

公司代码：600537

公司简称：亿晶光电

# 亿晶光电科技股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	刘平春	工作原因	陈文化
董事	古汉宁	个人原因	张婷

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人荀耀、主管会计工作负责人孙琛华及会计机构负责人（会计主管人员）孙琛华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以2018年12月31日的总股本1,176,359,268股为基数，每10股分配现金0.20元人民币（含税）。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”部分“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”的内容。

### 十、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	133

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
亿晶光电、公司、本公司、本集团、上市公司	指	亿晶光电科技股份有限公司
常州亿晶	指	常州亿晶光电科技有限公司
昌吉亿晶光伏	指	昌吉亿晶光伏科技有限公司
直溪亿晶	指	常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司
勤诚达投资	指	深圳市勤诚达投资管理有限公司
海通集团	指	海通食品集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《亿晶光电科技股份有限公司章程》
MW	指	兆瓦，功率单位，1MW=1000KW
GW	指	吉瓦，功率单位，1GW=1000MW
PERC	指	背钝化发射极电池的英文简称
CQC	指	中国质量认证中心的英文简称
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
光伏 531 新政	指	2018 年 5 月 31 日，国家能源局等部门印发的《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	亿晶光电科技股份有限公司
公司的中文简称	亿晶光电
公司的外文名称	EGing Photovoltaic Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	EGing PV
公司的法定代表人	荀耀

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冉艳	
联系地址	江苏省常州市金坛区金武路18号	
电话	0519-82585558	

传真	0519-82585550	
电子信箱	eging-public@egingpv.com	

### 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省慈溪市海通路528号
公司注册地址的邮政编码	315300
公司办公地址	江苏省常州市金坛区金武路18号
公司办公地址的邮政编码	213213
公司网址	www.egingpv.com
电子信箱	eging-public@egingpv.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	亿晶光电	600537	海通集团

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	王亮、吴晓蕊

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	3,550,211,299.99	4,137,613,006.04	-14.20	5,167,285,158.94
归属于上市公司股东的净利润	68,601,414.51	48,671,146.23	40.95	359,205,653.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,784,518.64	34,435,754.72	79.42	348,722,953.85
经营活动产生的现金流量净额	431,096,874.07	231,663,599.63	86.09	440,240,243.13
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末

归属于上市公司股东的净资产	3,650,124,025.91	3,596,786,846.92	1.48	3,032,831,899.24
总资产	6,679,502,455.81	6,598,125,640.84	1.23	7,092,404,365.36

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.06	0.04	50.00	0.31
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.04	50.00	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.03	66.67	0.30
加权平均净资产收益率(%)	1.89	1.42	增加0.47个百分点	12.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.71	1.01	增加0.70个百分点	12.11

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用  不适用

## 九、2018年分季度主要财务数据

单位: 元币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	443,173,549.73	1,115,269,001.07	876,967,408.59	1,114,801,340.60
归属于上市公司股东的净利润	5,334,434.16	11,804,730.35	48,130,346.18	3,331,903.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,371,378.14	2,776,290.47	40,951,772.44	19,427,833.87
经营活动产生的现金流量净额	-120,277,688.54	-11,531,194.12	338,360,767.58	224,544,989.15

## 十、非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	4,768.30	96,540.07	-6,356,321.39
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	31,948,829.66	17,549,045.78	17,715,755.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,021,618.40	603,773.58	576,701.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,744,003.41	-1,192,792.48	945,048.16
少数股东权益影响额			
所得税影响额	-6,414,317.08	-2,821,175.44	-2,398,484.00
合计	6,816,895.87	14,235,391.51	10,482,699.96

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用  不适用

#### 十二、 其他

适用  不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务

公司主要业务包括晶棒/硅锭生长、硅片加工、电池制造、组件封装、光伏发电。公司的晶棒/硅锭生长、硅片加工、电池制造业务主要是为公司自身的太阳能电池组件生产配套,公司致力于销售产业链下游的最终产品太阳能电池组件,中间产品硅片、电池片是否对外销售及销售数量主要由公司根据组件的生产、销售订单情况以及硅片、电池片的市场情况而决定及调整。因此,公司的业务竞争领域主要为太阳能电池组件市场及光伏电站业务市场。

##### (二) 经营模式

公司光伏电池组件采用“生产+销售”经营模式。生产方面,公司综合考虑订单情况、市场趋势、生产线运行平衡及节能需求,采用以销定产及安全库存并行的生产模式;销售方面,国内市场为报告期内公司产品销售的主要市场,占总销售额的 90%以上。公司国内客户以知名电力集团等大型中央企业为主,通过参与各大集团电站项目组件采购投标与其建立业务合作关系。国外销售则通过参加展会、拜访客户等方式拓展销售渠道、发掘新兴市场及优质客户。

公司光伏电站目前的经营模式为持有运营。

对于报告期内光伏行业情况,公司在“经营情况的讨论与分析”中进行了详细论述,请详见本报告第四节。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

##### 1、研发优势

公司秉承以科技带动效益、以创新增强竞争力的研发理念，不断加大对技术研发的投入与支持。目前公司已拥有由国家科技部国际科技合作司授牌建立的“国际科技合作基地”、博士后科研工作站、江苏省光伏工程研究院等科研和开发平台。公司组件实验室现为中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可实验室，也是国际光伏认证机构 VDE 的 TDAP 实验室。2018 年，公司凭借其突出的技术创新实力，被评为“江苏省百强创新型企业”，并成功入选“江苏省创新型领军企业培育计划入库企业”。

专利方面，截至报告期末，公司共拥有专利 316 件，其中发明专利 98 件，实用新型专利 216 件，外观专利 2 件。

### 2、技术优势

技术进步和产品升级推动了光伏行业的持续发展和不断完善，保持技术领先优势始终是强化公司核心竞争力的重要内容。2013 年，当行业大部分光伏企业对于研究 PERC 技术处于观望状态时，公司已选择 PERC 技术为公司主要研发技术路线，并全力推进量产化，截至目前公司 PERC 电池产能达 100%，前瞻性的技术战略布局提升了公司核心竞争力。此外，早在 2015 年，公司就凭借高可靠、高转换效率的产品品质，成为首批获得“领跑者”单、多晶认证的企业之一，2018 年，公司再次获得中国质量认证中心（CQC）颁发的国内首张双面电池组件领跑者认证证书（一级）。荣誉的获得是对公司技术储备以及量产化生产的肯定。截至目前，公司双面双波半片组件的产能已达到 800MW，量产双面电池的正面效率达 22.2%。

