019年5月24日前到期。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十九) 應付票據及應付賬款

項目	期末餘額	期初餘額
應付票據	558,288,127.76	566,500,363.01
應付賬款	914,645,526.94	748,485,746.95
合計	<u>1,472,933,654.70</u>	<u>1,314,986,109.96</u>

1. 應付票據

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	558,288,127.76	566,500,363.01
合計	<u>558,288,127.76</u>	<u>566,500,363.01</u>

註： 應付票據全部於2019年6月26日前到期。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十九) 應付票據及應付賬款(續)

2. 應付賬款

(1) 按賬齡分類

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	864,326,206.09	626,792,197.77
1年以上	50,319,320.85	121,693,549.18
合計	914,645,526.94	748,485,746.95

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十九) 應付票據及應付賬款(續)

2. 應付賬款(續)

(2) 賬齡超過1年的大額應付賬款

債權單位名稱	期末餘額	未償還原因
咸陽彩秦電子器件有限 責任公司	4,740,348.60	尚未到結算期
九冶建設有限公司	3,015,923.61	尚未到結算期
咸陽中電彩虹集團控股 有限公司-	3,188,781.36	尚未到結算期
合肥市同創建設工程有 限公司	2,111,376.95	尚未到結算期
南通四建集團有限公司	3,038,531.49	尚未到結算期
上海普利森配料系統有 限公司	2,802,000.00	尚未到結算期
山西潞安太陽能科技有 限責任公司	3,370,886.37	尚未到結算期
合計	<u>22,267,848.38</u>	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十) 預收款項

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	24,318,891.84	128,409,399.39
1年以上	37,084,613.49	36,573,506.01
合計	61,403,505.33	164,982,905.40

1. 賬齡超過1年的大額預收賬款

債權單位名稱	期末餘額	未結轉原因
神木彩景光伏發電 有限公司	35,400,000.00	尚未到結算期
合計	35,400,000.00	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(二十一) 應付職工薪酬**

1. 應付職工薪酬分類列示

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
短期薪酬	48,420,189.64	82,780,109.11	87,832,192.43	43,368,106.32
離職後福利—設定 提存計劃	61,489.19	9,391,145.14	8,883,380.30	569,254.03
辭退福利	<u>27,929,678.06</u>	<u>6,419,577.75</u>	<u>19,232,835.78</u>	<u>15,116,420.03</u>
合計	<u>76,411,356.89</u>	<u>98,590,832.00</u>	<u>115,948,408.51</u>	<u>59,053,780.38</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十一) 應付職工薪酬(續)

2. 短期職工薪酬情況

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼				
和補貼	10,105,564.05	66,537,031.50	68,804,224.79	7,838,370.76
職工福利費	23,177,836.66	5,362,766.37	8,603,842.42	19,936,760.61
社會保險費	485.04	4,137,250.57	4,012,823.28	124,912.33
其中：醫療保險費	485.04	3,607,596.46	3,485,886.34	122,195.16
工傷保險費		448,359.64	447,071.10	1,288.54
生育保險費		80,003.14	78,574.51	1,428.63
其他		1,291.33	1,291.33	
住房公積金	969.89	3,526,653.46	3,415,300.18	112,323.17
工會經費和職工教				
育經費	6,972,671.39	1,658,973.79	1,244,568.34	7,387,076.84
短期帶薪缺勤		26,362.72	26,362.72	
其他短期薪酬	8,162,662.61	1,531,070.70	1,725,070.70	7,968,662.61
合計	<u>48,420,189.64</u>	<u>82,780,109.11</u>	<u>87,832,192.43</u>	<u>43,368,106.32</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(二十一) 應付職工薪酬(續)**

3. 設定提存計劃情況

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	35,518.89	9,114,570.16	8,623,456.53	526,632.52
失業保險費	25,970.30	276,574.98	259,923.77	42,621.51
合計	<u>61,489.19</u>	<u>9,391,145.14</u>	<u>8,883,380.30</u>	<u>569,254.03</u>

(二十二) 應交稅費

稅種	期末餘額	期初餘額
增值稅	5,262,348.81	1,010,993.75
企業所得稅	10,129,818.24	7,056,181.48
城市維護建設稅	2,014,270.28	2,041,978.15
房產稅	356,654.79	2,210,291.19
土地使用稅	2,190,113.18	1,847,812.22
個人所得稅	712,468.66	1,318,805.83
教育費附加	266,567.29	273,473.74
印花稅	136,937.14	454,683.00
其他	2,275,143.27	198,814.33
合計	<u>23,344,321.66</u>	<u>16,413,033.69</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十三) 其他應付款

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	2,132,279.17	1,653,041.38
應付股利	21,689,811.54	21,689,811.54
其他應付款項	<u>1,661,594,761.37</u>	<u>1,490,611,158.91</u>
合計	<u><u>1,685,416,852.08</u></u>	<u><u>1,513,954,011.83</u></u>

1. 應付利息

類別	期末餘額	期初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	2,132,279.17	304,486.30
短期借款應付利息	—	585,527.41
其他利息	—	763,027.67
合計	<u><u>2,132,279.17</u></u>	<u><u>1,653,041.38</u></u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十三) 其他應付款(續)

2. 應付股利

單位名稱	期末餘額	期初餘額	超過1年 未支付原因
普通股股利	<u>21,689,811.54</u>	<u>21,689,811.54</u>	對方未催收
合計	<u><u>21,689,811.54</u></u>	<u><u>21,689,811.54</u></u>	

3. 其他應付款項

(1) 按款項性質分類

款項性質	期末餘額	期初餘額
質保金及押金	9,503,185.52	11,607,262.51
關聯方往來	1,073,418,174.36	965,592,276.58
員工款項	4,281,702.09	2,419,839.60
股權收購款	9,241,500.00	9,241,500.00
與非金融機構借款	517,030,733.24	437,619,907.14
其他往來	<u>48,119,466.16</u>	<u>64,130,373.08</u>
合計	<u><u>1,661,594,761.37</u></u>	<u><u>1,490,611,158.91</u></u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十三) 其他應付款(續)

3. 其他應付款項(續)

(2) 大額其他應付款項情況說明

單位名稱	期末餘額	未償還原因
彩虹集團有限公司	792,861,998.44	關聯方借款 尚未到期
咸陽中電彩虹集團控股有限公司	106,114,055.83	關聯方借款 尚未到期
合計	<u>898,976,054.27</u>	-

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(二十四) 一年內到期的非流動負債**

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	200,174,500.00	220,400,000.00
一年內到期的遞延收益	1,754,031.16	2,329,511.26
合計	201,928,531.16	222,729,511.26

註： 一年內到期的長期借款200,174,500.00，其中本公司以固定資產抵押向中電通商融資租賃有限公司借款30,100,000.00元；子公司合肥光伏以固定資產抵押向平安國際融資租賃有限公司借款83,074,500.00元；子公司合肥光伏向合肥科技農村商業銀行借款38,159,220.00元，咸陽中電彩虹集團控股有限公司為該筆借款擔保；子公司合肥光伏向安徽歙縣農村商業銀行借款27,363,073.29元，咸陽中電彩虹集團控股有限公司為該筆借款擔保；子公司合肥光伏向安徽休寧農村商業銀行借款8,477,706.71元，咸陽中電彩虹集團控股有限公司為該筆借款擔保；子公司合肥光伏向合肥科技農村商業銀行借款13,000,000.00元，咸陽中電彩虹集團控股有限公司為該筆借款擔保。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十五) 長期借款

借款條件	期末餘額	期初餘額	利率區間
抵押借款	425,455,532.31	210,700,000.00	4.655% -7.47%
保證借款	224,020,000.00	180,298,700.00	4.655% -5.23%
信用借款	8,300,000.00	4,400,000.00	5.795%
合計	657,775,532.31	395,398,700.00	

註1： 期末抵押借款425,455,532.31元，其中本公司以固定資產抵押向中電通商融資租賃有限公司借款310,700,000.00元；子公司合肥光伏以固定資產抵押向平安國際融資租賃有限公司借款114,755,532.31元。

