

# 新特能源股份有限公司

Xinte Energy Co., Ltd.

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股票代號：1799

中期報告  
2022



# 目 錄

公司資料	2
釋義	4
管理層討論及分析	9
企業管治	27
其他資料	30
合併資產負債表	37
母公司資產負債表	40
合併利潤表	43
母公司利潤表	45
合併現金流量表	47
母公司現金流量表	49
合併股東權益變動表	51
母公司股東權益變動表	53
財務報表附註	55



# 公司資料

## 董事

### 執行董事

張建新先生(董事長)  
銀波先生  
夏進京先生

### 非執行董事

張新先生  
黃漢杰先生  
郭俊香女士

### 獨立非執行董事

崔翔先生  
陳維平先生  
譚國明先生

## 監事

陳奇軍先生(主席)  
韓數先生  
胡述軍先生  
曹歡先生  
郭浩先生

## 審計委員會

譚國明先生(主席)  
崔翔先生  
陳維平先生  
黃漢杰先生  
郭俊香女士

## 提名委員會

陳維平先生(主席)  
崔翔先生  
譚國明先生  
張新先生  
夏進京先生

## 薪酬與考核委員會

崔翔先生(主席)  
陳維平先生  
譚國明先生  
張建新先生  
銀波先生

## 戰略委員會

張建新先生(主席)  
崔翔先生  
陳維平先生  
張新先生  
銀波先生

## 聯席公司秘書

張娟女士  
吳詠珊女士<sup>(1)</sup>  
陳燕華女士<sup>(1)</sup>

## 授權代表

譚國明先生  
吳詠珊女士<sup>(1)</sup>  
陳燕華女士<sup>(1)</sup>

(1) 吳詠珊女士於2022年3月7日辭任本公司聯席公司秘書及授權代表；陳燕華女士於同日獲委任為本公司聯席公司秘書及授權代表。

## 公司資料

### 核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)

執業會計師

中國

北京市

東城區朝陽門北大街8號

富華大廈A座9層

### 法律顧問

中國法律

新疆天陽律師事務所

中國

新疆烏魯木齊市

水磨溝區紅光山路888號

綠城廣場A座7樓

香港法律

金杜律師事務所

香港

中環皇后大道中15號

置地廣場告羅士打大廈13樓

### 註冊辦事處

中國

新疆烏魯木齊市

甘泉堡經濟技術開發區(工業園)

眾欣街2249號

### 總部及中國主要營業地點

中國

新疆烏魯木齊市

甘泉堡經濟技術開發區(工業園)

眾欣街2249號

### 香港主要營業地點

香港

灣仔皇后大道東248號

大新金融中心40樓

### H股股份過戶處

香港中央證券登記有限公司

香港

灣仔皇后大道東183號

合和中心17樓

1712-1716號舖

### 股份代號

1799

### 公司網站

[www.xinteenergy.com](http://www.xinteenergy.com)

### 投資者聯絡

電話：86 991-3665888

傳真：86 991-3672600-102

電子郵箱：ir@xinteenergy.com

# 釋義

在本報告內，除文義另有所指外，下列詞語具有以下涵義：

「內蒙古10萬噸多晶硅項目」	指	於中國內蒙古自治區包頭市土默特右旗推進的年產10萬噸高純多晶硅綠色能源循環經濟建設項目
「准東20萬噸多晶硅項目」	指	於中國新疆維吾爾自治區昌吉市准東產業園區推進的年產20萬噸高端電子級多晶硅綠色低碳循環經濟建設項目
「2022年員工持股計劃」	指	本公司之2022年員工持股計劃
「2022年員工持股計劃持股平台」	指	2022年員工持股計劃的參與人員為持有內資股而成立的11家有限合夥企業
「30%受控公司」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「審計委員會」	指	董事會審計委員會
「董事會」	指	本公司董事會
「中國企業會計準則」	指	由中華人民共和國財政部頒佈的中國企業會計準則
「中國」或「中華人民共和國」	指	中華人民共和國，就本報告而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「本公司」、「公司」或「新特能源」	指	新特能源股份有限公司，於2008年2月20日在中國註冊成立有限公司，於2012年10月16日改制為股份有限公司，其H股在聯交所主板上市(股份代號：1799)
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「關連交易」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會

## 釋義

「直流」	指	直流電流(單向流動的電荷)
「董事」	指	本公司的一位(或全部)董事
「內資股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，股份以人民幣認購及繳足
「本集團」或「我們」	指	本公司及其附屬公司
「GW」	指	吉瓦，功率單位。1GW=1,000MW
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，在聯交所主板上市，股份以港元認購及買賣
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「內蒙古新特」	指	內蒙古新特硅材料有限公司，一家於2021年2月9日在中國註冊成立的有限責任公司，於本報告日期為本公司的附屬公司
「裝機容量」	指	發電項目的擬定滿負荷輸出(通常以MW作為計算單位)；亦稱額定容量或(設計)產能
「kW」	指	千瓦，功率單位。1kW=1,000瓦特
「kWh」或「千瓦時」	指	千瓦特小時，電能生產數量的計量單位。1kWh為一千瓦的發電機按額定輸出容量連續運行一小時所做的功
「最後實際可行日期」	指	2022年9月20日，即本報告付印前加載若干資料的最後實際可行日期
「上市」	指	H股在聯交所主板上市

「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「主板」	指	聯交所營運的股票市場(不包括期權市場)，獨立於聯交所GEM並與GEM並行運作
「國家財政部」	指	中華人民共和國財政部
「MW」	指	兆瓦，功率單位。1MW=1,000kW。發電項目的容量一般以MW表示
「國家發改委」	指	中華人民共和國國家發展和改革委員會
「國家能源局」	指	中國國家能源局
「提名委員會」	指	董事會提名委員會
「OFAC」	指	美國財政部外國資產管制局
「上網電價」	指	發電項目將其產生的電力銷售予電網公司可取得的電力售價，通常按人民幣元/kWh計算
「疫情」	指	2019新型冠狀病毒肺炎疫情
「光伏」	指	光伏 (photovoltaic)
「研發」	指	研究與開發
「報告期」	指	截至2022年6月30日止六個月
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「股份」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的股份，包括內資股及H股
「股東」	指	股份持有人

## 釋義

「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「新疆新能源」	指	特變電工新疆新能源股份有限公司，一家於2000年8月30日在中國註冊成立的股份有限公司，於本報告日期為本公司的附屬公司
「監事」	指	本公司的一位（或全部）監事
「SVG」	指	靜態無功補償裝置
「特變電工」	指	特變電工股份有限公司，一家於1993年2月26日在中國註冊成立的股份有限公司，並於上海證券交易所上市（股份代號：600089）。於本報告日期，特變電工直接或間接擁有本公司64.52%股權，為我們的控股股東
「新疆特變」	指	新疆特變電工集團有限公司，一家於2003年1月27日在中國註冊成立的有限責任公司，於本報告日期直接或間接擁有本公司6.07%股權。新疆特變是本公司關連人士，因它是張新先生之30%受控公司（基於其擔任我們的董事，彼為本公司的關連人士）
「新特變通」	指	天津新特變通企業管理合夥企業（有限合夥），為2022年員工持股計劃持股平台之一
「新特誠立」	指	天津新特誠立企業管理合夥企業（有限合夥），為2022年員工持股計劃持股平台之一
「新特誠信」	指	天津新特誠信企業管理合夥企業（有限合夥），為2022年員工持股計劃持股平台之一



「新特綠能」	指	天津新特綠能企業管理合夥企業(有限合夥)，為2022年員工持股計劃持股平台之一
「新特鼎信」	指	天津新特鼎信企業管理合夥企業(有限合夥)，為2022年員工持股計劃持股平台之一
「新特和興」	指	天津新特和興企業管理合夥企業(有限合夥)，為2022年員工持股計劃持股平台之一
「新特創新」	指	天津新特創新企業管理合夥企業(有限合夥)，為2022年員工持股計劃持股平台之一
「新特簡明」	指	天津新特簡明企業管理合夥企業(有限合夥)，為2022年員工持股計劃持股平台之一
「新特康榮」	指	天津新特康榮企業管理合夥企業(有限合夥)，為2022年員工持股計劃持股平台之一
「新特同心」	指	天津新特同心企業管理合夥企業(有限合夥)，為2022年員工持股計劃持股平台之一
「新特卓誠」	指	天津新特卓誠企業管理合夥企業(有限合夥)，為2022年員工持股計劃持股平台之一
「%」	指	百分比

# 管理層討論及分析

## 一、行業發展狀況回顧

隨著全球能源結構轉型和「雙碳」目標持續深化，以風電、光伏為代表的清潔能源實現快速發展。中國政府在2022年上半年陸續出台多項政策，從完善機制體制建設、提高以風電、光伏為代表的非化石能源發電量比重、新型儲能規模化等多方面支持新能源產業發展。

### 1、中國新能源產業主要政策回顧

- 2022年1月30日，國家發改委、國家能源局聯合發佈《關於完善能源綠色低碳轉型體制機制和政策措施的意見》，該意見提出：「十四五」時期基本建立推進能源綠色低碳發展的制度框架，形成比較完善的政策、標準、市場和監管體系，構建以能耗「雙控」和非化石能源目標制度為引領的能源綠色低碳轉型推進機制；到2030年，基本建立完整的能源綠色低碳發展基本制度和政策體系，形成非化石能源既基本滿足能源需求增量又規模化替代化石能源存量、能源安全保障能力得到全面增強的能源生產消費格局。
- 2022年3月17日，國家能源局發佈《關於印發〈2022年能源工作指導意見〉的通知》，該通知明確2022年中國風電、光伏發電發電量佔全社會用電量比重的目標為12.2%左右，發電利用率持續保持合理水平；大力發展風電、光伏，加大力度規劃建設大型風光基地，積極推進水風光互補基地建設，繼續實施整縣屋頂分佈式光伏開發建設，扎實推進沙漠、戈壁、荒漠地區的大型風電、光伏基地建設，建設光熱發電項目等，推動能源綠色低碳轉型，加快實現碳達峰、碳中和。
- 2022年3月21日，國家能源局、國家發改委聯合印發《「十四五」新型儲能發展實施方案》，提出到2025年，新型儲能由商業化初期步入規模化發展階段，具備大規模商業化應用條件；到2030年，新型儲能全面市場化發展。該方案同時提出，在電源側加快推動系統友好型新能源電站建設，以新型儲能支撐高比例可再生能源基地外送、促進沙漠戈壁荒漠大型風電光伏基地和大規模海上風電開發消納，通過合理配置儲能提升煤電等常規電源調節能力。

- 2022年5月14日，國家發改委、國家能源局聯合發佈《關於促進新時代新能源高質量發展的實施方案》，該方案提出，為實現到2030年風電、太陽能發電總裝機容量達到12億千瓦以上的目標，加快構建清潔低碳、安全高效的能源體系；加快推進以沙漠、戈壁、荒漠地區為重點的大型風電、光伏基地建設，促進新能源開發利用與鄉村振興融合發展，推動新能源在工業和建築領域應用，引導全社會消費新能源等綠色電力。
- 2022年6月1日，國家發改委、國家能源局、國家財政部等九部門聯合發佈《關於印發「十四五」可再生能源發展規劃的通知》，按照2025年非化石能源消費佔比20%左右任務要求，明確提出：「十四五」期間，中國可再生能源在一次能源消費增量中佔比超過50%；可再生能源發電量增量在全社會用電量增量中的佔比超過50%，風電和太陽能發電量實現翻倍；全國可再生能源電力總量消納責任權重達到33%左右，可再生能源電力非水電消納責任權重達到18%左右，可再生能源利用率保持在合理水平。

### 2、中國多晶硅行業發展狀況回顧

根據中國光伏行業協會統計數據，2022年上半年，中國多晶硅產量約36.5萬噸，同比增長53.4%。單晶緻密料均價從2022年1月的人民幣23.44萬元／噸（含稅）上漲到2022年6月的人民幣27.00萬元／噸（含稅），漲幅為15.2%。

### 3、中國光伏及風力發電行業發展狀況回顧

根據國家能源局統計數據，2022年上半年，中國光伏新增裝機30.88GW，同比增長137.4%。截至2022年6月底，中國光伏發電累計裝機達到336.20GW。2022年上半年，中國風電新增裝機12.94GW，同比增長19.37%。截至2022年6月底，中國風電累計裝機達到342.24GW。

### 二、本集團主要業務經營狀況

報告期內，在全球能源綠色低碳轉型的大趨勢下，中國風電、光伏新增裝機同比大幅上漲；受供需關係影響，多晶硅產品價格維持在較高水平。本集團緊抓全球新能源產業發展的機遇，通過加快多晶硅業務佈局提高多晶硅產能，通過科技創新及工藝優化不斷提升多晶硅質量；加大風、光資源獲取力度，擴大本集團運營電站的規模，通過技術創新和管理升級優化建造成本和發電成本，進一步提升綜合競爭力。

報告期內，本集團實現營業收入人民幣14,716.27百萬元，實現淨利潤人民幣6,030.24百萬元，實現歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣5,617.29百萬元，較上年同期分別增長88.83%、345.14%和357.37%。

#### 1、多晶硅生產及建設項目

2022年上半年，本集團加快多晶硅產能提升：已完成新疆多晶硅生產線技術改造並快速實現達產，使新疆多晶硅產能提升至10萬噸／年；全力推動內蒙古10萬噸多晶硅項目建設及調試，於2022年6月底已經有產品出爐，預計於2022年四季度達質達產；加快實施准東20萬噸多晶硅項目的建設，已獲取項目備案、環評、安評及能評等重要批文，按照嚴密的工作計劃穩步推進設計、設備招標及採購、工程施工等工作。

報告期內，本集團實現多晶硅產量和銷量分別約為4.62萬噸、4.77萬噸，較上年同期分別增長約29%、36%；多晶硅板塊實現收入人民幣10,360.86百萬元，較上年同期增長193.34%；實現毛利人民幣6,833.72百萬元，較上年同期增長337.29%。

### 2、 光伏、風電資源開發、建設及運營

2022年上半年，本集團緊跟國家政策導向，堅持以基地化、規模化、集約化發展理念為導向，重點開發雲南、甘肅等地大基地項目，同時圍繞源網荷儲、複合光伏、儲能等新模式，積極推進資源獲取，協助開展「低碳」園區規劃建設，新增獲取光伏、風電項目指標超過2GW。報告期內，本集團完成並確認收入的光伏及風電項目裝機約1GW，風能、光伏電站建設板塊實現毛利人民幣601.62百萬元，較上年同期增長87.01%。

2022年上半年，本集團有序推動運營電站建設，進一步擴大運營電站規模，在新疆、甘肅、內蒙古等地投資建設約1GW風能、光伏電站，預計在2022年下半年和2023年陸續併網發電。報告期內，本集團風能、光伏電站運營板塊實現毛利人民幣795.61百萬元，較上年同期增長53.31%。截至2022年6月末，本集團已實現併網發電的運營電站項目共2.37GW，在建項目約1GW。

### 3、 科技及研發

多晶硅生產方面，本集團通過技術創新和工藝改進，圍繞精鎔除雜、系統排殘量、物料優化、設備穩定性提升、潔淨管控等關鍵技術研究，提升多晶硅質量，調優產品結構，提高N型單晶料佔比。報告期內，中國國家知識產權局批覆在烏魯木齊設立新疆首家硅基新材料產業知識產權運營中心，由本集團負責建設運營，可獲得政府政策協調、人才培養和專家資源等方面的支持；推動硅基新材料研究院和研發中心建設，重點圍繞硅基產業降本提質、提高效率、加大新產品、新工藝研發，不斷提升工藝設計及自主研發轉化能力。

## 管理層討論及分析

風、光資源開發、建設及運營方面，本集團圍繞源網荷儲、多能互補、新能源大基地等具體業務場景下的關鍵技術進行研究，持續推動數字化設計和運營業務平台建設，不斷推進設計、工程技術創新，實現優化降本；圍繞電站運營，積極推進數字化管理，實施集控平台、EAM系統、E雲平台等數字化工具進行運營電站的統一監控、統一調度及管理，實現電站「無人值班，少人值守」目標；圍繞逆變器、SVG、組串式儲能變流器開展產品技術創新工作，提高功率密度、環境適應性及寬溫度運行範圍，確保電網友好加入並降低製造和運營成本。

2022年上半年，本集團共獲得授權專利57件。於2022年6月30日，本集團累計擁有國內授權專利693件、國際專利7件；累計參加標準編製104項，其中國際標準6項，國家標準51項，行業標準47項。

### 4、安全、環保建設

本集團持續踐行「以人為本，安全為天」安全管理方針，全面落實安全、環保責任，提升HSSE（健康、安全、安保、環保）體系建設工作。2022年上半年，本集團未發生重大安全生產、環保、保衛事故及事件。

本集團不斷建立健全全員安全生產責任制，強化目標績效牽引，狠抓網格化安全管理，組織制定並實施安全生產規章制度和操作規程，定期組織開展安全生產教育和培訓，切實提高安全專業技能、隱患排查能力及安全管理業務素質水平。同時，本集團建立《安全環保投入保障管理機制》並設立安全生產專項賬戶，確保安全生產投入有效實施；組織建立並落實安全風險分級管控和隱患排查治理雙重預防工作機制，督促、檢查安全生產工作，及時處理及消除生產安全事故隱患。

### 5、人才團隊建設

報告期內，本集團以業務戰略為引導，加強人才團隊建設工作。針對於多晶硅建設項目，本集團通過內部抽調和選拔、外部專家和技術骨幹招聘提供成熟人才，聚焦核心目標院校，持續推動產學研用合作、聯合培養、訂單班、實習等多種合作模式，確保高端科研團隊及一線生產團隊快速補充，保證項目設計、施工、調試等各階段人員配備。本集團配套健全了人才培育機制，加強後備人才的儲備和培養，設立高技能人才培訓基地，逐步實現培養「一人多崗，一專多能」複合型人才，助力員工職業技能提升和企業高質量發展。此外，報告期內本集團實施了2022年員工持股計劃，向500名員工授予2,994萬股本公司內資股股份，實現企業和員工中長期利益的結合。

## 三、經營業績及分析

財務回顧：

### 主營業務收入

本集團的收入主要來自多晶硅，風能、光伏電站建設和運營三個業務板塊。截至2022年6月30日止六個月，本集團實現主營業務收入人民幣14,533.38百萬元，較上年同期人民幣 7,750.87百萬元增加人民幣6,782.52百萬元，增幅87.51%，主要是由於報告期內本集團多晶硅產品銷量增加，銷售價格大幅上漲，以及風能、光伏電站運營業務規模擴大所致。

截至2022年6月30日止六個月，多晶硅板塊實現收入人民幣10,360.86百萬元，較上年同期人民幣3,532.05百萬元增加人民幣6,828.82百萬元，增幅193.34%，主要是由於報告期內本集團多晶硅產品銷量增加，銷售價格大幅上漲所致。

截至2022年6月30日止六個月，風能、光伏電站建設板塊實現收入人民幣 2,458.56百萬元，較上年同期人民幣2,998.77百萬元減少人民幣540.21百萬元，降幅18.01%，主要是由於中國新能源發電進入平價時代，報告期內本集團風能、光伏電站建設業務平均單瓦合同收入下降，收入相應減少所致。

## 管理層討論及分析

截至2022年6月30日止六個月，風能、光伏電站運營板塊實現收入人民幣1,213.37百萬元，較上年同期人民幣727.18百萬元增加人民幣486.20百萬元，增幅66.86%，主要是由於報告期內本集團運營的風能、光伏電站規模增加，發電量相應增加所致。

### 主營業務成本

截至2022年6月30日止六個月，本集團發生主營業務成本人民幣6,229.22百萬元，較上年同期人民幣5,282.96百萬元增加人民幣946.27百萬元，增幅17.91%，主要是由於報告期內本集團主營業務收入規模增長，原材料價格上漲，成本相應增長所致。

截至2022年6月30日止六個月，多晶硅板塊發生成本人民幣3,527.14百萬元，較上年同期人民幣1,969.29百萬元增加人民幣1,557.86百萬元，增幅79.11%，主要是由於報告期內本集團多晶硅產品銷量增加，硅粉等原材料價格上漲，用電成本增高，成本相應增加所致。

截至2022年6月30日止六個月，風能、光伏電站建設板塊發生成本人民幣1,856.95百萬元，較上年同期人民幣2,677.06百萬元減少人民幣820.12百萬元，降幅30.63%，主要是由於中國新能源發電進入平價時代，報告期內本集團風能、光伏電站建設業務平均單瓦成本造價下降，成本相應減少所致。

截至2022年6月30日止六個月，風能、光伏電站運營板塊發生成本人民幣417.77百萬元，較上年同期人民幣208.22百萬元增加人民幣209.55百萬元，增幅100.64%，主要是由於報告期內本集團運營的風能、光伏電站規模增加，成本相應增加所致。

### 毛利和毛利率

截至2022年6月30日止六個月，本集團實現毛利人民幣8,304.16百萬元，較上年同期人民幣2,467.91百萬元增加人民幣5,836.25百萬元，增幅236.49%，主要是由於報告期內本集團多晶硅產品銷量增加，銷售價格大幅上漲，及風能、光伏電站運營業務規模增加所致；綜合毛利率為57.14%，較上年同期增加25.30個百分點，主要是由於報告期內本集團多晶硅產品銷售價格大幅上漲，多晶硅板塊毛利率大幅提升所致。



### 銷售費用

截至2022年6月30日止六個月，本集團的銷售費用為人民幣286.67百萬元，較上年同期人民幣173.59百萬元增加人民幣113.08百萬元，增幅65.14%，主要是由於報告期內本集團加強市場開拓所致。

### 管理費用

截至2022年6月30日止六個月，本集團的管理費用為人民幣317.37百萬元，較上年同期人民幣203.48百萬元增加人民幣113.89百萬元，增幅55.97%，主要是由於報告期內本集團員工薪酬增加所致。

### 財務費用

截至2022年6月30日止六個月，本集團的財務費用為人民幣348.58百萬元，較上年同期人民幣294.46百萬元增加人民幣54.12百萬元，增幅18.38%，主要是由於報告期內本集團部分運營電站已轉固進入運營期，利息費用化增多，財務費用增加所致。

### 投資收益

截至2022年6月30日止六個月，本集團的投資收益為人民幣36.63百萬元，較上年同期人民幣19.81百萬元增加人民幣16.81百萬元，增幅84.84%，主要是由於報告期內本集團處置的長期股權投資產生的收益增加所致。

### 所得稅費用

截至2022年6月30日止六個月，本集團的所得稅費用為人民幣1,062.94百萬元，較上年同期人民幣344.00百萬元增加人民幣718.95百萬元，增幅209.00%，主要是由於報告期內本集團利潤總額大幅增加所致。

### 歸屬於上市公司股東的淨利潤

截至2022年6月30日止六個月，歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣5,617.29百萬元，較上年同期人民幣1,228.16百萬元增加人民幣4,389.12百萬元，增幅357.37%，主要是由於報告期內本集團利潤總額大幅增加所致。

## 管理層討論及分析

### 少數股東損益

截至2022年6月30日止六個月，本集團的少數股東利潤為人民幣412.95百萬元，較上年同期人民幣126.53百萬元增加人民幣286.43百萬元，增幅226.38%，主要是由於報告期內本公司非全資附屬公司利潤增加，少數股東損益相應增加所致。

### 現金流量

	截至2022年 6月30日止六個月 人民幣元	截至2021年 6月30日止六個月 人民幣元
經營活動產生的現金流量淨額	<b>5,683,222,650.05</b>	1,004,891,405.80
投資活動產生(所用)的現金流量淨額	<b>(7,036,717,449.81)</b>	(1,067,417,794.10)
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>3,380,831,727.19</b>	1,685,196,264.30

### 經營活動產生的現金流量淨額

截至2022年6月30日止六個月，本集團經營活動產生的現金流量淨額為人民幣5,683.22百萬元，較上年同期人民幣1,004.89百萬元增加人民幣4,678.33百萬元，增幅465.56%，主要由於報告期內本集團收入增加，經營性現金回款增加所致。

### 投資活動產生(所用)的現金流量淨額

截至2022年6月30日止六個月，本集團投資活動所用的現金流量淨額為人民幣7,036.72百萬元，較上年同期人民幣1,067.42百萬元增加人民幣5,969.30百萬元，增幅559.23%，主要由於報告期內本集團投資建設內蒙古10萬噸多晶硅項目、准東20萬噸多晶硅項目及風能、光伏運營電站，所用的現金增多所致。

### 籌資活動產生的現金流量淨額

截至2022年6月30日止六個月，本集團籌資活動產生的現金流量淨額為人民幣3,380.83百萬元，較上年同期人民幣1,685.20百萬元增加人民幣1,695.64百萬元，增幅100.62%，主要由於報告期內本集團內蒙古10萬噸多晶硅項目、風能、光伏電站建設及運營的借款增多所致。

### 運營資金

	於2022年6月30日	於2021年12月31日
期末現金及現金等價物餘額	<b>5,223,076,127.09</b>	3,192,107,888.60
資本負債比率	<b>56.00%</b>	53.49%
存貨周轉率(次數)	<b>1.79</b>	4.46
存貨周轉天數(天)	<b>100.32</b>	80.72

於2022年6月30日，本集團期末現金及現金等價物餘額為人民幣5,223.08百萬元（2021年12月31日：人民幣3,192.11百萬元）。

本集團從事的風能、光伏電站建設及運營業務所需資本金一般佔項目總投資的30%，其餘部分多為銀行貸款，對本集團資本負債比率影響較大。於2022年6月30日本集團的資本負債比率為56.00%，於2021年12月31日本集團資本負債比率為53.49%。資本負債比率乃以其債務淨額除以權益總額計算，其中債務淨額為有息負債總額減去受限制的現金和現金及現金等價物。

本集團在建及已建成尚未轉讓風能、光伏電站被計入存貨科目，風能、光伏電站能否及時轉讓對本集團存貨周轉率及周轉天數影響較大。於2022年6月30日本集團存貨周轉率及周轉天數分別為1.79次及100.32天，於2021年12月31日本集團存貨周轉率及周轉天數分別為4.46次及80.72天。

憑藉從日常業務營運所得之穩定現金流入及融資業務所得現金，本集團具備充足資源支持未來擴展。

### 資本支出

截至2022年6月30日止六個月，本集團重大資本支出包括：購建固定資產、無形資產和其他長期資產支出，共計人民幣5,749.35百萬元。

### 資產抵押

於2022年6月30日，本集團短期借款中以應收票據作為質押的金額為人民幣537.31百萬元；本集團長期借款中以固定資產、在建工程以及應收款項等資產作為抵押，及由特變電工及本公司作保證的金額為人民幣14,788.16百萬元。

## 管理層討論及分析

### 資金流動性

於2022年6月30日，本集團流動資產為人民幣27,459.64百萬元，其中，貨幣資金為人民幣7,149.14百萬元；存貨及合同資產為人民幣4,051.28百萬元；應收賬款、應收票據以及應收款項融資為人民幣12,341.65百萬元，主要為風能、光伏電站建設及運營、銷售逆變器的應收款項；其他應收款、預付款項以及其他流動資產為人民幣2,545.93百萬元，主要為代墊款項、預付貨款及待抵扣增值稅進項稅額。

於2022年6月30日，本集團流動負債為人民幣21,316.82百萬元，其中，應付賬款和應付票據為人民幣10,471.80百萬元，主要為採購風能、光伏電站設備、材料及多晶硅生產物資的應付款項；合同負債為人民幣3,446.38百萬元，主要為風能、光伏電站建設及多晶硅銷售預收貨款；其他應付款為人民幣235.93百萬元，主要為應付保證金、押金款等；應交稅費為人民幣1,148.48百萬元，主要為待支付各項稅款；以及短期借款為人民幣3,646.99百萬元。

於2022年6月30日，本集團淨流動資產為人民幣6,142.82百萬元，較於2021年12月31日的淨流動資產人民幣4,610.06百萬元增加人民幣1,532.76百萬元；於2022年6月30日的流動比率為128.82%，較於2021年12月31日的流動比率123.91%增加4.91個百分點。受限制現金為人民幣1,926.06百萬元，主要為用於擔保的定期存款以及票據和信用證保證金。

本集團的流動資金風險主要通過充裕的已承諾信貸融資維持充足現金及可用資金而予以控制。本集團通過營運所得資金及銀行借款等滿足營運資金需求。

### 信用風險

於2022年6月30日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失。本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行及特變電工集團財務有限公司，故流動資金的信用風險較低。本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。

### 匯率風險

本集團承受匯率風險主要與美元、港幣和歐元有關，除本集團的個別附屬公司以美元進行銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2022年6月30日，本集團部分資產及負債有美元餘額和零星的歐元及港幣餘額，該等外幣餘額的匯兌風險較小，不會對本集團的財務產生重大不利影響。本集團採用合理的避險工具和產品，降低匯率波動風險，堅持匯率套保原則，明確目標匯率管理，適度地開展即期、遠期結售匯等業務，規避匯率波動帶來的風險。

### 利率風險

本集團的利率風險產生於銀行借款及應付債券等有息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

本集團因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要與固定利率銀行借款有關。對於固定利率借款，本集團的目標是保持其浮動利率。本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款有關。本集團保持該等借款的浮動利率，以消除利率變動的公允價值風險。

### 或有負債

於2022年6月30日，本集團並無任何重大或有負債。

### 重大收購及出售資產、附屬公司、聯營企業及合營企業

報告期內，本集團並無重大收購及出售資產、附屬公司、聯營企業及合營企業事項。

### 重大投資

報告期內，除投資建設內蒙古10萬噸多晶硅項目及准東20萬噸多晶硅項目外，本集團並無其他重大投資事宜。

### 重大投資或購入資本資產的未來計劃

報告期內，除本報告「建議發行A股及投資建設准東20萬噸多晶硅項目」一節所披露者外，本集團並無其他重大投資事宜或購入資本資產的未來計劃。

### 資產負債表日後重大事項

於2022年6月30日後及截至本報告日期，本集團並無發生重大的資產負債表日後事項。

### 四、前景展望

#### 市場展望

2022年6月，《「十四五」可再生能源發展規劃》明確提出：「十四五」期間，中國可再生能源在一次能源消費增量中佔比超過50%；可再生能源發電量增量在全社會用電量增量中的佔比超過50%，風電和太陽能發電量實現翻倍；全國可再生能源電力總量消納責任權重達到33%左右，可再生能源電力非水電消納責任權重達到18%左右，可再生能源利用率保持在合理水平。

當前，全球新一輪能源革命和科技革命深度演變，大力發展以風電、光伏為代表的可再生能源已成為全球能源轉型和應對氣候變化的重大戰略方向和一致宏大行動，廣闊的市場前景將為新能源產業的發展帶來良好的發展機遇。

#### 2022年下半年經營計劃

2022年，在全球「碳達峰、碳中和」戰略背景下，本集團將把握機遇，加快產業佈局，深化創新降本，提高產品質量，保障企業健康可持續發展能力，圍繞「十四五」戰略規劃統籌佈局，為實現各項業務較好發展而不斷努力。

#### 1、 牢記「安全為天」，為經營保駕護航

本集團將繼續堅持「以人為本，安全為天」理念，全面抓好安全生產建設工作，夯實安全生產保障體系。本集團將在疫情常態化防控基礎上落實全員安全生產責任制，做好生產、多晶硅建設項目及新能源電站建設項目的安全責任管理工作，完善安全管理及績效考核制度，建立健全儲能電站等新業態管控標準，各項生產經營工作嚴格按照制度和標準執行。本集團將以HSSE體系年度達標工作為指引，全面落實重大危險源安全包保責任制，持續完善隱患排查治理工作，開展隱患專項治理活動，推動全員參與隱患排查，減少安全隱患，為經營保駕護航。

### 2、 產能擴充計劃

在多晶硅業務方面，截至2022年6月末，本集團多晶硅產能已達10萬噸／年，將在保證現有產能穩產滿產的基礎上繼續擴充多晶硅產能。一是推動新疆現有生產線完善設備監測標準，通過人防、技防等方式做好氣體監測、視頻監控、巡查等工作，全力保障關鍵設備平穩運行；二是確保內蒙古10萬噸多晶硅項目於2022年四季度全面達產，使本集團多晶硅產能提升至20萬噸／年；三是加快准東20萬噸多晶硅項目建設，該項目建設期24個月，分兩期實施，預計於2023年-2024年陸續投產，將在內蒙古10萬噸多晶硅項目的基礎上優化產品質量、能耗和數字化建設水平，將進一步提升本集團的行業地位和核心競爭力。

在風能、光伏電站開發、建設及運營方面，本集團將圍繞國家政策導向，加快風、光資源的儲備及開發建設。一是組建專項開發團隊，做好大基地申報工作和「源網荷儲」、「多能互補」的開發工作；二是有序推動運營電站項目的建設，不斷擴大發電裝機規模。

### 3、 質量提升計劃

本集團將持續以「追求卓越質量，滿足客戶需求」的質量方針和「創造價值，成就客戶」的質量核心價值觀為引領，提高多晶硅產品質量和風能、光伏電站的工程建設質量，降低多晶硅生產成本和電站建造成本。

多晶硅產品方面，一是通過2022年下半年關鍵設備和生產線檢修，完成設備隱患消缺，提升轉換效率；二是跟進客戶生產計劃，組織開展技術交流，全流程跟進成品在各產業鏈工藝表現，提高N型單晶硅料批量生產能力；三是借助現有生產線技術改造和新項目建設投產的契機，完善現有質量管理體系，以新標準、新措施加快項目質量提升。

## 管理層討論及分析

在風能、光伏電站建設及運營方面，一是持續完善工程質量體系建設，保障業務全覆蓋，加強質量巡檢和過程質量管控，實現質量管理信息化的落地；二是加強對供貨商的管控力度，嚴把供貨商入圍關，嚴格執行淘汰機制，確保關鍵原材料和設備質量符合相關要求；三是加快電站智慧運維平台高階功能及系統間融合功能建設及應用，制定設備可靠性管控指標，推進智能電站建設。

### 4、 成本管控計劃

在多晶硅業務方面，本集團將加強成本管理，針對主輔材單耗、能耗等關鍵指標，進一步降低多晶硅生產成本。一是通過宏觀經濟、政策等分析加強原材料價格研判能力，擴大原材料供應商尋源，加強與供應商的戰略洽談，滿足多晶硅新增產能需求的同時降低採購成本；二是通過檢修、關鍵設備改造及更新，低質低價硅使用工藝的優化，提升系統氫硅烷回收能力等，將硅單耗、電耗等進一步降低；三是深入研究電力交易政策，針對性制定競價交易策略，加大新能源替代電量爭取力度，不斷降低用電成本。