### 3、产品品质、品牌及服务优势

在电池组件市场竞争愈发激烈的背景下，如何在同类产品中脱颖而出，品质保障、品牌效应以及周到的服务缺一不可。公司积极跟踪客户需求，通过严格的质量控制和标准化管理为产品生产提供可靠的质量保证，产品通过了国内领跑者认证以及德国 VDE、德国 TUV-Rheinland、TUV-Nord、欧盟 CE、英国 MCS，日本 JET、澳洲 CEC、美国 UL，巴西 INMETRO 等多家国外知名认证机构的认证。同时，深耕品牌价值，始终坚持“保质守时、客户至上”的服务理念，以更好的服务回馈客户，得到了客户的高度认可。多年来，公司凭借高品质产品、高质量服务以及良好的品牌效应，与国电投、华能、华电等知名企业保持着亲密的合作关系。

### 4、管理优势

公司现有管理团队具有多年光伏行业从业经验，对于行业发展有着深刻的认识和前瞻性的判断，能精准把握复杂多变的市场格局，积极有效做好战略布局，且核心管理团队稳定，向心力良好，为公司稳舵运营提供了有力保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年是中国光伏行业发展历程中极不平凡的一年。2018 年 1-5 月份，国内光伏行业延续了 2017 年蓬勃发展的态势。2018 年 5 月 31 日，国家能源局等部门印发《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》(行业俗称“光伏 5.31 新政”)，明确表示暂不安排 2018 年普通光伏电站建设规模，仅安排 10GW 左右的分布式光伏建设规模，并进一步降低光伏发电的补贴强度。突如其来的新政引发行业剧震，根据中国光伏行业协会统计，光伏各环节产品价格从 6 月起出现了快速下降，企业产能利用率亦大幅下滑，企业经营面临巨大压力。第四季度受益于海外市场的回暖以及国内电站项目年底的抢装，市场价格企稳，产能利用率有所回升。因 2018 年下半年国内光伏装机规模大幅压缩，全年全国光伏发电新增装机 44.26GW，同比减少 16.58%（数据来源于国家能源局官网）。

面对突变的行业政策以及严峻的市场环境，公司董事会努力克服困难，坚定发展信心，进一步推进主业归核聚焦，坚持创新驱动、高质量发展，在全体员工努力下，公司全年经营业绩在严酷的行业形势下，仍然实现了稳定增长。

（一）积极发挥科研的支撑引领作用、加快科研成果转化。

报告期内，公司继续保持较高强度的研发投入，以市场需求为指导，大力推进成熟研发成果的量产化，持续加强前沿技术储备。

报告期内，公司研发的组件“Janus IV”斩获由 CQC 颁发的国内首张双面电池组件领跑者认证证书（一级），此产品综合采用“双面+PERC+SE+半片+双玻”多种前沿光伏技术，综合

效率（正反面功率）超过 415W，正面功率达 390W，同时具备更低的年衰减率。该类产品目前已在客户的白城领跑者基地电站中投入使用。因在双面半片组件领域的突出成绩，公司被授予 2018 年度十大光伏创新技术贡献奖。

除了 PERC 电池，N 型、HIT、多主栅、TOPCON 等先进技术路线皆按研发计划逐步进行，将在成本与效率符合市场预期下推出。

2018 年度，公司专利的申请及授权方面也取得了阶段性进展，全年累计申请专利 64 件（含 10 件国际专利），其中发明专利 25 件，实用新型 39 件。

（二）践行智能制造，加快产线升级，运筹帷幄，步步为营。

目前，光伏行业已由拼规模、拼速度、拼价格转向拼质量、拼技术、拼效率。公司近几年一直致力于提高自动化生产水平。通过产线升级、技术改造等优化系统流程，提高生产效率，从而达到降本增效的目的。目前，单、多晶硅片切割全采用先进的金刚线切割技术，PERC 电池产能占公司电池总产能的 100%，双面双玻组件的产能达 1.2GW，双面双玻半片组件的产能已超过 800MW。受益于一流的智能制造水平，结合公司自身的技术储备，目前公司实验室研发组件正面功率最高可达 400MW，可量产 285W-295W 的高效多晶组件（60 片）及 305W-315W 的高效单晶组件（60 片）。搭配半片技术，72 片高效单晶组件量产可达到 390W。

受益于前期的远景规划及公司的齐心协力，公司成功入选首批“江苏省智能制造示范车间”及“工信部第一批绿色工厂”。

（三）立足国内市场，积极拓展海外市场，双管齐下，多点开花。

过去八年中国的光伏发电增长前所未有，截至 2018 年底，全国光伏发电装机达到 174 吉瓦，其中 2018 年新增 44.26GW（数据来源于国家能源局官网），如按照全球 2018 年光伏新增装机 104.1GW（数据来源 SolarPower Europe）计算，中国约占全球光伏市场的四成以上。国内市场也是近几年公司大力拓展及维护的市场，从品牌建设、渠道拓展、以及人力、资源等给予全方位支持。始终将客户需求放第一位，尤其在客户面临电站抢装时，严格做到保质守时，准时交货。报告期内，公司参与供货的所有项目全部顺利并网。一流的产品品质、专业的客户服务、以及良好的市场口碑，使得公司在国内积累了一大批优质、可靠的客户群体，如国电投、华能、华电、中国能建等知名大型企业。报告期内，公司国内组件出货量为 1425MW，占出货总量的九成以上。

2018 年，在光伏产品价格快速下降的驱动下，光伏发电在越来越多的国家开始具备成本竞争力，从而激发更多新兴市场的崛起，加之欧盟取消对华光伏产品的“双反”制裁措施，海外市场进一步回暖。报告期内，在立足国内市场的同时，公司也顺势加大了海外市场开拓力度，并取得了阶段性成果。全年海外出货量总计为 108MW，同比增长约 218%。从市场布局来看，主要客户集中在传统的德国、日本、澳大利亚等，在部分新兴市场如墨西哥、阿根廷、新西兰、巴西等也实现了销售突破，销售范围涵盖 19 个国家。未来公司将继续加大海外市场拓展力度，利用公司的全球品牌优势，加码海外销售渠道布局，持续提升海外销售的业绩比重。

（四）不断提升公司治理水平，全面推进精细化管理，凝心聚力，共谋发展。

报告期内，持续提升公司治理水平，提高风险管控能力，推进精细化管理。内部控制方面，不断修订和完善内控审计制度及各项管理制度，及时发现及整改内控缺陷，提升公司抗风险能力；成本控制方面，一是努力降低采购成本，对市场供应充足的物料进行招标采购，加大对质优价廉的供应商的采购力度。二是从生产环节加强精细化管理，每周统计、对比原辅材料单耗，通过工艺改进、设备升级等持续改善物料损耗；质量管理方面，以事前预防，过程监管为重点，通过原材料抽检、细化各工序作业标准、质量问题追踪及预防等手段，多措并举保障产品品质。