註2： 期末保證借款224,020,000.00元，其中子公司陝西新材料向華夏銀行西安分行借款49,800,000.00元，本公司為該筆借款擔保；子公司合肥光伏向合肥科技農村商業銀行借款65,000,000.00元，咸陽中電彩虹集團控股有限公司為該筆借款擔保；子公司合肥光伏向安徽休寧農村商業銀行借款22,220,000.00元，咸陽中電彩虹集團控股有限公司為該筆借款擔保；子公司合肥光伏向合肥科技農村商業銀行借款37,000,000.00元，咸陽中電彩虹集團控股有限公司為該筆借款擔保；本公司取得西安銀行借款50,000,000.00元，彩虹集團有限公司為該筆借款提供擔保。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十五) 長期借款

長期借款償還時間

期限	期末餘額	期初餘額
按要求一年以內		
超過一年，但不超過兩年	474,153,100.00	321,592,487.50
超過兩年，但不超過五年	183,622,432.31	73,806,212.50
合計	657,775,532.31	395,398,700.00

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十六) 長期應付款

款項性質	期末餘額	期初餘額
專項應付款	<u>7,000,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>
合計	<u><u>7,000,000.00</u></u>	<u><u>7,000,000.00</u></u>

其中：專項應付款

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	形成原因
投影管撥款	<u>7,000,000.00</u>			<u>7,000,000.00</u>	
合計	<u><u>7,000,000.00</u></u>			<u><u>7,000,000.00</u></u>	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(二十七) 預計負債**

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	形成原因
未決訴訟	<u>3,809,262.97</u>		<u>3,809,262.97</u>		
合計	<u><u>3,809,262.97</u></u>		<u><u>3,809,262.97</u></u>		

(二十八) 遞延收益**1. 遞延收益按類別列示**

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	形成原因
政府補助	<u>81,475,121.13</u>		<u>1,312,875.54</u>	<u><u>80,162,245.59</u></u>	
合計	<u><u>81,475,121.13</u></u>		<u><u>1,312,875.54</u></u>	<u><u>80,162,245.59</u></u>	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十八) 遞延收益(續)

2. 政府補助項目情況

項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 損益金額	其他 變動	期末 餘額	與資產相關/ 與收益相關
陝西省太陽能光伏和半導體照 明發展專項項目	6,471,666.70				6,471,666.70	與資產相關
陝西省顯示器件工程技術研究 中心項目	34,165.90				34,165.90	與資產相關
液晶背光源CCFL用熒光粉研發 與產業化項目	25,301.18				25,301.18	與資產相關
高性能PDP熒光粉研發與產業 化項目	279,193.92				279,193.92	與資產相關
PDP用感光電極漿料研發與產 業化項目	5,959,766.61		537,526.62		5,422,239.99	與資產相關
高光效高顯色性低色溫功率型 LED器件研發及產業化項目	206,616.42				206,616.42	與資產相關
小粒度低用量二基色節能燈用 熒光粉研發應用技術及產業 化項目	2,430,000.00				2,430,000.00	與資產相關
地方政府獎勵基金	65,568,410.40		775,348.92		64,793,061.48	與資產相關
高端動力三元電池正極材料 項目	500,000.00					與資產相關
合計	81,475,121.13		1,312,875.54		80,162,245.59	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十九) 股本

項目	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		
H股	630,881,400.00						630,881,400.00
內資股	1,601,468,000.00						1,601,468,000.00
合計	2,232,349,400.00						2,232,349,400.00

(三十) 資本公積

類別	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
一. 資本溢價	559,458,789.57			559,458,789.57
二. 其他資本公積	384,072,654.53			384,072,654.53
合計	943,531,444.10			943,531,444.10

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十一) 其他綜合收益

項目	期初餘額	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	本期發生額		期末餘額
				減： 所得稅費用	稅後歸屬 於母公司 稅後歸屬於 少數股東	
一、不能重分類進損益的其 他綜合收益	-118,935,262.85				-11,673,972.09	-130,609,234.94
其中：指定以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的金融資 產	-118,935,262.85				-11,673,972.09	-130,609,234.94
二、將重分類進損益的其他 綜合收益	446,549.39				23,703.76	470,253.15
其中：外幣財務報表折 算差額	446,549.39				23,703.76	470,253.15
其他綜合收益合計	-118,488,713.46				-11,650,268.33	-130,138,981.79

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(三十二) 盈餘公積**

類別	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
法定盈餘公積	22,477,267.06			22,477,267.06
合計	22,477,267.06			22,477,267.06

(三十三) 未分配利潤

項目	期末餘額 金額	提取或分配比例
調整前上期末未分配利潤	-2,953,332,667.89	
調整期初未分配利潤合計數(調 增+，調減-)		
調整後期初未分配利潤	-2,953,332,667.89	
加：本期歸屬於母公司所有者的 淨利潤	202,029,611.62	
減：提取法定盈餘公積		
提取任意盈餘公積		
應付普通股股利		
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	-2,751,303,056.27	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十四) 營業收入和營業成本

項目	本期發生額		上年同期發生額	
	收入	成本	收入	成本
一. 主營業務小計	1,148,086,553.01	962,808,239.96	989,693,124.57	892,579,813.73
新材料	176,706,106.83	157,398,457.36	147,052,023.83	138,194,480.68
光伏玻璃	445,018,560.48	313,623,642.04	505,549,314.14	434,970,217.87
太陽能電池及組件	439,979,793.69	415,268,357.47	84,115,301.76	72,114,660.63
車站收入	11,758,644.80	7,251,807.92	4,317,632.95	738,297.14
貿易及其他	74,623,447.21	69,265,975.17	248,658,851.89	246,562,157.41
二. 其他業務小計	19,194,380.42	5,745,783.34	76,518,519.32	65,639,995.57
材料銷售收入	7,556,517.42	219,489.73	65,050,945.04	60,886,852.92
廢料銷售收入	1,403,699.53		3,046,701.70	683,760.69
房屋租賃	5,962,388.40	2,424,118.41	4,406,703.48	1,550,702.26
動能收入	3,102,830.37	3,102,175.20		
其他	1,168,944.7		4,014,169.10	2,518,679.70
合計	<u>1,167,280,933.43</u>	<u>968,554,023.30</u>	<u>1,066,211,643.89</u>	<u>958,219,809.30</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十五) 稅金及附加

項目	本期發生額	上年同期發生額
城市維護建設稅	1,034,510.38	926,784.80
教育費附加	508,266.90	654,066.45
房產稅	2,827,888.51	1,237,841.14
水利基金	414,512.32	560,272.88
土地使用稅	1,032,425.04	1,926,713.63
其他	1,955,271.99	691,467.98
合計	7,772,875.14	5,997,146.88

(三十六) 銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
運輸費	27,342,459.74	35,991,438.94
職工薪酬	2,643,455.2	2,447,841.26
諮詢費	1,609,421.62	
差旅費	961,055.65	704,819.32
佣金	802,415.04	
廣告費	691,075.58	272,946.42
包裝費	363,733.02	278,854.37
業務經費	279,286.18	195,382.74
其他	2,486,753.35	3,393,959.88
合計	37,179,655.38	43,285,242.93

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十七) 管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	14,782,908.19	14,095,875.74
修理費	11,212,142.92	13,729,165.79
停工損失	6,163,395.98	
租賃費	558,283.73	83,192.88
折舊費	6,455,314.19	7,706,338.21
諮詢費	1,036,414.13	657,813.25
無形資產攤銷	2,890,306.44	3,026,959.51
差旅費	1,145,075.34	822,514.90
長期待攤費用攤銷	1,787,307.86	
環境保護費	181,534.75	366,799.05
開辦費	392,258.59	
保險費	151,866.87	132,153.03
其他	3,258,699.61	6,817,398.42
合計	50,015,508.60	47,438,210.78

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十八) 研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
技術開發費用	<u>18,331,534.54</u>	<u>3,456,302.65</u>
合計	<u><u>18,331,534.54</u></u>	<u><u>3,456,302.65</u></u>