在風能、光伏電站建設及運營方面，一是通過研判關鍵原材料和設備的價格趨勢，降低建造成本；二是嚴格落實全面預算管理，從立項階段制定全口徑成本目標，在建項目實施過程中加強動態成本管控，及時對成本偏差進行糾正；三是加快提高電站運營智能運維管理水平，制定發電量保障計劃，持續開展設備可靠性治理，挖掘設備潛能，不斷降低電站運營成本，進一步提高電站營運的效率。



### 5、技術創新計劃

本集團將加快創新引領，以市場需求及戰略發展為導向，堅持技術創新，持續推動技術成果轉化。一是圍繞客戶需求，不斷提升產品質量，加快N型單晶用料的批量生產；二是堅持市場需求導向，圍繞新能源大基地、源網荷儲、低碳園區、共享儲能、輕型化海上柔性直流送出系統等加強新技術、新業務開發模式的創新學習，加大研發投入力度；三是在加強自身技術創新的同時進一步深入與國內外技術領先機構的合作，在平台建設、新技術開發以及轉化技術成果方面不斷提升，以研發技術創新作為驅動力，提升本集團競爭力。

### 6、人力資源計劃

本集團將根據戰略發展規劃和項目建設進度，重點打造科技創新人才隊伍，實現人才引得來、育得好、用的對、留得住，引領本集團高質量發展。一是加強人員素質和能力的提升以及技能的培訓，啓動工業仿真培訓基地建設，充分發揮技能大師工作室、高層次人才技術、人力優勢，充實和保障技能人才培養體系；二是加強後備人才梯隊建設，通過後備培養輸出能力匹配本集團快速發展的人才需求；三是推進落實員工職業發展「雙通道」建設，不斷完善績效考評體系，激發員工主觀能動性，促進員工工作質量、效率穩步提升。

## 五、風險因素及風險管理

### 1、政策變動風險

中國政府明確提出「碳達峰、碳中和」戰略目標，不斷出台政策支持新能源產業發展。稅收優惠、上網電價補貼、發電調度優先次序、發行綠色電力證書等政策如有任何變更，可能會對本集團的經營情況和盈利水平產生不利影響。

本集團將持續密切跟蹤和分析新政策的出台及其影響，採取有效的對策積極應對，減少政策變更對本集團的不利影響。

## 管理層討論及分析

### 2、 技術及新產品替代風險

本集團多晶硅生產技術採用改良西門子法。硅烷法等多晶硅技術正在不斷進步，行業內企業已開始利用硅烷法進行顆粒硅規模化生產；鈣鈦礦等非晶硅光伏技術也在不斷進步，可能存在技術或新產品替代的風險。

本集團將進一步完善科技創新體系，提升科技研發能力，加強技術研發團隊的人才建設，充分發掘改良西門子法技術、工藝優勢，降低生產成本，提高產品質量，提升競爭力和盈利能力。

### 3、 市場競爭加劇的風險

全球能源轉型步伐明顯加快，中國加速構建以新能源為主體的新型電力系統，產業轉型升級邁出新的步伐。新的時代發展背景下，越來越多的企業進入新能源行業，參與新產能或業務的佈局，市場競爭日趨激烈，可能對本集團的市場份額和盈利水平造成一定影響，進一步影響經營業績。

本集團將積極應對市場挑戰，發揮自身優勢，以優質、低成本的產品供應市場，以專業的服務面對客戶，不斷優化業務結構，進一步鞏固、提升行業地位。

### 4、 多晶硅價格下降的風險

隨著市場競爭加劇，多晶硅價格可能存在下降的風險，對本集團的盈利水平造成較為不利的影響。

本集團將全力推進內蒙古10萬噸多晶硅項目達質達產，加快准東20萬噸多晶硅項目建成投產，進一步提高多晶硅產量，提升產品質量，降低生產成本，增強本集團盈利能力及競爭力。

### 5、 光伏、風電併網消納的風險

近幾年，光伏、風電併網消納問題持續好轉，但部分地區棄風棄光問題仍然存在，局部消納能力不足，電網穩定性等問題依然未得到根本解決。上述因素可能對本集團新能源電站發電效率及效益造成一定的影響，進一步影響本集團的經營業績。

本集團將在風、光資源開發時合理規劃，在併網及消納情況較好的地區加大開發力度，保證电站發電效率及效益。

### 6、受國際貿易爭端和政治因素影響的風險

在國際環境不確定性增加，地緣政治矛盾升級，國際貿易摩擦不斷加劇的大背景下，光伏行業成為中國優勢戰略性新興產業，同時也面臨著諸多不確定因素，如美國宣佈《防止強迫維吾爾人勞動法》正式生效，禁止進口新疆產品。本集團部分多晶硅生產線位於新疆，上述因素可能會對本集團經營產生一定影響。

本集團將持續關注國際經濟形勢及海外制裁措施的影響，結合自身業務模式、戰略規劃等，不斷完善合規體系，積極應對上述因素給本集團帶來的不利影響。

### 7、受疫情影響的風險

全球疫情呈現出顯著的分化及反覆態勢，對全球產業鏈的正常運轉帶來負面影響。如未來全球疫情不能有效控制，可能對本集團經營業績有所影響。

本集團將持續關注疫情的發展態勢和新能源產業鏈各個環節的供給情況，合理安排生產計劃、營銷策略和施工進度，同時加大技術創新力度，通過提質增效、降本增效，不斷提升自身的核心競爭力，緩解疫情給本集團帶來的不利影響。

# 企業管治

## 遵守企業管治守則

本公司致力於保持較高水平的企業管治，以提升企業價值及保障股東的權益。截至2022年6月30日止六個月，本公司一直遵守上市規則附錄十四中《企業管治守則》所載之全部適用的守則條文，並在適當的情況下採納其中所載的建議最佳常規。

## 遵守董事及監事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「《標準守則》」），作為所有董事及監事進行本公司證券交易的行為守則。經特定查詢後，所有董事及監事確認，於報告期內，各董事及監事均已嚴格遵守《標準守則》所訂之標準。本公司亦就有關僱員（定義見上市規則）買賣公司證券交易事宜設定指引，指引內容的嚴格性不低於《標準守則》。本公司並沒有發現有關僱員違反指引。

## 董事就中期財務資料所承擔的責任

董事確認就編製本公司中期財務資料承擔有關責任，確保本公司的中期財務資料的編製合乎有關法規及適用之會計準則，並確保本公司的中期財務資料適時予以刊登。

## 募集資金使用

本公司於2021年9月28日完成根據特別授權以每股人民幣13.73元向特變電工非公開發行167,304,874股內資股，所得款項淨額（經扣除相關成本）為人民幣2,293.48百萬元（「內資股發行事項」）。於2022年6月30日，內資股發行事項募集資金用途及使用情況的詳情如下：

募集資金用途	分配金額 (人民幣百萬元)	已使用募集 資金金額 (人民幣百萬元)	未使用募集 資金金額 (人民幣百萬元)
1 內蒙古10萬噸多晶硅項目	2,000.00	1,751.38	248.62
2 補充風電及光伏資源開發的營運資金	293.48	293.48	—
合計	2,293.48	2,044.86	248.62

本公司已將未使用的內資股發行事項所得款項以活期存款的方式存於中國的持牌銀行。本公司將根據項目建設進度及營運資金情況，預期於2022年12月31日之前全部投入及使用募集資金。

## 董事會成員多元化政策

本公司相信董事會成員多元化將對提升本公司的表現益處良多，確定在設定董事會成員組合時會從多個方面考慮董事會成員多元化情況，按一系列多元化範疇為基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及知識。最終將按人選的價值及可為董事會提供的貢獻而作決定。董事會所有提名均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益。

提名委員會將每年在年度報告內的《企業管治報告》中披露董事會組成，並監察董事會成員多元化政策的執行。提名委員會將在適當時候檢討上述政策，以確保本政策行之有效。提名委員會也將會討論任何需要對《新特能源股份有限公司董事會成員多元化政策》作出的修訂，再向董事會提出修訂建議，由董事會審批。

### 獨立非執行董事

本公司已根據上市規則的規定委任足夠數目、並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獨立非執行董事。於本報告日期，本公司共委任三名獨立非執行董事，分別為崔翔先生、陳維平先生和譚國明先生。

### 審計委員會

本公司已根據上市規則的規定成立審計委員會。審計委員會的主要職責為審議公司年度內部審計工作計劃；監督本集團的財務報告過程及內部監控程序、審閱本集團的內部審計質量與財務信息披露；審核和監督關連交易以及評價關連交易的適當性；監督外聘審計師的委任、續聘及撤換，並向董事會提供建議，批准外聘審計師的薪酬及聘用條款；檢討及監察外聘審計師是否獨立客觀及審計程序是否有效；就外聘審計師提供非審計服務制定政策，並予以執行；在向董事會提交中期及年度財務報表前先行審閱；監管公司財務申報制度及內部監控程序；評價內部控制和風險管理框架的有效性，確保內部審計人員和外聘審計師的工作得到協調，確保內部審計功能在公司內有足夠資源運作，相關人員具備足夠的能力及工作經驗，並有定期的培訓計劃或類似安排。

於本報告日期，審計委員會由三名獨立非執行董事和兩名非執行董事組成，分別為：譚國明先生（獨立非執行董事）、崔翔先生（獨立非執行董事）、陳維平先生（獨立非執行董事）、黃漢杰先生（非執行董事）及郭俊香女士（非執行董事）。譚國明先生（具備上市規則第3.10(2)條所要求的適當專業資格或會計或相關財務管理專長）為審計委員會主席。

審計委員會已審閱並確認本集團截至2022年6月30日止六個月的中期業績公告、2022年中期報告以及按照企業會計準則等相關規定編製的截至2022年6月30日止六個月的未經審計中期財務報告。

# 其他資料

## 股本

於2022年6月30日，本公司股本的結構如下：

股票類別	每股股份面值	已發行的 股份數目	佔已發行 股份數目的 概約百分比(%)
內資股	人民幣1元	1,053,829,244	73.69
H股	人民幣1元	376,170,756	26.31
合計		1,430,000,000	100.00

## 公眾持股量

根據本公司可公開獲得的資料，就董事所知，於報告期內及直至最後實際可行日期，公眾人士持有本公司已發行股份不少於25%，符合上市規則的規定。

## 中期股息

董事會建議不宣派截至2022年6月30日止六個月的中期股息。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司於截至2022年6月30日止六個月並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 其他資料

### 員工持股計劃

於2022年5月5日，本公司股東大會審議通過採納2022年員工持股計劃。本公司通過2022年員工持股計劃持股平台向2022年員工持股計劃的參與人員（包括本公司董事、監事、高級管理人員、中層管理人員、核心技術人員及核心業務人員等，合計500人）授予2,994萬股本公司內資股股份，股份來源於本公司控股股東特變電工向2022年員工持股計劃持股平台轉讓的存量內資股，授予價格為每股內資股人民幣13.73元。有關詳情請參閱本公司日期為2022年3月15日的公告、日期為2022年4月19日的通函及日期為2022年5月5日的投票表決結果公告。

### 建議發行A股及投資建設准東20萬噸多晶硅項目

於2022年5月5日，本公司股東大會審議通過有關本公司建議首次公開發行不超過300,000,000股A股並在上海證券交易所主板上市（「建議發行A股」）以及相關事項。本次建議發行A股募集資金將用於投資建設准東20萬噸多晶硅項目。准東20萬噸多晶硅項目總投資預期為人民幣176億元，其中資本金人民幣88億元，通過本次建議發行A股募集資金及自有資金解決，剩餘部分通過銀行貸款等方式解決。本公司已就建議發行A股向中國證監會提交包括首次公開發行股票招股說明書（申報稿）在內的申請材料並已獲受理。有關詳情請參閱本公司日期為2021年1月13日、2022年3月15日、2022年6月28日及2022年7月4日的公告、日期為2022年4月19日的通函及日期為2022年5月5日的投票表決結果公告。



## 董事、監事及主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券證的權益及淡倉

於2022年6月30日，據本公司所知，本公司各董事、監事及主要行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有(a)（包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益及淡倉）須知會本公司及聯交所；或(b)根據證券及期貨條例第352條須載入該條所述登記冊；或(c)根據《標準守則》須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

姓名	權益性質	本公司/ 相聯法團	所持本公司/ 相聯法團的 股份數目/類別	佔本公司/ 相聯法團 股本總額的 概約持股百分比 <sup>(1)</sup>	佔本公司 相關類別股份的 概約持股百分比 <sup>(2)</sup>	好倉/淡倉
<b>董事</b>						
張新先生	所控制法團權益 <sup>(3)</sup>	本公司	86,759,908股內資股	6.07%	8.23%	好倉
	實益擁有人	特變電工 <sup>(4)</sup>	406,403股股份	0.01%	不適用	好倉
	所控制法團權益 <sup>(3)</sup>	特變電工 <sup>(4)</sup>	446,982,637股股份	11.79%	不適用	好倉
黃漢杰先生	實益擁有人	特變電工 <sup>(4)</sup>	860,180股股份	0.02%	不適用	好倉
	實益擁有人	特變電工 <sup>(4)</sup>	465,180股股份	0.01%	不適用	好倉
郭俊香女士	實益擁有人	特變電工 <sup>(4)</sup>	465,180股股份	0.01%	不適用	好倉
張建新先生	所控制法團權益 <sup>(3)</sup>	本公司	15,955,000股內資股	1.12%	1.51%	好倉
	實益擁有人	特變電工 <sup>(4)</sup>	141,900股股份	0.00%	不適用	好倉
銀波先生	所控制法團權益 <sup>(3)</sup>	本公司	16,165,000股內資股	1.13%	1.54%	好倉
	實益擁有人	特變電工 <sup>(4)</sup>	80,000股股份	0.00%	不適用	好倉
夏進京先生	實益擁有人	特變電工 <sup>(4)</sup>	80,000股股份	0.00%	不適用	好倉
<b>監事</b>						
韓數先生	實益擁有人	特變電工 <sup>(4)</sup>	1,058股股份	0.00%	不適用	好倉
胡述軍先生	實益擁有人	特變電工 <sup>(4)</sup>	69,376股股份	0.00%	不適用	好倉
郭浩先生	實益擁有人	特變電工 <sup>(4)</sup>	2,500股股份	0.00%	不適用	好倉

## 其他資料

附註：

- (1) 該計算乃根據於2022年6月30日，特變電工已發行股份總數3,790,793,289股及本公司已發行股份總數1,430,000,000股作出。
- (2) 該計算乃根據於2022年6月30日，本公司已發行內資股總數1,053,829,244股作出。
- (3) 張新先生直接持有新疆特變40.08%權益並通過其全資持有的天津宏遠創新企業管理有限公司持有新疆特變24.04%權益，而於2022年6月30日新疆特變持有本公司83,863,108股內資股；新疆特變的全資附屬公司新疆遠卓企業管理諮詢有限公司持有本公司2,896,800股內資股。因此，張新先生通過其所控制法團權益合計持股佔本公司已發行股份總數約6.07%。
- (4) 特變電工為本公司的控股股東，因而成為本公司的相聯法團。於2022年6月30日，特變電工持有本公司921,286,161股內資股（佔相關類別股份約87.42%），特變電工全資附屬公司特變電工（香港）有限公司持有本公司1,223,200股H股（佔相關類別股份約0.33%），合計持股佔本公司已發行股份總數約64.52%。
- (5) 張新先生直接持有新疆特變40.08%權益並通過其全資持有的天津宏遠創新企業管理有限公司持有新疆特變24.04%權益，而新疆特變則直接持有特變電工的446,982,637股股份。
- (6) 張建新先生為新特康樂的有限合夥人並持有其45.87%權益，因此其被視為於新特康樂持有本公司2,180,000股內資股中擁有權益；此外，張建新先生分別為5家合夥企業（即新特同心、新特誠信、新特卓誠、新特綠能及新特創新）的普通合夥人，根據證券及期貨條例，張建新先生（作為普通合夥人）被視為擁有上述5家合夥企業合共持有本公司13,775,000股內資股中擁有權益。
- (7) 銀波先生分別為6家合夥企業（即新特鼎信、新特誠立、新特變通、新特康榮、新特簡明及新特和興）的普通合夥人，根據證券及期貨條例，銀波先生（作為普通合夥人）被視為擁有上述6家合夥企業合共持有本公司16,165,000股內資股中擁有權益。

除上文所披露外，於2022年6月30日，本公司各董事、監事及主要行政人員概無在本公司或其任何相聯法團的股份、相關股份或債權證中擁有任何根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所指登記冊的權益或淡倉，或根據《標準守則》須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 主要股東於股份之權益

於2022年6月30日，就本公司董事合理查詢所知，下列人士（本公司董事、監事及主要行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露並根據證券及期貨條例第336條已記錄於本公司須存置的登記冊內的權益或淡倉：

股東名稱	權益性質	持有股份類別	持有股份數目	佔本公司 相關類別股份的 概約持股百分比 <sup>(1)</sup>	佔本公司 股本總額的 概約持股百分比 <sup>(1)</sup>	好倉／淡倉
特變電工	實益擁有人 所控制法團權益 <sup>(2)</sup>	內資股	921,286,161	87.42%	64.43%	好倉
		H股	1,223,200	0.33%	0.09%	好倉
					64.52%	
新疆特變	實益擁有人 所控制法團權益 <sup>(3)</sup>	內資股	83,863,108	7.96%	5.86%	好倉
		內資股	2,896,800	0.27%	0.20%	好倉
					6.07%	

附註：

- (1) 該計算乃根據於2022年6月30日，本公司已發行股份總數1,430,000,000股作出，包括376,170,756股H股及1,053,829,244股內資股。
- (2) 特變電工透過其全資附屬公司特變電工（香港）有限公司間接持有1,223,200股H股。
- (3) 新疆特變透過其全資附屬公司新疆遠卓企業管理諮詢有限公司間接持有2,896,800股內資股。

除上文所披露外，於2022年6月30日，本公司董事並不知悉任何其他人士（本公司董事、監事及主要行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露的權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條在本公司須存置的登記冊中記錄的權益或淡倉。

## 其他資料

### 員工

於2022年6月30日，本集團共有員工7,104名。本集團員工工資由崗位薪酬和績效薪酬兩部分組成，績效薪酬依據本集團業績及員工的績效考核情況確定。

本集團重視員工的培訓工作，不斷完善教育培訓體系。本集團從人才隊伍建設、崗位任職資格、業務需求等方面出發，系統梳理培訓工作需求，針對不同層級、不同崗位職業生涯發展，建立了與職工職業生涯相對應，覆蓋全員的培訓課程體系。同時，本集團將科技創新項目核心人員的培養與基礎崗位資格認定作為培訓工作的重點，通過承擔科技創新、技術攻關及精益生產項目拓寬員工視野、豐富知識面，不斷提升員工自我修養及專業技術水平。

### 重大法律訴訟

於報告期內，本公司有下述重大訴訟：

於2020年6月，新疆新能源對盱眙高傳風力發電有限公司（「**盱眙高傳**」）及其他被告就承包合同糾紛向淮安市中級人民法院（「**淮安中院**」）提起訴訟。於2021年1月，該糾紛案已獲一審判決，判決主要內容包括：(i)解除承包合同；(ii)盱眙高傳向新疆新能源支付人民幣130,488,063.62元工程款項及逾期付款違約金；及(iii)其他被告對盱眙高傳的上述債務承擔連帶責任或連帶保證責任等。

於2021年3月，新疆新能源以盱眙高傳未按約定支付融資租賃租金為由向北京市第二中級人民法院（「**北京中院**」）提起訴訟。於2021年4月，新疆新能源與盱眙高傳及其股東江蘇高傳新能源有限公司（「**江蘇高傳**」）訂立調解協議。

新疆新能源針對上述訴訟已申請強制執行，並於本報告日期，收到清償款人民幣1.03億元。有關詳情請參見本公司日期為2020年6月22日、2021年1月20日、2021年3月3日和2021年4月29日之公告。

於2022年2月22日，新疆新能源收到北京中院執行裁定書(2021)京02執962號。因其他債權債務糾紛，北京中院依法對江蘇高傳持有的盱眙高傳100%股權(註冊資本人民幣160,000,000元)予以拍賣。根據北京中院委託的評估機構評估，該股權評估值為人民幣107,819,000元，起拍價為人民幣75,473,300元。新疆新能源參與了本次競拍，並以人民幣75,473,300元競得了盱眙高傳100%股權。新疆新能源作為質押權人以享有的債權沖抵拍賣款。有關詳情請參見本公司日期為2022年2月23日之公告。

於本報告日期，上述股權已辦理產權過戶登記手續。

### OFAC承諾的遵守情況

於本公司上市過程中，本公司已向聯交所作出承諾，我們將不會運用全球發售所得款項以直接或間接提供資金予或促成與或為任何制裁對象進行的活動或業務(不論目的)(「OFAC承諾」)。因此，本公司董事確認，本公司在報告期內遵守OFAC承諾，並將於今後的日常運營過程中繼續遵守OFAC承諾。

### 董事、監事及高級管理人員資料變動

於截至2022年6月30日止六個月期間，本公司董事、監事及高級管理人員資料之變更載列如下：

於2022年3月25日，胡海勇先生於第四屆董事會第四次會議上獲委任為本公司副總經理職務，任期自聘任之日起至本屆高級管理人員任期屆滿止。

除上述披露者外，概無本公司董事、監事及高級管理人員資料變動而須根據上市規則第13.51(2)及13.51B條予以披露。

# 合併資產負債表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流動資產：</b>		—	—
貨幣資金	六、1	7,149,135,980.94	5,379,011,955.63
結算備付金		—	—
拆出資金		—	—
交易性金融資產	六、2	1,371,635,644.40	76,985,909.10
衍生金融資產		—	—
應收票據	六、3	2,019,604,719.85	1,802,510,347.06
應收賬款	六、4	6,315,465,337.52	6,103,309,452.01
應收款項融資	六、5	4,006,582,114.30	3,608,991,052.55
預付款項	六、6	1,057,815,999.77	506,285,453.13
應收保費		—	—
應收分保賬款		—	—
應收分保合同準備金		—	—
其他應收款	六、7	408,231,425.11	956,586,468.71
其中：應收利息		—	—
應收股利	六、7.1	81,118,561.69	96,264,269.15
買入返售金融資產		—	—
存貨	六、8	3,278,842,485.97	3,718,223,400.66
合同資產	六、9	772,437,277.87	1,221,834,859.55
持有待售資產		—	—
一年內到期的非流動資產		—	—
其他流動資產	六、10	1,079,884,171.16	514,586,043.05
<b>流動資產合計</b>		<b>27,459,635,156.89</b>	<b>23,888,324,941.45</b>
<b>非流動資產：</b>		—	—
發放貸款和墊款		—	—
債權投資		—	—
其他債權投資	六、11	—	35,023,968.14
長期應收款		—	—
長期股權投資	六、12	459,588,323.47	437,492,843.11
其他權益工具投資	六、13	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流動金融資產		—	—
投資性房地產		—	—
固定資產	六、14	26,256,479,566.21	25,216,001,023.25
在建工程	六、15	9,075,820,159.32	4,569,815,889.50
生產性生物資產		—	—
油氣資產		—	—
使用權資產	六、16	201,242,891.94	141,505,795.43
無形資產	六、17	1,141,816,187.05	1,082,678,082.48
開發支出		—	—
商譽		—	—
長期待攤費用	六、18	2,293,391.94	4,586,783.88
遞延所得稅資產	六、19	425,340,160.00	401,741,931.37
其他非流動資產	六、20	2,642,079,524.97	2,420,701,886.79
<b>非流動資產合計</b>		<b>40,205,660,204.90</b>	<b>34,310,548,203.95</b>
<b>資產總計</b>		<b>67,665,295,361.79</b>	<b>58,198,873,145.40</b>

# 合併資產負債表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流動負債：</b>		—	—
短期借款	六、21	3,646,993,221.35	1,766,100,999.28
向中央銀行借款		—	—
拆入資金		—	—
交易性金融負債	六、22	16,071,125.00	—
衍生金融負債		—	—
應付票據	六、23	4,188,508,362.44	6,107,779,143.98
應付賬款	六、24	6,283,289,769.53	5,573,094,825.40
預收款項		—	—
合同負債	六、25	3,446,379,383.22	1,977,397,303.77
賣出回購金融資產款		—	—
吸收存款及同業存放		—	—
代理買賣證券款		—	—
代理承銷證券款		—	—
應付職工薪酬	六、26	317,024,761.87	385,279,896.06
應交稅費	六、28	1,148,482,296.28	861,022,895.25
其他應付款	六、29	235,925,334.11	244,646,900.47
其中：應付利息		—	—
應付股利		852,205.20	13,394,100.00
應付手續費及佣金		—	—
應付分保賬款		—	—
持有待售負債		—	—
一年內到期的非流動負債	六、30	1,419,485,326.59	1,641,406,696.12
其他流動負債	六、31	614,660,275.55	721,540,601.65
<b>流動負債合計</b>		<b>21,316,819,855.94</b>	<b>19,278,269,261.98</b>
<b>非流動負債：</b>		—	—
保險合同準備金		—	—
長期借款	六、32	17,442,878,620.32	14,340,567,421.42
應付債券		—	—
其中：優先股		—	—
永續債		—	—
租賃負債	六、33	163,427,775.65	141,365,053.58
長期應付款	六、34	345,850,000.00	337,150,000.00
長期應付職工薪酬		—	—
預計負債	六、35	93,150,970.42	105,283,377.29
遞延收益	六、36	431,174,646.56	449,950,859.52
遞延所得稅負債	六、19	151,605,058.06	157,647,570.72
其他非流動負債		—	—
<b>非流動負債合計</b>		<b>18,628,087,071.01</b>	<b>15,531,964,282.53</b>
<b>負債合計</b>		<b>39,944,906,926.95</b>	<b>34,810,233,544.51</b>

# 合併資產負債表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>股東權益：</b>			
股本	六、37	1,430,000,000.00	1,430,000,000.00
其他權益工具		—	—
其中：優先股		—	—
永續債		—	—
資本公積	六、38	9,136,657,235.16	9,160,068,619.11
減：庫存股		—	—
其他綜合收益	六、39	-3,888,180.93	-4,058,343.45
專項儲備	六、40	7,446,410.45	—
盈餘公積	六、41	547,653,992.38	547,653,992.38
一般風險準備		—	—
未分配利潤	六、42	12,938,195,592.09	8,893,910,525.69
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>24,056,065,049.15</b>	20,027,574,793.73
少數股東權益		3,664,323,385.69	3,361,064,807.16
<b>股東權益合計</b>		<b>27,720,388,434.84</b>	23,388,639,600.89
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>67,665,295,361.79</b>	58,198,873,145.40



# 母公司資產負債表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流動資產：</b>		—	—
貨幣資金		684,229,819.85	1,466,945,065.67
交易性金融資產		—	—
衍生金融資產		—	—
應收票據		957,221,012.87	1,614,090,718.02
應收賬款		684,028,125.84	471,910,806.33
應收款項融資		1,056,339,230.31	2,153,484,668.56
預付款項		31,250,371.27	18,486,062.21
其他應收款		842,794,461.38	1,094,838,131.43
其中：應收利息		—	—
應收股利		269,524,736.89	430,988,436.89
存貨		592,924,871.04	821,324,120.04
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		—	—
<b>流動資產合計</b>		<b>4,848,787,892.56</b>	<b>7,641,079,572.26</b>
<b>非流動資產：</b>		—	—
債權投資		—	—
其他債權投資		—	—
長期應收款		—	—
長期股權投資		12,594,607,037.95	9,189,474,219.63
其他權益工具投資		—	—
其他非流動金融資產		—	—
投資性房地產		—	—
固定資產		6,083,863,059.95	5,832,057,505.37
在建工程		165,296,401.40	316,761,179.91
生產性生物資產		—	—
油氣資產		—	—
使用權資產		—	—
無形資產		187,936,831.77	191,596,571.83
開發支出		—	—
商譽		—	—
長期待攤費用		2,293,391.94	4,586,783.88
遞延所得稅資產		103,555,601.05	86,285,615.52
其他非流動資產		72,534,042.85	71,048,943.28
<b>非流動資產合計</b>		<b>19,210,086,366.91</b>	<b>15,691,810,819.42</b>
<b>資產總計</b>		<b>24,058,874,259.47</b>	<b>23,332,890,391.68</b>

# 母公司資產負債表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流動負債：</b>		—	—
短期借款		116,350,000.00	1,000,000.00
交易性金融負債		—	—
衍生金融負債		—	—
應付票據		2,498,674,261.27	3,434,050,847.72
應付賬款		958,563,112.98	635,467,730.15
預收款項		—	—
合同負債		1,412,120,918.21	894,678,039.08
應付職工薪酬		119,184,229.60	137,340,555.99
應交稅費		348,543,019.11	256,498,014.63
其他應付款		77,097,813.64	87,559,998.25
其中：應付利息		—	—
應付股利		852,205.20	—
持有待售負債		—	—
一年內到期的非流動負債		147,963,270.57	267,116,428.31
其他流動負債		659,282,298.82	632,589,388.69
<b>流動負債合計</b>		<b>6,337,778,924.20</b>	<b>6,346,301,002.82</b>
<b>非流動負債：</b>		—	—
長期借款		1,286,000,000.00	1,358,500,000.00
應付債券		—	—
其中：優先股		—	—
永續債		—	—
租賃負債		—	—
長期應付款		—	—
長期應付職工薪酬		—	—
預計負債		—	—
遞延收益		265,778,813.83	275,392,424.97
遞延所得稅負債		151,473,875.45	157,647,570.72
其他非流動負債		—	—
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,703,252,689.28</b>	<b>1,791,539,995.69</b>
<b>負債合計</b>		<b>8,041,031,613.48</b>	<b>8,137,840,998.51</b>

## 母公司資產負債表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>股東權益：</b>		—	—
股本		1,430,000,000.00	1,430,000,000.00
其他權益工具		—	—
其中：優先股		—	—
永續債		—	—
資本公積		9,125,145,474.80	9,114,857,692.39
減：庫存股		—	—
其他綜合收益		—	—
專項儲備		2,199,146.78	—
盈餘公積		546,036,898.45	546,036,898.45
未分配利潤		4,914,461,125.96	4,104,154,802.33
<b>股東權益合計</b>		<b>16,017,842,645.99</b>	15,195,049,393.17
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>24,058,874,259.47</b>	23,332,890,391.68

# 合併利潤表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年1-6月	2021年1-6月
一、營業總收入	六、43	14,716,265,976.66	7,793,512,062.59
其中：營業收入	六、43	14,716,265,976.66	7,793,512,062.59
利息收入		—	—
已賺保費		—	—
手續費及佣金收入		—	—
二、營業總成本		7,539,371,632.29	6,099,037,380.90
其中：營業成本	六、43	6,277,489,049.99	5,312,355,498.10
利息支出		—	—
手續費及佣金支出		—	—
退保金		—	—
賠付支出淨額		—	—
提取保險責任準備金淨額		—	—
保單紅利支出		—	—
分保費用		—	—
稅金及附加	六、44	183,963,872.13	59,442,102.57
銷售費用	六、45	286,667,804.32	173,590,126.62
管理費用	六、46	317,370,444.75	203,477,897.36
研發費用	六、47	125,303,480.90	55,715,742.56
財務費用	六、48	348,576,980.20	294,456,013.70
其中：利息費用		381,748,457.77	296,178,284.15
利息收入		37,692,414.41	14,327,263.61
加：其他收益		43,427,268.07	27,236,761.23
投資收益（損失以「-」號填列）		36,625,126.23	19,814,488.37
其中：對聯營企業和合營企業的			
投資收益		38,120,768.63	18,364,112.94
以攤餘成本計量的金融資產終止			
確認收益		—	—
匯兌收益（損失以「-」號填列）		—	—
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）		-14,703,522.37	-6,763,361.45
信用減值損失（損失以「-」號填列）		-69,969,002.04	-48,851,383.58
資產減值損失（損失以「-」號填列）		-67,212,894.39	-11,856,248.88
資產處置收益（損失以「-」號填列）		1,789,467.53	-333,486.54
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）		7,106,850,787.40	1,673,721,450.84
加：營業外收入		27,601,961.80	32,629,666.22
減：營業外支出		41,274,023.99	7,667,665.03
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		7,093,178,725.21	1,698,683,452.03
減：所得稅費用	六、49	1,062,940,700.43	343,995,147.75
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		6,030,238,024.78	1,354,688,304.28
（一）按經營持續性分類		—	—
1. 持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		6,030,238,024.78	1,354,688,304.28
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. 歸屬於母公司所有者的淨利潤			
（淨虧損以「-」號填列）		5,617,285,066.40	1,228,161,660.28
2. 少數股東損益			
（淨虧損以「-」號填列）		412,952,958.38	126,526,644.00

# 合併利潤表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年1-6月	2021年1-6月
六、 其他綜合收益的稅後淨額		<b>186,167.03</b>	98,948.93
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		<b>170,162.52</b>	69,739.20
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		—	—
1. 重新計量設定受益計劃變動額		—	—
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益		—	—
3. 其他權益工具投資公允價值變動		—	—
4. 企業自身信用風險公允價值變動		—	—
5. 其他		—	—
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		<b>170,162.52</b>	69,739.20
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		—	—
2. 其他債權投資公允價值變動		—	—
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		—	—
4. 其他債權投資信用減值準備		—	—
5. 現金流量套期儲備		—	—
(現金流量套期損益的有效部分)		—	—
6. 外幣財務報表折算差額		<b>170,162.52</b>	69,739.20
7. 其他		—	—
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>16,004.51</b>	29,209.72
七、 綜合收益總額		<b>6,030,424,191.81</b>	1,354,787,253.21
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>5,617,455,228.92</b>	1,228,231,399.48
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>412,968,962.89</b>	126,555,853.73
八、 每股收益：		—	—
(一) 基本每股收益(元/股)		<b>3.9282</b>	1.0235
(二) 稀釋每股收益(元/股)		<b>3.9282</b>	1.0235

# 母公司利潤表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年1-6月	2021年1-6月
一、營業收入		5,925,382,998.86	5,134,248,814.83
減：營業成本		3,358,421,725.94	4,828,807,030.04
税金及附加		58,594,692.52	23,487,578.37
銷售費用		2,791,261.90	3,957,229.53
管理費用		35,608,304.96	36,493,303.28
研發費用		53,460,172.28	—
財務費用		23,334,479.45	62,075,796.60
其中：利息費用		38,755,056.33	46,027,728.96
利息收入		13,660,227.78	3,862,232.68
加：其他收益		15,519,055.37	18,861,843.58
投資收益(損失以「-」號填列)		354,715,517.24	336,548,096.89
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		—	—
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		—	—
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)		—	—
信用減值損失(損失以「-」號填列)		-22,341,133.46	—
資產減值損失(損失以「-」號填列)		—	-8,116,667.17
資產處置收益(損失以「-」號填列)		1,113,534.19	—
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		2,742,179,335.15	526,721,150.31
加：營業外收入		3,806,506.03	10,964,657.84
減：營業外支出		—	38,884.43
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		2,745,985,841.18	537,646,923.72
減：所得稅費用		362,679,517.55	15,339,795.43
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		2,383,306,323.63	522,307,128.29
(一) 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		2,383,306,323.63	522,307,128.29
(二) 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		—	—