（五）稳步发展光伏电站项目，持续提升电站管理水平，稳健运维，行稳致远。

光伏电站方面，公司早在 2012 年开始涉足光伏电站开发领域，经过多年发展与积累，目前已具备从开发、设计、建设到运维的电站全寿命期管理能力和技术解决能力。通过流程体系建设、技术标准化、智能优化等措施不断提升发电效率，降低管控成本。2018 年 6 月，新开发的“金坛区直溪镇三期 40.4MW 鱼塘水面光伏电站”顺利并网发电。目前公司拥有且运维合计约 190.6MW 光伏电站，其中集中式电站 4 个，分布式电站 3 个，所有电站项目均位于东部电力需求较大的地区，避免了弃光限电现象的发生。2018 年，公司光伏电站共计发电约 18,985 万千瓦时。高可靠性、高性价比、高发电量的光伏电站以其稳定的投资收益，为公司可持续发展提供有效保障及有力支撑。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 355,021.13 万元，较上年同期减少 14.20%；营业利润 10,401.23 万元，较上年同期增加 151.82%；归属于上市公司股东的净利润 6,860.14 万元，较上年同期增加 40.95%。

本期营业收入较去年下降，主要原因为：报告期内，在公司光伏组件出货量与去年同期相比基本持平的情况下，随着光伏平价上网时代的加速到来，光伏组件的市场销售价格快速下降，导致营业收入的减少。利润总额及净利润均比上年增加，主要原因是高效单晶产能的全面达产，单位成本有所下降，毛利率同比上升，另一方面新增 40.4MW 电站并网实现了利润的增长。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	备注
营业收入	3,550,211,299.99	4,137,613,006.04	-14.20	主要系产品销售价格变动所致
营业成本	3,050,722,062.07	3,585,451,740.29	-14.91	主要系营业收入减少,营业成本相应减少
销售费用	166,640,669.73	158,889,946.22	4.88	主要系运费与仓储费增加所致
管理费用	107,489,825.74	102,279,982.69	5.09	主要系资产折旧与摊销及办公费用增加所致
研发费用	119,012,392.62	133,623,476.62	-10.93	主要系研发投入减少所致
财务费用	13,348,056.19	9,924,489.07	34.50	主要系汇兑损失增加所致
经营活动产生的现金流量净额	431,096,874.07	231,663,599.63	86.09	主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-695,563,713.60	-142,489,149.05	不适用	主要系本期增加购买理财资金及 40.4MW 电站建设投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	213,135,365.29	264,556,198.60	-19.44	主要系上期有收到股东利润补偿款金额较大所致

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	3,402,954,710.33	3,001,310,492.52	11.80	-15.08	-15.18	增加 0.10 个百分点
其他	142,709,317.45	46,552,329.95	67.38	21.50	21.52	增加 0.00 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

太阳能电池组件	3,368,832,714.64	2,968,941,021.24	11.87	-15.67	-15.74	增加 0.08 个百分点
发电业务	142,709,317.45	46,552,329.95	67.38	21.50	21.52	增加 0.00 个百分点
其他	34,121,995.69	32,369,471.28	5.14	173.72	120.46	增加 22.92 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	3,329,635,424.98	2,842,178,299.57	14.64	-17.77	-18.87	增加 1.15 个百分点
国外	216,028,602.80	205,684,522.90	4.79	186.52	179.93	增加 2.24 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用  不适用

太阳能电池组件销售收入下降，主要系国内市场太阳能电池组件的售价下降、以及多晶产品销量减少所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

主要产品	生产量	销售量	生产或其他领用	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
太阳能组件 MW	1,574.05	1,532.89	44.54	31.18	1.48	0.23	-9.77
电池片 MW	1,158.40	31.45	1,114.34	28.80	-1.64	75.99	77.88
硅片(万片)	11,454.53	0.00	10,854.43	899.24	-33.3	不适用	200.61

注：公司销售产品主要为太阳能组件，电池片、硅片的产量基本全部为组件生产所领用消耗。

## (3). 成本分析表

单位：元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
太阳能组件	直接材料	2,344,718,632.33	79.15	2,919,276,583.22	82.86	-19.68
	直接人工	153,747,185.11	5.19	155,722,936.25	4.42	-1.27
	制造费用	463,907,691.50	15.66	448,143,834.64	12.72	3.52
	其中:能源	172,113,900.87	5.81	195,182,141.82	5.54	-11.82
	小计	2,962,373,508.95	100.00	3,523,143,354.12	100.00	-15.92
发电业务	直接材料	6,371.32	0.01	22,395.60	0.06	-71.55
	直接人工	2,324,046.43	4.99	1,500,938.95	3.92	54.84
	制造费用	44,245,092.19	95.00	36,786,571.70	96.02	20.28

	其中:能源	1,063,438.89	2.28	902,710.98	2.36	17.81
	小计	46,575,509.94	100.00	38,309,906.25	100	21.58

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用  不适用

前五名客户销售额 261,717.06 万元，占年度销售总额 73.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

营业收入前五大	营业收入金额	营业收入占比%
客户一	1,513,098,606.34	42.62
客户二	498,232,025.79	14.03
客户三	236,710,137.34	6.67
客户四	229,907,257.66	6.48
客户五	139,222,535.36	3.92
合计	2,617,170,562.49	73.72

前五名供应商采购额 64,678.75 万元，占年度采购总额 23.99%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

采购额前五大	采购金额	采购额占%
供应商一	181,061,299.30	6.71
供应商二	138,893,616.16	5.15
供应商三	113,341,321.54	4.2
供应商四	108,798,556.93	4.03
供应商五	104,692,694.81	3.88
合计	646,787,488.74	23.99

### 3. 费用

适用  不适用

项目	2018 年度	2017 年度	同比变动%	重大变动情况说明
销售费用	166,640,669.73	158,889,946.22	4.88	
管理费用	107,489,825.74	102,279,982.69	5.09	
研发费用	119,012,392.62	133,623,476.62	-10.93	
财务费用	13,348,056.19	9,924,489.07	34.50	主要系汇兑损益影响所致
所得税	7,666,900.14	-8,559,608.31	不适用	主要是递延所得税费用变化所致

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	119,012,392.62
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	119,012,392.62
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.35
公司研发人员的数量	385