(三十九) 財務費用

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	39,498,006.12	33,258,484.42
減：利息收入	782,621.13	1,979,518.17
匯兌損失	1,016,056.92	829,348.75
減：匯兌收益	7,144,004.02	1,760,444.52
手續費支出	677,069.86	175,022.68
其他支出	<u>607,051.41</u>	<u>451,475.63</u>
合計	<u><u>33,871,559.16</u></u>	<u><u>30,974,368.79</u></u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十) 資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
壞賬損失	695,722.81	5,378,796.26
存貨跌價損失		-266,590.73
固定資產減值損失		-1,654,646.37
合計	<u>695,722.81</u>	<u>3,457,559.16</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十一) 其他收益

項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關
基礎設施補貼	26,127,225.00		與收益相關
鼓勵實施「機器 換人」	1,514,900.00		與收益相關
2016年促進工業穩 增長擴投資增效益 獎勵專項資金	1,000,000.00		與收益相關
PDP用感光電極 漿 料研發與產業化	798,994.20		與資產相關
地方政府獎勵資金	775,348.92	775,348.92	與資產相關
產業扶持資金			與收益相關
2016年合肥市促進 新型工業化發展政 策		9,516,700.00	與收益相關
《2016年合肥市促進 新型工業化發展政 策》的財政性獎勵		7,208,629.79	與收益相關
液晶背光源CCFL用 熒光粉研發與產業 化		1,102,293.88	與資產相關
政府補助(拆遷補 償)		368,913.20	與資產相關
小額合計	<u>716,212.52</u>	<u>608,707.68</u>	
合計	<u>30,932,680.64</u>	<u>19,580,593.47</u>	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十二) 投資收益

類別	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-230,771.66	-13,383,525.65
處置子公司產生的投資收益	144,153,897.33	24,186,061.32
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	336,894.91	
其他		571,271.24
合計	144,260,020.58	11,373,806.91

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(四十三) 公允價值變動收益****產生公允價值變動****收益的來源****本期發生額****上期發生額**

以公允價值計量且其變動
計入當期損益的金融資
產

215,036.56

合計

215,036.56**(四十四) 資產處置收益****項目****本期發生額****上期發生額**

處置未劃分為持有待售的
固定資產產生的損失

-509,510.28

合計

-509,510.28

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十五) 營業外收入

1. 營業外收入分項列示

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
債務重組利得	20,000.00	25,631,147.22	20,000.00
其他	77,298.86	8,675,898.34	77,298.86
合計	97,298.86	34,307,045.56	97,298.86

(四十六) 營業外支出

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
對外捐贈		30,000.00	
其他	87,857.45	2,568,907.22	87,857.45
合計	87,857.45	2,598,907.22	87,857.45

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(四十七) 所得稅費用**

1. 所得稅費用明細

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 稅費用	5,073,386.26	1,285,004.77
遞延所得稅費用	34,831.70	2,000,053.55
合計	5,108,217.96	3,285,058.32

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十七) 所得稅費用(續)

2. 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	金額
利潤總額	226,277,233.69
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	56,569,308.42
子公司適用不同稅率的影響	-5,344,728.97
調整以前期間所得稅的影響	-638,494.32
非應稅收入的影響	-15,495,357.78
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	-552,631.78
使用前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	-30,132,470.70
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	702,593.09
所得稅費用	5,108,217.96

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十八) 現金流量表補充資料

1. 現金流量表補充資料

項目	本期發生額	上期發生額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	221,169,015.73	32,250,973.52
加：資產減值準備	695,722.81	3,457,559.16
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	34,212,731.17	47,352,604.37
無形資產攤銷	4,256,060.97	
長期待攤費用攤銷	1,787,307.86	944,263.50
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)		
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)		
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-215,036.56	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十八) 現金流量表補充資料(續)

1. 現金流量表補充資料(續)

項目	本期發生額	上期發生額
財務費用(收益以「-」號填列)	39,498,006.12	45,250,821.41
投資損失(收益以「-」號填列)	-144,260,020.58	-11,373,806.91
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	86,250.39	
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	56,482.14	506,466.64
存貨的減少(增加以「-」號填列)	73,053,587.45	-53,974,523.01
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-514,261,447.18	-113,633,648.37
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	316,241,181.62	-132,940,621.86
其他		-144,116.05
經營活動產生的現金流量淨額	32,319,841.94	-182,304,027.60

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十八) 現金流量表補充資料(續)

1. 現金流量表補充資料(續)

項目	本期發生額	上期發生額
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	92,803,188.20	87,057,030.83
減：現金的期初餘額	233,413,663.85	378,233,625.43
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-140,610,475.65	-291,176,594.60

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十八) 現金流量表補充資料(續)

2. 本期收到的處置子公司的現金淨額

項目	金額
本期處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	
其中：珠海彩珠	
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	36,489,783.4
其中：珠海彩珠	36,489,783.4
處置子公司收到的現金淨額	-36,489,783.4

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)**(四十八) 現金流量表補充資料(續)**

3. 現金及現金等價物

項目	期末餘額	期初餘額
一. 現金	92,803,188.20	233,413,663.85
其中：庫存現金	5,268.37	8,158.15
可隨時用於支付的銀行存款	92,797,919.83	219,391,337.80
可隨時用於支付的其他貨幣 資金		14,014,167.90
二. 現金等價物		
三. 期末現金及現金等價物餘額	92,803,188.20	233,413,663.85

(四十九) 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	230,939,402.15	票據及信用證保證金
貨幣資金	3,643,523.89	凍結的銀行存款
應收票據	274,437,597.55	票據質押
其他權益工具投資	249,752,251.38	股權質押借款
固定資產	146,158,911.52	抵押借款
無形資產	136,056,477.38	抵押借款
合計	1,040,988,163.87	—

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

(五十) 外幣貨幣性項目

1. 外幣貨幣性項目

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			
其中：美元	1,638,631.29	6.6166	10,842,167.79
歐元	1,428,434.51	7.6515	10,929,666.65
港幣	86,845.62	0.8431	73,219.55
應收賬款	13,261,988.93		100,755,240.58
其中：美元	694,625.29	6.6166	4,596,057.69
歐元	12,567,363.64	7.6515	96,159,182.89

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

六. 合併範圍的變更

(一) 本期出售子公司股權情況

1. 存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

子公司名稱	股權處置價款	股權處置比例	股權處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的確定依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表		喪失控制權之日剩餘子公司淨資產份額的差額	喪失控制權之日剩餘股權的比例	喪失控制權之日剩餘股權的賬面價值	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值	按照重新計量剩餘股權產生的利得或損失	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值的確定方法及主要假設	與原子公司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益的金額
						層面享有該子公司淨資產份額的差額	比例							
珠海彩珠	131,882,093.71	51%	出售	2018.5.31	經營和收益權移交	73,518,487.64	49%	56,074,837.21	126,710,246.90	70,635,409.69	基於資產基礎法的評估報告			

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

七. 在其他主體中的權益

(一) 在子公司中的權益

1. 企業集團的構成

子公司名稱	註冊地	主要經營地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
陝西新材料	陝西咸陽	陝西咸陽	生產銷售彩色顯像管 熒光粉	47.89	28.42	投資設立
漢中佳潤澤	陝西漢中	陝西漢中	礦業勘探	51.00		非同一控制下 企業合併
合肥光伏	安徽合肥	安徽合肥	生產銷售光伏玻璃	100.00		投資設立
電子香港	香港	陝西咸陽	投資控股	100.00		投資設立
綠色能源	陝西咸陽	陝西咸陽	太陽能光伏電站運營	100.00		投資設立
南京新能源	江蘇南京	江蘇南京	太陽能光伏電站運營	100.00		投資設立
延安新能源	陝西延安	陝西延安	生產銷售光伏玻璃、 太陽能光伏電站運 營	100.00		投資設立
江蘇永能	江蘇張家港	江蘇張家港	太陽能電池、太陽能 電池組件	51.00		非同一控制下 企業合併
新能玻璃	陝西咸陽	陝西咸陽	生產銷售無機非金屬 材料及製品	100.00		投資設立

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

七. 在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

2. 重要的非全資子公司情況

序號	公司名稱	少數股東 持股比例	當期	當期向	期末累計
			歸屬於 少數股東 的損益	少數股東 宣告分派 的股利	少數股東 權益
1	陝西新材料	23.69%	3,712,346.14		58,539,298.85
2	漢中佳潤澤	49.00%	-633,403.86		6,840,291.52
3	江蘇永能	49.00%	5,269,307.25		58,020,759.03