# 母公司利潤表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年1-6月	2021年1-6月
五、 其他綜合收益的稅後淨額		—	—
（一） 不能重分類進損益的其他綜合收益		—	—
1. 重新計量設定受益計劃變動額		—	—
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益		—	—
3. 其他權益工具投資公允價值變動		—	—
4. 企業自身信用風險公允價值變動		—	—
5. 其他		—	—
（二） 將重分類進損益的其他綜合收益		—	—
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		—	—
2. 其他債權投資公允價值變動		—	—
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		—	—
4. 其他債權投資信用減值準備		—	—
5. 現金流量套期儲備 （現金流量套期損益的有效部分）		—	—
6. 外幣財務報表折算差額		—	—
7. 其他		—	—
六、 綜合收益總額		<b>2,383,306,323.63</b>	522,307,128.29
七、 每股收益		—	—
（一） 基本每股收益（元／股）		—	—
（二） 稀釋每股收益（元／股）		—	—

# 合併現金流量表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年1-6月	2021年1-6月
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		17,712,472,519.37	8,535,849,992.95
客戶存款和同業存放款項淨增加額		—	—
向中央銀行借款淨增加額		—	—
向其他金融機構拆入資金淨增加額		—	—
收到原保險合同保費取得的現金		—	—
收到再保業務現金淨額		—	—
保戶儲金及投資款淨增加額		—	—
收取利息、手續費及佣金的現金		—	—
拆入資金淨增加額		—	—
回購業務資金淨增加額		—	—
代理買賣證券收到的現金淨額		—	—
收到的稅費返還		486,305,496.89	55,447,955.97
收到其他與經營活動有關的現金		231,657,494.70	145,407,488.03
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>18,430,435,510.96</b>	<b>8,736,705,436.95</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		9,159,400,888.00	6,444,945,586.73
客戶貸款及墊款淨增加額		—	—
存放中央銀行和同業款項淨增加額		—	—
支付原保險合同賠付款項的現金		—	—
拆出資金淨增加額		—	—
支付利息、手續費及佣金的現金		—	—
支付保單紅利的現金		—	—
支付給職工以及為職工支付的現金		853,944,776.83	517,699,044.70
支付的各項稅費		2,312,197,587.26	529,099,297.91
支付其他與經營活動有關的現金		421,669,608.82	240,070,101.81
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>12,747,212,860.91</b>	<b>7,731,814,031.15</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>5,683,222,650.05</b>	<b>1,004,891,405.80</b>



# 合併現金流量表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年1-6月	2021年1-6月
二、 投資活動產生的現金流量：		—	—
收回投資收到的現金		147,818,374.63	—
取得投資收益收到的現金		15,145,707.46	16,234,926.62
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		540,900.00	4,414,529.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		201,279,499.15	485,584,597.99
收到其他與投資活動有關的現金		20,039,066.87	121,066,942.43
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>384,823,548.11</b>	<b>627,300,996.04</b>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		5,749,348,933.40	1,324,912,024.00
投資支付的現金		1,360,704,000.00	4,710,100.00
質押貸款淨增加額		—	—
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		—	—
支付其他與投資活動有關的現金		311,488,064.52	365,096,666.14
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>7,421,540,997.92</b>	<b>1,694,718,790.14</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-7,036,717,449.81</b>	<b>-1,067,417,794.10</b>
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		—	—
取得借款所收到的現金		6,912,440,089.07	3,475,717,065.96
收到其他與籌資活動有關的現金		816,346,754.65	473,567,916.99
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>7,728,786,843.72</b>	<b>3,949,284,982.95</b>
償還債務所支付的現金		2,042,449,487.05	1,350,137,250.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		2,067,621,441.31	501,213,883.17
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		140,974,137.93	—
支付其他與籌資活動有關的現金		237,884,188.17	412,737,585.48
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>4,347,955,116.53</b>	<b>2,264,088,718.65</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>3,380,831,727.19</b>	<b>1,685,196,264.30</b>
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		3,631,311.06	458,489.80
五、 現金及現金等價物淨增加額		2,030,968,238.49	1,623,128,365.80
加：期初現金及現金等價物餘額		3,192,107,888.60	1,993,529,192.05
六、 期末現金及現金等價物餘額		5,223,076,127.09	3,616,657,557.85

# 母公司現金流量表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年1-6月	2021年1-6月
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		6,839,993,066.05	3,395,477,679.76
收到的稅費返還		—	1,005,061.24
收到其他與經營活動有關的現金		120,426,049.76	682,853,983.61
經營活動現金流入小計		6,960,419,115.81	4,079,336,724.61
購買商品、接受勞務支付的現金		1,844,286,047.59	2,481,606,038.62
支付給職工以及為職工支付的現金		229,239,128.63	161,687,625.82
支付的各項稅費		783,421,959.00	111,231,379.08
支付其他與經營活動有關的現金		103,963,577.33	22,307,438.57
經營活動現金流出小計		2,960,910,712.55	2,776,832,482.09
經營活動產生的現金流量淨額		3,999,508,403.26	1,302,504,242.52
二、投資活動產生的現金流量：		—	—
收回投資收到的現金		—	—
取得投資收益收到的現金		516,179,217.24	—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		540,900.00	1,125,510.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		—	—
收到其他與投資活動有關的現金		—	—
投資活動現金流入小計		516,720,117.24	1,125,510.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		254,841,228.38	283,862,482.89
投資支付的現金		3,400,000,000.00	148,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		—	—
支付其他與投資活動有關的現金		—	—
投資活動現金流出小計		3,654,841,228.38	431,862,482.89
投資活動產生的現金流量淨額		-3,138,121,111.14	-430,736,972.89

## 母公司現金流量表

單位：人民幣元

項目	附註	2022年1-6月	2021年1-6月
三、 籌資活動產生的現金流量：		—	—
吸收投資收到的現金		—	—
取得借款收到的現金		116,350,000.00	500,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		—	—
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>116,350,000.00</b>	<b>500,000,000.00</b>
償還債務支付的現金		191,500,000.00	230,882,250.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		1,568,980,902.96	37,950,685.08
支付其他與籌資活動有關的現金		137,069,001.13	—
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>1,897,549,904.09</b>	<b>268,832,935.08</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-1,781,199,904.09</b>	<b>231,167,064.92</b>
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		28,365.02	3,647.66
五、 現金及現金等價物淨增加額		-919,784,246.95	1,102,937,982.21
加：期初現金及現金等價物餘額		1,311,288,353.34	655,773,711.91
六、 期末現金及現金等價物餘額		391,504,106.39	1,758,711,694.12

# 合併股東權益變動表

單位：人民幣元

項目	2022年6月30日													
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	股東權益合計
一、上年末餘額	1,430,000,000.00	-	-	9,100,008,619.11	-	-4,038,343.45	-	547,653,992.38	-	8,693,910,525.69	-	20,027,574,793.73	3,351,064,007.16	23,388,639,600.89
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差異更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期歸屬	1,430,000,000.00	-	-	9,100,008,619.11	-	-4,038,343.45	-	547,653,992.38	-	8,693,910,525.69	-	20,027,574,793.73	3,351,064,007.16	23,388,639,600.89
三、本報增減變動金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(減少)以「-」號填列	-	-	-	-23,411,333.95	-	170,162.52	-	-	-	4,044,285,066.40	-	4,028,490,255.42	303,258,578.53	4,331,748,833.95
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	170,162.52	-	-	-	561,726,066.40	-	561,745,228.92	412,968,922.89	6,030,424,191.61
(二) 股東投入和減少資本	-	-	-	-23,411,333.95	-	-	-	-	-	-	-	-23,411,333.95	30,887,669.16	7,476,335.21
1. 股東投入的溢價款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股東權益的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	10,936,275.48	-	-	-	-	-	-	-	10,936,275.48	1,675,783.92	12,272,059.40
(三) 利潤分配	-	-	-	-34,007,659.43	-	-	-	-	-	-1,573,000,000.00	-	-34,007,659.43	29,211,865.24	-4,795,774.19
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,573,000,000.00	-	-1,573,000,000.00	-1,091,974,137.93	-1,713,974,137.93
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股東權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,573,000,000.00	-	-1,573,000,000.00	-1,091,974,137.93	-1,713,974,137.93
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	7,446,410.45	-	-	-	-	-	-	-	7,446,410.45	376,084.41	7,822,494.86
1. 本期提取	-	-	-	25,403,016.74	-	-	-	-	-	-	-	25,403,016.74	950,822.16	26,353,838.90
2. 本期使用	-	-	-	17,956,606.29	-	-	-	-	-	-	-	17,956,606.29	574,497.75	18,531,104.04
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、期末餘額	1,430,000,000.00	-	-	9,136,657,235.16	-	-3,888,180.93	-	547,653,992.38	-	12,833,195,592.09	-	24,056,065,049.15	3,664,423,385.69	27,720,388,434.84

# 合併股東權益變動表

單位：人民幣元

項目	2024年6月30日													
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	1,200,000,000.00	-	-	6,234,749,400.78	-	319,556.86	-	343,605,688.09	-	4,282,694,085.15	-	12,041,389,110.88	2,459,870,212.14	14,501,259,323.02
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差異更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	1,200,000,000.00	-	-	6,234,749,400.78	-	319,556.86	-	343,605,688.09	-	4,282,694,085.15	-	12,041,389,110.88	2,459,870,212.14	14,501,259,323.02
三、本年增減變動金額	-	-	-	-	-	-	-	-1,617,093.93	-	1,228,161,680.28	-	1,226,544,586.35	-28,330,678.51	1,198,213,887.84
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-1,617,093.93	-	1,228,161,680.28	-	1,228,161,680.28	126,526,644.00	1,354,688,304.28
(二) 股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-1,617,093.93	-	-	-	-1,617,093.93	-	-1,617,093.93
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-1,617,093.93	-	-	-	-1,617,093.93	-	-1,617,093.93
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-120,000,000.00	-	-120,000,000.00	-	-120,000,000.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對股東分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-154,857,322.51	-154,857,322.51	-154,857,322.51
4. 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. 盈餘公積轉增其他項	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	4,539,920.40	-	-	-	-	-	-	-	4,539,920.40
1. 本年提取	-	-	-	-	-	4,539,920.40	-	-	-	-	-	-	-	4,539,920.40
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、年末餘額	1,200,000,000.00	-	-	6,234,749,400.78	-	319,556.86	-	341,988,574.16	-	5,490,855,745.43	-	13,287,913,877.23	2,431,539,833.63	15,699,453,710.86

# 母公司股東權益變動表

單位：人民幣元

項目	2022年6月30日							股東權益合計				
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益		專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他
一、上年末餘額	1,430,000,000.00	-	-	-	9,114,857,692.39	-	-	-	546,036,898.45	4,104,154,802.33	-	15,195,049,393.17
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	1,430,000,000.00	-	-	-	9,114,857,692.39	-	-	-	546,036,898.45	4,104,154,802.33	-	15,195,049,393.17
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	10,287,782.41	-	-	-	-	810,306,923.63	-	822,793,252.82
(二) 股東投入和減少資本	-	-	-	-	10,287,782.41	-	-	-	-	2,383,306,323.63	-	2,383,306,323.63
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	10,287,782.41	-	-	-	-	-	-	10,287,782.41
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,573,000,000.00	-	-1,573,000,000.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,573,000,000.00	-	-1,573,000,000.00
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,573,000,000.00	-	-1,573,000,000.00
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. 盈餘公積轉增虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 法定盈餘公積轉增盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、期末餘額	1,430,000,000.00	-	-	-	9,125,145,474.80	-	-	-	546,036,898.45	4,914,461,125.96	-	16,017,842,645.99

# 母公司股東權益變動表

單位：人民幣元

項目	2021年6月30日											
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	源：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	股東權益合計
一、上年年末餘額	1,200,000,000.00	-	-	-	6,197,070,310.25	-	-	-	341,988,574.16	2,387,719,883.77	-	10,126,778,768.18
加：會計政策變更 前期差錯更正 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	1,200,000,000.00	-	-	-	6,197,070,310.25	-	-	-	341,988,574.16	2,387,719,883.77	-	10,126,778,768.18
三、本年年末餘額	-	-	-	-	-	-	-	336,729.77	-	402,307,128.29	-	402,643,858.06
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	522,307,128.29	-	522,307,128.29
(二) 股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-120,000,000.00	-	-120,000,000.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-120,000,000.00	-	-120,000,000.00
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. 規定受益計劃變動轉增留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	336,729.77	-	-	-	336,729.77
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	336,729.77	-	-	-	336,729.77
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	1,200,000,000.00	-	-	-	6,197,070,310.25	-	-	336,729.77	341,988,574.16	2,790,027,012.06	-	10,529,422,626.24

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 一、公司的基本情況

### (一) 公司概況

1. 公司名稱：新特能源股份有限公司(以下簡稱本公司或公司，在包括子公司時統稱本集團)
2. 公司成立日期：2008年2月20日
3. 註冊資本：人民幣壹拾肆億叁仟萬元整(RMB1,430,000,000.00元)
4. 住所：新疆烏魯木齊市甘泉堡經濟技術開發區(工業園)眾欣街2249號
5. 法定代表人：銀波
6. 公司發行的H股於2015年12月30日於香港聯合交易所之主板上市
7. 經營範圍：硅及相關高純材料的生產、銷售及相關技術的研發；新能源建築環境環保技術及相關工程項目的研究、設計、系統集成、安裝調試維護及諮詢服務；太陽能硅片、太陽能電池片、太陽能電池組件、控制器、逆變器、太陽能蓄電池、匯流櫃、建築構件、支架、太陽能系統及相關產品應用相關的組配件和環境設備的製造、安裝及技術諮詢服務和運營管理；太陽能光伏離網、併網及風光互補、光熱互補、光伏水電互補、其他與光伏發電互補的系統相關工程設計、生產、安裝維護、銷售及售後服務；火電、水利水電工程、電力工程施工總承包及調試運營；火力發電、熱力生產和銷售；勞務派遣；貨物與技術的進出口業務；多晶硅生產相關的化工副產物的生產及銷售；人工晶體、儲能材料、鋰離子電池、氫燃料電池、二次電池等材料部件、組件的生產及銷售；氮化材料、氧化材料、碳化材料、鋳系列製品的生產及銷售；工業用氫氧化鈉、氫氧化鈉(食品級)、片碱、工業用液氯、次氯酸鈉(有效氯大於5%)、鹽酸、硫酸、硝酸、氯化氫、氯氣、氮氣、氨、十水硫酸鈉的生產及銷售；道路普通貨物運輸、國際道路普通貨物運輸；房屋租賃；企業人員內部培訓；機電設備、電線電纜、鋼材、鋼管、閥門、建材的銷售；生活用水、工業用水的生產、供應及銷售。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)。



## 一、公司的基本情況(續)

### (一) 公司概況(續)

8. 公司的母公司和最終控股公司：特變電工股份有限公司，法定住所：新疆昌吉州昌吉市北京南路189號。
9. 公司註冊號／統一社會信用代碼：916500006702303076

### (二) 行業性質

本集團多晶硅業務屬於「計算機、通信和其他電子設備製造業」，風能、光伏電站開發、建設業務屬於「專業技術服務」，風能、光伏電站運營業務屬於「電力、熱力生產和供應業」。

### (三) 主營業務

本集團主要從事高純多晶硅的研發、生產和銷售，以及風能、光伏電站的開發、建設和運營。

## 二、合併財務報表範圍

公司將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。報告期內，公司合併財務報表範圍變化情況如下：

截至2022年6月30日，公司合併範圍包括462家子公司，較2021年末增加32家，其中：因新設增加子公司38家，因其他方式合併增加子公司1家，因轉讓減少子公司6家，因註銷減少子公司1家。

詳見附註「七、合併範圍的變化」，子公司的相關信息詳見附註「八、在其他主體中的權益」相關內容。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 三、財務報表的編製基礎

### 1. 編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照國家財政部頒佈的中國企業會計準則以及中國證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號 — 財務報告的一般規定》的相關規定，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

### 2. 持續經營

本集團有近期獲利經營的歷史且有財務資源支持，認為以持續經營為基礎編製財務報表是合理的。

## 四、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：本集團根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計包括營業周期、應收款項壞賬準備的確認和計量、發出存貨計量、固定資產分類及折舊方法、無形資產攤銷、研發費用資本化條件、收入確認和計量等。

### 1. 遵循中國企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合中國企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。本中期報告所採用的會計政策與截至2021年12月31日止年度的年度財務報表一致。

### 2. 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至6月30日。

### 3. 營業周期

本集團的營業周期為12個月。

## 四、重要會計政策及會計估計 (續)

### 4. 記帳本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記帳本位幣。本公司之境外子公司根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定其記帳本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。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；小於的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後仍小於的，將其差額計入合併當期營業外收入。

### 6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，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。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 6. 合併財務報表的編製方法(續)

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本集團和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債併入本集團合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本集團在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本集團和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉入當期投資損益。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易，僅確認因此產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。

### 8. 現金及現金等價物

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款，現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額且價值變動風險很小的投資。

### 9. 外幣業務和外幣財務報表折算

#### (1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。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為人民幣，所產生的折算差額，作為公允價值變動直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其人民幣金額。

#### (2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在所有者權益項目下單獨列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

#### (1) 金融資產

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為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金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②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。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤餘成本進行後續計量。不屬於任何套期關係的一部分的該類金融資產，按照實際利率法攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入當期損益，本集團分類為該類的金融資產具體包括：應收賬款、其他應收款等。

本集團將同時符合下列條件的金融資產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：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②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。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。不屬於任何套期關係的一部分的該類金融資產所產生的所有利得或損失，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益，本集團分類為該類的金融資產具體包括：其他債權投資、其他權益工具投資、應收款項融資等。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團按照實際利率法確認利息收入。利息收入根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定，但下列情況除外：①對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。②對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。

本集團將非交易性權益工具投資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。該指定一經作出，不得撤銷。本集團指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；除了獲得股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益外，其他相關的利得和損失均計入其他綜合收益，且後續不得轉入當期損益。當其終止確認時，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。

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和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之外的金融資產，本集團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。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入當期損益。此類金融資產的利得或損失，計入當期損益。本集團分類為該類的金融資產具體包括：交易性金融資產。

本集團在非同一控制下的企業合併中確認的或有對價構成金融資產的，該金融資產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。

本集團在改變管理金融資產的業務模式時，對所有受影響的相關金融資產進行重分類。



# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

##### 2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②金融資產發生轉移，本集團轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；③金融資產發生轉移，本集團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，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產在終止確認日的賬面價值，與因轉移而收到的對價及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(涉及轉移的金融資產的同時符合下列條件：集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流，僅為對本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移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，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的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(涉及轉移的金融資產同時符合下列條件：集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流，僅為對本金金額為基礎的利息的支付)之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債(續)

#### (2) 金融負債

##### 1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

除下列各項外，本集團將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量：

- ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，包括交易性金融負債和初始確認時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，此類金融負債按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。
- ② 不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。此類金融負債，本集團按照金融資產轉移相關準則規定進行計量。
- ③ 不屬於以上①或②情形的財務擔保合同，以及不屬於以上①情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。本集團作為此類金融負債的發行方的，在初始確認後按照依據金融工具減值相關準則規定確定的損失準備金額以及初始確認金額扣除依據收入準則相關規定所確定的累計攤銷後的餘額孰高進行計量。

本集團將在非同一控制下的企業合併中作為購買方確認的或有對價形成金融負債的，按照以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債(續)

#### (2) 金融負債(續)

##### 2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本集團與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。本集團對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

##### 3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值，交易性金融資產使用第一層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

本集團對權益工具的投資以公允價值計量。但在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期信息不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債(續)

#### (2) 金融負債(續)

##### 4) 金融資產和金融負債的抵銷

本集團的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：1)本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；2)本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

##### 5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本集團按照以下原則區分金融負債與權益工具：1)如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務；2)如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本集團須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外的變量(例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格)的變動而變動，該合同分類為金融負債。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債(續)

#### (2) 金融負債(續)

##### 5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法(續)

本集團在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本集團計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本集團作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。

### 11. 應收票據

應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法：

基於應收票據的承兌人信用風險作為共同風險特徵，將其劃分為不同組合，並確定預期信用損失會計估計政策：

組合類型	確定組合的依據	計量預期信用損失的方法
銀行承兌匯票組合	承兌人為信用風險較低的銀行及財務公司	參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口
商業承兌匯票組合	承兌人為信用風險較高的企業	和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失

## 四、重要會計政策及會計估計 (續)

### 11. 應收票據 (續)

本集團在資產負債表日計算應收票據預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前應收票據減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為應收票據減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關應收票據無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「應收票據」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「信用減值損失」。

### 12. 應收款項壞賬準備

- (1) 本集團對於《企業會計準則第14號 — 收入準則》規範的交易形成且不含重大融資成分的應收款項，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。本集團執行《企業會計準則第22號 — 金融工具確認和計量》(財會(2017)第7號)，並根據本集團歷史壞賬損失，覆核了以前年度應收賬款壞賬準備計提的適當性後，認為違約概率與賬齡存在相關性，賬齡仍是本集團應收賬款信用風險是否顯著增加的標記，因此，本集團應收賬款信用風險損失以賬齡為基礎，按以前年度原有的損失比率進行估計。本集團計量應收賬款預期信用損失的會計估計政策為：

以組合為基礎的評估。對於應收賬款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照金融工具類型、信用風險評級、擔保物類型、初始確認日期及剩餘合同期限、債務人所處行業、債務人所處地理位置、擔保品相對於金融資產的價值等為共同風險特徵，對應收賬款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計 (續)

### 12. 應收款項壞賬準備 (續)

#### (2) 預期信用損失計量

本集團在資產負債表日計算應收賬款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前應收賬款減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為應收賬款減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計分錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關應收賬款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「應收賬款」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「信用減值損失」。

本集團根據以前年度的實際信用損失，並考慮本期的前瞻性信息，計量預期信用損失的會計估計政策為：本集團對信用風險顯著不同的應收賬款單項確定預期信用損失率；除了單項確定預期信用損失率的應收賬款外，本集團採用以賬齡特徵為基礎的預期信用損失模型，通過應收賬款違約風險敞口和預期信用損失率計算應收賬款預期信用損失，並基於違約概率和違約損失率確定預期信用損失率。

本集團向金融機構以不附追索權方式轉讓應收款項的，按交易款項扣除已轉銷應收賬款的賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

### 13. 應收款項融資

應收款項融資項目，反映資產負債表日以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據和應收賬款等。本集團視日常資金管理的需要，將部分銀行承兌匯票進行貼現和背書，對部分應收賬款進行保理業務，基於出售的頻繁程度、金額以及內部管理情況，此類金融資產的業務模式為既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 13. 應收款項融資(續)

在初始確認時的公允價值通常為交易價格，公允價值與交易價格存在差異的，區別下列情況進行處理：

- (1) 在初始確認時，金融資產或金融負債的公允價值依據相同資產或負債在活躍市場上的報價或者以僅使用可觀察市場數據的估值技術確定的，將該公允價值與交易價格之間的差額確認為一項利得或損失。
- (2) 在初始確認時，金融資產或金融負債的公允價值以其他方式確定的，將該公允價值與交易價格之間的差額遞延。初始確認後，根據某一因素在相應會計期間的變動程度將該遞延差額確認為相應會計期間的利得或損失。該因素應當僅限於市場參與者對該金融工具定價時將予考慮的因素，包括時間等。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產所產生的所有利得或損失，除減值利得或損失和匯兌損益之外，均應當計入其他綜合收益，直至該金融資產終止確認或被重分類。

該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

### 14. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、包裝物及低值易耗品、庫存商品、在產品及自製半成品、委託加工材料、風能、光伏電站等。



# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計 (續)

### 14. 存貨 (續)

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價。庫存商品的領用或發出採用加權平均法確定其實際成本；低值易耗品採用一次攤銷法進行攤銷。期末存貨按成本與可變現淨值孰低原則計價，對於存貨因遭受毀損、全部或部分陳舊過時或銷售價格低於成本等原因，預計其成本不可收回的部分，提取存貨跌價準備。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

計提存貨跌價準備後，如以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

### 15. 合同資產

#### (1) 合同資產的確認方法及標準

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。如本集團向客戶銷售兩項可明確區分的商品，因已交付其中一項商品而有權收取款項，但收取該款項還取決於交付另一項商品的，本集團將該收款權利作為合同資產。

#### (2) 合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法，對於劃分為組合的合同資產，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口與整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

會計處理方法，本集團在資產負債表日計算合同資產預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前合同資產減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為減值損失，借記「資產減值損失」，貸記「合同資產減值準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關合同資產無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「合同資產減值準備」，貸記「合同資產」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「資產減值損失」。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 16. 合同成本

#### (1) 與合同成本有關的資產金額的確定方法

本集團與合同成本有關的資產包括合同履約成本和合同取得成本。

合同履約成本，即本集團為履行合同發生的成本，不屬於其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

合同取得成本，即本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產；該資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。增量成本，是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出(如無論是否取得合同均會發生的差旅費等)，在發生時計入當期損益，但是，明確由客戶承擔的除外。

#### (2) 與合同成本有關的資產的攤銷

本集團與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

#### (3) 與合同成本有關的資產的減值

本集團在確定與合同成本有關的資產的減值損失時，首先對按照其他相關企業會計準則確認的、與合同有關的其他資產確定減值損失；然後根據其賬面價值高於本集團因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價以及為轉讓該相關商品估計將要發生的成本這兩項差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 17. 其他債權投資

其他債權投資預期信用損失的確定方法及會計處理方法，如有相關業務參照上述12.應收款項壞賬準備的相關內容描述。

### 18. 長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含)以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中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。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 18. 長期股權投資(續)

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權為指定以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動不得轉入當期損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本；本集團如有以債務重組、非貨幣性資產交換等方式取得的長期股權投資，應根據相關企業會計準則的規定並結合本集團的實際情況披露確定投資成本的方法。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 18. 長期股權投資(續)

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認淨資產的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權適用《企業會計準則第22號 — 金融工具確認和計量(財會[2017]7號)》核算的，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎處理並按比例結轉，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，應當按比例轉入當期投資收益。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，適用《企業會計準則第22號 — 金融工具確認和計量(財會[2017]7號)》進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 18. 長期股權投資(續)

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

### 19. 投資性房地產

投資性房地產包括已出租的房屋建築物及其土地等，按其成本作為入賬價值，外購投資性房地產的成本包括購買價款、相關稅費和可直接歸屬於該資產的其他支出；自行建造投資性房地產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。本集團對投資性房地產採用成本模式進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率採用平均年限法計提折舊或攤銷。

採用成本模式計量的建築物的後續計量，計量方法與固定資產的後續計量一致；採用成本模式計量的土地使用權後續計量，計量方法與無形資產的計量方法一致。

當投資性房地產的用途改變為自用時，則自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，則自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

### 20. 固定資產

固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年的有形資產，包括房屋及建築物、運輸設備、電子設備、辦公設備及其他。固定資產按其取得時的成本作為入賬的價值，其中，外購的固定資產成本包括購買價款、進口關稅等相關稅費，以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出；自行建造固定資產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成；投資者投入的固定資產，按投資合同或協議約定的價值作為入賬價值，但合同或協議約定價值不公允的按公允價值入賬；融資租賃租入的固定資產，按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為入賬價值。

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 四、重要會計政策及會計估計(續)

#### 20. 固定資產(續)

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外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法並根據用途分別計入相關資產的成本或當期費用。本集團固定資產的分類、折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

固定資產類別	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋建築物	20-40	5	2.38-4.75
機器設備	5-25	5	3.80-19.00
運輸設備	5-10	5	9.50-19.00
電子設備	3-5	5	19.00-31.67
其他	5-20	5	4.75-19.00

每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。與固定資產有關的後續支出，如使可能流入的經濟利益超過了原先的估計，如延長了固定資產的使用壽命，或者使產品質量實質性提高，或者使產品成本實質性降低，則計入固定資產賬面價值，其增加後的金額不超過該固定資產的可收回金額。除此以外的後續支出，應當確認為當期費用，不再通過預提或待攤的方式核算。

(1)不符合固定資產資本化後續支出條件的固定資產日常修理費用，直接計入當期費用。(2)固定資產改良支出，計入固定資產賬面價值，其增加後的金額不超過該固定資產的可收回金額。(3)如不能區分是固定資產修理還是改良，或固定資產修理和固定資產改良結合在一起，則按上述原則進行判斷，其發生的後續支出，分別計入固定資產價值或計入當期費用。(4)固定資產裝修費用，符合上述原則可予資本化的，在「固定資產」科目下單設「固定資產裝修」明細科目核算，並在兩次裝修期間與固定資產尚可使用年限兩者中較短的期間內，採用合理的方法單獨計提折舊。如在下次裝修時，該項固定資產相關的「固定資產裝修」明細科目仍有餘額，將該餘額一次全部計入當期損益。(5)融資租賃方式租入固定資產發生固定資產後續支出，比照上述原則處理。發生的固定資產裝修費用，符合上述原則可予資本化的，在兩次裝修期間、剩餘租賃期與固定資產尚可使用年限三者中較短的期間內，採用合理的方法單獨計提折舊。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 21. 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。自營建築工程按直接材料、直接人工、直接施工費等計量；出包建築工程按應支付的工程價款等計量；設備安裝工程按所安裝設備的價值、安裝費用、工程試運轉等所發生的支出等確定工程成本。在建工程成本還包括應當資本化的借款費用和匯兌損益。

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。

### 22. 借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除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予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間(通常指1年以上，含1年)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。如符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計 (續)

### 23. 使用權資產

使用權資產，是指本集團作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。

#### (1) 初始計量

在租賃期開始日，本集團按照成本對使用權資產進行初始計量。該成本包括下列四項：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③發生的初始直接費用，即為達成租賃所發生的增量成本；④為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，屬於為生產存貨而發生的除外。

#### (2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團採用成本模式對使用權資產進行後續計量，即以成本減累計折舊及累計減值損失計量使用權資產。

本集團按照租賃準則有關規定重新計量租賃負債的，相應調整使用權資產的賬面價值。

#### (3) 使用權資產的折舊

自租賃期開始日起，本集團對使用權資產計提折舊。使用權資產通常自租賃期開始的當月計提折舊。計提的折舊金額根據使用權資產的用途，計入相關資產的成本或者當期損益。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 23. 使用權資產(續)

#### (3) 使用權資產的折舊(續)

本集團在確定使用權資產的折舊方法時，根據與使用權資產有關的經濟利益的預期消耗方式做出決定，以直線法對使用權資產計提折舊。

本集團在確定使用權資產的折舊年限時，遵循以下原則：能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

如果使用權資產發生減值，本集團按照扣除減值損失之後的使用權資產的賬面價值，進行後續折舊。

### 24. 無形資產

無形資產包括土地使用權、專有技術、軟件等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；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。

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；專有技術和其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。在每個會計期間對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核，如有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，則估計其使用壽命並在預計使用壽命內攤銷。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 25. 研究與開發

本集團內部研究開發項目(包括外購在研項目)支出，分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，只有在同時滿足下列條件時，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出不在以後期間確認為資產，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。

本集團將為研究某特定產品生產工藝而進行的有計劃的調查、評價和選擇階段而產生的支出為研究階段的支出，於發生時計入當期損益；規模生產之前，針對該特定產品生產工藝最終應用的相關設計、測試階段的支出為開發階段的支出，同時滿足下列條件的，予以資本化：(1)該特定產品生產工藝的研發技術已經技術團隊進行充分論證；凡研發支出资本化形成的專有技術應獲取相關第三方或行業權威機構出具的鑒證依據；(2)研發支出资本化項目須按照公司科技部相關流程通過審核立項並獲取立項報告，且管理層已批准該特定產品生產工藝開發的預算；(3)已有前期市場調研的研究分析說明該特定產品生產工藝所生產的產品具有市場推廣能力；且形成的專有技術須達到國際、國內先進水平或者填補國際、國內、公司空白，且能夠投入生產實踐，具有良好的收益預期。(4)有足夠的技術和資金支持，以進行該特定產品生產工藝的開發活動及後續的規模生產；(5)該特定產品生產工藝開發的支出能夠可靠地歸集。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 26. 非金融長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在下列跡象時，表明資產可能發生了減值，本集團將進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。難以對單項資產的可收回金額進行測試的，以該資產所屬的資產組或資產組組合為基礎測試。減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。資產的可收回金額是指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。出現減值的跡象如下：

(1)資產的市價當期大幅度下跌，其跌幅明顯高於因時間的推移或者正常使用而預計的下跌；(2)經營所處的經濟、技術或者法律等環境以及資產所處的市場在當期或者將在近期發生重大變化，從而對企業產生不利影響；(3)市場利率或者其他市場投資報酬率在當期已經提高，從而影響計算資產預計未來現金流量現值的折現率，導致資產可收回金額大幅度降低；(4)有證據表明資產已經陳舊過時或者其實體已經損壞；(5)資產已經或者將被閒置、終止使用或者計劃提前處置；(6)內部報告的證據表明資產的經濟績效已經低於或者將低於預期，如資產所創造的淨現金流量或者實現的營業利潤(或者虧損)遠低於(或者高於)預計金額等；(7)其他表明資產可能已經發生減值的跡象。

### 27. 商譽

商譽為股權投資成本或非同一控制下企業合併成本超過應享有的或企業合併中取得的被投資單位或被購買方可辨認淨資產於取得日或購買日的公允價值份額的差額。與子公司有關的商譽在合併財務報表上單獨列示，與聯營企業和合營企業有關的商譽，包含在長期股權投資的賬面價值中。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 28. 合同負債

合同負債反映本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本集團在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本集團已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

### 29. 長期待攤費用

長期待攤費用是指已經支出，但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的各項費用，該等費用在受益期內平均攤銷。如果長期待攤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。

### 30. 職工薪酬

職工薪酬是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利或其他長期職工福利。

短期薪酬包括：職工工資、獎金、津貼和補貼，職工福利費，醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費，住房公積金，工會經費和職工教育經費，短期帶薪缺勤，短期利潤分享計劃，非貨幣性福利以及其他短期薪酬。在職工提供服務的會計期間，將發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利包括設定提存計劃，設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險以及年金等，相應的應繳存金額於發生時計入相關資產成本或當期損益。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 30. 職工薪酬(續)