研发人员数量占公司总人数的比例（%）	17.59
研发投入资本化的比重（%）	0

### 情况说明

适用  不适用

2018 年，公司针对生产线各环节开展的研发情况主要如下：

晶棒拉制环节，2018 年度所进行的研发项目主要包括完成 95 单晶炉大尺寸热场的研究与开发、继续单晶 P 型硼、镓掺杂的研究与开发。各项目开展情况符合预期。报告期内，26 寸热场已规模化铺开，陆续替换原有 24 寸热场；同时完成了单晶炉设备的升级改造，使单晶生产多次投料技术覆盖整个拉晶生产。

铸锭生长环节，2018 年度完成了多晶铸锭硼镓掺杂技术的研究，可在市场需要时全面覆盖铸锭生产。

硅片切割环节，公司已具备成熟可靠的金刚线切割薄片化技术、金刚线切割单、多晶硅片的技术和金刚线冷却液回收利用的技术，同时新开展金刚线切割大尺寸硅片和金刚线切割进一步薄片化技术的研究，为公司后续发展储备动力。

电池制备环节，上半年主要完成了 PERC 电池线的升级改造工作，目前已稳定量产，同时完成了多晶黑硅制绒工序的工艺与产能优化。下半年通过配方更改与添加剂的优化逐步改善良率损失，黑硅制绒工艺提效达 0.3%-0.35%。同时通过程序编排优化与排液、补液的设置改进，持续提升高效单晶产能。目前公司高效多晶电池的量产平均效率达到 20%，高效单晶高效电池的量产平均效率达到至 21.8%。截至 2018 年底，电池车间已有 70% 的产线可自由切换单双面电池工艺的生产。

组件封装环节，公司推出的产品“Janus II”为 PERC 双面双玻组件，最大功率可达 330W（60 片、正面功率），并已于上半年顺利量产；新品组件 Janus IV 综合采用“双面+PERC+SE+半片+双玻”多种前沿光伏技术，综合效率（正反面功率）超过 415W，正面功率达 390W，同时具备更低的年衰减率。该类产品目前已在客户的白城领跑者基地电站中投入使用。

### 5. 现金流

适用  不适用

项目	2018 年度	2017 年度	变动值	变动比率%	备注
经营活动产生的现金流量净额	431,096,874.07	231,663,599.63	199,433,274.44	86.09	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-695,563,713.60	-142,489,149.05	-553,074,564.55	不适用	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	213,135,365.29	264,556,198.60	-51,420,833.31	-19.44	

注 1. 主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

注 2. 主要系本期自有资金购买保本收益型理财增加及 40.4MW 鱼塘水面光伏电站建设投资所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	重大变动情况说明
货币资金	1,593,352,121.18	23.85	1,672,180,202.67	25.34	-4.71	
应收票据及应收账款	792,712,870.80	11.87	861,461,647.11	13.06	-7.98	
其中：应收票据	190,845,061.96	2.86	171,587,381.50	2.6	11.22	
应收账款	601,867,808.84	9.01	689,874,265.61	10.46	-12.76	
预付款项	22,335,491.09	0.33	29,686,136.99	0.45	-24.76	
其他应收款	3,876,580.57	0.06	17,045,277.65	0.26	-77.26	主要是保证金及往来款减少所致。
存货	254,908,726.07	3.82	329,035,556.89	4.99	-22.53	
其他流动资产	516,422,377.83	7.73	95,596,883.52	1.45	440.21	主要系本期自有资金购买保本收益型理财增加所致。
固定资产	3,090,565,828.43	46.27	3,007,318,745.82	45.58	2.77	
在建工程	81,890,373.37	1.23	230,096,735.12	3.49	-64.41	主要系 40.4MW 鱼塘水面光伏电站本期完工并网所致。
无形资产	136,425,167.60	2.04	138,853,060.32	2.1	-1.75	
长期待摊费用	40,123,846.74	0.6	41,065,130.65	0.62	-2.29	
递延所得税资产	133,542,717.31	2	131,938,059.32	2	1.22	
其他非流动资产	13,346,354.82	0.2	43,848,204.78	0.66	-69.56	主要系预付设备款较上期减少所致。
短期借款	200,000,000.00	2.99		0		
应付票据及应付账款	1,360,763,695.56	20.37	1,333,007,103.81	20.2	2.08	
预收款项	240,970,740.12	3.61	413,510,796.47	6.27	-41.73	主要系上期末预收客户货款本期实现销售所致。
应付职工薪酬	33,125,685.71	0.5	32,906,274.17	0.5	0.67	
应交税费	7,655,086.08	0.11	9,846,533.49	0.15	-22.26	
其他应付款	8,477,640.16	0.13	5,613,748.69	0.09	51.02	主要系应付往来款增加所致。
其中：应付利息	241,666.66	0		0		
一年内到期的非流动负债	55,578,945.16	0.83	45,490,811.97	0.69	22.18	
其他流动负债	14,828,774.80	0.22	14,749,774.68	0.22	0.54	
长期应付款	450,217,917.39	6.74	505,693,751.30	7.66	-10.97	
长期应付职工薪酬	3,585,783.69	0.05	3,585,783.69	0.05	0	
预计负债	458,937,652.41	6.87	431,395,269.82	6.54	6.38	
递延收益	181,320,625.17	2.71	199,298,686.95	3.02	-9.02	
递延所得税负债	13,915,883.65	0.21	6,240,258.88	0.09	123	
股本	1,176,359,268.00	17.61	1,176,359,268.00	17.83	0	
资本公积	1,283,094,701.46	19.21	1,283,094,701.46	19.45	0	
其他综合收益	-257,391.20	0	-285,831.96	0	不适用	
盈余公积	47,373,137.55	0.71	44,765,137.07	0.68	5.83	
未分配利润	1,143,554,310.10	17.12	1,092,853,572.35	16.56	4.64	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	485,275,047.02	银行承兑、信用证、保函等保证金
应收票据	25,153,559.04	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	906,673,000.78	抵押用于取得银行贷款授信及融资租赁
无形资产	122,933,539.96	抵押用于取得银行贷款授信及融资租赁
其他流动资产	180,000,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
合计	1,720,035,146.80	/

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析情况请详见下表：

#### 光伏行业经营性信息分析

##### 1. 光伏设备制造业务

适用 不适用

##### 2. 光伏产品关键技术指标

适用 不适用

产品类别	技术指标	
硅片：	非硅成本情况	产品成本中电费占比情况
单晶硅片	50%	19.7%
多晶硅片	26%	7.5%
太阳能电池：	量产平均转换效率	研发最高转换效率
多晶硅电池	20%	20.5%
单晶硅电池	21.8%	22.5%
电池组件：	量产平均组件功率	研发最高组件功率
晶体硅电池	高效多晶(60片、整片)：285W-295W 高效单晶(60片、整片)：305W-315W 高效单晶(72片、整片/双面)：365W-380W（正面功率） 高效单晶(72片，半片/双面)：375W-390W（正面功率）	高效多晶(60片、半片/多主栅)：305W（正面功率） 高效单晶(60片、双面、半片/大尺寸)：330W（正面功率） 高效单晶(72片、双面、半片/大尺寸)：400W（正面功率）
硅料硅棒、硅片等产业链各环节	产品成本中电费占比情况	
单晶硅棒	19.7%	
多晶硅棒	7.5%	
单晶电池片	6.5%	
多晶电池片	5.2%	
单晶组件、多晶组件	2.6%	