3. 重要的非全資子公司主要財務信息(劃分為持有待售的除外)

子公司名稱	期末餘額					
	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
陝西新材料	377,855,726.49	17,844,658.73	395,700,385.22	83,267,342.92	65,327,517.41	148,594,860.33
漢中佳潤澤	9,865,244.89	55,438,399.18	65,303,644.07	51,343,865.45		51,343,865.45
江蘇永能	571,007,130.15	162,200,075.31	733,207,205.46	588,272,596.22	26,524,896.97	614,797,493.19

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

七. 在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

3. 重要的非全資子公司主要財務信息(劃分為持有待售的除外)(續)

子公司名稱	流動資產	非流動資產	期初餘額			負債合計
			資產合計	流動負債	非流動負債	
陝西新材料	375,250,167.60	18,152,029.69	393,402,197.29	96,202,148.20	65,765,044.03	161,967,192.23
漢中佳潤澤	7,244,334.57	57,302,296.85	64,546,631.42	49,294,191.85		49,294,191.85
江蘇永能	451,649,618.72	123,354,258.51	575,003,877.23	466,788,573.03	559,280.19	467,347,853.22

子公司名稱	本期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
陝西新材料	200,186,189.43	15,670,519.83	15,670,519.83	-13,603,537.17
漢中佳潤澤	7,293,290.97	-1,292,660.95	-1,292,660.95	3,375,693.67
江蘇永能	449,393,489.09	10,753,688.26	10,753,688.26	30,277,294.97

子公司名稱	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
陝西新材料	268,429,245.02	1,458,115.57	1,458,115.57	-15,125,885.62
漢中佳潤澤		-2,896,921.63	-2,896,921.63	-108,250.11
江蘇永能	829,778,998.83	19,432,725.83	19,432,725.83	29,135,949.05

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

七. 在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營企業或聯營企業中的權益

1. 重要的合營企業和聯營企業基本情況

公司名稱	簡稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		投資的 會計處理 方法
					直接	間接	
神木彩景光伏發電有限公司	神木彩景	陝西神木	陝西神木	新能源電站建設 及運營	50.00		權益法
陽江彩虹勝高綠色能源有限公司	陽江彩虹	廣東陽江	廣東陽江	新能源電站建設 及運營	49.00		權益法
禮泉彩虹新能源有限公司	禮泉彩虹	陝西禮泉	陝西禮泉	新能源電站建設 及運營	49.00		權益法
長武彩虹新能源有限公司	長武彩虹	陝西長武	陝西長武	新能源電站建設 及運營	49.00		權益法
武漢彩虹綠色能源有限公司	武漢彩虹	湖北武漢	湖北武漢	新能源電站建設 及運營	49.19		權益法
珠海彩珠實業有限公司	珠海彩珠	廣東珠海	廣東珠海	生產電子器件 及配件	49.00		權益法

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

七. 在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

2. 重要合營企業的主要財務信息(劃分為持有待售的除外)

單位：萬元

被投資單位	期末餘額／ 本期發生額 神木彩景	期初餘額／ 上期發生額 神木彩景
流動資產	362.12	368.29
其中：現金和現金等價物	22.12	26.92
非流動資產	6,740.00	6,740.00
資產合計	7,102.12	7,108.29
流動負債	1.24	4.16
非流動負債		
負債合計	1.24	4.16
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	7,100.88	7,104.13
按持股比例計算的淨資產		
份額	3,550.44	3,552.06
對合營企業權益投資的賬		
面價值	3,550.44	3,552.06
財務費用	0.03	-0.09931
所得稅費用		
淨利潤	<u>-33,120.70</u>	<u>-54.10</u>
綜合收益總額	<u><u>-33,120.70</u></u>	<u><u>-54.10</u></u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

七. 在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

3. 重要聯營企業的主要財務信息

單位：萬元

項目	期末餘額/本期發生額					期初餘額/上期發生額				
	陽江彩虹	禮泉彩虹	長武彩虹	武漢彩虹	珠海彩珠	陽江彩虹	禮泉彩虹	長武彩虹	武漢彩虹	珠海彩珠
流動資產	152.34	170.98	119.62	1,212.88	25,907.09	175.48	166.40	65.86	351.05	25,816.07
其中：現金和現金等價物	152.34	9.67	119.06	0.74	1,681.46	175.48	37.58	65.86	228.21	2,628.37
非流動資產	2.88	928.43	537.79	1,274.74	2,176.35	2.72	959.72	533.95	754.87	2,014.07
資產合計	155.21	1,099.41	657.41	2,487.62	28,083.45	178.20	1,126.12	599.81	1,105.92	27,830.15
流動負債	2.70	366.58	58.00	191.89	16,638.29	3.07	418.15	306.00	112.37	16,458.61
非流動負債		30.34								
負債合計	2.70	396.92	58.00	191.89	16,638.29	3.07	418.15	306.00	112.37	16,458.61
歸屬於母公司股東權益	152.51	702.49	599.41	2,295.73	11,445.16	175.12	707.97	599.81	2,312.27	11,371.53
按持股比例計算的淨資產										
份額	74.73	344.22	293.71	1,129.27	5,608.13	85.81	346.91	293.91	1,137.41	5,572.05
營業收入		28.81		52.29	3,689.05		58.00			25,207.61
財務費用	-0.18	0.01	0.02	-0.05	-70.20	-0.20	0.02	0.01	0.18	-4.35
所得稅費用										
淨利潤	-5.73	-5.48	-0.46	-16.54	73.63	-24.88	2.77	-0.19	-5.53	132.74
綜合收益總額	-5.73	-5.48	-0.46	-16.54		-24.88	2.77	-0.19	-5.53	132.74

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

八. 與金融工具相關的風險

本公司的主要金融工具，包括銀行借款、其他計息借款、貨幣資金等。這些金融工具的主要目的在於為本公司的運營融資。本公司具有多種因經營而直接產生的其他金融資產和負債，如應收賬款和應付賬款等。

本公司的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動風險及市場風險。

1. 金融工具分類

(1) 資產負債表日的各類金融資產的賬面價值如下：

金融資產項目	期末餘額			合計	
	公允價值計量 且其變動計入 當期損益的 金融資產	貸款和應收 款項	指定為公允價 值計量且其 變動計入 其他綜合收益		
	應收票據	313,800,203.58			313,800,203.58
	應收賬款	937,699,473.08			937,699,473.08
其他應收款	79,288,147.70		79,288,147.70		
交易性金融資產	<u>991,157.72</u>		<u>991,157.72</u>		
其他權益工具投資		<u>352,768,509.19</u>	<u>352,768,509.19</u>		

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

八. 與金融工具相關的風險(續)

1. 金融工具分類(續)

(1) 資產負債表日的各類金融資產的賬面價值如下：(續)

金融資產項目	公允價值計量且 其變動計入當期 損益的金融資產	期初餘額		合計
		貸款和應收 款項	指定為公允價值 計量且其變動 計入其他 綜合收益	
應收票據	438,566,911.32		438,566,911.32	
應收賬款	504,399,945.16		504,399,945.16	
其他應收款	<u>53,949,968.87</u>		<u>53,949,968.87</u>	
其他權益工具投資		<u>364,442,481.28</u>	<u>364,442,481.28</u>	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

八. 與金融工具相關的風險(續)

1. 金融工具分類(續)

(2) 資產負債表日的各類金融負債的賬面價值如下：

金融 負債 項目	期末餘額			期初餘額		
	以公允價值計量 且其變動計入 當期損益的 金融負債	其他金融 負債	合計	以公允價值計量 且其變動計入 當期損益的 金融負債	其他金融 負債	合計
	短期借款	346,087,681	346,087,681		557,298,613.98	557,298,613.98
應付票據	558,288,127.76	558,288,127.76		566,500,363.01	566,500,363.01	
應付賬款	914,645,526.94	914,645,526.94		748,485,746.95	748,485,746.95	
其他應付款	1,661,594,761.37	1,661,594,761.37		1,490,611,158.91	1,490,611,158.91	
一年內到期的 非流動負債	<u>201,928,531.16</u>	<u>201,928,531.16</u>		<u>222,729,511.26</u>	<u>222,729,511.26</u>	
長期借款	<u>657,775,532.31</u>	<u>657,775,532.31</u>		<u>395,398,700.00</u>	<u>395,398,700.00</u>	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