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在集團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，和本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。但辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

職工內部退休計劃採用上述辭退福利相同的原則處理。本集團將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益(辭退福利)。

本集團向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃的，按照設定提存計劃進行會計處理，除此之外按照設定收益計劃進行會計處理。本集團無設定收益計劃。

### 31. 預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為負債：該義務是本集團承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，如有改變則對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 32. 租賃負債

#### (1) 初始計量

本集團按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。

##### 1) 租賃付款額

租賃付款額，是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：①固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該付款額在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③本集團合理確定將行使購買選擇權時，購買選擇權的行權價格；④租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權時，行使終止租賃選擇權需支付的款項；⑤根據本集團提供的擔保餘值預計應支付的款項。

##### 2) 折現率

在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率，該利率是指使出租人的租賃收款額的現值與未擔保餘值的現值之和等於租賃資產公允價值與出租人的初始直接費用之和的利率。本集團因無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。該增量借款利率，是指本集團在類似經濟環境下為獲得與使用權資產價值接近的資產，在類似期間以類似抵押條件借入資金須支付的利率。該利率與下列事項相關：①本集團自身情況，即本集團的償債能力和信用狀況；②「借款」的期限，即租賃期；③「借入」資金的金額，即租賃負債的金額；④「抵押條件」，即標的資產的性質和質量；⑤經濟環境，包括承租人所處的司法管轄區、計價貨幣、合同簽訂時間等。本集團以銀行貸款利率為基礎，考慮上述因素進行調整而得出該增量借款利率。

## 四、重要會計政策及會計估計 (續)

### 32. 租賃負債 (續)

#### (2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團按以下原則對租賃負債進行後續計量：①確認租賃負債的利息時，增加租賃負債的賬面金額；②支付租賃付款額時，減少租賃負債的賬面金額；③因重估或租賃變更等原因導致租賃付款額發生變動時，重新計量租賃負債的賬面價值。

按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但應當資本化的除外。周期性利率是指本集團對租賃負債進行初始計量時所採用的折現率，或者因租賃付款額發生變動或因租賃變更而需按照修訂後的折現率對租賃負債進行重新計量時，本集團所採用的修訂後的折現率。

#### (3) 重新計量

在租賃期開始日後，發生下列情形時，本集團按照變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。①實質固定付款額發生變動；②擔保餘值預計的應付金額發生變動；③用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動；④購買選擇權的評估結果發生變化；⑤續租選擇權或終止租賃選擇權的評估結果或實際行事情況發生變化。



# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 33. 股份支付

用以換取職工提供服務的以權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。授予後立即可行權的，在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按照權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用和資本公積。在可行權日之後不再對已確認的相關成本或費用和所有者權益總額進行調整。

以現金結算的股份支付，按照本集團承擔的以股份或其他權益工具為基礎確定的負債的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日以承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債；如需完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本集團承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，相應調整負債。

在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

本集團在等待期內取消所授予權益工具的(因未滿足可行權條件而被取消的除外)，作為加速行權處理，即視同剩餘等待期內的股權支付計劃已經全部滿足可行權條件，在取消所授予權益工具的當期確認剩餘等待期內的所有費用。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 34. 專項儲備

本集團按照國家規定提取的生產安全費，應當計入相關產品的成本或當期損益，同時記入專項儲備科目。

本集團使用提取的安全費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，通過在建工程科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

### 35. 收入確認原則

本集團主要從事高純多晶硅的研發、生產和銷售，以及風能、光伏電站的開發、建設和運營。

本集團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。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始時，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價格計量收入。

交易價格是本集團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。本集團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。預期將退還給客戶的款項作為負債不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團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。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計 (續)

### 35. 收入確認原則 (續)

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- (1) 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益。
- (2) 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品。
- (3) 在本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入，並按照完工百分比法確定履約進度。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團考慮下列跡象：

- (1) 本集團就該商品或服務享有現時收款權利。
- (2) 本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶。
- (3) 本集團已將該商品的實物轉移給客戶。

## 四、重要會計政策及會計估計 (續)

### 35. 收入確認原則 (續)

- (4) 本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶。
- (5) 客戶已接受該商品或服務等。
- (6) 其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值。本集團擁有的無條件向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

收入確認的具體政策和方法如下：

- (1) 本集團多晶硅相關產品的銷售業務在控制權轉移給購貨方時確認收入的實現。收入具體確認標準為：根據多晶硅相關產品業務合同約定，本集團產品到達客戶交貨地點後，客戶根據《多晶硅運輸執行單》按合同約定對產品數量、規格等進行確認，在《多晶硅運輸執行單》上簽字或蓋章確認後，商品控制權轉移，公司確認收入的實現。本集團多晶硅相關產品業務合同約定產品運抵交貨地點前(限中國大陸境內)的運輸費用及其風險均由本集團承擔。通常情況下，商品控制權轉移給客戶後，運輸服務會被視為單獨履約義務；相反，商品控制權轉移給客戶之前發生的運輸服務不屬於向客戶承諾的一項單獨履約義務，而應作為履行合同，即向客戶轉讓商品所需發生成本的組成部分。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 35. 收入確認原則(續)

- (2) 本集團風能、光伏電站的開發、建設業務，在合同生效日對合同進行評估，判斷合同履約義務是否滿足「某一時段內履行」條件。

滿足「某一時段內履行」條件的，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。本集團採用投入法確定恰當的履約進度，按累計實際發生的合同成本佔合同預計總成本的比例確定。當履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止；如果已經發生的成本預計不可能收回的，在發生時立即確認為費用，不確認收入。

本集團在合同總收入能夠可靠計量、與合同相關的經濟利益很可能流入本集團、實際發生的合同成本能夠清楚區分和可靠計量、合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠確定時，視為可以合理預見合同結果，履約進度能夠合理確定。

不滿足「某一時段內履行」條件的，本集團在相關產品完工交付時根據合同或相關文件確定的交易價格確認收入。

- (3) 本集團風能、光伏電站運營業務根據購售電雙方共同確認的上網電量和國家有關部門批准執行的上網電價以及競價電價確認銷售收入。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

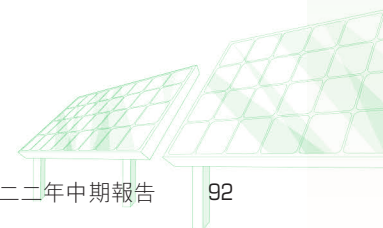
### 36. 政府補助

本集團的政府補助包括與資產相關和與收益相關的政府補助。與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府文件中未明確規定補助對象，本集團按照上述區分原則進行判斷，難以區分的，整體歸類為與收益相關的政府補助。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年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，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分期計入當期損益。相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益。與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收入。



# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 37. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減，視同暫時性差異確認相應的遞延所得稅資產。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。本集團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，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。對已確認的遞延所得稅資產，當預計到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時，應當減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

本集團所有應納稅暫時性差異均按預計轉回期間的所得稅稅率計量對所得稅的影響，並將該影響額確認為遞延所得稅負債。

### 38. 租賃

#### (1) 租賃的識別

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別對各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 38. 租賃(續)

#### (2) 本集團作為承租人

在租賃期開始日，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債。使用權資產按照成本進行初始計量，包括租賃負債的初始計量金額、在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額(扣除已享受的租賃激勵相關金額)，發生的初始直接費用以及為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

- 1) 在本集團作為承租人對租賃確認使用權資產和租賃負債。
- 2) 租賃變更

租賃變更，是指原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。租賃變更生效日，是指雙方就租賃變更達成一致的日期。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團按照租賃準則有關規定對變更後合同的對價進行分攤，重新確定變更後的租賃期；並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，本集團採用租賃變更生效日的承租人增量借款利率作為折現率。就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：①租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，承租人應當調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益；②其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，承租人相應調整使用權資產的賬面價值。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 38. 租賃(續)

#### (2) 本集團作為承租人(續)

##### 3) 短期租賃和低價值資產租賃

對於租賃期不超過12個月的短期租賃和單項租賃資產為全新資產時價值較低的低價值資產租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法或其他系統合理的方法計入相關資產成本或當期損益。

#### (3) 本集團為出租人

在(1)評估的該合同為租賃或包含租賃的基礎上，本集團作為出租人，在租賃開始日，將租賃分為融資租賃和經營租賃。

如果一項租賃實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬，出租人將該項租賃分類為融資租賃，除融資租賃以外的其他租賃分類為經營租賃。

一項租賃存在下列一種或多種情形的，本集團通常將其分類為融資租賃：①在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人；②承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款與預計行使選擇權時租賃資產的公允價值相比足夠低，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將行使該選擇權；③資產的所有權雖然不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分(不低於租賃資產使用壽命的75%)；④在租賃開始日，租賃收款額的現值幾乎相當於租賃資產的公允價值(不低於租賃資產公允價值的90%)；⑤租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有承租人才能使用。一項租賃存在下列一項或多項跡象的，本集團也可能將其分類為融資租賃：①若承租人撤銷租賃，撤銷租賃對出租人造成的損失由承租人承擔；②資產餘值的公允價值波動所產生的利得或損失歸屬於承租人；③承租人有能力以遠低於市場水平的租金繼續租賃至下一期間。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 38. 租賃(續)

#### (3) 本集團為出租人(續)

##### 1) 融資租賃會計處理

###### 初始計量

在租賃期開始日，本集團對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本集團對應收融資租賃款進行初始計量時，以租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。

租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。租賃收款額，是指出租人因讓渡在租賃期內使用租賃資產的權利而應向承租人收取的款項，包括：①承租人需支付的固定付款額及實質固定付款額；存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款項在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③購買選擇權的行權價格，前提是合理確定承租人將行使該選擇權；④承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；⑤由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立第三方向出租人提供的擔保餘值。

###### 後續計量

本集團按照固定的周期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。該周期性利率，是指確定租賃投資淨額採用內含折現率(轉租情況下，若轉租的租賃內含利率無法確定，採用原租賃的折現率(根據與轉租有關的初始直接費用進行調整))，或者融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理，且滿足假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為融資租賃條件時按相關規定確定的修訂後的折現率。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 38. 租賃(續)

#### (3) 本集團為出租人(續)

##### 1) 融資租賃會計處理(續)

###### 租賃變更的會計處理

融資租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

如果融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理，且滿足假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為經營租賃條件的，本集團自租賃變更生效日開始將其作為一項新租賃進行會計處理，並以租賃變更生效日前的租賃投資淨額作為租賃資產的賬面價值。

##### 2) 經營租賃的會計處理

###### 租金的處理

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。

###### 提供的激勵措施

提供免租期的，本集團將租金總額在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分配，免租期內應當確認租金收入。本集團承擔了承租人某些費用的，將該費用自租金收入總額中扣除，按扣除後的租金收入餘額在租賃期內進行分配。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 38. 租賃(續)

#### (3) 本集團為出租人(續)

##### 2) 經營租賃的會計處理(續)

###### 初始直接費用

本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用應當資本化至租賃標的資產的成本，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期損益。

###### 折舊

對於經營租賃資產中的固定資產，本集團採用類似資產的折舊政策計提折舊；對於其他經營租賃資產，採用系統合理的方法進行攤銷。

###### 可變租賃付款額

本集團取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。

###### 經營租賃的變更

經營租賃發生變更的，本集團自變更生效日開始，將其作為一項新的租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 39. 持有待售

- (1) 本集團將同時符合下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：1) 根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；2) 出售極可能發生，即已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的需要獲得相關批准。本集團將非流動資產或處置組首次劃分為持有待售類別前，按照相關會計準則規定計量非流動資產或處置組中各項資產和負債的賬面價值。初始計量或在資產負債表日重新計量持有待售的非流動資產或處置組時，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。
- (2) 本集團專為轉售而取得的非流動資產或處置組，在取得日滿足「預計出售將在一年內完成」的規定條件，且短期(通常為3個月)內很可能滿足持有待售類別的其他劃分條件的，在取得日將其劃分為持有待售類別。在初始計量時，比較假定其不劃分為持有待售類別情況下的初始計量金額和公允價值減去出售費用後的淨額，以兩者孰低計量。除企業合併中取得的非流動資產或處置組外，由非流動資產或處置組以公允價值減去出售費用後的淨額作為初始計量金額而產生的差額，計入當期損益。
- (3) 本集團因出售對子公司的投資等原因導致喪失對子公司控制權的，無論出售後本集團是否保留部分權益性投資，在擬出售的對子公司投資滿足持有待售類別劃分條件時，在母公司個別財務報表中將對子公司投資整體劃分為持有待售類別，在合併財務報表中將子公司所有資產和負債劃分為持有待售類別。
- (4) 後續資產負債表日持有待售的非流動資產公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 39. 持有待售(續)

- (5) 對於持有待售的處置組確認的資產減值損失金額，先抵減處置組中商譽的賬面價值，再根據各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例抵減其賬面價值。

後續資產負債表日持有待售的處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後適用相關計量規定的非流動資產確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。已抵減的商譽賬面價值，以及非流動資產在劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

持有待售的處置組確認的資產減值損失後續轉回金額，根據處置組中除商譽外，各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例增加其賬面價值。

- (6) 持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。
- (7) 持有待售的非流動資產或處置組因不再滿足持有待售類別的劃分條件，而不再繼續劃分為持有待售類別或非流動資產從持有待售的處置組中移除時，按照以下兩者孰低計量：1) 劃分為持有待售類別前的賬面價值，按照假定不劃分為持有待售類別情況下本應確認的折舊、攤銷或減值等進行調整後的金額；2) 可收回金額。
- (8) 終止確認持有待售的非流動資產或處置組時，將尚未確認的利得或損失計入當期損益。

### 40. 套期會計

本集團在套期開始時，正式指定套期工具與被套期項目，並準備關於套期關係和集團從事套期的風險管理策略和風險管理目標的書面文件。書面文件至少要載明套期工具、被套期項目、被套期風險的性質以及套期有效性評價方法等內容。此外，在套期開始及之後，本集團會持續地對套期有效性進行評估。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 40. 套期會計(續)

本集團對預期交易滿足規定條件的套期，採用現金流量套期會計方法進行處理，並按以下規定進行會計核算：

被指定為現金流量套期且符合條件的套期工具，其產生的利得或損失中屬於套期有效的部分作為現金流量套期儲備，計入其他綜合收益，無效套期部分計入當期損益。

如果預期交易使本集團隨後確認一項非金融資產或非金融負債，或者非金融資產或非金融負債的預期交易形成一項適用於公允價值套期會計的確定承諾時，本集團將原在其他綜合收益中確認的現金流量套期儲備金額轉出，計入該資產或負債的初始確認金額。除此之外的現金流量套期，集團在被套期的預期現金流量影響損益的相同期間，將原在其他綜合收益中確認的現金流量套期儲備金額轉出，計入當期損益。

如果預期原計入其他綜合收益的淨損失全部或部分在未來會計期間不能彌補的，則將不能彌補的部分轉出，計入當期損益。

當本集團對現金流量套期終止運用套期會計時，已計入其他綜合收益的累計現金流量套期儲備，在未來現金流量預期仍會發生時予以保留，在未來現金流量預期不再發生時，從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

## 四、重要會計政策及會計估計 (續)

### 41. 所得稅的會計核算

所得稅的會計核算採用資產負債表債務法。所得稅費用包括當年所得稅和遞延所得稅。除將與直接計入股東權益的交易和事項相關的當年所得稅和遞延所得稅計入股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘的當年所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

當年所得稅是指企業按照稅務規定計算確定的針對當年發生的交易和事項，應納給稅務部門的金額，即應交所得稅；遞延所得稅是指按照資產負債表債務法應予確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債在年末應有的金額相對於原已確認金額之間的差額。

### 42. 其他綜合收益

其他綜合收益，是指根據其他會計準則規定未在當期損益中確認的各項利得和損失，本集團根據其他相關會計準則的規定分為下列兩類列報：

- (1) 以後會計期間不能重分類進損益的其他綜合收益項目，主要包括重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動、按照權益法核算的在被投資單位以後會計期間不能重分類進損益的其他綜合收益中所享有的份額等；
- (2) 以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的其他綜合收益項目，主要包括按照權益法核算的在被投資單位以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的其他綜合收益中所享有的份額、可供出售金融資產公允價值變動形成的利得或損失、持有至到期投資重分類為可供出售金融資產形成的利得或損失、現金流量套期工具產生的利得或損失中屬於有效套期的部分、外幣財務報表折算差額等。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 43. 終止經營

本集團將滿足下列條件之一的，且該組成部分已經處置或劃歸為持有待售類別的、能夠單獨區分的組成部分確認為終止經營組成部分(1)該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；(2)該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；(3)該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

終止經營的減值損失和轉回金額等經營損益及處置損益作為終止經營損益在利潤表中列示。

### 44. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更：無

(2) 重要會計估計變更：無。

## 五、稅項

1. 本集團適用的主要稅種及稅率如下：

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷售貨物及提供應稅勞務的增值額	13%、9%、6%、3%
城市維護建設稅	實際繳納的流轉稅額	7%、5%、1%
教育費附加	實際繳納的流轉稅額	3%
地方教育費附加	實際繳納的流轉稅額	2%
企業所得稅	應納稅所得額	25%、20%、15%



## 五、稅項(續)

### 2、主要稅收優惠及批文

#### (1) 增值稅

根據《財政部、稅務總局關於促進服務業領域困難行業紓困發展有關增值稅政策的公告》(財政部、稅務總局公告2022年第11號)、《財政部、稅務總局、海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部、稅務總局、海關總署公告2019年39號)第七條和《財政部、稅務總局關於明確生活性服務業增值稅加計抵減政策的公告》(財政部、稅務總局公告2019年第87號)規定的生產、生活性服務業增值稅加計抵減政策，執行期限延長至2022年12月31日。

根據財政部、國家稅務總局關於印發《資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄》的通知(財稅[2015]78號)，對納稅人銷售自產的列入本通知所附《目錄》的產品，實行增值稅即徵即退70%的政策。公司子公司新疆新特新能建材有限公司生產銷售蒸壓加氣混凝土砌塊，符合目錄中磚瓦、砌塊等產品原料70%以上來自廢渣的條件，享受增值稅即徵即退70%的政策。

根據《財政部、國家稅務總局關於軟件產品增值稅政策的通知》(財稅(2011)100號)的規定，公司子公司特變電工西安電氣科技有限公司銷售商品中存在嵌入式軟件產品，2019年7月17日，特變電工西安電氣科技有限公司取得國家稅務總局西安高新技術開發區稅務局軟件產品增值稅即徵即退《稅務資格備案表》，自2019年7月起享受嵌入式軟件增值稅實際稅負超過3%的部分即徵即退稅收優惠政策。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、稅項(續)

### 2、主要稅收優惠及批文(續)

#### (1) 增值稅(續)

根據《財政部、稅務總局、海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部稅務總局海關總署公告2019年第39號)、財政部稅務總局關於進一步加大增值稅期末留抵退稅政策實施力度的公告(財政部、稅務總局公告2022年第14號)規定，同時符合條件的納稅人，可以向主管稅務機關申請退還增量留抵稅額，公司子公司新疆新特能源物流有限公司、新疆新特新材料檢測中心有限公司、孟縣華光光伏發電有限公司、包頭市光羿太陽能發電有限責任公司、芮城縣輝源發電有限責任公司、圖木舒克東潤環能光伏發電有限公司、志丹縣新晟光伏科技有限公司、新泰市光華光伏發電有限責任公司、西安光成售電有限公司、吳起縣華光新能源有限公司、鶴慶匯能發電有限責任公司、陝西特變電工新能源有限公司、固陽縣風源發電有限責任公司、西安特變電工電力設計有限責任公司、特變電工西安柔性輸配電有限公司等公司符合上述稅收優惠政策，2022年申請了留底退稅。

#### (2) 企業所得稅

##### 1) 高新技術企業稅收優惠

根據科技部、財政部、國家稅務總局關於修訂印發《高新技術企業認定管理辦法》的通知(國科發火[2016]32號)，本公司被新疆維吾爾自治區科學技術廳、財政廳、稅務局聯合認定為國家高新技術企業，證書編號為GR202065000004，發證時間2020年10月19日，有效期均為三年，2022年1-6月本公司按15%的所得稅稅率計繳企業所得稅。

## 五、稅項(續)

### 2、主要稅收優惠及批文(續)

#### (2) 企業所得稅(續)

##### 1) 高新技術企業稅收優惠(續)

根據科技部、財政部、國家稅務總局關於修訂印發《高新技術企業認定管理辦法》的通知(國科發火[2016]32號)，公司子公司新疆晶碩新材料有限公司被新疆維吾爾自治區科學技術廳、財政廳、稅務局聯合認定為國家高新技術企業，證書編號為GR201965000055，發證時間2019年9月29日，有效期三年，2022年1-6月新疆晶碩新材料有限公司按15%的所得稅稅率計繳企業所得稅。

根據科技部、財政部、國家稅務總局關於修訂印發《高新技術企業認定管理辦法》的通知(國科發火[2016]32號)，公司子公司新疆新特新能材料檢測中心有限公司被新疆維吾爾自治區科學技術廳、財政廳、稅務局聯合認定為國家高新技術企業，證書編號為GR202065000064，發證時間分別為2020年10月19日，有效期均為三年，2022年1-6月按15%的所得稅稅率計繳企業所得稅。

根據科技部、財政部、國家稅務總局關於修訂印發《高新技術企業認定管理辦法》的通知(國科發火[2016]32號)，公司子公司新疆新特新能建材有限公司被新疆維吾爾自治區科學技術廳、財政廳、稅務局聯合認定為國家高新技術企業，證書編號為GR202065000038，發證時間2020年10月19日，有效期均為三年，2022年1-6月按15%的所得稅稅率計繳企業所得稅。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、稅項 (續)

### 2、主要稅收優惠及批文 (續)

#### (2) 企業所得稅 (續)

##### 2) 西部大開發企業稅收優惠

根據《國家稅務總局關於執行《西部地區鼓勵類產業目錄》有關企業所得稅問題的公告》以及財稅(2011)58號文件，對於《西部地區鼓勵類產業目錄》中新增鼓勵類產業項目為主營業務，且其當年度主營業務收入佔企業收入總額70%以上的企業，自2014年10月1日起，可減按15%稅率繳納企業所得稅。另根據《財政部、稅務總局、國家發改委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》(財政部公告2020年第23號)規定，自2021年1月1日至2030年12月31日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。該規定所稱鼓勵類產業企業是指以《西部地區鼓勵類產業目錄》中規定的產業項目為主營業務，且其主營業務收入佔企業收入總額60%以上的企業。享受上述優惠備案的子公司包括：新疆新特晶體硅高科技有限公司、新疆新能源、固陽縣風源發電有限責任公司、奈曼旗匯特光伏發電有限責任公司、圖木舒克東潤環能光伏發電有限公司、特變電工西安電氣科技有限責任公司、特變電工西安柔性輸配電有限公司、西安特變電工電力設計有限責任公司、西安普瑞新特能源有限公司、陝西特變電工新能源有限公司、西安光成售電有限公司、哈巴河縣新特風電有限公司、哈密華風新能源發電有限公司、鶴慶匯能發電有限責任公司、哈密風尚發電有限責任公司、雲縣匯能發電有限責任公司、包頭市光羿太陽能發電有限責任公司、布爾津縣晶能風力發電有限責任公司、木壘縣嘉裕風晟發電有限公司、木壘縣新特匯能發電有限責任公司、吳起縣華光新能源有限公司、錫林郭勒新園新能源有限公司、正鑲白旗風盛發電有限公司、志丹縣新晟光伏科技有限公司、中閩(木壘)風電有限公司。

## 五、稅項(續)

### 2、主要稅收優惠及批文(續)

#### (2) 企業所得稅(續)

##### 3) 公共基礎設施項目企業所得稅優惠

根據《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》、財稅(2008)46號、財稅(2008)116號、國稅發(2009)80號等文件，從事符合《公共基礎設施項目企業所得稅優惠目錄》(財稅(2008)46號)(以下簡稱《目錄》)規定範圍、條件和標準的公共基礎設施項目的投資經營所得，自該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。享受上述企業所得稅優惠的公司如下表所示：

公司名稱	所得稅免稅期間	所得稅減半徵收期間	備註
芮城縣輝源發電有限責任公司	2017年至2019年	2020年至2022年	
西安光成售電有限公司	2018年至2020年	2021年至2023年	
新泰市光華光伏發電有限責任公司	2018年至2020年	2021年至2023年	
孟縣華光光伏發電有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年	
哈密風尚發電有限責任公司	2018年至2020年	2021年至2023年	
包頭市光羿太陽能發電有限責任公司	2020年至2022年	2023年至2025年	
錫林郭勒新園新能源有限公司	2021年至2023年	2024年至2026年	
正鑲白旗風盛發電有限公司	2021年至2023年	2024年至2026年	
木壘縣嘉裕風晟發電有限公司	2021年至2023年	2024年至2026年	
崇仁縣華風發電有限公司	2021年至2023年	2024年至2026年	
木壘縣新特匯能發電有限責任公司	2021年至2023年	2024年至2026年	

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、稅項 (續)

### 2、主要稅收優惠及批文 (續)

#### (2) 企業所得稅 (續)

#### 3) 公共基礎設施項目企業所得稅優惠 (續)

公司名稱	所得稅免稅期間	所得稅減半徵收期間	備註
荷澤市牡丹區浩風新能源有限公司	2021年至2023年	2024年至2026年	
布爾津縣晶能風力發電有限責任公司	2021年至2023年	2024年至2026年	
吳起縣華光新能源有限公司	2021年至2023年	2024年至2026年	
志丹縣新晟光伏科技有限公司	2020年至2022年	2023年至2025年	
中閩(木壘)風電有限公司	2021年至2023年	2024年至2026年	

## 五、稅項(續)

### 2、主要稅收優惠及批文(續)

#### (2) 企業所得稅(續)

##### 4) 小型微利企業稅收優惠

根據財政部、稅務總局發布的《關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》(財稅(2019)13號)規定，為進一步支持小型微利企業發展，自2019年1月1日至2021年12月31日，對月銷售額10萬元以下(含本數)的增值稅小規模納稅人，免徵增值稅；對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅；對年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。根據《國家稅務總局關於落實支持小型微利企業和個體工商戶發展所得稅優惠政策有關事項的公告》(國家稅務總局公告2021年第8號)規定：自2021年1月1日至2022年12月31日，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按12.5%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。根據財政部、稅務總局關於進一步實施小微企業所得稅優惠政策的公告(財政部、稅務總局公告2022年第13號)一、對小型微利企業年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。

公司子公司新疆知信科技有限公司、新疆昌和陽光物業服務有限公司、新疆沙海綠色能源服務有限公司、新疆硅基新材料創新中心有限公司、烏魯木齊戰略性新興產業新特能源引導基金(有限合夥)、烏魯木齊華光光盛電力科技有限公司、寧夏光煜科技有限公司等公司符合小微企業稅收優惠政策，2022年1-6月按小微企業適用稅率計繳企業所得稅。

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「期初」系指2022年1月1日，「期末」系指2022年6月30日，「本期」系指2022年1月1日至6月30日，「上期」系指2021年1月1日至6月30日，貨幣單位為人民幣元。

#### 1. 貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	0.00	0.00
銀行存款	5,223,076,127.09	3,192,107,888.60
其他貨幣資金	1,926,059,853.85	2,186,904,067.03
合計	7,149,135,980.94	5,379,011,955.63
其中：存放在境外的款項總額	122,811,558.46	52,157,920.02

#### 使用受到限制的貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票保證金	1,335,138,135.64	863,957,293.09
定期存款及通知存款	338,486,366.10	1,201,755,007.71
期貨保證金	95,362,351.26	0.00
保函保證金	74,340,170.09	63,667,144.00
司法凍結資金	26,397,316.39	32,550,000.00
共管賬戶專項資金	51,689,714.70	18,042,575.09
外匯保證金	4,645,799.67	6,501,706.50
銀行信用證保證金	0.00	430,340.64
合計	1,926,059,853.85	2,186,904,067.03



## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 交易性金融資產

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資產	<b>1,371,635,644.40</b>	76,985,909.10
其中：權益工具投資	<b>66,908,941.06</b>	74,181,946.75
衍生金融資產	<b>4,171,564.98</b>	2,803,962.35
結構性存款	<b>1,300,555,138.36</b>	0.00
<b>合計</b>	<b>1,371,635,644.40</b>	76,985,909.10

### 3. 應收票據

#### (1) 應收票據分類列示

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	<b>1,987,194,866.62</b>	1,723,732,933.33
商業承兌匯票	<b>32,409,853.23</b>	78,777,413.73
<b>合計</b>	<b>2,019,604,719.85</b>	1,802,510,347.06

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 應收票據(續)

##### (2) 期末已用於質押的應收票據

項目	期末已質押金額
銀行承兌匯票	465,538,857.84
商業承兌匯票	0.00
合計	465,538,857.84

##### (3) 期末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌匯票	0.00	601,818,161.99
商業承兌匯票	0.00	9,412,193.00
合計	0.00	611,230,354.99

##### (4) 期末因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

無。

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 應收票據(續)

#### (5) 按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	壞賬準備		
			金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備	2,040,004,767.51	100.00	20,400,047.66	1.00	2,019,604,719.85
其中：銀行承兌匯票	2,007,267,542.04	98.40	20,072,675.42	1.00	1,987,194,866.62
商業承兌匯票	32,737,225.47	1.60	327,372.24	1.00	32,409,853.23
<b>合計</b>	<b>2,040,004,767.51</b>	<b>100.00</b>	<b>20,400,047.66</b>		<b>2,019,604,719.85</b>

類別	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	壞賬準備		
			金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備	1,820,717,522.29	100.00	18,207,175.23	1.00	1,802,510,347.06
其中：銀行承兌匯票	1,741,144,377.10	95.63	17,411,443.77	1.00	1,723,732,933.33
商業承兌匯票	79,573,145.19	4.37	795,731.46	1.00	78,777,413.73
<b>合計</b>	<b>1,820,717,522.29</b>	<b>100.00</b>	<b>18,207,175.23</b>	—	<b>1,802,510,347.06</b>

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 應收票據(續)

#### (6) 本期計提、收回、轉回的應收票據壞賬準備

類別	期初餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
銀行承兌匯票	17,411,443.77	2,661,231.65	0.00	0.00	20,072,675.42
商業承兌匯票	795,731.46	-468,359.22	0.00	0.00	327,372.24
合計	18,207,175.23	2,192,872.43	0.00	0.00	20,400,047.66

#### (7) 本期實際核銷的應收票據。

無。

### 4. 應收賬款

#### (1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	壞賬準備金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備	6,793,918,512.07	100.00	478,453,174.55	7.04	6,315,465,337.52
其中：賬齡組合	3,420,056,496.10	50.34	274,623,005.90	8.03	3,145,433,490.20
電費及補貼款組合	3,373,862,015.97	49.66	203,830,168.65	6.04	3,170,031,847.32
合計	6,793,918,512.07	100.00	478,453,174.55	—	6,315,465,337.52

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

類別	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備	6,498,105,270.03	100.00	394,795,818.02	6.08	6,103,309,452.01
其中：賬齡組合	3,911,919,797.20	60.20	285,638,172.34	7.30	3,626,281,624.86
電費及補貼款組合	2,586,185,472.83	39.80	109,157,645.68	4.22	2,477,027,827.15
合計	6,498,105,270.03	100.00	394,795,818.02	—	6,103,309,452.01

#### (2) 按賬齡組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	期末餘額		計提比例 (%)
	應收賬款	壞賬準備	
1年以內(含1年)	2,516,476,359.83	50,329,527.19	2.00
1年至2年(含2年)	500,090,872.93	25,004,543.66	5.00
2年至3年(含3年)	46,669,883.04	9,333,976.61	20.00
3年至4年(含4年)	38,230,894.57	11,469,268.37	30.00
4年至5年(含5年)	280,205,591.33	140,102,795.67	50.00
5年以上	38,382,894.40	38,382,894.40	100.00
合計	3,420,056,496.10	274,623,005.90	—

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 應收賬款(續)

##### (2) 按賬齡組合計提應收賬款壞賬準備(續)

賬齡	期初餘額		計提比例 (%)
	應收賬款	壞賬準備	
1年以內(含1年)	3,022,030,804.41	60,440,616.08	2.00
1年至2年(含2年)	375,267,702.77	18,763,385.14	5.00
2年至3年(含3年)	70,880,736.42	14,176,147.27	20.00
3年至4年(含4年)	198,657,098.02	59,597,129.41	30.00
4年至5年(含5年)	224,845,122.29	112,422,561.15	50.00
5年以上	20,238,333.29	20,238,333.29	100.00
合計	3,911,919,797.20	285,638,172.34	—

##### (3) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

電費及補貼款組合中，公司結合賬齡，對電費及補貼款組合賬面餘額按照報告期內五年期LPR下浮10%進行折現，按照賬面價值與折現後金額的差額計算預期信用損失。

項目	期末餘額		計提比例 (%)
	應收賬款	壞賬準備	
電費及補貼款組合	3,373,862,015.97	203,830,168.65	6.04

項目	期初餘額		計提比例 (%)
	應收賬款	壞賬準備	
電費及補貼款組合	2,586,185,472.83	109,157,645.68	4.22

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (4) 應收賬款按入賬日期的賬齡列示

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	4,089,705,861.73	4,350,167,515.00
1年至2年(含2年)	1,343,690,728.49	940,520,543.03
2年至3年(含3年)	556,122,711.31	618,125,502.94
3年至4年(含4年)	451,482,323.34	342,224,496.83
4年至5年(含5年)	314,533,992.80	226,828,878.94
5年以上	38,382,894.40	20,238,333.29
合計	6,793,918,512.07	6,498,105,270.03

#### (5) 應收賬款壞賬準備情況

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
應收賬款壞賬準備	394,795,818.02	61,905,524.41	-	505,473.50	22,257,305.62	478,453,174.55
合計	394,795,818.02	61,905,524.41	-	505,473.50	22,257,305.62	478,453,174.55

註：本期其他變動的壞賬準備金額為人民幣22,257,305.62元，係報告期內本公司附屬公司新疆新能源通過拍賣方式取得盱眙高傳風力發電有限公司100%股權，並將其納入合併報表範圍，新增應收賬款壞賬準備所致。

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (6) 欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔應收賬款 年末餘額合 計數的比例 (%)	壞賬準備期末餘額
國網新疆電力有限公司	1,804,326,107.13	5年以內	26.56	117,591,951.85
內蒙古電力(集團)有限責任公司	379,487,432.21	4年以內	5.59	16,819,531.45
國家電網有限公司華北分部	334,868,300.98	2年以內	4.93	7,880,270.47
沽源縣光晟光伏發電有限公司	331,133,556.51	1年以內	4.87	6,622,671.13
國網山西省電力公司	295,327,086.15	5年以內	4.35	17,292,285.07
合計	3,145,142,482.98	—	46.30	166,206,709.97