指标含义及讨论与分析：1、电池片转换效率是电池片将光能转换为电能的指标。效率越高，同等面积转换的电能越多。2、电池组件功率是指一个电池单元（60片或72片）在标准光照下的发电量。指标越高说明电池组件发电量越大。电池片和电池组件的指标越高，说明技术工艺水平越高，提高这些指标会使公司成本下降，生产量增加，市场竞争力增强。3、本年报中披露的电池研发最

高转化效率、组件研发最大功率为目前研发中公司已达到的最高水平。4、部分组件类型为双面组件，表格中统计的为正面功率，未包括反面功率。

### 3. 光伏电站信息

适用  不适用

单位：元币种：人民币

光伏电站开发：					
期初持有电站数及总装机容量	报告期内出售电站数及总装机容量	期末持有电站数及总装机容量	在手已核准的总装机容量	已出售电站项目的总成交金额	当期出售电站对公司当期经营业绩产生的影响
6 个电站项目共 150.2MW		7 个电站项目共 190.6MW	200MW		

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

光伏电站运营：										
光伏电站	所在地	装机容量	电价补贴及年限	发电量	上网电量	结算电量	上网电价（元 / 千瓦时）	电费收入	营业利润	现金流
集中式：										
100 MW 渔光一体光伏发电项目	江苏省常州市金坛区直溪镇	100.00	执行苏价工(2015)269号文	113,865,706.00	113,865,706.00	113,865,706.00	1	97,045,854.30	64,958,516.17	153,461,254.57
5.2MW 光伏发电项目	江苏省常州市金坛	5.20	执行苏价工(2012)14号文	5,462,028.00	5,462,028.00	5,462,028.00	2.41	11,320,436.53	7,272,854.05	10,493,373.83

	区									
20MW 鱼塘水面光伏电站项目	江苏省常州市金坛区直溪镇	20.00	发改价格(2015)3044号	19,066,820.00	19,066,820.00	19,066,820.00	0.98	16,061,614.69	10,375,901.89	7,589,768.25
40.4MW 鱼塘水面光伏电站项目	江苏省常州市金坛区直溪镇	40.40	发改价格(2017)2196号	24,905,020.00	24,905,020.00	24,905,020.00	0.85	18,249,368.11	13,530,341.51	9,029,571.01
分布式:										
5.6MW 光伏发电项目	江苏省常州市金坛区	5.60	财建[2012]177号	6,182,400						
13.6MW 光伏发电项目	江苏省常州市金坛区	13.60	财办建[2012]148号	14,226,720.00						
5.8MW 光伏发电项目	江苏省常州市	5.80	发改价格[2013]1638号	6,138,200.00	46,200.00	46,200.00	0.42	32,043.82	19,373.88	2,082,138.30

	金坛区									
--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 4. 相关表格

## (1). 光伏产品生产和在建产能情况

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

产品类别	产量	产能利用率	在建生产线总投资额	在建生产线当期投资额	设计产能	(预计)投产时间	工艺路线	环保投入
太阳能级多晶硅								
硅片：								
单晶硅片	7,562.25 万片							
多晶硅片	3,892.28 万片							
小计	11,454.5 万片	45.45%						
太阳能电池：								
多晶硅电池	185.91 MW							
单晶硅电池	972.49 MW							
小计	1,158.40MW	89.11%						
电池组件：								
晶体硅电池组件	1,574.05MW	93.69						3,012.85

产能利用率同行业比较及合理性分析：

根据中国光伏行业协会发布的相关数据，报告期内，公司电池、组件的产能利用率均高于行业平均水平。硅片的产能利用率较低的原因为：一方面，江苏地区电费成本较高，导致公司硅片生产中电费成本占比较高。另一方面，硅片市场价格在“光伏 531 新政”的影响下，从 6 月开始出现较大跌幅。公司硅片的生产成本逐步高于市场采购价格。从降低成本的角度考虑，管理层有计划地压缩了硅片产量，导致报告期内硅片产能利用率较 2017 年有所下降。

注：因公司单多晶生产并线，硅片及太阳能电池仅按产品大类计算产能利用率，公司整体环保投入适用于整个生产线，亦合并反映。

## (2). 光伏产品主要财务指标

√适用 □ 不适用

单位：万元币种：人民币

产品类别	产销率 (%)	销售毛利率 (%)
太阳能级多晶硅		
硅片：		
单晶硅片	97.16	
多晶硅片	90.10	
小计	94.76	
太阳能电池：		
多晶硅电池	98.48	
单晶硅电池	98.99	
小计	98.91	
电池组件：		

晶体硅电池	100.33	12.07
-------	--------	-------

注：公司生产硅片、电池片主要为配套组件产能生产，产销率(%)=(生产领用+对外销售)/产量，销售毛利(%)=对外销售毛利/销售收入

### (3). 光伏电站工程承包或开发项目信息

适用  不适用

单位：万元币种：人民币

光伏电站	所在地	装机容量	电价补贴及年限	开发建设周期	投资规模	资金来源	当期投入金额	项目进展情况	当期工程收入
集中式：									
40.4MW 鱼塘水面光伏电站项目	金坛区直溪镇北湖塘	40.40		1年	25,000.00	自筹资金	17,956.17	2018年6月已并网	1,824.94
电站项目中自产品供应情况:报告期内“40.4MW 鱼塘水面光伏电站项目”领用自产组件 40.4MW。									

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□ 适用√ 不适用

**(1) 重大的股权投资**

□ 适用√ 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□ 适用√ 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□ 适用√ 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□ 适用√ 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√ 适用□ 不适用