八. 與金融工具相關的風險(續)

2. 信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本公司對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款、衍生金融工具及應收款項等。

本公司銀行存款主要存放於國有銀行和其他大中型銀行，本公司預期銀行存款不存在重大的信用風險。

對於應收款項，本公司設定相關政策以控制信用風險敞口。本公司基於對債務人的財務狀況、外部評級、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估債務人的信用資質並設計相應欠款額度與信用期限。本公司會定期對債務人信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的債務人，本公司會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本公司的整體信用風險在可控的範圍內。本公司應收賬款的債務人為分佈於不同行業和地區的客戶。本公司持續對應收賬款的財務狀況實施信用評估，並在適當時購買信用擔保保險。

本公司因應收賬款和其他應收款產生的信用風險敞口的量化數據，參見「附註五、(三)」和「五、(五)」。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

八. 與金融工具相關的風險(續)

3. 流動性風險

流動性風險，是指本公司在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。

管理流動風險時，本公司保持管理層認為充分的現金及現金等價物，並對其進行監控，以滿足本公司經營需要，並降低現金流量波動的影響。本公司管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

年末本公司持有的金融負債按未折現剩餘合同現金流量的到期期限分析如下：

項目	期末餘額				合計
	1年以內	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	346,087,681.00				346,087,681.00
應付票據	558,288,127.76				558,288,127.76
應付賬款	864,326,206.09	6,792,766.07	11,280,261.94	32,246,292.84	914,645,526.94
其他應付款	721,853,836.47	73,932,313.98	213,715,029.81	652,093,581.11	1,661,594,761.37
一年內到期的非流動負債	<u>201,928,531.16</u>				<u>201,928,531.16</u>
長期借款		<u>474,153,100.00</u>	<u>161,122,432.31</u>	<u>22,500,000.00</u>	<u>657,775,532.31</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

八. 與金融工具相關的風險(續)

4. 市場風險

金融工具的市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括利率風險、匯率風險和其他價格風險。

(1) 利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。

本公司面臨的市場利率變動的風險主要與本公司以浮動利率計息的長期負債有關。

本公司通過維持適當的固定利率債務管理利息成本。

(2) 匯率風險

匯率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。匯率風險可源於以記賬本位幣之外的外幣進行計價的金融工具。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

八. 與金融工具相關的風險(續)**4. 市場風險(續)****(2) 匯率風險(續)**

本公司面臨的外匯變動風險主要與本公司的經營活動(當收支以不同於本公司記賬本位幣的外幣結算時)有關。

本公司面臨交易性的匯率風險。此類風險由於經營單位以其記賬本位幣以外的貨幣進行的銷售所致。本公司境外業務是以發生銷售的經營單位的記賬本位幣以外的貨幣計價的，成本以經營單位的記賬本位幣計價。本公司因銷售收到的外幣一般直接結匯以人民幣入賬，以控制匯率風險。

相關外幣資產及外幣負債包括：以外幣計價的貨幣資金、應收賬等。截止2018年6月30日，本公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額詳見「附註五(五十一)外幣貨幣性項目」。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

八. 與金融工具相關的風險(續)

5. 其他價格風險

本公司持有在上海證券交易所公開交易的彩虹股份(代碼:600707)股票,由於目的在於持有該股票,本公司將其¹在其他權益工具投資科目列報,其公允價值的變動計入其他綜合收益,未對本公司淨利潤產生影響。

6. 資本管理

本公司資本管理政策的目標是為了保障本公司能夠持續經營,從而為股東提供回報,並使其他利益相關者獲益,同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

本公司以資產負債率(即總負債除以總資產)為基礎對資本結構進行監控。截止2018年6月30日,本公司資產負債率為91.06%(2017年12月31日為94.74%)

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

九. 公允價值

(一) 按公允價值層級對以公允價值計量的資產和負債進行分析

項目	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	期末餘額
一. 持續的公允價值計量				
(一) 交易性金融資產				
1. 以公允價值計量且其 變動計入當期損益的 金融資產	991,157.72			
(1) 權益工具投資	991,157.72			
(二) 其他權益工具投資				
1. 指定為公允價值計量 且其變動計入其他綜 合收益的金融資產	249,752,251.38		103,016,257.81	352,768,509.19
(1) 權益工具投資	<u>249,752,251.38</u>		<u>103,016,257.81</u>	<u>352,768,509.19</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

九. 公允價值(續)**(二) 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**

本公司持續的公允價值計量的權益工具係在上海證券交易所公開交易的股票，本公司以其在2018年6月30日的公開交易價格作為當日的公允價值。

十. 關聯方關係及其交易**(一) 本公司的母公司**

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司 對本公司 的持股比例 (%)	母公司 對本公司 的表決權比例 (%)
彩虹集團有限公司	北京	電子元器件 生產與銷售	251,716.70萬	71.74	71.74

註： 本公司最終控制方為中國電子信息產業集團有限公司

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(二) 本公司子公司的情況

詳見附註「七、在其他主體中的權益」。

(三) 本企業的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「七、在其他主體中的權益」。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)**(四) 本企業的其他關聯方情況**

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司關係
合肥彩虹藍光科技有限公司	同一母公司
瑞博電子(香港)有限公司	同一母公司
咸陽中電彩虹集團控股有限公司	同一母公司
中國電子信息產業集團有限公司	實際控制人
昆山彩虹實業有限公司	同一實際控制人
南京華東電子進出口有限公司	同一實際控制人
南京熊貓電視機有限公司	同一實際控制人
南京中電熊貓貿易發展有限公司	同一實際控制人
南京中電熊貓平板顯示科技有限公司	同一實際控制人
南京中電熊貓液晶顯示科技有限公司	同一實際控制人
陝西彩虹能源服務有限公司	同一實際控制人
深圳市愛華動力電池有限公司	同一實際控制人
西安彩虹資訊有限公司	同一實際控制人

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(四) 本企業的其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司關係
咸陽彩虹電子配件有限公司	同一實際控制人
咸陽彩虹集團實業有限公司	同一實際控制人
咸陽彩虹集團勞動服務公司	同一實際控制人
咸陽彩虹熱電有限公司	同一實際控制人
咸陽彩虹醫院	同一實際控制人
咸陽中電彩虹物業管理有限公司	同一實際控制人
中電通商融資租賃有限公司	同一實際控制人
中國電子系統工程第三建設有限公司	同一實際控制人
咸陽彩聯包裝材料有限公司	股東的參股公司
陝西彩虹光電材料總公司	其他關聯關係
咸陽彩虹光伏科技有限公司	其他關聯關係
彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	其他關聯關係
咸陽彩秦電子器件有限責任公司	其他關聯關係

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

關聯方名稱	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方 式及決策程序	本期發生額		上年同期發生額	
				金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
銷售商品、提供 勞務：							
彩虹(合肥)液晶銷售商品 玻璃有限公司	電費	市場價格		3,102,175.20	50.21	2,812,098.33	75.95
合肥彩虹藍光科 技有限公司	銷售貨物	市場價格				116,777.77	0.02
南京華東電子進 出口有限公司	銷售貨物	市場價格		13,244,582.46	100	4,399,681.45	100.00
南京中電熊貓平 板顯示科技有 限公司	電費	市場價格		944,764.19	15.29	870,329.08	23.51
南京中電熊貓平 板顯示科技有 限公司	銷售貨物	市場價格		14,019,392.00	60.09		
南京中電熊貓液 晶顯示科技有 限公司	銷售貨物	市場價格		9,310,400.00	39.91	1,728,000.00	1.18