### 5. 應收款項融資

項目	期末餘額	期初餘額
應收票據	4,006,582,114.30	3,608,991,052.55
應收賬款保理	0.00	0.00
合計	4,006,582,114.30	3,608,991,052.55



## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 6. 預付款項

#### (1) 預付款項賬齡

項目	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	1,022,191,399.65	96.64	469,780,284.89	92.79
1-2年	27,738,226.57	2.62	29,166,218.88	5.76
2-3年	3,430,371.57	0.32	3,308,174.43	0.65
3年以上	4,456,001.98	0.42	4,030,774.93	0.80
合計	1,057,815,999.77	100.00	506,285,453.13	100.00

#### (2) 賬齡超過1年且金額重要的預付款項

單位名稱	期末餘額	1年以上金額	賬齡	未結算原因
棗莊市嶧城區底閣鎮人民政府	11,691,400.00	8,127,800.00	2年以內	合同尚未執行完畢
建華建材(湖北)銷售有限公司	8,081,056.28	2,366,123.78	2年以內	合同尚未執行完畢
新疆特變電工集團物流有限公司	4,680,000.00	4,680,000.00	1年-2年	合同尚未執行完畢
西北電力建設第三工程有限公司	2,791,174.88	2,791,174.88	3年-4年	合同尚未執行完畢
安徽金美亞新型建材有限公司	2,752,198.50	2,259,840.00	2年以內	合同尚未執行完畢
合計	29,995,829.66	20,224,938.66	—	—

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 6. 預付款項(續)

#### (3) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款項 期末餘額合 計數的比例 (%)
哈密金風風電設備有限公司	61,500,000.00	1年以內	10.44
遠景能源有限公司	43,574,040.00	1年以內	7.39
常熟阿特斯陽光電力科技有限公司	36,544,004.65	1年以內	6.02
甘肅省雲風智慧風電設備有限公司	34,000,000.00	1年以內	5.77
內蒙古電力(集團)有限責任公司包頭供電分公司	28,586,089.08	1年以內	4.85
合計	204,204,133.73	—	34.65

### 7. 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收股利	81,118,561.69	96,264,269.15
其他應收款	327,112,863.42	860,322,199.56
合計	408,231,425.11	956,586,468.71

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### 7.1 應收股利

##### (1) 應收股利分類

項目	期末餘額	期初餘額
霍城華光發電有限責任公司	20,908,906.98	20,908,906.98
吐魯番特變電工新能源有限公司	17,657,748.51	17,657,748.51
徐聞縣昊能光伏發電有限公司	17,344,905.91	17,344,905.91
察布查爾華光發電有限責任公司	168,774.91	15,314,482.37
和田賽維光伏科技有限公司	10,874,696.71	10,874,696.71
四川甘孜大唐國際新能源有限責任公司	7,559,818.83	7,559,818.83
五家渠新特能源有限責任公司	5,698,292.32	5,698,292.32
烏魯木齊新特發電有限責任公司	905,417.52	905,417.52
<b>合計</b>	<b>81,118,561.69</b>	<b>96,264,269.15</b>

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### 7.1 應收股利(續)

##### (2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

被投資單位	期末餘額	賬齡	未收回原因	是否發生減值及其判斷依據
霍城華光發電有限責任公司	20,908,906.98	2-3年	尚未達到收款條件	否
吐魯番特變電工新能源有限公司	17,657,748.51	1-2年	尚未達到收款條件	否
徐聞縣昊能光伏發電有限公司	17,344,905.91	2-5年	尚未達到收款條件	否
和田賽維光伏科技有限公司	10,874,696.71	2-5年	尚未達到收款條件	否
四川甘孜大唐國際新能源 有限責任公司	7,559,818.83	4-5年	尚未達到收款條件	否
五家渠新特能源有限責任公司	5,698,292.32	1-2年	尚未達到收款條件	否
察布查爾華光發電有限責任公司	168,774.91	1-2年	尚未達到收款條件	否
烏魯木齊新特發電有限責任公司	905,417.52	1-2年	尚未達到收款條件	否
合計	81,118,561.69	—	—	—

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### 7.2 其他應收款

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
代墊款項	63,252,533.23	677,782,811.66
保證金及押金	198,621,885.51	192,318,271.51
資金拆借本息	73,277,111.95	55,973,363.98
關聯方往來	9,308,875.73	26,493,952.02
日常借支	6,938,259.08	6,695,474.05
其他	4,012,126.16	3,088,886.47
<b>合計</b>	<b>355,410,791.66</b>	<b>962,352,759.69</b>

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### 7.2 其他應收款(續)

##### (2) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
期初餘額	0.00	20,068,966.14	81,961,593.99	102,030,560.13
期初餘額在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
— 轉入第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
— 轉入第三階段	0.00	0.00	0.00	0.00
— 轉回第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
— 轉回第一階段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期計提	0.00	5,870,605.20	0.00	5,870,605.20
本期轉回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期轉銷	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核銷	0.00	0.00	0.00	0.00
其他變動	0.00	0.00	-79,603,237.09	-79,603,237.09
期末餘額	0.00	25,939,571.34	2,358,356.90	28,297,928.24

註： 本期其他變動的壞賬準備金額-79,603,237.09元，為前期計提盱眙高傳風力發電有限公司壞賬準備，本期子公司新疆新能源通過拍賣方式取得盱眙高傳風力發電有限公司100%股權，納入合併報表範圍，予以轉出。

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### 7.2 其他應收款(續)

(3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	291,619,777.84	338,511,488.08
1至2年(含2年)	34,225,434.88	53,910,662.90
2至3年(含3年)	9,060,923.89	201,669,268.89
3至4年(含4年)	386,195.65	209,266,030.41
4至5年(含5年)	2,571,968.26	156,049,448.27
5年以上	17,546,491.14	2,945,861.14
<b>合計</b>	<b>355,410,791.66</b>	<b>962,352,759.69</b>

(4) 其他應收款壞賬準備情況

類別	期初餘額	計提	本期變動金額			期末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
其他應收款壞賬準備	102,030,560.13	5,870,605.20	0.00	0.00	-79,603,237.09	28,297,928.24
<b>合計</b>	102,030,560.13	5,870,605.20	0.00	0.00	-79,603,237.09	28,297,928.24

(5) 本期度實際核銷的其他應收款

無。

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### 7.2 其他應收款(續)

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額的比例(%)	壞賬準備期末餘額
張家口市橋西科工貿開發有限公司	保證金及押金	50,000,000.00	1年以內	14.07	1,000,000.00
阜新市煤化工產業基地管理委員會	保證金及押金	24,000,000.00	1年以內	6.75	480,000.00
沽源縣光晟光伏發電有限公司	資金拆借本金、利息	20,418,813.77	1年以內	5.75	408,376.29
公安縣竹瑞晟鑫新能源有限公司	資金拆借本金、利息	17,876,575.50	1年以內	5.03	357,531.51
國電龍源吳起新能源有限公司	代墊款項	16,625,808.00	1年以內	4.68	332,516.16
合計	—	128,921,197.27	—	36.28	2,578,423.96



## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 8. 存貨

#### (1) 存貨分類

項目	賬面餘額	期末餘額	
		存貨跌價準備	賬面價值
原材料	1,027,980,116.11	24,960,030.52	1,003,020,085.59
包裝物及低值易耗品	9,258,055.47	0.00	9,258,055.47
庫存商品	257,711,478.74	28,712,118.46	228,999,360.28
在產品、自製半成品	583,582,420.55	13,986,939.92	569,595,480.63
委託加工材料	188,029,938.44	987,429.52	187,042,508.92
風能、光伏電站	1,561,867,425.19	272,544,651.33	1,289,322,773.86
<b>合計</b>	<b>3,620,033,655.72</b>	<b>341,191,169.75</b>	<b>3,278,842,485.97</b>

項目	賬面餘額	期初餘額	
		存貨跌價準備	賬面價值
原材料	1,202,810,605.40	18,769,643.33	1,184,040,962.07
包裝物及低值易耗品	10,599,886.09	0.00	10,599,886.09
庫存商品	421,727,508.04	16,810,419.48	404,917,088.56
在產品、自製半成品	395,503,849.46	10,849,908.40	384,653,941.06
委託加工材料	119,472,108.70	0.00	119,472,108.70
風能、光伏電站	1,880,194,551.68	265,655,137.50	1,614,539,414.18
<b>合計</b>	<b>4,030,308,509.37</b>	<b>312,085,108.71</b>	<b>3,718,223,400.66</b>

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 8. 存貨(續)

#### (2) 存貨跌價準備

項目	期初餘額	本期增加		轉回	本期減少		期末餘額
		計提	其他		轉銷	其他	
原材料	18,769,643.33	9,754,667.93	0.00	3,562,822.99	1,457.75	0.00	24,960,030.52
庫存商品	16,810,419.48	14,974,519.35	0.00	1,254,008.96	1,818,811.41	0.00	28,712,118.46
在產品、自製半成品	10,849,908.40	3,137,031.52	0.00	0.00	0.00	0.00	13,986,939.92
風能、光伏電站	265,655,137.50	25,663,951.89	0.00	0.00	18,774,438.06	0.00	272,544,651.33
委託加工材料	0.00	987,429.52	0.00	0.00	0.00	0.00	987,429.52
合計	312,085,108.71	54,517,600.21	0.00	4,816,831.95	20,594,707.22	0.00	341,191,169.75

### 9. 合同資產

#### (1) 合同資產情況

項目	賬面餘額	期末餘額	
		減值準備	賬面價值
已完工未結算工程	467,421,555.34	2,226,495.19	465,195,060.15
合同質保金	344,124,994.91	36,882,777.19	307,242,217.72
合計	811,546,550.25	39,109,272.38	772,437,277.87

項目	賬面餘額	期初餘額	
		減值準備	賬面價值
已完工未結算工程	967,737,535.72	5,716,993.53	962,020,542.19
合同質保金	287,145,473.87	27,331,156.51	259,814,317.36
合計	1,254,883,009.59	33,048,150.04	1,221,834,859.55

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 9. 合同資產(續)

#### (2) 本期合同資產計提減值準備情況

項目	期初餘額	本期計提	本期轉回	本期		其他轉出	期末餘額
				轉銷/核銷			
已完工未結算工程	5,716,993.53	-3,490,498.34	0.00	0.00		0.00	2,226,495.19
合同質保金	27,331,156.51	9,551,620.68	0.00	0.00		0.00	36,882,777.19
合計	33,048,150.04	6,061,122.34	0.00	0.00		0.00	39,109,272.38

### 10. 其他流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅留抵稅額	1,078,345,825.43	512,677,566.01
預繳企業所得稅額	1,538,345.73	1,908,477.04
預繳其他稅額	0.00	0.00
合計	1,079,884,171.16	514,586,043.05

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 11. 其他債權投資

項目	期初餘額	本期公允價			期末餘額	累計公允價		累計在其他
		應計利息	值變動	本期收回		成本	值變動	綜合收益中 確認的 損失準備
SUNRISEENERGYS.A.E.	14,531,895.11	0.00	0.00	-14,531,895.11	0.00	0.00	0.00	0.00
RISINGSUNENERGYS.A.E	20,492,073.03	0.00	0.00	-20,492,073.03	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	35,023,968.14	0.00	0.00	-35,023,968.14	0.00	0.00	0.00	0.00

項目	期初餘額	本期公允價			期末餘額	累計公允價		累計在其他
		應計利息	值變動	本期收回		成本	值變動	綜合收益中 確認的 損失準備
SUNRISEENERGYS.A.E.	14,531,895.11	0.00	0.00	0.00	14,531,895.11	14,531,895.11	0.00	0.00
RISINGSUNENERGYS.A.E	26,132,082.71	0.00	0.00	-5,640,009.68	20,492,073.03	20,492,073.03	0.00	0.00
合計	40,663,977.82	0.00	0.00	-5,640,009.68	35,023,968.14	35,023,968.14	0.00	0.00

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 12. 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						期末餘額	減值準備 年末餘額	持股比例 (%)	表決權 比例(%)
				權益法下確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值 準備	其他				
<b>合營企業</b>													
四川甘孜大唐國際新能源有限責任公司	68,674,409.69	0.00	0.00	4,849,770.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,524,179.85	0.00	50.00	50.00
<b>聯營企業</b>													
吉木乃新特風電有限公司	18,001,715.71	0.00	0.00	5,837,711.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,839,427.34	0.00	49.00	49.00
五凌江永電力有限公司	44,077,075.05	0.00	0.00	2,919,072.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,996,147.87	0.00	30.00	30.00
江永晟華能源開發有限公司	59,237,636.41	41,454,000.00	0.00	8,066,758.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108,758,395.13	0.00	49.00	49.00
道縣清蒸能源開發有限公司	30,892,807.02	0.00	0.00	3,158,691.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,051,498.21	0.00	30.00	30.00
江永清蒸能源開發有限公司	36,699,227.82	0.00	0.00	2,924,320.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,623,548.54	0.00	30.00	30.00
西安吳城新能源發電有限公司	29,114,897.55	0.00	47,520,000.00	18,405,102.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西安興武風力發電有限公司	30,355,750.13	0.00	52,800,000.00	22,444,249.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
吐魯番特變電工新能源有限公司	68,282,430.51	0.00	0.00	5,839,626.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,122,057.23	0.00	48.00	48.00
五家渠特變能源有限責任公司	15,033,029.36	0.00	0.00	1,364,989.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,398,018.94	0.00	40.00	40.00
五家渠特變電工光電科技有限責任公司	17,122,863.86	0.00	0.00	1,151,186.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,274,050.36	0.00	40.00	40.00
國能新疆甘泉堡綜合能源有限公司	20,001,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,001,000.00	0.00	10.00	10.00
固陽縣長嵐風力發電有限公司	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	40.00	40.00
<b>合計</b>	<b>437,492,843.11</b>	<b>45,454,000.00</b>	<b>100,320,000.00</b>	<b>76,961,480.36</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>459,588,323.47</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 12. 長期股權投資(續)

- 註：(1) 2022年6月，根據固陽縣長嵐風力發電有限公司(以下簡稱「**固陽長嵐**」)公司章程，子公司新疆新能源的所屬公司固陽縣風茂發電有限責任公司(以下簡稱「**固陽風茂**」)與固陽縣長智能源發展有限公司共同向固陽長嵐出資。截止2022年6月，固陽風茂共計出資400.00萬元，出資後合計持股比例為40.00%。
- (2) 2022年1月，根據江永晟華能源開發有限公司(以下簡稱「**江永晟華**」)臨時股東會決議，公司子公司新疆新能源及其所屬公司特變電工南方新能源科技有限公司(以下簡稱「**特變南方新能源**」)與五凌電力有限公司、湖南中水投資有限公司共同向江永晟華增資，截止2021年6月，新疆新能源及特變南方新能源共計增資4,145.4萬元，增資後合計持股比例為49.00%。
- (3) 2021年12月，公司子公司新疆新能源與華電河南新能源發電有限公司簽訂股權轉讓協議，將其分別持有的西安吳城新能源發電有限公司40%的股權、西安興武風力發電有限公司40%的股權予以轉讓，於2022年3月轉讓完成後，新疆新能源不再持有該公司的股權。

### 13. 其他權益工具投資

項目	期末餘額	期初餘額
烏魯木齊新特發電有限責任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
圖木舒克恒潤金電力科技有限公司	0.00	0.00
合計	1,000,000.00	1,000,000.00

### 14. 固定資產

項目	期末賬面價值	期初賬面價值
固定資產	26,256,479,566.21	25,216,001,023.25
固定資產清理	0.00	0.00
合計	26,256,479,566.21	25,216,001,023.25

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 14. 固定資產(續)

#### (1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸工具	電子設備	其他	合計
一、賬面原值						
1. 期初金額	6,511,708,133.54	24,856,042,405.83	61,853,047.18	140,149,899.53	417,211,384.12	31,986,964,870.20
2. 本期增加金額	333,826,552.63	1,556,770,831.70	13,387,694.82	17,380,391.67	3,279,035.15	1,924,644,505.97
(1) 購置	0.00	29,900,807.20	13,387,694.82	7,429,876.31	3,271,342.84	53,989,721.17
(2) 在建工程轉入	274,289,733.01	1,134,042,711.33	0.00	9,943,906.81	7,692.31	1,418,284,043.46
(3) 企業合併增加	59,536,819.62	392,827,313.17	0.00	6,608.55	0.00	452,370,741.34
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	873,709.64	1,723,206.43	5,015,329.36	2,647.01	76,261.54	7,691,153.98
(1) 處置或報廢	633,374.98	1,723,206.43	5,015,329.36	2,647.01	76,261.54	7,450,819.32
(2) 企業合併減少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	240,334.66	0.00	0.00	0.00	0.00	240,334.66
4. 期末金額	6,844,660,976.53	26,411,090,031.10	70,225,412.64	157,527,644.19	420,414,157.73	33,903,918,222.19
二、累計折舊						
1. 期初金額	1,085,143,384.21	5,081,206,959.70	26,866,841.90	85,582,486.72	122,128,143.26	6,400,927,815.79
2. 本期增加金額	116,488,095.14	724,382,884.28	3,821,328.97	8,656,090.30	15,732,611.66	869,081,010.35
(1) 計提	113,263,714.12	683,245,954.58	3,821,328.97	8,651,429.26	15,732,611.66	824,715,038.59
(2) 企業合併增加	3,224,381.02	41,136,929.70	0.00	4,661.04	0.00	44,365,971.76
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	197,531.52	631,733.37	3,153,241.07	2,514.65	71,222.96	4,056,243.57
(1) 處置或報廢	197,531.52	631,733.37	3,153,241.07	2,514.65	71,222.96	4,056,243.57
(2) 企業合併減少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末金額	1,201,433,947.83	5,804,958,110.61	27,534,929.80	94,236,062.37	137,789,531.96	7,265,952,582.57
三、減值準備						
1. 期初金額	3,516,788.85	351,124,744.06	262,299.46	6,479,009.17	8,653,189.62	370,036,031.16
2. 本期增加金額	0.00	9,690,580.01	55,706.61	293,495.05	1,411,222.12	11,451,003.79
(1) 計提	0.00	9,690,580.01	55,706.61	293,495.05	1,411,222.12	11,451,003.79
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	961.54	961.54
(1) 處置或報廢	0.00	0.00	0.00	0.00	961.54	961.54
4. 期末金額	3,516,788.85	360,815,324.07	318,006.07	6,772,504.22	10,063,450.20	381,486,073.41

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 14. 固定資產(續)

#### (1) 固定資產明細表(續)

項目	房屋建築物	機器設備	運輸工具	電子設備	其他	合計
四、賬面價值						
1. 期末金額	5,639,710,239.85	20,245,316,596.42	42,372,476.77	56,519,077.60	272,561,175.57	26,256,479,566.21
2. 期初金額	5,423,047,960.48	19,423,710,702.07	34,723,905.82	48,088,403.64	286,430,051.24	25,216,001,023.25

#### (2) 暫時閒置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
房屋及建築物	67,888,480.40	31,159,472.22	912,890.51	35,816,117.67
機器設備	288,121,371.74	146,757,213.18	132,205,186.85	9,158,971.71
電子設備	791,956.75	717,585.19	72,841.56	1,530.00
其他設備	2,470,255.53	2,336,702.96	133,552.57	0.00
合計	359,272,064.42	180,970,973.55	133,324,471.49	44,976,619.38



## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 14. 固定資產(續)

- (3) 報告期內無通過融資租賃租入的固定資產。
- (4) 報告期內無經營租賃租出的固定資產。
- (5) 報告期內無持有待售的固定資產。
- (6) 未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值	未辦妥 產權證書原因
房屋及建築物	285,196,356.89	正在辦理中

### 15. 在建工程

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	8,983,762,520.32	4,343,664,376.67
工程物資	92,057,639.00	226,151,512.83
合計	9,075,820,159.32	4,569,815,889.50

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 15. 在建工程(續)

#### 15.1 在建工程

##### (1) 在建工程情況

項目	期末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
年產10萬噸高純多晶硅綠色能源循環經濟建設項目	7,182,812,501.55	0.00	7,182,812,501.55
准東工業園一期10萬噸多晶硅低碳綠色循環經濟項目	402,188,457.11	0.00	402,188,457.11
柯特新能源柯坪縣100兆瓦光伏及儲能發電項目	198,495,201.51	0.00	198,495,201.51
哈密十三間房風電場一期49.5MW工程	177,765,059.23	0.00	177,765,059.23
新尚能源莎車100兆瓦光伏併網發電和儲能設施項目	167,709,418.32	0.00	167,709,418.32
河北省石家莊市行唐縣77MW光伏發電平價上網項目	151,004,911.09	0.00	151,004,911.09
甘肅省酒泉市敦煌市100MW併網光伏發電項目	150,128,995.97	0.00	150,128,995.97
武威武晟150兆瓦光伏發電項目	120,458,599.29	0.00	120,458,599.29
鐵嶺市西豐縣柏榆鎮風電項目	96,830,561.12	0.00	96,830,561.12
包頭市土默特右旗土地治理暨農光互補30萬千瓦光伏示範項目	50,237,342.70	0.00	50,237,342.70
山西省運城市聞喜縣禮元鎮100MW光伏項目	17,661,357.88	0.00	17,661,357.88
其他零星項目	268,470,114.55	0.00	268,470,114.55
合計	8,983,762,520.32	0.00	8,983,762,520.32

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 15. 在建工程(續)

#### 15.1 在建工程(續)

##### (1) 在建工程情況(續)

項目	賬面餘額	期初餘額	
		減值準備	賬面價值
年產10萬噸高純多晶硅綠色能源循環經濟 建設項目	3,361,153,744.03	0.00	3,361,153,744.03
2.4萬噸高純多晶硅轉型升級項目	454,248,166.62	0.00	454,248,166.62
1萬噸高純多晶硅綠色循環經濟項目	253,757,041.21	0.00	253,757,041.21
鐵嶺市西豐縣柏榆鎮風電項目	53,130,502.04	0.00	53,130,502.04
特變電工敦煌市20MW平價光伏發電項目	43,195,697.89	0.00	43,195,697.89
其他零星項目	178,179,224.88	0.00	178,179,224.88
<b>合計</b>	<b>4,343,664,376.67</b>	<b>0.00</b>	<b>4,343,664,376.67</b>

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 15. 在建工程(續)

#### 15.1 在建工程(續)

##### (2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	期初餘額	本期增加	本期減少		期末餘額
			轉入固定資產	其他減少	
合計	4,343,664,376.67	6,058,382,187.11	1,418,284,043.46	0.00	8,983,762,520.32
年產10萬噸高純多晶硅綠色能源循環經濟建設項目	3,361,153,744.03	3,821,658,757.52	0.00	0.00	7,182,812,501.55
淮東工業園一期10萬噸多晶硅低碳綠色循環經濟項目	0.00	402,188,457.11	0.00	0.00	402,188,457.11
柯特新能源柯坪縣100兆瓦光伏及儲能發電項目	0.00	198,495,201.51	0.00	0.00	198,495,201.51
哈密十三間房風電場一期49.5MW工程	0.00	177,765,059.23	0.00	0.00	177,765,059.23
新尚能源莎車100兆瓦光伏併網發電和儲能設施項目	0.00	167,709,418.32	0.00	0.00	167,709,418.32
河北省石家莊市行唐縣77MW光伏發電平價上網項目	0.00	151,004,911.09	0.00	0.00	151,004,911.09
甘肅省酒泉市敦煌市100MW併網光伏發電項目	0.00	150,128,995.97	0.00	0.00	150,128,995.97
武威武晟150兆瓦光伏發電項目	0.00	120,458,599.29	0.00	0.00	120,458,599.29
鐵嶺市西豐縣柏榆鎮風電項目	53,130,502.04	43,700,059.08	0.00	0.00	96,830,561.12
包頭市土默特右旗土地治理暨農光互補30萬千瓦光伏示範項目	0.00	50,237,342.70	0.00	0.00	50,237,342.70
山西省運城市聞喜縣禮元鎮100MW光伏項目	0.00	17,661,357.88	0.00	0.00	17,661,357.88
2.4萬噸高純多晶硅轉型升級項目	454,248,166.62	206,395,652.74	660,643,819.36	0.00	0.00
1萬噸高純多晶硅綠色循環經濟項目	253,757,041.21	182,382,695.39	436,139,736.60	0.00	0.00
特變電工敦煌市20MW平價光伏發電項目	43,195,697.89	39,977,955.38	83,173,653.27	0.00	0.00
哈密市伊州區駱駝圈子15兆瓦分散式風電項目	0.00	76,335,787.37	76,335,787.37	0.00	0.00
其他零星項目	178,179,224.88	252,281,936.53	161,991,046.86	0.00	268,470,114.55

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

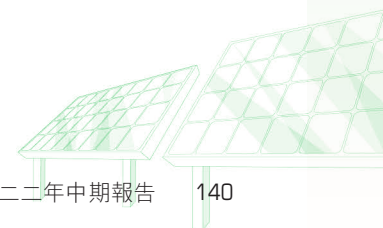
### 15. 在建工程(續)

#### 15.1 在建工程(續)

##### (2) 重大在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	預算數	工程累計		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
		投入佔預 算比例 (%)	工程進度 (%)				
年產10萬噸高純多晶硅綠色能源循環經濟建設項目	8,806,760,000.00	81.56	98.50	81,192,818.17	66,006,043.87	4.66	自有資金、項目貸、 募集資金
2.4萬噸高純多晶硅轉型升級項目	798,794,800.00	82.71	100.00	0.00	0.00	0.00	自有資金
1萬噸高純多晶硅綠色循環經濟項目	469,733,500.00	92.85	100.00	0.00	0.00	0.00	自有資金
鐵嶺市西豐縣柏榆鎮風電項目	819,200,000.00	11.82	11.42	3,658,805.56	3,658,805.56	3.73	自有資金
特變電工敦煌市20MW平價光伏發電項目	88,015,514.98	94.50	100.00	533,750.00	533,750.00	3.50	自有資金
准東工業園一期10萬噸多晶硅低碳綠色循環經濟項目	9,349,510,000.00	4.30	4.00	0.00	0.00	0.00	自有資金
柯特新能源柯坪縣100兆瓦光伏及儲能發電項目	508,182,135.53	39.06	36.61	842,777.78	842,777.78	3.70	自有資金
哈密十三間房風電場一期49.5MW工程	209,374,528.28	84.90	81.65	1,843,833.34	1,843,833.34	3.45	自有資金
新尚能源莎車100兆瓦光伏併網發電和儲能設施項目	509,366,793.92	32.93	29.81	419,333.33	419,333.33	2.40	自有資金
河北省石家莊市行唐縣77MW光伏發電平價上網項目	352,505,440.78	42.84	39.00	0.00	0.00	0.00	自有資金、項目貸
甘肅省酒泉市敦煌市100MW併網光伏發電項目	499,888,894.46	30.03	24.00	0.00	0.00	0.00	自有資金
武威武晟150兆瓦光伏發電項目	564,423,847.02	21.34	21.53	0.00	0.00	0.00	自有資金、項目貸
包頭市土默特右旗土地治理暨農光互補30萬千瓦光伏示範項目	1,290,106,231.05	3.89	3.00	0.00	0.00	0.00	自有資金、項目貸
山西省運城市聞喜縣禮元鎮100MW光伏項目	462,566,703.86	3.82	4.23	0.00	0.00	0.00	自有資金、項目貸
哈密市伊州區駱駝圈子15兆瓦分散式風電項目	83,296,197.44	91.64	100.00	667,000.01	667,000.01	4.15	自有資金
其他零星項目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
<b>合計</b>	<b>24,811,724,587.32</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>89,158,318.19</b>	<b>73,971,543.89</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(3) 報告期內在在建工程未出現減值情形。



## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 15. 在建工程(續)

##### 15.2 工程物資

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
專用設備	38,381,460.82	0.00	38,381,460.82	0.00	0.00	0.00
專用材料	53,676,178.18	0.00	53,676,178.18	226,151,512.83	0.00	226,151,512.83
合計	92,057,639.00	0.00	92,057,639.00	226,151,512.83	0.00	226,151,512.83

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 16. 使用權資產

項目	土地使用權	其他	合計
<b>一、賬面原值</b>			
1. 期初餘額	167,206,026.74	5,491,182.76	172,697,209.50
2. 本期增加金額	65,222,043.96	0.00	65,222,043.96
(1) 租入	65,222,043.96	0.00	65,222,043.96
3. 本期減少金額	0.00	57,667.03	57,667.03
(1) 其他	0.00	57,667.03	57,667.03
(2) 企業合併減少	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	232,428,070.70	5,433,515.73	237,861,586.43
<b>二、累計折舊</b>			
1. 期初餘額	30,910,639.21	280,774.86	31,191,414.07
2. 本期增加金額	5,291,711.78	140,387.43	5,432,099.21
(1) 計提	5,291,711.78	140,387.43	5,432,099.21
3. 本期減少金額	0.00	4,818.79	4,818.79
(1) 其他	0.00	4,818.79	4,818.79
(2) 企業合併減少	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	36,202,350.99	416,343.50	36,618,694.49
<b>三、減值準備</b>			
1. 期初餘額	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	0.00	0.00
<b>四、賬面價值</b>			
1. 期末賬面價值	196,225,719.71	5,017,172.23	201,242,891.94
2. 期初賬面價值	136,295,387.53	5,210,407.90	141,505,795.43

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 17. 無形資產

項目	土地使用權	專有技術	軟件	採礦權	合計
<b>一、賬面原值</b>					
1. 期初餘額	1,119,916,756.43	183,265,034.60	109,123,985.07	0.00	1,412,305,776.10
2. 本期增加金額	68,589,072.87	0.00	4,927,049.66	17,496,500.00	91,012,622.53
(1) 購置	51,601,593.92	0.00	4,927,049.66	17,496,500.00	74,025,143.58
(2) 內部研發	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 合併範圍增加	16,987,478.95	0.00	0.00	0.00	16,987,478.95
(4) 在建工程轉入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00
(1) 處置	0.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00
(2) 合併範圍減少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	1,188,505,829.30	183,265,034.60	114,036,034.73	17,496,500.00	1,503,303,398.63
<b>二、累計攤銷</b>					
1. 期初餘額	152,244,107.87	129,420,187.21	36,005,152.35	0.00	317,669,447.43
2. 本期增加金額	18,189,879.87	3,736,372.16	9,300,247.41	648,018.52	31,874,517.96
(1) 計提	15,801,882.18	3,736,372.16	9,300,247.41	648,018.52	29,486,520.27
(2) 合併範圍增加	2,387,997.69	0.00	0.00	0.00	2,387,997.69
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00
(1) 處置	0.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00
(2) 合併範圍減少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	170,433,987.74	133,156,559.37	45,290,399.76	648,018.52	349,528,965.39
<b>三、減值準備</b>					
1. 期初餘額	0.00	8,010,172.12	3,948,074.07	0.00	11,958,246.19
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 計提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	8,010,172.12	3,948,074.07	0.00	11,958,246.19
<b>四、賬面價值</b>					
1. 期初賬面價值	1,018,071,841.56	42,098,303.11	64,797,560.90	16,848,481.48	1,141,816,187.05
2. 期末賬面價值	967,672,648.56	45,834,675.27	69,170,758.65	0.00	1,082,678,082.48



## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 18. 長期待攤費用

項目	期初餘額	本期增加	本期攤銷	期末餘額
自備電站維護保養費	4,586,783.88	0.00	2,293,391.94	<b>2,293,391.94</b>
合計	4,586,783.88	0.00	2,293,391.94	<b>2,293,391.94</b>

### 19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

#### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	期末餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	1,176,548,302.45	180,737,654.36
遞延收益	368,748,298.41	63,577,244.76
預提質保金	45,937,826.12	6,890,673.91
預提的其他費用	162,913,981.47	24,356,761.58
股權激勵費用	34,771,586.46	5,212,784.32
內部交易未實現利潤	745,655,451.03	111,848,317.65
可抵扣虧損	70,771,422.06	10,989,690.05
其他	144,846,889.10	21,727,033.37
合計	2,750,193,757.10	425,340,160.00

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

##### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產(續)

項目	期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	1,211,895,828.20	182,612,520.29
遞延收益	412,075,208.09	70,076,281.23
預提質保金	90,461,843.89	13,569,276.59
預提的其他費用	37,607,503.91	5,650,744.95
股權激勵費用	26,314,618.86	3,947,192.82
內部交易未實現利潤	605,152,137.66	90,772,820.65
可抵扣虧損	114,715,410.20	17,564,612.43
其他	116,989,882.70	17,548,482.41
<b>合計</b>	<b>2,615,212,433.51</b>	<b>401,741,931.37</b>

##### (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	期末餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
固定資產加速折舊	1,009,825,836.36	151,473,875.45
其他	874,550.72	131,182.61
<b>合計</b>	<b>1,010,700,387.08</b>	<b>151,605,058.06</b>

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

#### (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債(續)

項目	期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
固定資產加速折舊	1,050,983,804.80	157,647,570.72
合計	1,050,983,804.80	157,647,570.72

#### (3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	207,952,465.45	30,265,261.28
可抵扣虧損	592,152,857.31	616,258,525.63
合計	800,105,322.76	646,523,786.91

#### (4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下期度到期

期份	期末金額	期初金額
2022	0.00	80,531,105.02
2023	45,533,324.90	150,238,255.71
2024	143,696,037.99	37,748,954.08
2025	30,519,079.83	82,595,487.86
2026	70,875,048.21	265,144,722.96
2027及以後	301,529,366.38	0.00
合計	592,152,857.31	616,258,525.63

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 20. 其他非流動資產

項目	賬面餘額	期末餘額	
		減值準備	賬面價值
預付長期資產款項	1,982,959,900.14	0.00	1,982,959,900.14
預計抵扣時間超過一年的增值稅留抵稅額	659,119,624.83	0.00	659,119,624.83
合計	2,642,079,524.97	0.00	2,642,079,524.97

項目	賬面餘額	期初餘額	
		減值準備	賬面價值
預付長期資產款項	1,241,920,540.71	0.00	1,241,920,540.71
增值稅留抵稅額	1,178,781,346.08	0.00	1,178,781,346.08
合計	2,420,701,886.79	0.00	2,420,701,886.79

#### 21. 短期借款

##### (1) 短期借款分類

借款類別	期末餘額	期初餘額
信用借款	3,108,205,830.53	1,281,152,861.11
保理借款	1,480,000.00	3,166,000.00
票據貼現	537,307,390.82	481,782,138.17
合計	3,646,993,221.35	1,766,100,999.28