**(1) 主要控股参股公司分析：**

公司名称	子公司类型	业务性	主要产品	注册资本	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
常州亿晶光电科技有限公司	二级子公司	制造业	单晶硅、多晶硅、石英制品、太阳能电池片及组件的研发生产；单晶炉、电控设备的生产，蓝宝石晶体、晶锭等的生产；太阳能光伏发电系统，太阳能、风能、柴油发电互补发电系统工程的设计、安装、施工、承包、转包项目。	152,103 万元	604,036.14	276,141.87	4,450.01
江苏华日源电子科技有限公司	三级子公司	制造业	单晶硅、多晶硅、石英制品的开发生产，销售自产产品	3,000 万元	4,995.58	4,370.44	8.12
亿晶光电欧洲有限公司	三级子公司	销售	太阳能电池组件生产销售	2.5 万欧元	119.05	-174.32	-309.66
江苏亿晶光电能源有限公司	三级子公司	工程、服务	太阳能、风能、生物质能发电系统工程的涉及、安装、施工、承包项目	1000 万元	814.82	-2836.06	-1126.67
常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司	三级子公司	电站运营	光伏电站的建设,运行管理	15,946 万元	117,532.42	29,917.10	7,766.74

昌吉亿晶光伏科技有限公司	三级子公司	电站运营	光伏电站的建设,运行管理;自发电力销售	1,000 万元	218.93	154.93	-21.87
昌吉亿晶晶体材料科技有限公司	四级子公司	制造业	蓝宝石晶体材料的生产、加工、销售	5,000 万元	1,770.00	1,678.50	-87.84
阿瓦提县碧晶电力投资有限公司	四级子公司	电站运营	太阳能发电投资运营、太阳能发电服务、其他发电服务。	1,000 万元	0.14	-518.31	-0.13

(2) 报告期内, 对公司净利润影响达到 10%以上的单个子公司经营业绩情况如下: 单位: 万元

公司名称	行业	注册资本	主营业务收入	主营业务利润	营业利润	净利润
常州亿晶光电科技有限公司	制造业	152,103.00	351,125.54	44,172.17	3,720.10	4,450.01
江苏亿晶光电能源有限公司	工程、服务	1,000.00	9,442.98	240.19	-35.43	-1126.67
常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司	电站运营	15,946.00	13,135.68	8,886.48	8,569.39	7,766.74

注: 直溪亿晶经营业绩的增加主要系新增 40.4MW 鱼塘水面光伏电站发电收益及 100MW 渔光一体光伏电站再生能源补贴的欠款部分结算冲回其按账龄结构计提坏账准备金所致。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

实现绿色、协调、可持续的社会经济发展已成为世界各国的共识。近年来, 世界多国从环境保护和能源可持续发展的角度出发, 通过立法或颁布政策等方式大力倡导和支持清洁能源发展。其中, 太阳能凭借资源丰富、开发便利和清洁高效等优势, 成为最受亲睐的新能源之一, 太阳能光伏产业实现了快速且有质量的发展, 行业规模不断扩大, 智能制造不断升级, 为行业的持续健康发展夯实了基础。未来伴随太阳能晶硅提纯、光电转化及储能等技术的进一步提升, 光伏发电成本的进一步下降, 光伏发电将更加市场化、更具竞争力, 光伏行业发展前景良好。

市场方面, 根据 IHS 机构的预测, 2019 年全球新增光伏装机量为 123GW, 其中, 中国 2019 年新增装机量为 41GW。虽然从 2018 年的“光伏 531 新政”来看, 国家对光伏电站的补贴正在加速退出, 但我们认为未来一定时期内, 国内市场仍然为光伏市场主力军。另一方面, 在光伏产品价格快速下降的驱动下, 海外新兴市场不断崛起, 海外光伏电站项目开发力度有所提升。2019 年初的海外市场, 光伏招标项目接踵而至, 东南亚、中东、欧洲、南美区域多点开花。其中, 印度政府计划于 2020 年 3 月前招标 60GW 的太阳能发电容量, 以实现 2022 年 3 月 31 日前 100GW 太阳能容量的目标; 泰国拟于 2019 年 5 月招标建造世界上最大的水面光伏漂浮电站, 规模约 45MW; 土耳其、沙特、哥伦比亚等国也纷纷抛出 GW 级以上的大型光伏招标项目, 预示着国际光伏市场的复苏, 全球光伏市场进一步扩大。

光伏产业方面, “光伏 5.31 新政”让国内很多技术落后、经营不善的小微企业面临着产品滞销、流动性短缺等风险, 也给光伏行业加以警示, 企业必须通过不断的技术升级和工艺进步, 才能在行业内持续健康地发展下去。未来生产自动化、智能化将持续推进, 工艺技术进步和生产布局优化将继续推动生产成本下降, 加之国内各地方政府陆续出台了无补贴的大型地面电站项目, 平价上网将全面铺开; 国内“领跑者”计划的实施将持续带动先进产能规模扩大、加速落后产能退出, 大型企业借助规模、技术优势进一步带动成本下降, 行业集中度将进一步提升, 企业效益的分化进一步加剧, 光伏行业的竞争愈加激烈。

在行业内与公司业务模式较相似的有阿特斯 (股票代码 NASDAQ:CSIQ)、晶科 (股票代码

NYSE:JKS) 等中大型组件企业。根据中国光伏行业协会发布的《2017-2018 年中国光伏产业年度报告》，公司 2017 年度以 1551MW 的组件产量在全球光伏企业中排名第 16，具备一定的竞争优势（注：截至本报告出具日，中国光伏行业协会尚未发布 2018 年度组件产量排名情况，故本报告中引用了 2017 年度的排名情况）。

## （二） 公司发展战略

√适用□不适用

继续坚持“绿色能源，造福人类”的经营理念，坚持“务实，创新，诚信，双赢”的经营方针，以品质引领和低成本制造为核心，持续推进技术创新，提升品牌效应，加强在电池组件制造领域的核心竞争优势，同时稳步发展光伏电站建设。

## （三） 经营计划

√适用□不适用

2019年，公司将坚持稳中求进、稳中求进的工作总基调，全年经营计划如下：

生产方面，将综合考虑市场、成本、资金等各方因素，适时扩大电池制造产能；市场方面，立足国内市场，进一步加大海外市场拓展力度，全年计划完成组件出货量1.8GW（该经营目标并不代表公司对2019年的盈利预测，能否实现取决于国家宏观政策、市场状况的变化等多重因素，存在不确定性，敬请投资者特别注意）。

## （四） 可能面对的风险

√适用□不适用

### 1、国内光伏产业政策变化风险。

目前，光伏产业处于从政策引导至市场驱动的过渡期，产业发展需要一定程度的政策扶持。从国家最近发布的一系列政策看，太阳能电站的投资运营方面面临“去补贴化”风险。“光伏531新政”的出台进一步表明国家对光伏行业的补贴力度正加速消退，或将导致电站投资收益率及开发力度的降低，影响公司光伏电池组件制造板块业务的需求。