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

關聯方名稱	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方 式及決策程序	本期發生額		上年同期發生額	
				金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
咸陽彩虹物業管 理有限公司	銷售商品	電費	市場價格			20,061.54	0.54
咸陽彩聯包裝材 料有限公司	銷售商品	銷售貨物	市場價格	216,101.88	9.05	44,370.00	0.01
禮泉彩虹新能源 有限公司	提供勞務	提供勞務	市場價格	70,754.70	9.26		
咸陽中電彩虹集 團控股有限公 司	銷售商品	處置固定資產	協議價格				
南京熊猫新興實 業有限公司	銷售商品	電費	市場價格	739,444.76	11.97		
武漢彩虹綠色能 源有限公司	提供勞務	提供勞務	市場價格	169,811.32	22.22		
咸陽中電彩虹集 團控股有限公 司	銷售商品	銷售材料	市場價格	6,152,817.89	100.00		

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

關聯方名稱	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方 式及決策程序	本期發生額		上年同期發生額	
				金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
採購商品、接受勞務：							
彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	採購商品	電費	市場價格	57,706,127.01	5.99	20,890,148.89	98.83
咸陽彩虹光伏科技有限公司	採購商品	電費	市場價格	123,014.88	0.01	247,283.86	1.17
南京華東電子進出口有限公司	採購商品	材料	市場價格	25,241,868.16	15.88	12,595,347.72	100.00
陝西彩虹能源服務有限公司	採購商品	電話費	市場價格	777,950.12	100	259,844.60	100.00
陝西彩虹能源服務有限公司	採購商品	動能費	市場價格	33,989,656.01	3.53	79,253,198.68	15.62
咸陽彩聯包裝材料有限公司	採購商品	材料	市場價格	16,978,991.36	1.76	21,479,958.62	4.23

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

關聯方名稱	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方 式及決策程序	本期發生額		上年同期發生額	
				金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
咸陽中電彩虹集團 控制有限公司	採購商品	油料	市場價格	625,821.38	0.06	1,539,994.10	0.30
咸陽彩虹醫院	提供勞務	體檢費	市場價格	16,947.50	100		
南京中電熊貓寶 易發展有限公司	採購商品	輔助材料	市場價格	10,324,572.66	1.07	2,844,666.89	0.56
合肥彩虹藍光科 技有限公司	採購商品	採購商品	市場價格				
咸陽光伏科技有 限公司	採購商品	動能費	市場價格				
咸陽彩虹集團實 業有限公司	採購商品	物業費	市場價格	18,779.79	1.22	110,212.07	25.86
咸陽中電彩虹物 業管理公司	採購商品	物業費	市場價格	150,326.47	9.78	315,901.88	74.14

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

關聯方名稱	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方 式及決策程序	本期發生額		上年同期發生額	
				金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
咸陽中電彩虹集團有限公司	採購商品	物業費	市場價格	1,368,579.19	89.00		
中國電子系統工程第二建設有限公司	採購商品	設備	市場價格	1,650,000.00			
彩虹集團有限公司	採購商品	借款利息	市場價格	10,483,642.10	26.54	9,836,115.59	29.57
咸陽中電彩虹集團有限公司	採購商品	借款利息	市場價格	1,881,392.19	4.76	2,552,406.04	7.67
咸陽彩虹電子配件有限公司	採購商品	借款利息	市場價格	30,680.41	0.08	65,920.35	0.20
中國電子財務有限公司	採購商品	借款利息	市場價格	10,057,512.33	25.46	3,425,407.53	10.30
昆山彩虹實業有限公司	採購商品	借款利息	市場價格	329,712.68	0.83		

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

2. 關聯租賃情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產情況	本期確認的 租賃收入/費用	上期期確認的 租賃收入/費用
咸陽中電彩虹集團控股有限公司	本公司	房屋租賃		3,073,701.02
咸陽中電彩虹集團控股有限公司	陝西新材料有限公司	房屋租賃	540,321.48	531,085.22
合肥光伏	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	房屋建築物	2,173,024.50	2,173,024.52

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

3. 關聯擔保情況

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保餘額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
咸陽中電彩虹集團控 股有限公司	合肥光伏	50,000,000.00	20,000,000.00	2017/8/17	2018/8/17	否
咸陽中電彩虹集團控 股有限公司	合肥光伏	100,000,000.00	26,000,000.00	2017/11/13	2018/11/13	否
咸陽中電彩虹集團控 股有限公司	合肥光伏	300,000,000.00	161,220,000.00	2017/8/21	2024/8/21	否
咸陽中電彩虹集團控 股有限公司	合肥光伏	100,000,000.00	50,000,000.00	2017/11/13	2018/11/13	否
咸陽中電彩虹集團控 股有限公司和彩虹 集團有限公司	合肥光伏	110,000,000.00	104,173,712.83	2018/3/28	2023/3/28	否
咸陽中電彩虹集團控 股有限公司和彩虹 集團有限公司	合肥光伏	50,000,000.00	46,828,159.74	2018/3/28	2023/3/28	否
咸陽中電彩虹集團控 股有限公司和彩虹 集團有限公司	合肥光伏	50,000,000.00	46,828,159.74	2018/3/28	2023/3/28	否

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

3. 關聯擔保情況(續)

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保餘額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
本公司	陝西新材料	50,000,000.00	49,800,000.00	2017/8/21	2019/8/21	否
彩虹集團有限公司	本公司	70,000,000.00	70,000,000.00	2018/3/16	2019/3/15	否
彩虹集團有限公司	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2018/1/8	2019/1/8	否
彩虹集團有限公司	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2017/12/19	2018/12/19	否
彩虹集團有限公司	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2017/12/15	2018/12/14	否
彩虹集團有限公司	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2017/12/26	2018/12/26	否
彩虹集團有限公司	本公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2018/6/15	2020/6/12	否
彩虹集團有限公司	本公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2018/6/28	2018/6/28	否
彩虹集團有限公司	本公司	300,000,000.00	285,938,000.00	2016/12/5	2019/12/15	否
咸陽中電彩虹集團控 股有限公司、彩虹 集團有限公司	本公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/1/22	2019/1/21	否
彩虹集團有限公司	本公司	210,700,000.00	210,700,000.00	2016/7/1	2021/7/1	否
彩虹集團有限公司	本公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2016/7/1	2018/12/30	否
彩虹集團有限公司	本公司	100,000.00	100,000.00	2016/6/30	2018/12/30	否
合計		1,790,800,000.00	1,471,588,032.31			

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

4. 關聯方資金拆借情況

關聯方	拆入/拆出	金額	起始日	到期日	利率
彩虹集團有限公司	拆入	300,000,000.00	2018/1/1	2018/12/20	1.20%
彩虹集團有限公司	拆入	232,861,998.44	2018/1/1	2018/12/20	3.48%
彩虹集團有限公司	拆入	200,000,000.00	2017/9/1	2018/9/1	3.48%
彩虹集團有限公司	拆入	10,000,000.00	2018/1/1	2018/12/20	3.48%
彩虹集團有限公司	拆入	20,000,000.00	2018/5/2	2019/5/1	4.35%
彩虹集團有限公司	拆入	30,000,000.00	2018/1/17	2018/8/28	5.5%
咸陽中電彩虹集團 控股有限公司	拆入	106,114,055.83	2018/1/1	2018/12/20	3.48%
合計		898,976,054.27			

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

5. 關聯方資產轉讓、債務重組情況

關聯方	關聯交易內容	本期發生額		上期發生額	
		金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
陝西彩虹能源服務 有限公司	處置設備			29,729,838.85	88.59
咸陽中電彩虹集團 控股有限公司	處置股權	<u>131,882,093.71</u>	<u>100</u>	<u>71,439,750.00</u>	<u>100</u>
彩虹集團有限公司	債務重組利得	<u></u>	<u></u>	<u>25,631,147.22</u>	<u>98.09</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項

1. 應收項目

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
應收票據	咸陽彩虹光伏科技 有限公司			3,600,000.00	
應收賬款	咸陽中電彩虹集團 控股有限公司	11,795,234.93		48,178,836.18	
應收賬款	南京中電熊猫液晶 顯示科技有限公 司	5,371,056.00		6,456,060.00	
應收賬款	南京中電熊猫平板 顯示科技有限公 司	6,320,629.74		6,784,011.00	
應收賬款	彩虹(合肥)液晶玻 璃有限公司	1,086,512.22			
應收賬款	咸陽彩聯包裝材料 有限公司	72,033.96			
應收賬款	南京華東電子進出 口有限公司	13,996,582.50			
預付款項	咸陽中電彩虹集團 控股有限公司	901.60		1,284.64	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項