##### (2) 報告期已逾期未償還的短期借款：無。

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 22. 交易性金融負債

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
交易性金融負債	0.00	16,071,125.00	0.00	<b>16,071,125.00</b>
其中：衍生金融負債	0.00	16,071,125.00	0.00	<b>16,071,125.00</b>
<b>合計</b>	<b>0.00</b>	<b>16,071,125.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16,071,125.00</b>

### 23. 應付票據

票據種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	<b>4,102,951,075.20</b>	5,635,680,100.33
商業承兌匯票	<b>85,557,287.24</b>	472,099,043.65
<b>合計</b>	<b>4,188,508,362.44</b>	6,107,779,143.98

於2022年6月30日，已到期尚未支付的應付票據總額為人民幣163,601.66元，系持票方尚未及時辦理結算手續所致。

### 24. 應付賬款

#### (1) 應付賬款按入賬日期的賬齡列示

賬齡	期末餘額	期初餘額
<b>合計</b>	<b>6,283,289,769.53</b>	5,573,094,825.40
其中：1年以上	<b>2,403,027,570.24</b>	2,025,371,158.43

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 24. 應付賬款(續)

##### (2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位名稱	期末餘額	超過一年部分	未償還或結轉的原因
西門子歌美颯可再生能源科技(中國)有限公司	159,557,314.52	159,557,314.52	設備款，尚未結算
哈電風能有限公司	74,547,213.67	74,547,213.67	材料款，尚未結算
中建五洲工程裝備有限公司	73,687,037.63	56,127,649.70	工程款，尚未結算
中建三局第二建設工程有限責任公司	58,021,402.89	48,527,510.98	工程款，尚未結算
三一重能股份有限公司	52,640,569.27	52,640,569.27	設備款，尚未結算
合計	418,453,537.98	391,400,258.14	—

#### 25. 合同負債情況

項目	期末餘額	期初餘額
預收銷貨款	2,062,174,149.27	1,147,253,149.39
預收工程款	999,414,217.21	449,404,930.65
已結算未完工款	384,791,016.74	380,739,223.73
合計	3,446,379,383.22	1,977,397,303.77

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 26. 應付職工薪酬

#### (1) 應付職工薪酬分類

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	381,247,208.59	738,833,272.20	806,441,460.55	<b>313,639,020.24</b>
離職後福利 — 設定提存計劃	4,032,613.78	44,537,449.64	45,184,321.79	<b>3,385,741.63</b>
辭退福利	73.69	1,501,448.77	1,501,522.46	<b>0.00</b>
<b>合計</b>	<b>385,279,896.06</b>	<b>784,872,170.61</b>	<b>853,127,304.80</b>	<b>317,024,761.87</b>

#### (2) 短期薪酬

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	349,050,991.97	666,893,686.34	729,506,504.08	<b>286,438,174.23</b>
職工福利費	0.00	7,494,596.40	7,494,533.90	<b>62.50</b>
社會保險費	2,227,561.86	25,397,967.09	25,716,045.07	<b>1,909,483.88</b>
其中：醫療保險費	2,120,101.43	23,309,066.91	23,647,896.65	<b>1,781,271.69</b>
工傷保險費	90,357.20	2,046,828.53	2,017,187.40	<b>119,998.33</b>
生育保險費	17,103.23	42,071.65	50,961.02	<b>8,213.86</b>
住房公積金	1,366,303.71	24,730,975.09	24,196,641.78	<b>1,900,637.02</b>
工會經費和職工教育經費	28,602,351.05	14,316,047.28	19,527,735.72	<b>23,390,662.61</b>
短期帶薪缺勤	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
短期利潤分享計劃	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
其他短期薪酬	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
<b>合計</b>	<b>381,247,208.59</b>	<b>738,833,272.20</b>	<b>806,441,460.55</b>	<b>313,639,020.24</b>

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 27. 設定提存計劃

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	3,909,153.84	42,617,486.64	43,278,291.67	<b>3,248,348.81</b>
失業保險費	112,179.61	1,500,351.09	1,486,418.21	<b>126,112.49</b>
企業年金繳費	11,280.33	419,611.91	419,611.91	<b>11,280.33</b>
合計	4,032,613.78	44,537,449.64	45,184,321.79	<b>3,385,741.63</b>

#### 28. 應交稅費

項目	期末餘額	期初餘額
企業所得稅	<b>630,979,667.86</b>	438,763,312.98
增值稅	<b>428,234,268.61</b>	378,571,362.78
城建稅	<b>21,244,214.18</b>	20,066,912.13
個人所得稅	<b>46,959,551.27</b>	9,686,732.96
教育費附加	<b>9,320,748.78</b>	6,908,933.90
地方教育費附加	<b>6,213,832.50</b>	4,605,955.96
房產稅	<b>1,413,543.64</b>	782,120.90
土地使用稅	<b>807,413.43</b>	705,415.43
印花稅	<b>3,114,919.37</b>	483,983.10
環境保護稅	<b>163,885.31</b>	344,078.00
水利建設基金	<b>30,251.33</b>	104,087.11
合計	<b>1,148,482,296.28</b>	861,022,895.25

註：2022年1-6月度應交稅費期末餘額大幅增加，系應交企業所得稅與應交增值稅增加導致。增加主要原因是本公司多晶硅產品銷售價格大幅上漲，銷售額增加，多晶硅板塊利潤大幅上漲所致。



## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 29. 其他應付款

項目	期末餘額	期初餘額
應付股利	852,205.20	13,394,100.00
其他應付款	235,073,128.91	231,252,800.47
合計	235,925,334.11	244,646,900.47

#### 29.1 應付利息

無。

#### 29.2 應付股利

項目	期末餘額	期初餘額
普通股股利	852,205.20	13,394,100.00
合計	852,205.20	13,394,100.00

#### 29.3 其他應付款

##### (1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	期末餘額	期初餘額
應付保證金及押金款	96,963,968.77	64,471,554.22
應付費用款	80,140,713.86	86,929,203.18
應付代墊款	46,023,252.57	69,406,784.99
應付關聯方款項	5,970,673.19	4,839,993.47
應付其他款	5,974,520.52	5,605,264.61
合計	235,073,128.91	231,252,800.47

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 29. 其他應付款(續)

#### 29.3 其他應付款(續)

(2) 其他應付款按賬齡列示

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內	165,605,309.56	178,057,316.76
1年以上	69,467,819.35	53,195,483.71
合計	235,073,128.91	231,252,800.47

(3) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
中國五環工程有限公司	6,227,392.44	應付費用款未結算
南京中人能源科技有限公司	5,555,027.44	應付費用款未結算
南京高傳機電自動控制設備有限公司	3,000,000.00	應付保證金未結算
華能定邊新能源發電有限公司	1,857,150.00	應付保證金未結算
定邊珈偉光伏電力有限公司	1,512,597.41	應付保證金未結算
合計	18,152,167.29	—

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 30. 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	1,388,014,836.79	1,617,640,705.00
一年內到期的租賃負債	31,470,489.80	23,765,991.12
合計	1,419,485,326.59	1,641,406,696.12

### 31. 其他流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
未終止確認的應收票據	314,230,057.49	531,949,375.32
預收款項增值稅額	300,430,218.06	189,591,226.33
合計	614,660,275.55	721,540,601.65

### 32. 長期借款

#### (1) 長期借款分類

借款類別	期末餘額	期初餘額
信用借款	4,031,745,968.27	1,291,361,044.99
質押借款	0.00	115,500,000.00
抵押借款	300,000,000.00	337,500,000.00
擔保借款	1,645,750,000.00	1,891,720,000.00
抵押加質押借款	11,465,382,652.05	10,704,486,376.43
合計	17,442,878,620.32	14,340,567,421.42

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 32. 長期借款(續)

#### (2) 長期借款利率區間

借款類別	利率區間(%)
信用借款	3.30-4.65
抵押借款	5.12
擔保借款	4.60-5.29
質押借款	4.30
抵押加質押借款	2.40-4.60

### 33. 租賃負債

項目	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	291,382,437.25	255,379,650.00
未確認的融資費用	-96,484,171.80	-90,248,605.30
重分類至一年內到期的非流動負債	-31,470,489.80	-23,765,991.12
合計	163,427,775.65	141,365,053.58

### 34. 長期應付款

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	345,850,000.00	337,150,000.00
合計	345,850,000.00	337,150,000.00

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 34. 長期應付款(續)

#### 34.1 長期應付款

(1) 長期應付款按款項性質分類

款項性質	期末餘額	期初餘額
專項借款	345,850,000.00	337,150,000.00
設備款	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>345,850,000.00</b>	<b>337,150,000.00</b>

(2) 長期應付款按款項性質分類

款項性質	期末餘額	期初餘額
烏魯木齊市重點產業發展基金管理有限公 司(代「烏魯木齊市產業引導私募基金」 持有)	300,000,000.00	300,000,000.00
應付利息	42,850,000.00	34,150,000.00
新疆紅山基金管理股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>345,850,000.00</b>	<b>337,150,000.00</b>

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 35. 預計負債

項目	期末餘額	期初餘額
產品質量保證	75,280,557.54	88,384,543.89
未決訴訟	0.00	2,077,300.00
待執行的虧損合同	5,508,011.37	0.00
項目延誤賠償款	12,362,401.51	14,821,533.40
合計	93,150,970.42	105,283,377.29

### 36. 遞延收益

#### (1) 遞延收益分類

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	其他變動	期末餘額	形成原因
政府補助(資產相關)	447,304,051.01	3,379,091.11	21,517,006.31	0.00	429,166,135.81	資產相關
政府補助(收益相關)	2,646,808.51	0.00	638,297.76	0.00	2,008,510.75	收益相關
合計	449,950,859.52	3,379,091.11	22,155,304.07	0.00	431,174,646.56	—

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 36. 遞延收益(續)

#### (2) 政府補助項目

政府補助項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 其他收益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關	依據
合計	449,950,859.52	3,379,091.11	22,155,304.07	0.00	431,174,646.56	—	—
36萬噸/年多晶硅副產物四氯化硅循環利用冷氫化技術改造項目	42,857,142.86	0.00	3,571,428.57	0.00	39,285,714.29	與資產相關	烏發改工文(2013)786號
2018年工業轉型升級資金基於工業互聯網平台的高純硅基新材料企業內網改造集成應用項目	44,642,857.14	0.00	0.00	0.00	44,642,857.14	與資產相關	財建(2018)281號
電子級高純多晶硅技術改造創新示範工程補助資金	16,628,571.42	0.00	1,039,285.71	0.00	15,589,285.71	與資產相關	發改投資(2014)1606號
烏魯木齊甘泉堡經濟技術開發區代理支庫往來(建成硅基材料行業企業網絡化改造推廣平台)	16,910,000.00	0.00	0.00	0.00	16,910,000.00	與資產相關	烏發改產技(2019)563號
TBeCloud工業互聯網平台建設項目資金	15,300,000.00	0.00	1,738,694.00	0.00	13,561,306.00	與資產相關	烏發改產技(2019)563號關於下達2019年技術改造專項第二批中央預算內投資計劃的通知
新材料測試評價公共服務平台建設項目	15,140,000.00	0.00	0.00	0.00	15,140,000.00	與資產相關	烏發改產技(2019)563號
新增1500噸/年多晶硅項目改造扶持資金	12,880,000.00	0.00	777,777.77	0.00	12,102,222.23	與資產相關	烏財建(2011)346號

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 36. 遞延收益(續)

#### (2) 政府補助項目(續)

政府補助項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 其他收益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關	依據
2018年生態文明建設專項中央預算內投資 項目《萬噸級多晶硅CDI系統高效節能 項目》	10,937,500.00	0.00	446,428.57	0.00	10,491,071.43	與資產相關	烏發改環資(2018)587號
烏魯木齊甘泉堡經濟技術開發區代理支庫 往來收到2019年中央製造業高質量發 展資金	10,607,142.85	0.00	482,142.86	0.00	10,124,999.99	與資產相關	財建(2019)514
2016年綠色製造系統集成項目補助	10,526,785.71	0.00	482,142.86	0.00	10,044,642.85	與資產相關	工業和信息化部關於2016 年綠色製造系統集成 項目立項的批覆補助 1350萬
烏魯木齊市大氣污染治理項目	10,205,714.26	0.00	637,857.14	0.00	9,567,857.12	與資產相關	新發改環資(2014)797號
工業轉型升級公共服務平台資金	8,745,000.00	0.00	990,000.00	0.00	7,755,000.00	與資產相關	財建(2012)408號財政部關 於下達2012年工業 轉型升級公共服務 平台資金的通知



## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 36. 遞延收益(續)

#### (2) 政府補助項目(續)

政府補助項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 其他收益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關	依據
烏魯木齊甘泉堡經濟開發區代理支庫多晶硅冷 氫化合成氣熱量回收及造漿工藝節能 優化項目	10,500,000.00	0.00	0.00	0.00	10,500,000.00	與資產相關	烏發改環資(2020)331號
工業轉型升級資金項目	5,893,617.24	0.00	1,476,595.62	0.00	4,417,021.62	與資產相關	陝工信發[2017]412號·陝 工信發[2020]144號
與烏魯木齊甘泉堡經濟技術開發區代理 支庫往來(高純晶體硅智能製造創新模式 應用項目)	8,708,791.21	0.00	357,142.86	0.00	8,351,648.35	與資產相關	烏高(新)技改備(2016) 19號
重點研發計劃項目資金	4,646,500.00	0.00	2,399,457.99	0.00	2,247,042.01	與資產相關	《自治區重點研發計劃項目 合同書》
中央財政工業轉型升級資金	7,976,190.48	0.00	357,142.86	0.00	7,619,047.62	與資產相關	財建[2017]373號
2017年資源節約循環利用重點工程	8,035,714.29	0.00	321,428.57	0.00	7,714,285.72	與資產相關	烏發改環資(2017)316號
烏魯木齊甘泉堡經濟技術開發區行庫往來 中央基建投資預算專項資金	7,437,500.00	0.00	303,571.43	0.00	7,133,928.57	與資產相關	烏發改環資(2019)231號
年產20萬噸高純晶體硅及配套20萬噸 工業級硅和新能源電池開發項目	82,650,000.00	0.00	0.00	0.00	82,650,000.00	與資產相關	年產20萬噸高純多晶硅及 配套20萬噸工業硅和新 能源電池開發項目投資 框架協議書

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 36. 遞延收益(續)

#### (2) 政府補助項目(續)

政府補助項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 其他收益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關	依據
浦東發展銀行收到烏魯木齊甘泉堡經濟技術開發區(工業區)財政局	6,400,000.00	0.00	0.00	0.00	6,400,000.00	與資產相關	烏財建[2021]260號
2016年省級工業轉型升級專項及高端裝備製造專項資金項目	7,416,666.63	0.00	250,000.02	0.00	7,166,666.61	與資產相關	市財函[2016]1734號
2015年工業轉型升級重點項目(萬噸級多晶硅冷氫化熱能綜合利用改造項目)	6,400,000.00	0.00	300,000.00	0.00	6,100,000.00	與資產相關	2015年工業轉型升級重點項目《萬噸級多晶硅冷氫化熱能綜合利用改造項目》
2016年中央預算內投資計劃《資源節約循環利用重點工程》	6,387,857.14	0.00	290,357.14	0.00	6,097,500.00	與資產相關	國科發文[2020]236號科技部關於批准建設第二批19家「一帶一路」聯合實驗室的通知
其他	72,117,308.29	3,379,091.11	5,933,850.10	0.00	69,562,549.30	—	—

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 37. 股本

股東名稱	期初餘額	發行新股	本期變動增減(+、-)			小計	期末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總額	1,430,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,430,000,000.00

### 38. 資本公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	9,056,166,620.18	4,016,099.05	38,023,758.48	9,022,158,960.75
其他	103,901,998.93	10,596,275.48	0.00	114,498,274.41
合計	9,160,068,619.11	14,612,374.53	38,023,758.48	9,136,657,235.16

註：(1) 「資本公積—股本溢價」本期減少38,023,758.48元，其中系2022年6月公司對控股子公司新疆新能源增資8.50億元，持股比例由71.57%增加為73.83%，公司按照增資前後持股比例計算應享有新疆新能源的淨資產份額之間的差額調整資本公積-股本溢價所致；增加4,016,099.05元，是子公司新疆新能源收購少數股權導致增加的資本公積。

(2) 「資本公積—其他」本期增加10,596,275.48元，系公司本期以權益結算的股權激勵費用。

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 39. 其他綜合收益

項目	期初餘額	本期發生			稅後歸屬 於少數股東	期末餘額
		本期所得稅前 發生額	減：所得稅費用	稅後歸屬 於母公司		
一、以後不能重分類進損益的其他						
綜合收益	-4,233,052.18	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,233,052.18
其他權益工具投資公允價值變動	-4,233,052.18	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,233,052.18
二、以後將重分類進損益的其他						
綜合收益	174,708.73	186,167.03	0.00	170,162.52	16,004.51	344,871.25
(1) 現金流量套期儲備 (現金流量套期損益的 有效部分)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 外幣財務報表折算差額	174,708.73	186,167.03	0.00	170,162.52	16,004.51	344,871.25
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他綜合收益合計	-4,058,343.45	186,167.03	0.00	170,162.52	16,004.51	-3,888,180.93

### 40. 專項儲備

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	0.00	25,403,016.74	17,956,606.29	7,446,410.45
合計	0.00	25,403,016.74	17,956,606.29	7,446,410.45

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 41. 盈餘公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	547,653,992.38	0.00	0.00	<b>547,653,992.38</b>
<b>合計</b>	<b>547,653,992.38</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>547,653,992.38</b>

### 42. 未分配利潤

項目	本期	上期
本期期初餘額	<b>8,893,910,525.69</b>	4,262,694,085.15
加：年初未分配利潤調整數	<b>0.00</b>	0.00
調整後本期期初餘額	<b>8,893,910,525.69</b>	4,262,694,085.15
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>5,617,285,066.40</b>	4,955,264,764.83
減：提取法定盈餘公積	<b>0.00</b>	204,048,324.29
分配普通股股利	<b>1,573,000,000.00</b>	120,000,000.00
<b>期末未分配利潤</b>	<b>12,938,195,592.09</b>	8,893,910,525.69

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 43. 營業收入、營業成本

##### (1) 營業收入、營業成本

項目	本期發生額	
	收入	成本
主營業務	14,533,382,298.50	6,229,223,088.82
其他業務	182,883,678.16	48,265,961.17
合計	14,716,265,976.66	6,277,489,049.99

項目	上期發生額	
	收入	成本
主營業務	7,750,865,398.84	5,282,955,788.77
其他業務	42,646,663.75	29,399,709.33
合計	7,793,512,062.59	5,312,355,498.10

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 43. 營業收入、營業成本(續)

#### (2) 按業務類別列示

項目	本期發生額	
	主營業務收入	主營業務成本
多晶硅及相關產品	10,360,864,945.36	3,527,144,999.00
風能、光伏電站建設	2,458,562,262.72	1,856,945,677.53
風能、光伏電站運營	1,213,373,609.51	417,765,525.30
其他	500,581,480.91	427,366,886.99
合計	14,533,382,298.50	6,229,223,088.82

項目	上期發生額	
	主營業務收入	主營業務成本
多晶硅	3,532,049,281.93	1,969,289,166.75
風能、光伏電站建設	2,998,769,022.86	2,677,060,990.20
風能、光伏電站運營	727,175,392.00	208,219,423.00
其他	492,871,702.05	428,386,208.82
合計	7,750,865,398.84	5,282,955,788.77

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 44. 税金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
城市建設維護稅	81,832,627.36	17,309,636.09
教育費附加	35,321,011.72	7,482,457.97
地方教育費附加	23,492,431.83	4,987,526.27
資源稅	3,605.00	17,612.00
水利建設基金	238,603.16	283,331.66
房產稅	12,038,609.71	10,654,780.42
土地使用稅	9,768,751.54	8,856,391.97
車船稅	4,024.93	18,180.00
印花稅	18,681,791.23	9,101,023.86
環境保護稅	313,165.91	593,856.02
土地增值稅	171,049.74	74,980.69
其他稅費	2,098,200.00	62,325.62
合計	183,963,872.13	59,442,102.57



## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 45. 銷售費用

項目	本期金額	上期金額
項目前期費用	54,141,248.58	0.00
職工薪酬	103,803,093.45	65,064,298.51
質量成本	26,713,361.96	18,611,760.99
業務招待費	28,762,540.87	33,122,013.32
差旅費	10,370,140.27	18,077,370.77
諮詢費	2,284,816.03	7,855,201.39
租賃費	10,598,336.77	9,285,660.72
勞動服務費	11,721,681.84	7,741,489.76
物耗費	2,627,494.99	1,793,791.34
標書費	4,534,701.88	3,034,260.40
代理費	2,819,491.59	2,270,734.90
車輛費	1,219,796.60	1,162,595.00
辦公費	1,227,053.26	791,113.91
廣告宣傳費	431,346.62	746,062.43
會務費	51,780.14	262,941.83
其他	25,360,919.47	3,770,831.35
<b>合計</b>	<b>286,667,804.32</b>	<b>173,590,126.62</b>

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 46. 管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	163,935,428.55	72,315,622.43
折舊及攤銷費	38,849,357.42	39,391,870.30
諮詢費	24,372,898.92	11,492,830.72
勞務及綠化費	24,334,619.12	13,261,717.78
股份支付	11,536,924.30	8,155,195.50
維修費	9,861,458.81	2,334,410.15
廣告宣傳費	7,145,987.91	6,316,528.22
差旅費	4,585,310.81	2,241,919.15
業務招待費	4,395,572.68	5,599,254.86
租賃費	2,594,658.44	18,372,417.83
辦公費	2,208,909.81	1,473,695.54
中介機構費用	2,009,411.24	2,847,771.27
車輛費	1,842,128.27	1,216,811.56
招聘費	1,624,252.82	767,087.57
水電氣暖費	1,106,588.87	2,225,208.87
培訓費	543,859.86	884,877.93
訴訟費	522,213.24	5,180,844.49
會務費	437,458.59	326,950.31
保險費	341,181.85	46,714.66
勞保費	120,415.11	422,364.47
其他	15,001,808.13	8,603,803.75
<b>合計</b>	<b>317,370,444.75</b>	<b>203,477,897.36</b>

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 47. 研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
人員人工費用	45,371,114.58	35,114,420.94
直接投入費用	54,389,200.46	4,692,016.60
折舊費用	14,336,616.18	4,577,824.89
其他相關費用	11,206,549.68	11,331,480.13
<b>合計</b>	<b>125,303,480.90</b>	<b>55,715,742.56</b>

### 48. 財務費用

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	381,748,457.77	296,178,284.15
減：利息收入	37,692,414.41	14,327,263.61
匯兌損失(收益)	-7,548,556.44	-4,861,619.15
手續費等	12,069,493.28	17,466,612.30
<b>合計</b>	<b>348,576,980.20</b>	<b>294,456,013.69</b>

### 49. 所得稅費用

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	1,068,570,242.22	286,108,341.59
遞延所得稅費用	-5,629,541.79	57,886,806.16
<b>合計</b>	<b>1,062,940,700.43</b>	<b>343,995,147.75</b>

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 50. 現金流量表項目

#### (1) 合併現金流量表補充資料

項目	本期發生額	上期發生額
<b>1.將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	6,030,238,024.78	1,354,688,304.29
加：資產減值準備	67,212,894.39	11,856,248.88
信用減值損失	69,969,002.04	48,851,383.58
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	824,715,038.59	685,079,398.08
使用權資產攤銷	5,432,099.21	9,044,244.31
無形資產攤銷	29,486,520.27	26,196,842.55
長期待攤費用攤銷	2,293,391.94	19,109,215.97
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列)	-1,789,467.53	333,486.54
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	132.36	0
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	14,703,522.37	6,763,361.45
財務費用(收益以「-」填列)	374,199,901.33	297,792,932.59
投資損失(收益以「-」填列)	-36,625,126.23	-19,814,488.37
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	-23,598,228.63	115,126,429.13
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	-6,042,512.66	-80,641,962.37
存貨的減少(增加以「-」填列)	351,298,685.61	-1,140,940,336.80
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	-480,136,820.68	-1,402,749,005.40
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	-1,538,134,407.11	1,074,195,351.39
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	5,683,222,650.05	1,004,891,405.80

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 50. 現金流量表項目(續)

#### (1) 合併現金流量表補充資料(續)

項目	本期發生額	上期發生額
<b>2.不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本	0.00	0.00
一年內到期的可轉換公司債	0.00	0.00
融資租入固定資產	0.00	0.00
<b>3.現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	5,223,076,127.09	3,616,657,557.85
減：現金的期初餘額	3,192,107,888.60	1,993,529,192.05
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的期初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	2,030,968,238.49	1,623,128,365.80

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 50. 現金流量表項目(續)

##### (2) 本期收到的處置子公司的現金淨額

項目	本期金額
本期處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	76,590,500.00
其中：西安光華廣晟發電有限公司	72,880,500.00
特變電工(宜黃)風電有限公司	3,710,000.00
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	1,225,092.77
其中：西安光華廣晟發電有限公司	672,235.76
西安新特瑞陽科技有限公司	472,523.41
特變電工(宜黃)風電有限公司	80,333.60
加：以前期間發生的處置子公司並於本期收到的現金及現金等價物	125,914,091.92
其中：西安天盛晟輝能源科技有限公司	68,590,720.00
西安江晟天辰新能源科技有限公司	33,453,800.00
萬榮縣新佳新能源有限公司	12,000,000.00
吳忠市紅寺堡區新科能源有限責任公司	6,000,000.00
阿瓦提華光光伏發電有限公司	3,484,071.92
徐聞縣昊能光伏發電有限公司	2,000,000.00
張北旭弘新能源科技有限公司	385,500.00
處置子公司收到的現金淨額	201,279,499.15

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 50. 現金流量表項目(續)

#### (3) 現金和現金等價物

項目	期初	期末
現金	5,223,076,127.09	3,192,107,888.60
其中：庫存現金	0.00	0.00
可隨時用於支付的銀行存款	5,223,076,127.09	3,192,107,888.60
可隨時用於支付的其他貨幣資金	0.00	0.00
現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債權投資	0.00	0.00
年末現金和現金等價物餘額	5,223,076,127.09	3,192,107,888.60
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	100,264,193.35	50,922,997.10

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 51. 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	1,926,059,853.85	承兌匯票保證金、定期存款或通知存款、保函保證金等
應收票據	465,538,857.84	期末已用於質押的銀行承兌匯票
應收賬款	2,768,712,548.58	應收賬款保理及質押取得借款
應收款項融資	790,865,723.63	期末已用於質押的銀行承兌匯票
存貨	1,115,473,941.48	用於借款抵押的資產
固定資產	13,080,014,270.49	借款抵押、質押的資產
在建工程	109,593,363.36	借款抵押、質押的資產
無形資產	77,810,194.19	借款抵押、質押的資產
合計	20,334,068,753.42	



## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 52. 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
銀行存款			
其中：美元	10,481,117.50	6.7114	70,342,971.99
歐元	950,008.23	7.0084	6,658,037.68
澳大利亞元	1,295.19	4.6145	5,976.65
印度盧比	323,090,164.05	0.0850	27,462,663.94
巴基斯坦盧比	70,099,885.12	0.0327	2,292,266.24
埃及鎊	30,134,138.28	0.3570	10,757,887.37
港幣	170,549.79	0.8552	145,854.18
智利比索	13,404,014.00	0.0072	96,508.90
孟加拉塔卡	3,633,900.71	0.0718	260,914.07
土耳其里拉	323,324.83	0.4037	130,526.23
其他貨幣資金			
其中：美元	3,042,574.42	6.7114	20,419,933.96
歐元	70,193.63	7.0084	491,945.04
澳大利亞元	1,060.29	4.6145	4,892.71
應收賬款			
其中：美元	5,389,046.08	6.7114	36,168,043.86
印度盧比	42,292,527.06	0.0850	3,594,864.80
巴基斯坦盧比	155,475,756.27	0.0327	5,084,057.23
歐元	864,388.00	7.0084	6,057,976.86

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 52. 外幣貨幣性項目(續)

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末 折算人民幣餘額
其他應收款			
其中：美元	52,099.19	6.7114	349,658.50
歐元	44,645.05	7.0084	312,890.37
巴基斯坦盧比	145,916,406.94	0.0327	4,771,466.51
埃及鎊	45,901.92	0.3570	16,386.99
應付賬款			
其中：美元	1,219,890.00	6.7114	8,187,169.75
歐元	47,914.87	7.0084	335,806.57
港幣	142,468.46	0.8552	121,839.03
巴基斯坦盧比	5,378,045.07	0.0327	175,862.07
智利比索	2,169,721.00	0.0072	15,621.99
埃及鎊	26,979,363.32	0.3570	9,631,632.71
馬來西亞林吉特	2,650.00	1.525	4,041.25
印度盧比	3,029,272.92	0.0850	257,488.20
其他應付款			
其中：美元	471,661.04	6.7114	3,165,505.90
歐元	6,769.78	7.0084	47,445.33
巴基斯坦盧比	479,240.88	0.0327	15,671.18
埃及鎊	461,779.32	0.3570	164,855.22
澳大利亞元	0.00	4.6145	0.00
印度盧比	239,053,426.75	0.0850	20,319,541.27

## 七、合併範圍變化

### 1. 非同一控制下企業合併：

#### (1) 本期發生的非同一控制下企業合併

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比例(%)	股權取得方式
張北旭弘電力有限公司	2020年12月	0.00	80.00	協議受讓股權
張北旭弘新能源科技有限公司	2020年12月	1.00	100.00	協議受讓股權
中閩(木壘)風電有限公司	2020年12月	365,000,000.00	100.00	協議受讓股權
張北旭源新能源科技有限公司	2021年5月	1.00	100.00	協議受讓股權

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、合併範圍變化(續)

### 1. 非同一控制下企業合併：(續)

#### (1) 本期發生的非同一控制下企業合併(續)

被購買方名稱	購買日	購買日的確定依據	購買日至期末 被購買方的收入	購買日至期末 被購買方的淨利潤
張北旭弘電力有限公司	2020年12月	實際取得被購買方的 控制權	0.00	0.00
張北旭弘新能源 科技有限公司	2020年12月	實際取得被購買方的 控制權	0.00	0.00
中閩(木壘)風電 有限公司	2020年12月	實際取得被購買方的 控制權	0.00	0.00
張北旭源新能源 科技有限公司	2021年5月	實際取得被購買方的 控制權	0.00	0.00

## 七、合併範圍變化(續)

### 1. 非同一控制下企業合併：(續)

#### (2) 合併成本

項目	張北旭弘新 能源科技有限公司	張北旭弘 電力有限公司	張北旭源新 能源科技有限公司	中閩(木壘) 風電有限公司
現金	0.00	1.00	1.00	20,000,000.00
非現金資產的賬面價值	0.00	0.00	0.00	345,000,000.00
發行或承擔的債務的賬面價值	0.00	0.00	0.00	0.00
發行的權益性證券的賬面價值	0.00	0.00	0.00	0.00
或有對價的公允價值	0.00	0.00	0.00	0.00
購買日之前持有的股權於購買日的 公允價值	0.00	0.00	0.00	0.00
合併成本合計	0.00	1.00	1.00	365,000,000.00
減：取得的可辨認淨資產公允價值 份額	0.00	1.00	1.00	365,000,000.00
商譽/合併成本小於取得的可辨認 淨資產公允價值份額的金額	0.00	0.00	0.00	0.00

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、合併範圍變化(續)

### 1. 非同一控制下企業合併：(續)

#### (3) 合併日被合併方資產、負債的賬面價值

項目	張北旭弘新能源 科技有限公司		張北旭弘電力有限公司		張北旭源新能源 科技有限公司		中閩(木壘) 風電有限公司	
	購買日	購買日	購買日	購買日	購買日	購買日	購買日	購買日
	公允價值	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值	賬面價值
資產：								
貨幣資金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,328.96	19,328.96
應收款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	354,009,077.61	354,009,077.61
其他流動資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,987.78	41,987.78
無形資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,216,731.03	107,216,731.03
長期待攤費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
遞延所得稅資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流動資產	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	67,940.63	67,940.63
負債：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	907,553,252.59	869,601,679.75
應付款項								
應付職工薪酬	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	103,908,318.60	103,908,318.60
應交稅費	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
淨資產	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	365,000,000.00	327,048,427.16
減：少數股東權益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的淨資產	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	365,000,000.00	327,048,427.16

### 2. 同一控制下企業合併：

無。

### 3. 反向購買：

無。

## 七、合併範圍變化(續)

## 4. 報告期處置子公司

單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

子公司名稱	子公司類型	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
西安新特瑞陽科技有限公司	二級子公司	100.00	股權轉讓	2022年2月	實際喪失對子公司的控制
榆林新瑞風嘉新能源有限責任公司	三級子公司	100.00	股權轉讓	2022年2月	實際喪失對子公司的控制
西安光華廣晟發電有限公司	二級子公司	100.00	股權轉讓	2022年3月	實際喪失對子公司的控制
襄垣縣垣光新能源有限公司	三級子公司	100.00	股權轉讓	2022年3月	實際喪失對子公司的控制
特變電工(宜黃)風電有限公司	二級子公司	100.00	股權轉讓	2022年4月	實際喪失對子公司的控制
特變電工瑞昌風電有限公司	三級子公司	100.00	股權轉讓	2022年4月	實際喪失對子公司的控制

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、合併範圍變化(續)

### 5. 其他原因的合併範圍變動：

#### (1) 註銷子公司的情況

子公司名稱	處置方式	註銷時點
新疆新特硅材料有限公司	註銷	2022年5月16日

#### (2) 新設子公司的情況

2022年1-6月新設增加木壘海盛吳晶風力發電有限公司、漯河鑫能新能源有限公司等38家子公司。

#### (3) 其他原因的合併範圍變動情況

2019年公司子公司新疆新能源以0.00元分別收購陽新澤源風力發電有限公司90%股權以及周口聚智風力發電有限公司80%股權，2018年新疆新能源以0.00元分別收購子洲縣潤峰新能源科技有限公司60%股權以及吳堡縣華光風電有限公司60%股權，上述四家公司報告期內未實質開展經營活動，新疆新能源也未實際出資。截止2022年6月30日，新疆新能源已全部0.00元對外轉讓上述所有股權。