公司将持续进行技术创新、产品及品牌创新，从客户不同应用场景需求及偏好出发，提供个性化、定制化产品，并通过智能化生产提效降本，增强公司的市场竞争力及抗风险能力，促进公司的长期可持续发展。

### 2、海外市场政策变动风险

近年来我国光伏产业发展快速，光伏产品远销海外多个国家。出于保护本国光伏产业的目的，近几年美国、印度等国家相继对我国光伏企业多次发起反倾销、反补贴调查。未来不排除其他国家效仿，导致更多贸易摩擦的发生。阻碍了我国光伏“走出去”的步伐，对公司光伏产品的境外销售构成不利影响。此外，各国政府会根据本国自身光伏发展情况，制定及发布新的光伏政策，一定程度上影响光伏度电补贴、装机规模等，为中国企业的海外市场拓展带来不确定风险。

公司立足于光伏产业多年积累的技术优势、品牌效应等，结合内外部因素，适时调整市场开发方向，积极开拓非双反海外地区的市场，严控风险。

### 3、市场竞争加剧风险

2018年，在“光伏531新政”发布后的短时间内，光伏组件价格出现了断崖式的下跌。市场的剧烈波动给企业带来极大挑战。从近期国家能源局发布的《关于2019年风电、光伏发电建设管理有关要求的通知（征求意见稿）》来看，“坚持市场导向、实行资源配置”的总基调已定，笼罩在光伏产业的降本压力却有增无减，行业洗牌仍在加速。而作为光伏系统主要成本的光伏组件，其市场竞争尤其激烈。

## （五） 其他

□适用√不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及相关文件要求，公司2013年年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，对涉及的利润分配原则、利润分配具体政策、利润分配审议程序、利润分配政策的变更、未分配利润的使用原则等作出了具体规定，在考虑对股东持续、稳定的回报基础上，突出了现金分红的优先性，完善了现金分红机制，分红标准和比例更加明确和清晰，能够更好地保障独立董事履行职责并发挥应有的作用，保障中小股东有充分表达意见和诉求的机会，有利于更好地维护中小股东的合法权益。

公司2018年度利润分配方案为：以2018年12月31日的总股本1,176,359,268股为基数，每10股分配现金0.20元人民币（含税）。

上述利润分配方案，符合《公司章程》关于现金分红政策的规定，分配比例达到了2018年度实现净利润的34.30%，同时，独立董事、监事会对该分配方案发表了同意的专项意见，该方案将在2018年年度股东大会审议通过后实施。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018年	0	0.20	0	23,527,185.36	68,601,414.51	34.30
2017年	0	0.13	0	15,292,670.48	48,671,146.23	31.42
2016年	0	1.53	0	179,982,968.00	359,205,653.81	50.11

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用□ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	荀建华	为避免同业竞争，荀建华于公司 2011 年 10 月实施重大资产重组前（2009 年 9 月）出具承诺函，承诺：“本次重大资产重组完成后，荀建华及其控制的其他企业将不生产任何与上市公司及其下属附属企业生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品；不直接或间接从事任何与上市公司及其附属企业经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；也不参与投资于任何与上市公司及其附属企业生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如荀建华及其控制的其他企业将来生产的产品或经营的业务与上市公司及其附属企业生产的产品或经营的业务可能形成竞争，荀建华及其控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的产品或业务的方式或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。如因荀建华或其控制的其他企业未履行在本承诺函中所作的承诺给上市公司造成损失，荀建华将依法赔偿上市公司的实际损失。”	承诺日期： 2009 年 9 月 2 日 承诺期限：荀建华作为实际控制人期间	是	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	荀建华	为规范和减少关联交易，荀建华承诺：“在上市公司重大资产重组完成后且本人作为上市公司实际控制人期间，就本人及本人控制的公司与上市公司及其控股子公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的公司将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则按照公允、合理的市场价格，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。如违反上述承诺与上市公司及其控股子公司进行交易，而给上市公司及其控股子公司造成损失，由本人承担赔偿责任。”	承诺日期： 2009 年 9 月 2 日 承诺期限：荀建华作为实际控制人期间	是	是

与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	荀建华	公司重大资产重组时,有 10 项合计面积约 3,014.25 平方米的房产未取得《房屋所有权证》。根据荀建华出具的承诺函,在本次重大资产重组实施完毕的情况下,因常州亿晶在未取得开发、建设的相关许可和批准的情况下,开发、建设该等房产而可能对上市公司造成的直接损失,荀建华将承担全部责任。	承诺日期: 2009 年 11 月 5 日 承 诺期限:长期 有效	是	是
--------------	-----------	-----	--	---	---	---

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**1、本次会计政策变更的概述**

为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题,规范企业财务报表列报,提高会计信息质量,财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据上述财会〔2018〕15号文件要求,对财务报表格式相关内容进行相应变更。

财政部于2017年修订并发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》,并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编

制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

本次会计政策变更后，公司财务报表格式相关内容按照财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定执行；公司金融工具会计准则按照财政部修订发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规则执行。

除上述会计政策变更外，其余部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

## 2、本次会计政策变更对公司的影响

根据新旧准则衔接规定，企业无需重述前期可比数。公司将自2019年第一季度起按新金融工具准则要求进行会计报表披露，不重述2018年可比数，本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

执行财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）新财务报表格式仅影响财务报表的列报项目，对公司总资产、负债总额、净资产及净利润无影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用√不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用√不适用

**(四) 其他说明**

□适用√不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	106
境内会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	25

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用√不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用√不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用√不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用√不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用√不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用√不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用□ 不适用

事项概述及类型	查询索引
---------	------

<p>就投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对亿晶光电科技股份有限公司（以下简称“公司”、“亿晶光电”）提起的诉讼事项，截至 2019 年 3 月 26 日，公司累计收到 463 名投资者对公司提起的合计 463 起民事诉讼案件材料（不包含 2 起因原告未按规定缴纳案件受理费，被法院按原告撤回起诉处理的案件），诉讼金额累计人民币 53,024,300.41 元（该金额为原诉讼请求金额，未考虑部分案件变更诉讼请求金额情况）。</p>	<p>案件详情请见公司于 2018 年 8 月 15 日发布的《关于投资者诉讼事项的公告》及 2018 年 10 月 9 日、2018 年 10 月 27 日、2018 年 11 月 8 日、2018 年 12 月 6 日、2019 年 2 月 2 日、2019 年 3 月 28 日发布的《关于投资者诉讼事项的进展公告》。</p>
---	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用  不适用

## (三) 其他说明

适用  不适用

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

2018 年 4 月 26 日，上海证券交易所发布《关于对亿晶光电科技股份有限公司及其实际控制人、股权受让方和有关责任人予以公开谴责的决定》（[2018]26 号），对公司和控股股东、实际控制人兼时任董事长荀建华、时任董事会秘书刘党旗予以公开谴责。