1. 應收項目(續)

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
預付賬款	彩虹集團有限公司	792,846.21		792,846.21	
預付賬款	咸陽彩虹勞動服務公司	56,710.54		56,710.54	
預付賬款	陝西彩虹能源服務有限公司	1,235,957.00		360,000.00	
預付賬款	中國電子系統工程第二建設有限公司	1,650,000.00			
預付賬款	中電通商融資租賃公司	3,521,983.14			
其他應收款	陝西彩虹能源服務有限公司	6,000.00		6,000.00	
其他應收款	咸陽中電彩虹集團控股有限公司	131,900,963.71			
其他應收款	彩虹集團有限公司	5,092,240.72		7,784,284.44	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

1. 應收項目(續)

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
其他應收款	中電通商融資租賃有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00	
其他應收款	西安彩虹資訊有限公司	3,127,691.14		3,127,691.14	
其他應收款	禮泉彩虹	3,665,783.00		3,565,783.00	
其他應收款	長武彩虹			3,060,000.00	
其他應收款	武漢彩虹	875,735.85			
其他應收款	陝西彩虹光電材料總公司	3,060,000.00			
其他非流動資產	中國電子系統工程第二建設有限公司			550,000.00	
合計	-	211,628,862.26		102,323,507.15	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

2. 應付項目

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
短期借款	中電通商融資租賃有限公司		100,000,000.00
短期借款	中國電子財務有限責任公司	421,110,000.00	198,298,613.98
應付票據	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	42,000,000.00	31,270,000.00
應付票據	彩虹顯示器件股份有限公司		1,358,000.00
應付票據	南京中電熊貓貿易發展有限公司	11,200,000.00	7,910,000.00
應付票據	陝西彩虹能源服務有限公司	27,335,400.23	25,986,040.73
應付票據	咸陽彩聯包裝材料有限公司	7,850,000.00	4,550,000.00
應付票據	中國電子系統工程第三建設有限公司	532,000.00	2,044,000.00
應付賬款	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	20,118,509.77	10,443,758.20

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

2. 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應付賬款	彩虹集團有限公司	1,508,252.71	1,637,767.80
應付賬款	咸陽彩虹集團實業有限公司	3,668,515.66	18,928.71
應付賬款	南京華東電子進出口有限公司	1,849,574.68	1,757,400.00
應付賬款	南京中電熊貓貿易有限公司	11,515,410.16	8,839,471.31
應付賬款	瑞博電子(香港)有限公司		55,637,848.26
應付賬款	陝西彩虹光電材料總公司	79.69	79.69
應付賬款	陝西彩虹能源服務有限公司	1,835,395.77	2,753,478.21
應付賬款	西安彩虹資訊有限公司	780,708.17	780,708.17
應付賬款	咸陽彩虹勞動服務公司	3,211.11	3,211.11
應付賬款	咸陽彩虹醫院	79,233.50	590,075.00

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

2. 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應付賬款	咸陽彩聯包裝材料有限公司	4,013,383.75	7,697,137.43
應付賬款	咸陽中電彩虹集團控股有限公司	10,217,182.46	10,461,656.71
應付賬款	中國電子系統工程第三建設有限公司	1,005,000.00	408,000.00
應付賬款	咸陽彩秦電子器件有限責任公司	4,740,348.60	4,740,348.60
應付賬款	南京中電熊貓物業管理有限公司	118,150.00	
應付賬款	咸陽彩虹光伏科技有限公司	122,041.86	
預收款項	神木彩景	35,400,000.00	
應付利息	咸陽中電彩虹集團控股有限公司		159,091.74

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

2. 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
其他應付款	彩虹集團有限公司	793,154,382.91	763,167,011.10
其他應付款	咸陽中電彩虹集團控股有限公司	106,114,055.83	157,135,922.12
其他應付款	彩虹股份		58,662.82
其他應付款	昆山彩虹實業有限公司	42,312,873.50	41,985,458.10
其他應付款	瑞博電子(香港)有限公司		8,922.16
其他應付款	陝西彩虹能源服務有限公司		20,000.00
其他應付款	咸陽彩虹電子配件有限公司	8,241,391.27	8,645,073.00
其他應付款	咸陽彩虹勞動服務公司		253.45
其他應付款	中國電子系統工程第二建設有限公司		50,000.00

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十. 關聯方關係及其交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

2. 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
其他應付款	合肥彩虹藍光實業有限公司	30,000.00	
其他應付款	武漢彩虹	9,456,002.65	
其他應付款	珠海彩珠	119,086,711.76	
一年內到期的其他非流動負債	中電通商融資租賃有限公司	30,100,000.00	60,200,000.00
長期借款	中電通商融資租賃有限公司	310,700,000.00	210,700,000.00
合計	-	<u>2,026,197,816.52</u>	<u>1,719,316,918.40</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十一. 承諾及或有事項

(一) 承諾事項

本公司已經簽署業務合同，尚未履行完畢的約定大額合同支出如下：

投資項目名稱	合同投資額 (萬元)	已確認 投資額 (萬元)	未確認 投資額 (萬元)
合肥光伏玻璃項目	101,627.26	85,735.65	15,891.61
南京中電熊貓分佈式電站項目	4,573.34	4,159.34	414.00
彩虹電子整合石英砂礦及石英 砂建廠項目	1,377.48	1,321.92	55.56
太陽能光伏玻璃窯爐	65,202.39	37,169.11	28,033.28
合計	172,780.47	128,386.02	44,394.45

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十二. 其他重要事項

(一) 分部報告

1. 分部報告的確定依據與會計政策

本公司經營分部，主要以向本公司主要運營決策者所提交用於資源分配及評估分部業績的呈報資料為依據，並以商品種類為重點。本公司的經營分佈主要為：①太陽能光伏產業、②新材料產業—生產和銷售發光材料和鋰電池正極材料、③貿易業務—太陽能電池元件及其他配件交易、④其他。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十二. 其他重要事項(續)

(一) 分部報告(續)

2. 分部報告的財務信息

單位：萬元

本期數	太陽能光 伏產業	新材料產業	貿易業務	其他	分部間抵銷
一. 營業收入	89,444.50	17,670.61	7,413.59	2,648.67	-449.27
二. 營業成本	73,532.95	15,739.85	6,885.53	1,146.35	-449.27
三. 對聯營和合營企業 的投資收益			-23.72	481.45	-480.81
四. 資產減值損失	-4.14	73.50			0.21
五. 折舊費和攤銷費	3,704.76	67.03	158.94	93.00	1.88
六. 利潤總額	9,941.13	1,556.26	280.35	5,034.66	5,815.32
七. 所得稅費用	510.82	-10.79			10.79
八. 淨利潤	9,430.31	1,567.05	280.35	5,034.66	5,804.53
九. 資產總額	<u>346,926.51</u>	<u>39,055.10</u>	<u>21,598.22</u>	<u>261,547.23</u>	<u>-164,444.11</u>
十. 負債總額	<u>198,180.78</u>	<u>14,859.49</u>	<u>11,307.49</u>	<u>267,558.51</u>	<u>-32,334.08</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十二. 其他重要事項(續)

(一) 分部報告(續)

2. 分部報告的財務信息(續)

上年同期數	太陽能光				分部間抵銷
	伏產業	新材料產業	貿易業務	其他	
一. 營業收入	59,398.22	14,705.20	24,980.35	7,537.39	
二. 營業成本	50,782.32	13,819.45	24,666.46	6,553.75	
三. 對聯營和合營企業 的投資收益			-18.78	-1,319.57	
四. 資產減值損失	-3,175.97	160.84	245.50	-247.73	3,363.11
五. 折舊費和攤銷費	3,827.02	88.91	182.32		731.44
六. 利潤總額	6,715.01	279.74	-160.83	-527.37	-2,752.94
七. 所得稅費用	131.51	-17.91			214.90
八. 淨利潤	6,583.49	297.64	-160.83	-527.37	-2,967.84
九. 資產總額	-	-	-	-	-
十. 負債總額	-	-	-	-	-