2022年1月，公司子公司新疆新能源通過公開競拍的方式取得盱眙高傳風力發電有限公司100%的股權，報告期將盱眙高傳風力發電有限公司納入合併範圍。



## 八、在其他主體中的權益

### 1. 在子公司中的權益

#### (1) 企業集團的構成

##### 1) 本集團主要子公司

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
特變電工新疆新能源股份有限公司	新疆烏魯木齊市	新疆烏魯木齊市	風能、光伏電站的建設	73.83	0.00	同一控制企業合併
內蒙古新特硅材料有限公司	內蒙古自治區包頭市	內蒙古自治區包頭市	多晶硅的生產和銷售	82.00	0.00	設立
新特硅基新材料有限公司	新疆昌吉回族自治州	新疆昌吉回族自治州	多晶硅的生產和銷售	100.00	0.00	設立
新疆新特晶體硅高科技有限公司	新疆烏魯木齊市	新疆烏魯木齊市	多晶硅的生產和銷售	92.34	0.00	設立
新疆新特新能建材有限公司	新疆烏魯木齊市	新疆烏魯木齊市	加氣塊的生產和銷售	100.00	0.00	設立
新疆新特能源物流有限公司	新疆烏魯木齊市	新疆烏魯木齊市	物流業務	100.00	0.00	設立
新疆晶碩新材料有限公司	新疆烏魯木齊市	新疆烏魯木齊市	鍍基新材料的研發、生產和銷售	7.41	85.50	設立
特變電工西安電氣科技有限公司	陝西省西安市	陝西省西安市	逆變器的研發、生產和銷售	0.00	73.83	設立
包頭市光羿太陽能發電有限責任公司	內蒙古包頭市	內蒙古包頭市	光伏電站運營	0.00	73.83	設立
布爾津縣晶能風力發電有限責任公司	新疆阿勒泰地區	新疆阿勒泰地區	風能電站運營	0.00	73.83	設立
固陽縣風源發電有限責任公司	內蒙古包頭市	內蒙古包頭市	風能、光伏電站運營	0.00	73.83	設立
哈密風尚發電有限責任公司	新疆哈密市	新疆哈密市	風能電站運營	0.00	73.83	設立
哈密華風新能源發電有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	風能電站運營	0.00	73.83	設立

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 企業集團的構成(續)

##### 1) 本集團主要子公司(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
木壘縣嘉裕風晟發電有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	風能电站運營	0.00	73.83	設立
木壘縣新特匯能發電有限責任公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	風能电站運營	0.00	73.83	設立
錫林郭勒新圓新能源有限公司	內蒙古錫林郭勒盟	內蒙古錫林郭勒盟	風能电站運營	0.00	73.83	設立
孟縣華光光伏發電有限公司	山西省陽泉市	山西省陽泉市	光伏电站運營	0.00	73.83	設立
正鑲白旗風盛發電有限公司	內蒙古錫林郭勒盟	內蒙古錫林郭勒盟	風能电站運營	0.00	73.83	設立
中閩(木壘)風電有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	風能电站運營	0.00	73.83	非同一控制合併
西安特變電工電力設計有限責任公司	陝西省西安市	陝西省西安市	電力設計	0.00	73.83	設立
特變電工西安柔性輸配電有限公司	陝西省西安市	陝西省西安市	柔性直流輸配電研發、生產和銷售	0.00	73.83	設立
荷澤市牡丹區浩風新能源有限公司	山東省荷澤市	山東省荷澤市	風能电站運營	0.00	73.83	設立
芮城縣輝源發電有限責任公司	山西省運城市	山西省運城市	光伏电站運營	0.00	73.83	設立
崇仁縣華風發電有限公司	江西省撫州市	江西省撫州市	風能电站運營	0.00	73.83	設立
新泰市光華光伏發電有限責任公司	山東省泰安市	山東省泰安市	光伏电站運營	0.00	73.83	設立

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例(%)	本期歸屬於 少數股東的損益	本期向少數股東 宣告分派的股利	期末少數股東 權益餘額
特變電工新疆新能源股份有限公司	26.17	146,996,414.03	140,974,137.93	2,373,996,272.34
新疆新特晶體硅高科技有限公司	7.66	264,431,435.20	0.00	661,039,598.05
內蒙古新特硅材料有限公司	18.00	140,532.32	0.00	630,063,801.32

子公司名稱	少數股東 持股比例(%)	2021年歸屬於 少數股東的損益	2021年向少數股東 宣告分派的股利	2021年12月31日 少數股東權益餘額
特變電工新疆新能源股份有限公司	28.43	178,508,269.22	140,960,553.63	2,328,437,075.93
新疆新特晶體硅高科技有限公司	7.66	250,018,984.67	13,394,100.00	396,227,047.61

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (3) 重要非全資子公司的主要財務信息：單位(萬元)

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
特變電工新疆新能源股份有限公司	1,444,296.80	1,824,888.64	3,269,185.44	1,123,346.58	1,238,760.20	2,362,106.78
新疆新特晶體硅高科技有限公司	852,238.76	532,791.83	1,385,030.59	342,506.44	120,260.00	462,766.44
內蒙古新特硅材料有限公司	175,437.14	756,713.11	932,150.25	280,925.21	301,189.60	582,114.81

子公司名稱	期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
特變電工新疆新能源股份有限公司	1,416,056.86	1,700,227.65	3,116,284.51	1,144,017.04	1,152,377.31	2,296,394.35
新疆新特晶體硅高科技有限公司	575,787.94	522,318.63	1,098,106.57	380,674.25	140,487.00	521,161.25

## 八、在其他主體中的權益(續)

## 1. 在子公司中的權益(續)

## (3) 重要非全資子公司的主要財務信息：單位(萬元)(續)

子公司名稱	本期發生額			經營活動 現金流量
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	
特變電工新疆新能源股份有限公司	399,528.63	51,704.80	51,115.11	6,979.73
新疆新特晶體硅高科技有限公司	701,641.65	344,821.60	344,821.60	222,585.84
內蒙古新特硅材料有限公司	2,250.82	78.07	78.07	-44,070.81

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制：無。

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持：無。

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、在其他主體中的權益(續)

#### 2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情況

##### (1) 在子公司的所有者權益份額發生變化情況：

根據公司2022年5月16日召開的2022年第七次臨時董事會會議決議，公司以貨幣資金17億元向子公司新疆新能源增資，本次增資價格以新疆新能源截至2021年12月31日淨資產值評估值為基礎，確定為2.22元/股。增資後本公司對新疆新能源持股比例由71.57%變更為73.83%。於2022年6月30日，已完成增資8.5億元。

##### (2) 在子公司所有者權益份額發生變化對權益的影響

項目	新疆新能源
現金	850,000,000.00
非現金資產的公允價值	0.00
購買成本/處置對價合計	850,000,000.00
減：按處置的股權比例計算的新疆新能源淨資產份額	811,976,241.52
差額	38,023,758.48
其中：調整資本公積	-38,023,758.48

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情況(續)

#### (2) 在子公司所有者權益份額發生變化對權益的影響(續)

項目	新疆新能源
現金	293,476,333.37
非現金資產的公允價值	0.00
購買成本／處置對價合計	293,476,333.37
減：按處置的股權比例計算的新疆新能源淨資產份額	296,404,814.53
差額	-2,928,481.16
其中：調整資本公積	2,928,481.16

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益：

#### (1) 重要的合營企業或聯營企業：無

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、在其他主體中的權益(續)

#### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益：(續)

##### (2) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額／ 本期發生額	期初餘額／ 上期發生額
<b>合營企業：</b>		
投資賬面價值合計	<b>73,524,179.85</b>	68,674,409.69
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	<b>4,433,847.30</b>	10,271,918.68
— 其他綜合收益	<b>0.00</b>	0.00
— 綜合收益總額	<b>4,433,847.30</b>	10,271,918.68
<b>聯營企業：</b>		
投資賬面價值合計	<b>386,064,143.62</b>	368,818,433.42
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	<b>25,586,404.56</b>	41,188,865.23
— 其他綜合收益	<b>0.00</b>	0.00
— 綜合收益總額	<b>25,586,404.56</b>	41,188,865.23

#### 4. 重要的共同經營：

無。

#### 5. 未納入合併財務報表範圍的結構化主體：

無。



## 九、與金融工具相關風險

本集團的金融工具包括借款、應收款項、應付款項等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

### 1. 各類風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於此，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

#### (1) 市場風險

- 1) 匯率風險：本集團承受匯率風險主要與美元、港幣和歐元有關，除本集團的個別附屬公司以美元進行銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2022年6月30日，本集團部分資產及負債有美元餘額和零星的歐元及港幣餘額，該等外幣餘額的匯兌風險較小，不會對本集團的財務產生重大不利影響。本集團採用合理的避險工具和產品，降低匯率波動風險，堅持匯率套保原則，明確目標匯率管理，適度地開展即期、遠期結售匯等業務，規避匯率波動帶來的風險。

項目	期末餘額	期初餘額
<b>銀行存款</b>		
其中：美元	10,481,117.50	10,892,292.59
歐元	950,008.23	263,074.81
澳大利亞元	1,295.19	1,295.19
印度盧比	323,090,164.05	21,651,783.91
巴基斯坦盧比	70,099,885.12	70,622,408.10
埃及鎊	30,134,138.28	38,576,126.99
港幣	170,549.79	172,608.94
智利比索	13,404,014.00	13,322,018.00
孟加拉塔卡	3,633,900.71	3,633,900.71
土耳其里拉	323,324.83	364,826.47
<b>其他貨幣資金</b>		
其中：美元	3,042,574.42	2,974,848.86
歐元	70,193.63	12,875.00
澳大利亞元	1,060.29	1,060.29

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 九、與金融工具相關風險(續)

### 1. 各類風險管理目標和政策(續)

#### (1) 市場風險(續)

##### 1) (續)

項目	期末餘額	期初餘額
<b>應收賬款</b>		
其中：美元	5,389,046.08	10,207,933.77
印度盧比	42,292,527.06	16,090,499.45
巴基斯坦盧比	155,475,756.27	111,374,473.61
歐元	864,388.00	108.00
日元	0.00	0.00
<b>其他應收款</b>		
其中：美元	52,099.19	247,146.12
巴基斯坦盧比	0.00	156,432,007.60
埃及鎊	45,901.92	0.00
歐元	44,645.05	43,338.42
<b>應付賬款</b>		
其中：美元	1,219,890.00	1,219,890.00
歐元	47,914.87	47,867.37
港幣	142,468.46	142,468.46
巴基斯坦盧比	5,378,045.07	3,713,818.00
智利比索	2,169,721.00	2,169,721.00
埃及鎊	26,979,363.32	184,638.34
馬來西亞林吉特	2,650.00	2,650.00
印度盧比	3,029,272.92	
<b>其他應付款</b>		
其中：美元	471,661.04	471,661.04
歐元	6,769.78	6,571.65
港幣	0.00	0.00
巴基斯坦盧比	479,240.88	559,630.58
埃及鎊	461,779.32	573,761.48
澳大利亞元	0.00	20.00
印度盧比	239,053,426.75	

## 九、與金融工具相關風險(續)

### 1. 各類風險管理目標和政策(續)

#### (1) 市場風險(續)

- 2) 利率風險：本集團的利率風險產生於銀行借款等帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2022年06月30日，公司的帶息債務主要分別為人民幣計價的固定利率和浮動利率借款合同，金額合計為22,477,886,678.46元。
- 3) 價格風險：本集團以市場價採購原材料和銷售產品，因此受到價格波動的影響。

#### (2) 信用風險

可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，包括：為降低信用風險，本集團對客戶的信用額度進行審核，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行及特變電工集團財務有限公司，故流動資金的信用風險較低。

本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。

#### (3) 流動風險

流動風險為本集團在到期日無法履行其財務義務的風險。本集團管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。本集團定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。本集團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。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十、公允價值的披露

### 1. 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

項目	期末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
<b>一、持續的公允價值計量</b>				
(一) 交易性金融資產	0.00	1,304,726,703.34	66,908,941.06	1,371,635,644.40
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	0.00	1,304,726,703.34	66,908,941.06	1,371,635,644.40
(1) 債務工具投資	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 權益工具投資	0.00		66,908,941.06	66,908,941.06
(3) 衍生金融工具	0.00	1,304,726,703.34	0.00	1,304,726,703.34
(二) 應收款項融資	0.00	4,006,582,114.30	0.00	4,006,582,114.30
(三) 其他債權投資	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 其他權益工具投資	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
持續以公允價值計量的資產總額	0.00	5,311,308,817.64	67,908,941.06	5,379,217,758.70

### 2. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

本集團以公允價值計量的應收款項融資，因剩餘期限較短，公允價值與賬面價值相近。

### 3. 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

第三層次公允價值計量的非流動金融資產主要包括未上市公司股權(私募股權)、以及私募基金等投資。由於公司持有被投資單位股權比例較低，無重大影響，對被投資單位採用收益法或市場進行估值不切實可行，且近期內被投資單位無引入外部投資者、股東之間轉讓股權等可作為公允價值的參考依據，此外，公司從獲取的相關信息分析，未發現被投資單位內外部環境自年初以來已發生重大變化，因此屬於可用賬面成本作為公允價值最佳估計的「有限情況」，因此期末以成本作為公允價值。

## 十一、關聯方及關聯交易

### (一) 關聯方關係

#### 1. 控股股東及最終控制方

##### (1) 控股股東及最終控制方

控股股東名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	對本公司的 持股比例 (%)	對本公司的 表決權比例 (%)
特變電工股份有限公司	烏魯木齊	生產銷售	378,855.03	64.52	64.52

##### (2) 控股股東的註冊資本及其變化

控股股東	期初	本期增加	本期減少	期末
特變電工股份有限公司	3,788,550,289.00	2,243,000.00	0.00	3,790,793,289.00

##### (3) 控股股東的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	期末餘額	期初餘額	期末餘額	期初餘額
特變電工股份有限公司	922,509,361.00	952,449,361.00	64.52	66.61

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### (一) 關聯方關係 (續)

#### 2. 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

#### 3. 與公司有經營、往來的合營企業及聯營企業

與公司有經營、往來的合營或聯營企業名稱	與本公司關係
新疆眾和股份有限公司	控股股東的聯營企業
新疆眾和金源鎂業有限公司	控股股東的聯營企業
新疆眾和現代物流有限責任公司	控股股東的聯營企業
石河子眾金電極箔有限公司	控股股東的聯營企業
烏魯木齊眾榮電子材料科技有限公司	控股股東的聯營企業
新疆烯金石墨烯科技有限公司	控股股東的聯營企業
吉木乃新特風電有限公司	聯營企業
五凌江永電力有限公司	聯營企業
四川甘孜大唐國際新能源有限責任公司	合營企業
江永晟華能源開發有限公司	聯營企業
江永清潔能源開發有限公司	聯營企業
道縣清潔能源開發有限公司	聯營企業
五家渠特變電工光電科技有限責任公司	聯營企業
吐魯番特變電工新能源有限公司	聯營企業
五家渠新特能源有限責任公司	聯營企業
潛江高銳達新能源有限公司	聯營企業
固陽縣長嵐風力發電有限公司	聯營企業
國能新疆甘泉堡綜合能源有限公司	聯營企業

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### (一) 關聯方關係(續)

#### 4. 與公司有經營、往來的其他關聯方

與公司有經營、往來的其他關聯方名稱	與本公司關係
昌吉回族自治州特變電工職業培訓中心	控股股東控制的企業
遼寧漢威國際物流有限公司	控股股東控制的企業
南京電研電力自動化股份有限公司	控股股東控制的企業
三陽絲路(霍爾果斯)商業保理有限公司	控股股東控制的企業
瀋陽和新套管有限公司	控股股東控制的企業
特變電工(德陽)電纜股份有限公司	控股股東控制的企業
特變電工(德陽)電力工程有限公司	控股股東控制的企業
特變電工國際工程有限公司	控股股東控制的企業
特變電工衡陽變壓器有限公司	控股股東控制的企業
特變電工湖南電氣有限公司	控股股東控制的企業
特變電工湖南工程有限公司	控股股東控制的企業
特變電工集團財務有限公司	控股股東控制的企業
特變電工京津冀智能科技有限公司	控股股東控制的企業
特變電工康嘉(瀋陽)互感器有限責任公司	控股股東控制的企業
特變電工科技投資有限公司	控股股東控制的企業
特變電工南京智能電氣有限公司	控股股東控制的企業
特變電工山東魯能泰山電纜有限公司	控股股東控制的企業
特變電工山東沈變電氣設備有限公司	控股股東控制的企業

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### (一) 關聯方關係(續)

#### 4. 與公司有經營、往來的其他關聯方(續)

與公司有經營、往來的其他關聯方名稱	與本公司關係
特變電工瀋陽變壓器集團有限公司	控股股東控制的企業
特變電工瀋陽電力勘測設計有限公司	控股股東控制的企業
特變電工瀋陽現代物流國際貿易有限公司	控股股東控制的企業
特變電工西南電氣工程有限公司	控股股東控制的企業
特變電工新疆電工材料有限公司	控股股東控制的企業
特變電工新疆能源有限公司	控股股東控制的企業
特變電工能源(印度)有限公司	控股股東控制的企業
特變電工雲集高壓開關有限公司	控股股東控制的企業
特變電工智能電氣有限責任公司	控股股東控制的企業
特變電工中發上海高壓開關有限公司	控股股東控制的企業
天津市特變電工變壓器有限公司	控股股東控制的企業
西北電線電纜檢測中心有限公司	控股股東控制的企業
新疆天池能源銷售有限公司	控股股東控制的企業
新疆天池能源有限責任公司	控股股東控制的企業
新疆准東特變能源有限責任公司	控股股東控制的企業
新疆昌吉特變能源有限責任公司	控股股東控制的企業
新疆特變電工工程項目管理有限公司	控股股東控制的企業
新疆特變電工工業文化旅遊有限責任公司	控股股東控制的企業



## 十一、關聯方及關聯交易(續)

## (一) 關聯方關係(續)

## 4. 與公司有經營、往來的其他關聯方(續)

與公司有經營、往來的其他關聯方名稱	與本公司關係
特變電工智慧能源有限公司	控股股東控制的企業
特變電工湖南國際物流科技有限公司	控股股東控制的企業
德陽現代眾業工程管理有限公司	控股股東控制的企業
天津三陽絲路商業保理有限公司	控股股東控制的企業
新疆特變電工樓蘭新材料技術有限公司	控股股東控制的企業
特變電工雲集電氣有限公司	控股股東控制的企業
新疆幸福誼家康養服務有限公司	公司董事控制的企業
瀋陽特變電工電氣工程有限公司	公司董事控制的企業
內蒙古特變電工能源裝備有限公司	公司董事控制的企業
新疆昌特輸變電配件有限公司	公司董事控制的企業
新疆特變電工康養置業有限公司	公司董事控制的企業
新疆特變電工國際成套工程承包有限公司	公司董事控制的企業
新疆特變電工集團物流有限公司	公司董事控制的企業
新疆特變電工自控設備有限公司	公司董事控制的企業
中疆物流阜康有限公司	公司董事控制的企業
中疆物流有限責任公司	公司董事控制的企業
中絲路建設投資集團有限公司	公司董事控制的企業
中絲路設計諮詢有限公司	公司董事控制的企業
新疆特變電工共享財務服務有限公司	公司董事控制的企業

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### (一) 關聯方關係 (續)

#### 4. 與公司有經營、往來的其他關聯方 (續)

與公司有經營、往來的其他關聯方名稱	與本公司關係
圖木舒克恒潤金電力科技有限公司	其他關聯關係方
烏魯木齊新特發電有限責任公司	其他關聯關係方
北京鑒衡認證中心有限公司	其他關聯關係方
中國廣電新疆網絡股份有限公司	其他關聯關係方
中建新疆建工(集團)有限公司	其他關聯關係方
安慶皖能新創新能源有限公司	其他關聯關係方
北京瑞風廣告傳媒有限公司	其他關聯關係方
卓賓有限責任公司	其他關聯關係方
石首市首義新能源有限公司	其他關聯關係方
公安縣竹瑞晟鑫新能源有限公司	其他關聯關係方

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### (二) 關聯交易

#### 1. 購買商品、接受勞務等關聯交易

關聯方	本期發生額	上期發生額
特變電工股份有限公司	192,689,488.00	52,532,933.09
新疆天池能源銷售有限公司	171,120,132.73	110,164,781.37
特變電工智能電氣有限責任公司	152,141,415.89	3,628,318.58
新疆特變電工自控設備有限公司	93,060,854.15	241,494.69
特變電工新疆能源有限公司	90,871,926.60	74,444,778.44
新疆眾和股份有限公司	50,158,182.15	26,817,330.66
特變電工國際工程有限公司	43,816,346.23	1,214,929.63
特變電工雲集電氣有限公司	34,117,662.79	0.00
特變電工山東魯能泰山電纜有限公司	31,445,914.35	219,380.55
中絲路建設投資集團有限公司	29,828,469.86	27,936,335.92
南京電研電力自動化股份有限公司	27,263,716.75	3,716,814.15
瀋陽特變電工電氣工程有限公司	18,497,542.06	17,567,213.14
天津市特變電工變壓器有限公司	12,757,522.11	199,115.04
特變電工瀋陽變壓器集團有限公司	12,563,833.73	2,830.19
新疆特變電工國際成套工程承包有限公司	12,242,539.00	45,847,238.17

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### (二) 關聯交易(續)

#### 1. 購買商品、接受勞務等關聯交易(續)

關聯方	本期發生額	上期發生額
特變電工(德陽)電纜股份有限公司	7,845,201.12	0.00
中絲路設計諮詢有限公司	6,845,796.97	0.00
特變電工山東沈變電氣設備有限公司	4,159,292.04	0.00
特變電工科技投資有限公司	2,433,962.26	0.00
新疆特變電工工業文化旅遊有限責任公司	2,015,709.28	3,577,672.45
特變電工湖南電氣有限公司	589,645.14	11,125,398.23
北京鑒衡認證中心有限公司	292,264.15	0.00
昌吉回族自治州特變電工職業培訓中心	221,366.10	0.00
遼寧漢威國際物流有限公司	171,544.95	236,641.93
新疆特變電工共享財務服務有限公司	46,843.50	0.00
特變電工瀋陽電力勘測設計有限公司	21,226.42	0.00
西北電線電纜檢測中心有限公司	7,981.13	3,566.04
新疆特變電工集團物流有限公司	0.00	2,598,277.41
特變電工湖南工程有限公司	0.00	12,361,387.42
特變電工衡陽變壓器有限公司	0.00	2,800,000.00
特變電工新疆電工材料有限公司	0.00	197,123.90
新疆特變電工工程項目管理有限公司	0.00	1,000.00
合計	997,226,379.46	397,434,561.00

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### (二) 關聯交易(續)

#### 1. 購買商品、接受勞務等關聯交易(續)

關聯方	本期發生額	上期發生額
西安興武風力發電有限公司	138,031,988.21	0.00
西安吳城新能源發電有限公司	133,215,573.41	0.00
新疆眾和股份有限公司	52,083,197.05	18,317,603.15
江永鑫風新能源開發有限公司	12,342,251.39	0.00
江永清潔能源開發有限公司	6,048,429.82	0.00
道縣清潔能源開發有限公司	5,026,628.52	0.00
江永晟華能源開發有限公司	4,556,209.25	0.00
中建新疆建工(集團)有限公司	4,140,835.36	0.00
烏魯木齊眾榮電子材料科技有限公司	3,914,714.69	0.00
五凌江永電力有限公司	3,859,246.34	0.00
四川甘孜大唐國際新能源有限責任公司	3,368,127.21	0.00
吉木乃新特風電有限公司	3,232,741.10	0.00
遼寧漢威國際物流有限公司	2,357,369.72	1,853,706.77
特變電工股份有限公司	819,759.56	68,826.38
中絲路建設投資集團有限公司	543,350.50	0.00
特變電工衡陽變壓器有限公司	207,795.69	0.00
石河子眾金電極箔有限公司	105,832.03	0.00
新疆特變電工樓蘭新材料技術有限公司	100,754.71	0.00
新疆昌吉特變能源有限責任公司	83,717.10	0.00
新疆天池能源有限責任公司	51,625.47	51,148.58

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### (二) 關聯交易 (續)

#### 1. 購買商品、接受勞務等關聯交易 (續)

關聯方	本期發生額	上期發生額
新疆烯金石墨烯科技有限公司	26,405.54	0.00
新疆天池能源銷售有限公司	14,716.98	0.00
新疆特變電工自控設備有限公司	10,091.74	0.00
中國廣電新疆網絡股份有限公司	2,558.23	0.00
特變電工國際工程有限公司	0.00	227,083.04
新疆准東特變能源有限責任公司	0.00	707.55
合計	374,143,919.62	20,519,075.47

2. 關聯受託管理／承包及委託管理／出包情況：無。

3. 關聯租賃情況：無。

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### (二) 關聯交易 (續)

#### 4. 關聯擔保情況

##### (1) 作為被擔保方

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
特變電工股份有限公司	新特能源股份有限公司	86,000,000.00	2019-5-28	2029-5-28	否
特變電工股份有限公司	新特能源股份有限公司	600,000,000.00	2019-5-28	2029-5-28	否
特變電工股份有限公司	新疆新特晶體硅高科技有限公司	100,000,000.00	2018-9-21	2027-9-20	否
特變電工股份有限公司	新疆新特晶體硅高科技有限公司	200,000,000.00	2018-10-11	2027-9-20	否
特變電工股份有限公司	新疆新特晶體硅高科技有限公司	150,000,000.00	2018-10-18	2027-9-20	否
特變電工股份有限公司	新疆新特晶體硅高科技有限公司	150,000,000.00	2018-11-27	2027-9-20	否
特變電工股份有限公司	新疆新特晶體硅高科技有限公司	100,000,000.00	2018-11-16	2027-9-20	否
特變電工股份有限公司	新疆新特晶體硅高科技有限公司	400,000,000.00	2019-1-31	2025-12-13	否
特變電工股份有限公司	新疆新特晶體硅高科技有限公司	1,000,000,000.00	2019-1-31	2025-12-13	否
特變電工股份有限公司	新疆新特晶體硅高科技有限公司	700,000,000.00	2019-1-31	2025-12-13	否

5. 關聯方資金拆借：無。

6. 關聯方委託貸款：無。

7. 關聯方資產轉讓、債務重組情況：無。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### (二) 關聯交易(續)

#### 9. 存放於特變電工集團財務有限公司的銀行存款

核算單體	期末餘額	期初餘額	備註
新特能源股份有限公司	226,923,432.93	1,199,246,331.39	—
新疆新特晶體硅高科技有限公司	124,265,894.01	75,745,568.56	—
新疆晶碩新材料有限公司	42,868,905.34	14,717,009.67	—
新疆新特新能建材有限公司	15,256,669.33	9,015,863.63	—
新疆新特新能材料檢測中心有限公司	27,746,419.99	23,530,716.07	—
新疆沙海綠色能源服務有限公司	5,930,918.49	7,169,568.53	—
新疆新特能源物流有限公司	87,781.37	32,601,912.08	—
新疆知信科技有限公司	2,446,273.01	3,566,860.02	—
新疆昌和陽光物業服務有限公司	2,428,580.10	2,547,232.37	—
內蒙古新特硅材料有限公司	34,699,635.41	188,866,535.36	—
特變電工新疆新能源股份有限公司	1,497,235,508.06	27,568,641.66	—
陝西特變電工新能源有限公司	17,892,735.79	8,022,596.14	—
特變電工西安電氣科技有限公司	57,713,390.67	32,779,653.21	—
西安普瑞新特能源有限公司	222,072.83	26,046.83	—
特變電工西安柔性輸配電有限公司	7,320,384.86	9,343,593.43	—
西安特變電工電力設計有限責任公司	26,000,893.57	28,766,166.19	—
特變電工內蒙古能源有限公司	108,695.16	1,051,338.44	—
木壘縣嘉裕風晟發電有限公司	122,290,939.22	29,275,931.36	—
烏魯木齊華光光盛電力科技有限公司	321,139.33	7,764,474.06	—
烏魯木齊輝禾光晟電力科技有限公司	21,619.63	21,741.37	—
烏魯木齊輝源光晟電力科技有限公司	61,435.25	61,461.54	—
烏魯木齊輝煌光晟電力科技有限公司	84,949.79	84,959.62	—
烏魯木齊金煜光晟電力科技有限公司	43,262.37	43,345.86	—
烏魯木齊康源光晟電力科技有限公司	740,466.19	739,317.47	—
烏魯木齊明瑞廣晟發電有限公司	2,302,516.10	1,799,516.51	—
烏魯木齊明煜廣晟發電有限公司	121,175.01	121,120.82	—



## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### (二) 關聯交易(續)

#### 9. 存放於特變電工集團財務有限公司的銀行存款(續)

核算單體	期末餘額	期初餘額	備註
烏魯木齊源禾光瑞電力科技有限公司	567.83	726.62	—
五家渠新特電力有限公司	15,286,262.60	15,497,173.62	—
錫林郭勒新園新能源有限公司	2,285,375.09	7,047,334.79	—
孟縣華光光伏發電有限公司	3,597,297.02	57,457.75	—
正鑲白旗風盛發電有限公司	3,765,757.90	8,935,813.27	—
哈密風尚發電有限責任公司	1,609,104.46	46,774,218.57	—
哈密華風新能源發電有限公司	1,663,388.71	30,338,397.78	—
周口市迎風發電有限公司	16,331,093.98	16,301,734.67	—
承德光晟能源科技有限公司	10,085,296.04	15,901,946.82	—
布爾津縣晶能風力發電有限責任公司	62,391,643.01	15,289,027.06	—
包頭市光羿太陽能發電有限責任公司	4,901,772.40	10,601,966.08	—
特變電工包頭能源有限公司	146,015.06	6,184,275.36	—
固陽縣風源發電有限責任公司	11,599,428.31	5,306,827.67	—
奈曼旗匯特光伏發電有限責任公司	1,316,920.71	3,943,532.26	—
新泰市光華光伏發電有限責任公司	18,144,207.67	2,953,699.61	—
鹿邑縣風易發電有限公司	5,191,523.34	2,887,470.86	—
芮城縣輝源發電有限責任公司	10,382,585.62	2,498,087.83	—
特變電工南方新能源科技有限公司	1,660,407.78	1,302,260.50	—
烏魯木齊裕風發電有限責任公司	1,191,095.01	1,189,144.34	—
菏澤市牡丹區浩風新能源有限公司	12,459,748.64	1,176,111.24	—
寧夏光煜科技有限公司	1,795,963.61	1,080,852.77	—
項城市遠匯風電有限公司	881,316.39	879,918.97	—
特變電工山西能源科技有限公司	332,786.42	647,843.96	—
正鑲白旗匯特光伏發電有限公司	343,803.04	343,355.45	—
西豐縣榮晟電力新能源有限公司	10,541.36	201,423.84	—

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### (二) 關聯交易 (續)

#### 9. 存放於特變電工集團財務有限公司的銀行存款 (續)

核算單體	期末餘額	期初餘額	備註
烏魯木齊嘉裕風晟電力科技有限公司	33,924.25	36,653.32	—
新疆新特光伏能源科技有限公司	38,488.52	23,491.56	—
特變電工哈密光伏科技有限公司	99,641.13	6,625.71	—
烏魯木齊華輝廣晟發電有限公司	941,015.48	626.52	—
烏魯木齊嘉瑞風晟電力科技有限公司	69.08	228.90	—
烏魯木齊華燦風力發電有限責任公司	40.07	0.01	—
敦煌市特能新能源有限公司	21,285,913.02	0.00	—
哈密十三間房新特風能有限責任公司	33,390,063.65	0.00	—
井岡山市華風特變電工發電有限公司	40.06	0.00	—
酒泉新晟浩宇電力設備有限公司	5,000,000.00	0.00	—
洛川賦陽新能源有限公司	22.18	0.00	—
木壘縣新特匯能發電有限責任公司	40.06	0.00	—
烏魯木齊匯特光伏發電有限責任公司	802.75	0.00	—
烏魯木齊綠能風力發電有限責任公司	40.06	0.00	—
烏魯木齊榮晟新能源有限責任公司	40.06	0.00	—
烏魯木齊昱能風力發電有限責任公司	40.06	0.00	—
西安賦陽新能源有限公司	1,878.16	0.00	—
新特(天津)能源科技有限責任公司	511,080,000.00	0.00	—
合計	2,974,381,654.40	1,901,885,729.90	—

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### (三) 關聯方往來餘額

#### 1. 應收項目

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
合同資產	江永晟華能源開發有限公司	21,797,751.31	66,185,255.21
合同資產	五凌江永電力有限公司	14,920,500.00	14,920,500.00
合同資產	江永清潔能源開發有限公司	13,257,186.47	30,872,421.60
合同資產	特變電工雲集高壓開關有限公司	118,000.00	0.00
合同資產	南京電研電力自動化股份有限公司	86,000.00	86,000.00
合同資產	新疆特變電工樓蘭新材料技術有限公司	1,192.00	0.00
合同資產	道縣清潔能源開發有限公司	0.00	70,601,258.41
合同資產	特變電工股份有限公司	0.00	121,500.00
其他非流動資產	特變電工智能電氣有限責任公司	125,686,902.64	59,426,349.96
其他非流動資產	特變電工國際工程有限公司	47,041,014.55	0.00
其他非流動資產	新疆特變電工自控設備有限公司	9,266,221.80	11,879,786.80
其他非流動資產	特變電工湖南電氣有限公司	6,176,991.16	460,176.99
其他非流動資產	天津市特變電工變壓器有限公司	5,659,320.00	0.00
其他非流動資產	特變電工山東沈變電氣設備有限公司	2,886,075.30	1,315,623.90
其他非流動資產	特變電工股份有限公司	0.00	23,023,629.95
其他應收款	公安縣竹瑞晟鑫新能源有限公司	17,876,575.50	0.00
其他應收款	特變電工股份有限公司	5,069,100.13	7,027,940.41
其他應收款	石首市首義新能源有限公司	2,610,950.82	3,000,000.00
其他應收款	圖木舒克恒潤金電力科技有限公司	1,623,000.00	1,623,000.00
其他應收款	中建新疆建工(集團)有限公司	30,000.00	0.00
其他應收款	道縣清潔能源開發有限公司	3,492.28	3,492.28
其他應收款	霍城華光發電有限責任公司	0.00	14,828,472.83
其他應收款	江永晟華能源開發有限公司	0.00	7,546.00
其他應收款	和田賽維光伏科技有限公司	0.00	3,500.00

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### (三) 關聯方往來餘額(續)