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十二. 其他重要事項(續)

(二) 擬非公開發行股票事項

根據本公司2017年7月24日、2017年10月16日、2018年2月1日及2018年4月18日發佈的關於發行新H股的公告，本公司將發行不超過23億股新H股，且將用於延安光伏玻璃項目、合肥光伏玻璃二期項目、咸陽光伏玻璃搬遷技改項目、江蘇永能2吉瓦光伏組件項目及補充本公司流動資金。根據認購協議，中電彩虹、張家港投資、延安鼎源及合肥鑫城分別有條件同意以現金認購，而本公司有條件同意分別以人民幣9億元、人民幣5億元、人民幣3億元及人民幣2億元的代價配發及發行不超過9億、5億、3億及2億股新H股。

截止審閱報告日，該事項尚未完成。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十二. 其他重要事項(續)**(三) 保障持續經營能力改善措施**

如本附註二所述，2018年1-6月，本公司產線產能不斷提升，產品良率再創新高，生產成本顯著降低，生產效率顯著提高，項目建設、科技創新、提質增效工作穩步推進，同時，公司還通過轉讓珠海彩珠51%股權取得投資收益14,415萬元，1-6月共實現利潤總額人民幣22,628萬元。截至2018年6月30日本公司財務報表累計虧損為人民幣275,130萬元，資產負債率91.06%，淨流動負債為人民幣186,153萬元，公司短期償債壓力較大，存在可能導致對本公司持續經營能力產生重大疑慮的重大不確定性。本公司已獲得控股股東彩虹集團有限公司之財務支持承諾函，且本公司管理層根據目前生產經營情況，將採取了如下措施來保障本公司的持續經營能力：

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十二. 其他重要事項(續)

(三) 保障持續經營能力改善措施(續)

- (1) 加大技術管理，快速實現技術突破；
- (2) 積極開展新技術研究，為穩定提升良品率奠定基礎；
- (3) 採取有效營銷策略，提升銷量減少庫存；
- (4) 以市場為導向，持續降低成本；
- (5) 加大資金籌措力度，確保資金鏈安全。

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十三. 母公司財務報表主要項目註釋

(一) 應收票據及應收賬款

類別	期末餘額	期初餘額
應收票據	102,566,709.23	169,204,233.02
應收賬款	214,063,731.72	206,071,802.60
減：壞賬準備	11,153,149.33	13,318,923.51
合計	305,477,291.62	361,957,112.11

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十三. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收票據及應收賬款(續)

1. 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款 總額的比例 (%)	壞賬準備餘額
國家電投集團西安太陽能 電力有限公司西寧分公司	19,546,083.15	5.65	
賽維LDK太陽能高科技(南 昌)有限公司	15,845,083.52	4.58	5,428,760.38
阿特斯光伏電力(洛陽) 有限公司	15,070,979.05	4.36	5,140.34
蘇州勝達澤日光電貿易 有限公司	7,316,467.32	2.11	3,623,292.25
蘇州騰暉光伏技術有限公司	7,262,829.30	2.10	
合計	65,041,442.34	-	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十三. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款

類別	期末餘額	期初餘額
其他應收款項	635,872,436.45	460,425,355.07
減：壞賬準備	586,297.25	586,297.25
合計	<u>635,286,139.20</u>	<u>459,839,057.82</u>

1. 其他應收款項按款項性質分類情況

款項性質	期末餘額	期初餘額
保證金	18,000,000.00	18,000,000.00
押金、備用金	1,391,585.92	432,337.60
往來款	616,168,714.04	441,191,941.72
員工社保款等	33,378.17	5,983.30
其他	278,758.32	795,092.45
合計	<u>635,872,436.45</u>	<u>460,425,355.07</u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十三. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款項情況

債務人名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應 收款項期末餘額 合計數的比例 (%)	壞賬準備餘額
合肥光伏	委託貸款、往來款	275,165,063.66	0-3年	43.27	
咸陽中電彩虹集團 控股有限公司	備用金	131,900,963.71	0-3個月	20.74	
延安新能源	借款	77,537,188.96	0-2年	12.19	
彩虹集團電子股份 (香港)有限公司	內部往來款	69,193,955.00	3年以上	10.88	
漢中佳潤澤	內部往來款	29,200,000.00	1年以內	4.59	
合計	-	582,997,171.33	-	-	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十三. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 長期股權投資

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	1,802,966,988.87	445,145,263.59	1,357,821,725.28	1,883,107,832.70	458,876,106.33	1,424,231,726.37
對聯營、合營企業投資	<u>56,081,273.95</u>		<u>56,081,273.95</u>			
合計	<u><u>1,859,048,262.82</u></u>	<u><u>445,145,263.59</u></u>	<u><u>1,413,902,999.23</u></u>	<u><u>1,883,107,832.70</u></u>	<u><u>458,876,106.33</u></u>	<u><u>1,424,231,726.37</u></u>

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十三. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 長期股權投資(續)

1. 對子公司投資

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
合肥光伏	1,150,000,000.00			1,150,000,000.00		405,000,000.00
延安新能源	260,000,000.00	40,000,000.00		300,000,000.00		
電子香港	19,107,050.00			19,107,050.00		
漢中佳潤澤	12,241,500.00			12,241,500.00		
陝西新材料	89,017,553.90			89,017,553.90		
綠色能源	100,000,000.00			100,000,000.00		
江蘇永能	126,100,884.97			126,100,884.97		40,145,263.59
新能玻璃	6,500,000.00			6,500,000.00		
珠海彩珠	120,140,843.83		120,140,843.83			
合計	<u>1,883,107,832.70</u>	<u>40,000,000.00</u>	<u>120,140,843.83</u>	<u>1,802,966,988.87</u>		

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十三. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 長期股權投資(續)

2. 對聯營、合營企業投資

投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動					其他	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			
一. 聯營企業											
珠海彩珠				360,765.95					55,720,508.00		56,081,273.95
合計				360,765.95					55,720,508.00		56,081,273.95

(四) 營業收入和營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
一. 主營業務小計	217,580,256.88	190,366,498.74	560,496,855.99	495,837,261.82
光伏玻璃	217,580,256.88	190,366,498.74	560,496,855.99	495,837,261.82
二. 其他業務小計	6,268,316.87	1,398.98	7,964,567.21	6,586,286.49
其他	6,268,316.87	1,398.98	7,964,567.21	6,586,286.49
合計	223,848,573.75	190,367,897.72	568,461,423.20	502,423,548.31

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十三. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

(五) 投資收益

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	360,765.95	-13,052,542.31
權益法核算的長期股權投資收益	81,192,600.62	12,211,043.48
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	336,894.91	
其他		211,892.35
合計	81,890,261.48	-629,606.48

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十四. 補充資料

(一) 當期非經常性損益明細表

項目	金額	備註
1. 非流動資產處置損益，包括已計提資產減值準備的衝銷部分	144,153,897.33	
2. 越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免		
3. 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)	4,805,455.64	
4. 計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
5. 企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
6. 非貨幣性資產交換損益		
7. 委託他人投資或管理資產的損益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
9. 債務重組損益		
10. 企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
11. 交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
12. 同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
13. 與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十四. 補充資料(續)

(一) 當期非經常性損益明細表(續)

項目	金額	備註
14. 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益		
15. 單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回		
16. 對外委託貸款取得的損益		
17. 採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
18. 根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
19. 受託經營取得的託管費收入		
20. 除上述各項之外的其他營業外收入和支出		
21. 其他符合非經常性損益定義的損益項目	6,380,349.66	
22. 所得稅影響額	738,655.44	
23. 少數股東影響額	145,865.14	
合計	156,224,223.21	

簡明綜合中期財務資料附註(續)

截至2018年6月30日止六個月

十四. 補充資料(續)

(二) 淨資產收益率和每股收益

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	
	本年度 (%)	上年度 (%)	本年度 (%)	上年度 (%)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	82.92	79.87	0.08	0.04
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	13.49	-77.01	0.01	-0.04