#### 1. 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應收股利	吐魯番特變電工新能源有限公司	17,657,748.51	17,657,748.51
應收股利	四川甘孜大唐國際新能源有限責任公司	7,559,818.83	7,559,818.83
應收股利	五家渠新特能源有限責任公司	5,698,292.32	5,698,292.32
應收股利	烏魯木齊新特發電有限責任公司	905,417.52	905,417.52
應收股利	霍城華光發電有限責任公司	0.00	20,908,906.98
應收股利	和田賽維光伏科技有限公司	0.00	10,874,696.71
應收賬款	道縣清潔能源開發有限公司	29,865,386.63	0.00
應收賬款	江永晟華能源開發有限公司	19,623,588.68	5,219,891.97
應收賬款	江永清潔能源開發有限公司	15,858,078.61	6,086,610.41
應收賬款	五凌江永電力有限公司	5,065,300.00	5,065,300.00
應收賬款	中建新疆建工(集團)有限公司	3,978,300.68	0.00
應收賬款	新疆眾和股份有限公司	3,151,729.64	10,657,659.43
應收賬款	圖木舒克恒潤金電力科技有限公司	2,160,000.00	2,160,000.00
應收賬款	特變電工瀋陽變壓器集團有限公司	1,132,640.00	1,698,960.00
應收賬款	烏魯木齊眾榮電子材料科技有限公司	1,095,076.80	0.00
應收賬款	中絲路建設投資集團有限公司	605,000.45	0.00
應收賬款	新疆天池能源有限責任公司	580,074.74	580,074.74
應收賬款	新疆准東特變能源有限責任公司	233,367.91	270,117.91
應收賬款	新疆昌吉特變能源有限責任公司	206,747.84	119,907.71
應收賬款	石河子眾金電極箔有限公司	48,632.40	109,152.00
應收賬款	新疆特變電工樓蘭新材料技術有限公司	18,000.00	0.00
應收賬款	新疆特變電工自控設備有限公司	11,000.00	2,610.00
應收賬款	和田賽維光伏科技有限公司	0.00	9,139,646.76
應收賬款	特變電工雲集高壓開關有限公司	0.00	1,180,000.00
應收賬款	特變電工股份有限公司	0.00	691,500.00
應收賬款	新疆特變電工集團有限公司	0.00	240,000.00
應收賬款	新疆昌特輸變電配件有限公司	0.00	40,390.00
應收賬款	卓賓有限責任公司	0.00	318.79

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

## (三) 關聯方往來餘額(續)

## 1. 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
預付賬款	特變電工股份有限公司	80,487,624.06	3,319,560.00
預付賬款	特變電工山東魯能泰山電纜有限公司	28,110,759.72	1,785,000.00
預付賬款	中絲路建設投資集團有限公司	13,680,774.32	651,449.11
預付賬款	特變電工雲集電氣有限公司	8,572,800.00	0.00
預付賬款	內蒙古特變電工能源裝備有限公司	6,636,960.00	6,636,960.00
預付賬款	新疆特變電工集團物流有限公司	4,680,000.00	4,680,000.00
預付賬款	特變電工瀋陽變壓器集團有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00
預付賬款	新疆特變電工工業文化旅遊有限責任公司	580,297.50	56,364.00
預付賬款	特變電工科技投資有限公司	407,321.00	407,321.00
預付賬款	特變電工雲集高壓開關有限公司	268,800.00	0.00
預付賬款	特變電工智能電氣有限責任公司	1,000.00	41,145.00
預付賬款	特變電工山東沈變電氣設備有限公司	0.00	1,410,000.00
預付賬款	特變電工(德陽)電力工程有限公司	0.00	88,105.33
預付賬款	特變電工湖南電氣有限公司	0.00	48,000.00
總計		534,130,812.12	432,517,379.37

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### (三) 關聯方往來餘額(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	特變電工集團財務有限公司	2,304,000,000.00	980,000,000.00
長期借款	特變電工集團財務有限公司	310,000,000.00	120,000,000.00
合同負債	公安縣竹瑞晟鑫新能源有限公司	97,678,899.08	0.00
合同負債	石首市首義新能源有限公司	69,834,862.39	0.00
合同負債	江永晟華能源開發有限公司	39,503,591.99	0.00
合同負債	江永清潔能源開發有限公司	18,712,213.94	0.00
合同負債	五凌江永電力有限公司	1,594,622.39	550,791.06
合同負債	道縣清潔能源開發有限公司	1,035,599.78	0.00
合同負債	遼寧漢威國際物流有限公司	661,635.11	454,667.66
合同負債	南京電研電力自動化股份有限公司	92,035.40	0.00
合同負債	特變電工股份有限公司	0.00	601,769.71
合同負債	新疆天池能源有限責任公司	0.00	478,672.57
合同負債	特變電工衡陽變壓器有限公司	0.00	207,795.69
合同負債	中絲路建設投資集團有限公司	0.00	7,951.86
其他流動負債	遼寧漢威國際物流有限公司	59,547.16	40,920.09
其他流動負債	南京電研電力自動化股份有限公司	11,964.60	0.00
其他流動負債	道縣清潔能源開發有限公司	0.00	464,185.81
其他流動負債	特變電工股份有限公司	0.00	78,230.29
其他流動負債	新疆天池能源有限責任公司	0.00	62,227.43
其他流動負債	中絲路建設投資集團有限公司	0.00	1,033.74
其他應付款	特變電工能源(印度)有限公司	5,493,836.94	4,308,534.33
其他應付款	江永清潔能源開發有限公司	244,161.92	244,161.92
其他應付款	特變電工國際工程有限公司	162,500.00	254,243.12
其他應付款	特變電工股份有限公司	37,120.23	0.00
其他應付款	江永晟華能源開發有限公司	33,054.10	33,054.10
其他應付款	中國廣電新疆網絡股份有限公司	2,890.80	0.00

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### (三) 關聯方往來餘額 (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	三陽絲路(霍爾果斯)商業保理有限公司	124,307,422.88	105,965,122.62
應付賬款	特變電工智能電氣有限責任公司	41,946,902.66	41,145.00
應付賬款	中絲路建設投資集團有限公司	36,515,517.29	34,050,576.49
應付賬款	新疆特變電工國際成套工程承包有限公司	31,917,170.97	33,472,554.09
應付賬款	新疆眾和股份有限公司	27,332,582.70	5,088,910.20
應付賬款	新疆天池能源銷售有限公司	23,631,597.37	27,607,360.63
應付賬款	南京電研電力自動化股份有限公司	19,990,800.00	7,332,965.49
應付賬款	新疆特變電工自控設備有限公司	17,174,452.84	5,631,443.43
應付賬款	瀋陽特變電工電氣工程有限公司	15,817,108.97	7,981,046.69
應付賬款	特變電工新疆能源有限公司	12,312,660.55	15,751,926.61
應付賬款	特變電工國際工程有限公司	8,764,490.83	2,541,220.66
應付賬款	天津市特變電工變壓器有限公司	4,835,997.01	188,547.01
應付賬款	特變電工山東魯能泰山電纜有限公司	4,469,842.49	351,022.84
應付賬款	烏魯木齊新特發電有限責任公司	3,800,000.00	7,127,545.24
應付賬款	特變電工雲集電氣有限公司	3,384,000.00	0.00
應付賬款	特變電工山東沈變電氣設備有限公司	3,290,000.00	0.00
應付賬款	特變電工瀋陽變壓器集團有限公司	3,191,750.72	639,367.09
應付賬款	天津三陽絲路商業保理有限公司	3,157,040.90	0.00
應付賬款	特變電工湖南工程有限公司	2,716,303.65	0.00
應付賬款	特變電工湖南電氣有限公司	2,466,168.00	2,570,168.00
應付賬款	特變電工衡陽變壓器有限公司	1,901,993.62	1,901,993.62
應付賬款	中疆物流有限責任公司	1,500,000.00	1,500,000.00
應付賬款	特變電工股份有限公司	1,472,194.88	324,284.36
應付賬款	中建新疆建工(集團)有限公司	1,447,320.82	0.00



## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 十一、關聯方及關聯交易 (續)

#### (三) 關聯方往來餘額 (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	新疆昌特輸變電配件有限公司	617,904.46	617,904.46
應付賬款	特變電工雲集高壓開關有限公司	537,450.00	822,450.00
應付賬款	昌吉回族自治州特變電工職業培訓中心	245,323.50	245,323.50
應付賬款	北京鑒衡認證中心有限公司	110,600.00	231,200.00
應付賬款	新疆特變電工集團物流有限公司	82,044.58	82,044.55
應付賬款	新疆眾和金源鎂業有限公司	76,261.06	76,261.06
應付賬款	遼寧漢威國際物流有限公司	74,864.98	87,979.95
應付賬款	新疆特變電工工業文化旅遊 有限責任公司	46,518.31	0.00
應付賬款	特變電工京津冀智能科技有限公司	39,400.00	348,672.57
應付賬款	特變電工瀋陽電力勘測設計有限公司	21,226.42	0.00
應付賬款	內蒙古特變電工能源裝備有限公司	0.00	7,987,876.33
應付賬款	特變電工(德陽)電纜股份有限公司	0.00	416,375.20
合計		3,263,953,448.29	1,378,771,527.07

#### (四) 關聯方承諾

無。

### 十二、股份支付

公司根據部分員工參與特變電工股份有限公司所實施之股權激勵計劃，累計確認股份支付費用48,932,451.55元，其中：2022年1-6月確認管理費用4,411,364.75元，公司根據2022年員工持股計劃，於2022年1-6月確認股份支付費用7,860,694.66元。



### 十三、或有事項

1. 未決訴訟或仲裁形成的或有負債：無。
2. 對外提供擔保形成的或有負債：無。
3. 其他或有負債：無。
4. 於2022年6月30日，本集團無其他重大或有事項。

### 十四、承諾事項

#### 1. 重要的承諾事項

於2022年6月30日，本集團因出具的銀行保函形成的或有負債擔保金額按期末基準匯率折合為人民幣2,266,765,454.43元，最遲於2027年到期。

#### 2. 抵押資產信息

抵押資產單位	抵押權人	抵押資產類別	資產評估價值／	
			賬面原值	抵押／擔保項目
新特能源股份有限公司	興業銀行股份有限公司烏魯木齊分行	18萬噸／年四氯化硅深化冷氫化循環利用及高純晶體硅轉型升級技術改造項目機器設備	706,605,468.88	18萬噸／年四氯化硅深化冷氫化循環利用及高純晶體硅轉型升級技術改造項目機器設備
固陽縣風源發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	特變電工固陽興順西風電場一期100MW風電工程項目建成後的固定資產、土地使用權	643,395,218.75	特變電工固陽興順西風電場一期100MW風電工程項目
固陽縣風源發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	特變電工固陽興順西光伏電場20MW風光同場太陽能光伏發電工程項目建成後的固定資產、土地使用權		特變電工固陽興順西光伏電場20MW風光同場太陽能光伏發電工程項目
哈密風尚發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	新疆哈密風電基地二期項目景峽第六風電場B區200MW項目土地、房產及機器設備	1,365,521,562.88	新疆哈密風電基地二期項目景峽第六風電場B區200MW項目建設

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項 (續)

### 2. 抵押資產信息 (續)

抵押資產單位	抵押權人	抵押資產類別	資產評估價值 /	
			賬面原值	抵押 / 擔保項目
正鑛白旗風盛發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	風盛正鑛白旗特高壓外送27.5萬千瓦風電場建設項目建成後的固定資產	2,628,953,300.33	風盛正鑛白旗特高壓外送27.5萬千瓦風電場扶貧開發建設項目
正鑛白旗風盛發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	風盛正鑛白旗特高壓外送20萬千瓦風電場建設項目建成後的固定資產		風盛正鑛白旗特高壓外送20萬千瓦風電場扶貧開發建設項目
芮城縣輝源發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	山西芮城光伏领跑技術基地西堯50MW光伏發電項目建成後的固定資產	299,961,513.17	山西芮城光伏领跑技術基地西堯50MW光伏發電項目
孟縣華光光伏發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	山西陽泉市採煤深陷區國家先進技術光伏發電示範基地項目建成後的固定資產	650,033,538.29	山西陽泉市採煤深陷區國家先進技術光伏發電示範基地項目
哈密華風新能源發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	哈密東南部山口特變電工150MWp光伏發電項目建成後的固定資產	862,746,853.57	哈密東南部山口特變電工150MWp光伏發電項目
鶴慶匯能發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	山西芮城光伏领跑技術基地西堯50MW光伏發電項目建成後的固定資產	159,124,441.66	山西芮城光伏领跑技術基地西堯50MW光伏發電項目
崇仁縣華風發電有限公司	中國農業銀行股份有限公司崇仁縣支行	崇仁縣相山鎮一期50MW風力發電項目建成後形成的設備及土地	486,000,000.00	崇仁縣相山鎮一期50MW風力發電項目
奈曼旗匯特光伏發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	匯特奈曼旗30MWp光伏併網發電項目建成後形成的固定資產	192,097,791.73	匯特奈曼旗30MWp光伏併網發電項目
雲縣匯能發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	雲縣幹龍潭併網光伏電站項目建成後形成的固定資產	156,866,784.98	雲縣幹龍潭併網光伏電站項目
木壘縣新特匯能發電有限責任公司	中國農業發展銀行木壘哈薩克自治縣支行	木壘老君廟100MW風力發電項目建成後固定資產	651,211,400.35	木壘老君廟100MW風力發電項目

## 十四、承諾事項 (續)

### 2. 抵押資產信息 (續)

抵押資產單位	抵押權人	抵押資產類別	資產評估價值 /	
			賬面原值	抵押 / 擔保項目
圖木舒克東潤環能光伏發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	圖木舒克東潤環能光伏發電有限公司第三師伽師總場一期20MWp併網光伏電站項目建成後形成的固定資產	125,718,277.08	圖木舒克東潤環能光伏發電有限公司第三師伽師總場一期20MWp併網光伏電站項目
木壘縣嘉裕風晟發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	特變電工木壘大石頭200MW風力發電項目建成後的固定資產	1,281,355,602.40	特變電工木壘大石頭200MW風力發電項目
包頭市光羿太陽能發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	包頭市光羿太陽能發電有限責任公司石拐區領跑者1號100MWp光伏項目建成後形成的固定資產	575,471,755.65	包頭市光羿太陽能發電有限責任公司石拐區領跑者1號100MWp光伏項目
布爾津縣晶能風力發電有限責任公司	中國農業銀行股份有限公司布爾津縣支行	新疆准東基地特變電工布爾津縣150MW風電場項目建成後的固定資產	1,188,000,000.00	新疆准東基地特變電工布爾津縣150MW風電場
菏澤市牡丹區浩風新能源有限公司	上海浦東發展銀行股份有限公司菏澤分行	浩風新能源牡丹區王浩屯50MW風電項目的固定資產	338,957,494.41	浩風新能源牡丹區王浩屯50MW風電項目
鹿邑縣風易發電有限公司	上海浦東發展銀行股份有限公司許昌分行	鹿邑縣店20MW分散式項目建成後的固定資產	170,818,875.57	鹿邑縣店20MW分散式項目
棗莊嶧之光新能源有限公司	交通銀行股份有限公司新疆區分行	棗莊市嶧城區石膏礦場陷區150MW漁光互補光伏發電項目建成後的固定資產	387,892,740.13	棗莊市嶧城區石膏礦場陷區150MW漁光互補光伏發電項目
哈密市振超風力發電有限公司	中國銀行股份有限公司哈密市分行	駱駝圈子15MW分散式風電項目建成後的固定資產	97,819,027.05	駱駝圈子15MW分散式風電項目
霍城縣光晟光伏發電有限公司	中國建設銀行股份有限公司昌吉回族自治州分行	霍城50MW光伏發電項目項目建成後形成的固定資產	188,189,244.19	霍城50MW光伏發電項目

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項 (續)

### 2. 抵押資產信息 (續)

抵押資產單位	抵押權人	抵押資產類別	資產評估價值 /	
			賬面原值	抵押 / 擔保項目
錫林郭勒新圓新能源有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	新圓正鑲白旗特高壓外送20萬千瓦風電場建設項目建成後形成的固定資產	1,237,859,931.47	新圓正鑲白旗特高壓外送20萬千瓦風電場扶貧開發建設項目
中閩(木壘)風電有限公司	農銀金融租賃有限公司	中閩風電木壘大石頭200MW風力發電項目風力發電機組、塔筒(架)等	1,392,138,986.24	中閩(木壘)風電有限公司木壘大石頭200MW風力發電項目
莎車縣新尚能源發電有限責任公司	中國工商銀行股份有限公司喀什分行	新尚能源莎車100兆瓦光伏併網發電和儲能設施項目建成後形成的固定資產	51,475,756.42	新尚能源莎車100兆瓦光伏併網發電和儲能設施項目
柯坪縣柯特新能源有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	柯特新能源柯坪縣100兆瓦光伏及儲能發電項目建成後形成的固定資產	27,931,338.62	柯特新能源柯坪縣100兆瓦光伏及儲能發電項目
西豐縣榮晟電力新能源有限公司	國家開發銀行遼寧省分行	鐵嶺市西豐縣柏榆鎮風電項目建成後形成的固定資產	441,977,590.00	鐵嶺市西豐縣柏榆鎮風電項目
新泰市光華光伏發電有限責任公司	工商銀行昌吉回族自治州分行	四槐片區50MW農光互補併網發電項目建成後形成的固定資產	363,475,777.18	新泰市光華光伏發電有限責任公司四槐片區50MW農光互補併網發電項目
武威武晟新能源科技有限公司	農銀金融租賃有限公司	武威武晟150兆瓦光伏發電項目建成後形成的固定資產	13,629,928.28	武威武晟150兆瓦光伏發電項目

## 十四、承諾事項 (續)

### 3. 質押資產信息

質押資產單位	質押權人	質押資產類別	資產評估價值 /	
			賬面原值	質押 / 擔保項目
固陽縣風源發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	278,892,394.00	特變電工固陽興順西風電場一期100MW風電工程項目
固陽縣風源發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益		特變電工固陽興順西光伏電場20MW風光同場太陽能光伏發電工程項目
哈密尚發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	533,140,690.32	新疆哈密風電基地二期項目景欣第六風電場B區200MW項目建設
正鑲白旗風盛發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	241,373,584.92	風盛正鑲白旗特高壓外送27.5萬千瓦風電場扶貧開發建設項目
正鑲白旗風盛發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益		風盛正鑲白旗特高壓外送20萬千瓦風電場扶貧開發建設項目
芮城縣輝源發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	74,581,320.20	新疆山西芮城光伏领跑技術基地西堯50MW光伏發電項目
孟縣華光光伏發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	220,745,765.95	山西陽泉市採煤深陷區國家先進技術光伏發電示範基地項目
哈密華風新能源發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	673,214,402.27	哈密東南部山口特變電工150MWp光伏發電項目
鶴慶匯能發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	77,834,999.09	山西芮城光伏领跑技術基地西堯50MW光伏發電項目

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項 (續)

### 3. 質押資產信息 (續)

質押資產單位	質押權人	質押資產類別	資產評估價值 /	
			賬面原值	質押 / 擔保項目
崇仁縣華風發電有限公司	中國農業銀行股份有限公司崇仁縣支行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	792,800,000.00	崇仁縣相山鎮一期50MW風力發電項目
奈曼旗匯特光伏發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	117,731,753.77	匯特奈曼旗30MWp光伏併網發電項目
雲縣匯能發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	94,911,292.85	雲縣幹龍潭併網光伏電站項目
木壘縣新特匯能發電有限責任公司	中國農業發展銀行木壘哈薩克自治縣支行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	1,543,500,000.00	木壘老君廟100MW風力發電項目
圖木舒克東潤環能光伏發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	67,948,055.58	圖木舒克東潤環能光伏發電有限公司第三師伽師總場一期20MWp併網光伏電站項目
木壘縣嘉裕風晟發電有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	111,465,124.94	特變電工木壘大石頭200MW風力發電項目
包頭市光羿太陽能發電有限責任公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	100,595,038.21	包頭市光羿太陽能發電有限責任公司石拐區領跑者1號100MWp光伏項目
布爾津縣晶能風力發電有限責任公司	中國農業銀行股份有限公司布爾津縣支行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	112,596,053.90	新疆准東基地特變電工布爾津縣150MW風電場
菏澤市牡丹區浩風新能源有限公司	上海浦東發展銀行股份有限公司菏澤分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	37,854,264.99	浩風新能源牡丹區王浩屯50MW風電項目

## 十四、承諾事項 (續)

### 3. 質押資產信息 (續)

質押資產單位	質押權人	質押資產類別	資產評估值 /	
			賬面原值	質押 / 擔保項目
鹿邑縣風易發電有限公司	上海浦東發展銀行股份有限公司許昌分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	8,646,679.52	鹿邑穆店20MW分散式項目
棗莊嶧之光新能源有限公司	交通銀行股份有限公司新疆區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	5,326,449.76	棗莊市嶧城區石膏礦場陷區150MW漁光互補光伏發電項目
哈密市振超風力發電有限公司	中國銀行股份有限公司哈密市分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	2,977,606.29	駱駝圈子15MW分散式風電項目
霍城縣光晟光伏發電有限公司	中國建設銀行股份有限公司昌吉回族自治州分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	1,764,336.71	霍城50MW光伏發電項目
錫林郭勒新圓新能源有限公司	國家開發銀行新疆維吾爾自治區分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	93,494,716.06	新圓正鑲白旗特高壓外送20萬千瓦風電場扶貧開放建設項目
新泰市光華光伏發電有限責任公司	工商銀行昌吉回族自治州分行	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	549,240,000.00	新泰市光華光伏發電有限責任公司四槐片區50MW農光互補併網發電項目
武威武晟新能源科技有限公司	農銀金融租賃有限公司	項目建成後電費收費權及其項下全部收益	1,831,181,600.00	武威武晟150兆瓦光伏發電項目

## 十五、資產負債表日後事項

無。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十六、其他重要事項

### 1. 分部信息

主要營運決策者為本公司總經理、副總經理及董事，負責審閱本集團內部報告，以評估表現及分配資源。管理層已根據有關報告確定經營分部。由於本集團業務主要位於中國，故主要營運決策者以產品及服務角度考慮業務。管理層將多晶硅、風能、光伏電站建設和運營分部視為須予報告經營分部。其他部分主要從事逆變器、柔性直流換流閥和SVG的生產銷售以及其他零星業務。

主要營運決策者基於收入及毛利率評估經營分部表現。分部間銷售及其他交易乃基於相關方之間協定的條款和條件進行。對呈報予主要營運決策者的分部收入及業績的計量方式與利潤表中所載者一致。提供予主要營運決策者的總資產相關金額乃按與資產負債表一致的方式進行計量。有關資產基於分部業務進行分配。

項目	本期發生					合計
	多晶硅	風能、 光伏電站建設	風能、 光伏電站運營	其他	分部間抵銷	
主營業務收入	10,369,755,759.40	3,036,653,079.70	1,213,373,609.51	855,299,896.83	-941,700,046.94	14,533,382,298.50
其中：對外交易收入	10,360,864,945.36	2,458,562,262.72	1,213,373,609.51	500,581,480.91	0.00	14,533,382,298.50
分部間交易收入	8,890,814.04	578,090,816.98	0.00	354,718,415.92	-941,700,046.94	0.00
毛利	6,833,719,946.36	601,616,585.19	795,608,084.21	73,214,593.92		8,304,159,209.68

項目	上期發生					合計
	多晶硅	風能、 光伏電站建設	風能、 光伏電站運營	其他	分部間抵銷	
主營業務收入	3,539,907,098.88	4,494,481,209.70	727,175,392.00	699,838,330.55	-1,710,536,632.29	7,750,865,398.84
其中：對外交易收入	3,532,049,281.93	2,998,769,022.86	727,175,392.00	492,871,702.05	0.00	7,750,865,398.84
分部間交易收入	7,857,816.95	1,495,712,186.84	0.00	206,966,628.50	-1,710,536,632.29	0.00
毛利	1,562,760,115.18	321,708,032.66	518,955,969.00	64,485,493.23	0.00	2,467,909,610.07



## 十六、其他重要事項(續)

### 1. 分部信息(續)

2022年6月30日	多晶硅	風能、 光伏電站建設	風能、 光伏電站運營	其他	分部間抵銷	合計
資產總額	40,451,410,169.27	20,877,039,408.48	21,478,141,462.81	4,473,484,988.75	-19,614,780,667.52	67,665,295,361.79
長期股權投資(對聯營企業及合營企業的投資)	0.00	459,588,323.47	0.00	0.00	0.00	459,588,323.47
非流動資產增加額(長期股權投資以外的其他)	4,631,888,969.95	48,605,620.82	228,836,653.84	12,621,048.71	949,677,775.25	5,871,630,068.58
負債總額	16,811,478,494.76	10,199,854,562.98	16,243,815,659.17	3,924,745,128.75	-7,234,986,918.71	39,944,906,926.95

2021年12月31日	多晶硅	風能、 光伏電站建設	風能、 光伏電站運營	其他	分部間抵銷	合計
資產總額	31,208,606,465.46	20,439,747,056.74	19,902,869,388.38	4,738,358,823.57	-18,090,708,588.75	58,198,873,145.40
長期股權投資(對聯營企業及合營企業的投資)	0.00	437,492,843.11	0.00	0.00	0.00	437,492,843.11
非流動資產增加額(長期股權投資以外的其他)	4,202,116,812.75	-220,025,278.79	684,706,177.93	-9,125,866.15	625,143,113.38	5,282,814,959.12
負債總額	11,854,906,372.74	11,526,474,170.22	14,319,563,948.05	2,860,744,669.10	-5,751,455,615.60	34,810,233,544.51

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、母公司財務報表主要項目註釋

### 1. 應收賬款

#### (1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備	722,855,727.65	100.00	38,827,601.81	5.37	684,028,125.84
其中：賬齡組合	722,855,727.65	100.00	38,827,601.81	5.37	684,028,125.84
電費及補貼款組合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	722,855,727.65	100.00	38,827,601.81	—	684,028,125.84

類別	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備	490,506,212.84	100.00	18,595,406.51	3.79	471,910,806.33
其中：賬齡組合	490,506,212.84	100.00	18,595,406.51	3.79	471,910,806.33
電費及補貼款組合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	490,506,212.84	100.00	18,595,406.51	—	471,910,806.33

## 七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 1. 應收賬款(續)

## (1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

- 1) 本期末單項計提壞賬準備的應收賬款：無。
- 2) 按組合計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	525,510,749.19	10,510,214.98	2.00
1年至2年(含2年)	78,682,381.08	3,934,119.06	5.00
2年至3年(含3年)	113,155,114.48	22,631,022.90	20.00
3年至4年(含4年)	5,007,482.90	1,502,244.87	30.00
4年至5年(含5年)	500,000.00	250,000.00	50.00
5年以上	0.00	0.00	100.00
合計	722,855,727.65	38,827,601.81	—

賬齡	應收賬款	期初餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	329,547,066.87	6,590,941.34	2.00
1年至2年(含2年)	135,518,869.87	6,775,943.49	5.00
2年至3年(含3年)	24,035,611.49	4,807,122.30	20.00
3年至4年(含4年)	1,404,664.61	421,399.38	30.00
4年至5年(含5年)	0.00	0.00	50.00
5年以上	0.00	0.00	100.00
合計	490,506,212.84	18,595,406.51	—

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (2) 應收賬款按入賬日期的賬齡列示

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	525,510,749.19	329,547,066.87
1年至2年(含2年)	78,682,381.08	135,518,869.87
2年至3年(含3年)	113,155,114.48	24,035,611.49
3年至4年(含4年)	5,007,482.90	1,404,664.61
4年至5年(含5年)	500,000.00	0.00
5年以上	0.00	0.00
合計	722,855,727.65	490,506,212.84

#### (3) 本期應賬款壞賬準備情況

類別	期初餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收賬款壞賬準備	18,595,406.51	20,232,195.30	0.00	0.00	38,827,601.81
合計	18,595,406.51	20,232,195.30	0.00	0.00	38,827,601.81

#### (4) 本期實際核銷的應收賬款：無。

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	0.00	0.00
應收股利	269,524,736.89	430,988,436.89
其他應收款	573,269,724.49	663,849,694.54
合計	842,794,461.38	1,094,838,131.43

#### 2.1 應收股利

##### (1) 應收股利分類

項目	期末餘額	期初餘額
特變電工新疆新能源股份有限公司	269,524,736.89	430,988,436.89

##### (2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

無。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### 2.2 其他應收款

##### (1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
代墊款項	5,885,512.44	7,947,157.76
保證金及押金	72,000.00	50,000.00
資金拆借本金、利息	0.00	538,035.44
關聯方往來	591,808,036.79	669,479,553.01
日常借支	1,028,963.72	2,499,611.71
其他	0.00	116,139.39
出口退稅款	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>598,794,512.95</b>	<b>680,630,497.31</b>

##### (2) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
期初餘額	0.00	16,780,802.77	0.00	16,780,802.77
期初其他應收款賬面餘額在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
— 轉入第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
— 轉入第三階段	0.00	0.00	0.00	0.00
— 轉回第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
— 轉回第一階段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期計提	0.00	8,743,985.69	0.00	8,743,985.69
本期轉回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期轉銷	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核銷	0.00	0.00	0.00	0.00
其他變動	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>期末餘額</b>	<b>0.00</b>	<b>25,524,788.46</b>	<b>0.00</b>	<b>25,524,788.46</b>

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2. 其他應收款(續)

## 2.2 其他應收款(續)

## (3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	147,164,573.05	575,024,069.74
1年至2年(含2年)	451,629,939.90	105,606,427.57
2年至3年(含3年)	0.00	0.00
3年至4年(含4年)	0.00	0.00
4年至5年(含5年)	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>598,794,512.95</b>	680,630,497.31

## (4) 其他應收款壞賬準備情況

類別	期初餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收款壞賬準備	16,780,802.77	8,743,985.69	0.00	0.00	25,524,788.46
<b>合計</b>	16,780,802.77	8,743,985.69	0.00	0.00	25,524,788.46

## (5) 本期度實際核銷的其他應收款：無。

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資

#### (1) 長期股權投資分類

項目	賬面餘額	期末餘額	
		減值準備	賬面價值
對子公司投資	12,594,607,037.95	0.00	12,594,607,037.95
對聯營企業投資	0.00	0.00	0.00
合計	12,594,607,037.95	0.00	12,594,607,037.95

項目	賬面餘額	期初餘額	
		減值準備	賬面價值
對子公司投資	9,189,474,219.63	0.00	9,189,474,219.63
對聯營企業投資	0.00	0.00	0.00
合計	9,189,474,219.63	0.00	9,189,474,219.63



## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資(續)

#### (2) 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
特變電工新疆新能源股份有限公司	4,237,208,018.67	853,281,853.15	0.00	5,090,489,871.82	0.00	0.00
內蒙古新特硅材料有限公司	2,870,000,000.00	735,135.10	0.00	2,870,735,135.10	0.00	0.00
新特硅基新材料有限公司	0.00	2,550,000,000.00	0.00	2,550,000,000.00	0.00	0.00
新疆新特晶體硅高科技有限公司	1,605,859,840.64	65,637.06	0.00	1,605,925,477.70	0.00	0.00
新疆晶碩新材料有限公司	20,000,000.00	581,544.38	0.00	20,581,544.38	0.00	0.00
新疆新特新能建材有限公司	45,000,000.00	49,884.17	0.00	45,049,884.17	0.00	0.00
新疆新特新材料檢測中心有限公司	53,277,015.32	267,799.22	0.00	53,544,814.54	0.00	0.00
新疆新特能源工程服務有限公司	5,000,000.00	45,945.94	0.00	5,045,945.94	0.00	0.00
新疆新特能源物流有限公司	5,000,000.00	65,637.06	0.00	5,065,637.06	0.00	0.00
新特歐洲科技有限公司	4,376,295.00	0.00	0.00	4,376,295.00	0.00	0.00
新特光伏北美科技有限責任公司	6,553,050.00	0.00	0.00	6,553,050.00	0.00	0.00
新疆知信科技有限公司	37,200,000.00	39,382.24	0.00	37,239,382.24	0.00	0.00
烏魯木齊戰略性新興產業新特能源引 導基金(有限合夥)	300,000,000.00	0.00	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>9,189,474,219.63</b>	<b>3,405,132,818.32</b>	<b>0.00</b>	<b>12,594,607,037.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

註： 2022年變動原因：

- ① 2022年2月，公司設立新特硅基新材料有限公司，截止2022年6月30日註冊資本為300,000.00萬元。
- ② 新疆新能源變動原因詳見附註八、2.(1)。

## 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 營業收入、營業成本

##### (1) 營業收入和營業成本情況

項目	本期發生額	
	收入	成本
主營業務	5,134,160,577.68	2,600,900,223.45
其他業務	791,222,421.18	757,521,502.49
合計	5,925,382,998.86	3,358,421,725.94

##### (2) 按業務類別列示

項目	本期發生額	
	主營業務收入	主營業務成本
多晶硅	4,690,313,937.52	2,155,889,745.40
其他	443,846,640.16	445,010,478.05
合計	5,134,160,577.68	2,600,900,223.45

#### 5. 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	354,715,517.24	336,548,096.89

#### 6. 其他

無。

### 十八、財務報告批准

本財務報告於二〇二二年八月二十六日由本公司董事會批准報出。

## 十九、財務報表補充資料

### 1. 本期非經常性損益明細表

項目	本期金額	說明
非流動資產處置損益	1,789,467.53	—
越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免	0.00	—
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)	39,512,649.51	—
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	691,432.45	—
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	0.00	—
非貨幣性資產交換損益	0.00	—
委託他人投資或管理資產的損益	0.00	—
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	0.00	—
債務重組損益	0.00	—
企業重組費用	0.00	—
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	0.00	—
同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益	0.00	—
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	0.00	—

# 財務報表附註

2022年1月1日至2022年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十九、財務報表補充資料(續)

### 1. 本期非經常性損益明細表(續)

項目	本期金額	說明
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	-2,834,289.31	—
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	0.00	—
對外委託貸款取得的損益	0.00	—
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	0.00	—
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	0.00	—
受託經營取得的託管費收入	0.00	—
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-13,672,062.19	—
其他符合非經常性損益定義的損益項目	3,914,618.56	—
<b>小計</b>	<b>29,401,816.55</b>	<b>—</b>
所得稅影響額	4,557,623.71	—
少數股東權益影響額(稅後)	2,000,529.55	—
<b>合計</b>	<b>22,843,663.29</b>	<b>—</b>

(1) 公司對「其他符合非經常性損益定義的損益項目」以及根據自身正常經營業務的性質和特點將非經常性損益項目界定為經常性損益的項目說明

無。

## 十九、財務報表補充資料(續)

## 2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	24.5981	3.9282	3.9282
扣除非經常性損益後歸屬於母公司 普通股股東的淨利潤	24.4981	3.9122	3.9122

## 3. 境內外會計準則下會計數據差異

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

無。

(2) 同時按照境外國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報表中淨利潤和淨資產差異情況

無。

## 4. 其他

無。

新特能源股份有限公司  
二〇二二年八月二十六日