2018 年 4 月 27 日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会宁波监管局（“宁波证监局”）的《行政处罚决定书》（[2018]1 号），宁波证监局决定：1、对亿晶光电责令改正，给予警告，并处以 60 万元罚款；2、对荀建华给予警告，并处以 30 万元罚款；3、对刘党旗给予警告，并处以 20 万元罚款；4、对孙琛华给予警告，并处以 10 万元罚款。（详见公司 2018 年 5 月 3 日发布的公告，公告编号：2018-033）。

为此公司已经在内部进一步增加对信息披露相关规定的学习和理解、加强信息披露事务管理。报告期内，公司的内部控制在所有重大方面是有效的。

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施  
 适用  不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用  不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

##### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用□ 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
常州亿晶光电科技有限公司	全资子公司	76,111.88	-112.35	75,999.53			
合计		76,111.88	-112.35	75,999.53			

## (五) 其他

□ 适用√不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□ 适用√不适用

## 2、承包情况

□ 适用√不适用

## 3、租赁情况

√适用□ 不适用

单位:万元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
卓越国际租赁有限公司	常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司	“渔光一体”光伏电站发电设备	60,000.00	2016-4-25	2023-9-30	-2,302.19	融资租赁合同	-2,302.19	否	全资子公司

## 租赁情况说明

注：2016年4月12日召开的公司第五届董事会第十四次会议及2016年4月22日召开的2015年年度股东大会先后审议通过了《关于拟将募集资金建成的光伏电站进行售后回租融资租赁业务的议案》，为保证生产经营发展和拓展融资渠道，公司通过常州亿晶的全资子公司直溪亿晶以100MW“渔光一体”光伏电站设备与卓越国际租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为人民币60,000.00万元，融资期限为提足全部价款之日起88个月。在租赁期间，直溪亿晶以回租方

式继续占有并使用该电站资产，同时按约定支付租金。租赁期满，直溪亿晶按期支付全部租金、全部租赁服务费等应付款项后，卓越国际租赁将租赁物所有权转移给直溪亿晶。

融资租赁的租赁利率为浮动利率，租赁利率每满半年确定一次，第一个半年的租赁利率参照起租日中国人民银行发布的同档次人民币贷款基准利率确定，之后起租日每满半年之日参照届时中国人民银行发布的同档次的人民币贷款基准利率确定执行租赁年利率。直溪亿晶的控股股东常州亿晶为融资租赁售后回租的无追索权租金保理业务项下直溪亿晶向中国进出口银行的付款义务，提供不可撤销的连带责任保证担保，并以其持有的直溪亿晶 100%股权质押担保；直溪亿晶以自有房产土地提供抵押担保。

## (二) 担保情况

适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													8.69
报告期末对子公司担保余额合计（B）													13.69
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													13.69
担保总额占公司净资产的比例(%)													37.51
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													6.69
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													6.69
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							上述担保总额(包括对子公司的担保)为合同担保金额,实际使用的担保余额为12.42亿元,占公司净资产比例为34.04%。						

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

### 1. 委托理财情况

#### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	128,000.00	40,000.00	0

## 其他情况

□ 适用√不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用□ 不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
中国建设银行股份有限公司金坛支行	中国建设银行江苏省“乾元”保本型人民币理财产品 2018 年 第 023 期	10,000.00	2018 年 1 月 16 日	2018 年 4 月 11 日	自有资金	投资于国债、金融债、央行票据、企业短期融资券、超短期融资券、中期票据、企业债、公司债、私募债、债券逆回购、资金拆借、存放同业等债券和货币市场工具类资产，债券类资产，以及其他符合监管要求的资产	保本浮动收益型	3.95%		91.99	10,000.00	是	否
江苏银行股份有限公司金坛支行	“聚宝财富宝溢融”人民币开放式理财产品	10,000.00	2018 年 1 月 17 日	2018 年 4 月 18 日	自有资金	主要投资于货币市场工具类资产、固定收益类资产、债权类资产及其他符合监管要求的资产及其组合	保本浮动收益型	4.35%		108.45	10,000.00	是	否
上海浦东发展银行股份有限公司常州分行	利多多对公结构性存款固定持有期 JG902 期	15,000.00	2018 年 1 月 17 日	2018 年 4 月 17 日	自有资金	主要投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回	保本浮动收益型	4.55%		170.63	15,000.00	是	否

						购等							
中信银行股份有限公司常州分行	共赢利率结构19660期人民币结构性理财产品	5,000.00	2018年4月13日	2018年7月30日	自有资金	通过结构性利率掉期方式进行投资运作	结构性存款	4.55%		67.32	5,000.00	是	否
江苏江南农村商业银行股份有限公司华城支行	富江南之瑞富安盈A计划R1804期28	5,000.00	2018年4月17日	2018年7月18日	自有资金	主要投资于高流动性货币工具; 银行间市场及交易所市场各类债券; 债券基金、货币市场基金、货币市场基金、债券型、货币型信托产品; 分级基金优先级份额及其他法律法规允许的具有固定收益性质的投资品种	保本浮动收益型	4.50%		56.70	5,000.00	是	否
上海浦东发展银行股份有限公司常州分行	利多多对公结构性存款固定持有期JG902期	10,000.00	2018年4月19日	2018年7月18日	自有资金	主要投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	保本浮动收益型	4.65%		114.96	10,000.00	是	否
江苏银行股份有限公司金坛支行	江苏银行“聚宝财富溢融”人民币开放式理财产品	5,000.00	2018年4月25日	2018年7月25日	自有资金	主要投资于货币市场工具类资产、固定收益类资产、债权类资产及其他符合监管要求的资产及其组合	保本浮动收益型	4.25%		52.98	5,000.00	是	否
江苏江南农村商业银行股份有限公司华城支行	江南银行结构性存款2018年B218	5,000.00	2018年7月23日	2018年10月23日	自有资金	中国债券信息网公布的中债国债收益率曲线(到期), 待偿期10的收益率	保本浮动收益型	4.50%		57.50	5,000.00	是	否
中国建设银行股份有限公司金坛支行	中国建设银行“乾元-众享”	10,000.00	2018年7月27日	2018年11月8日	自有资金	投资于国债、金融债、央行票据、企业短期融资券、超短期融	保本浮动	3.30%		94.03	10,000.00	是	否

	保本型人民币理财产品 2018 年 第 136 期		日	日		资券、中期票据、企业债、公司债、私募债、债券逆回购、资金拆借、存放同业等债券和货币市场工具类资产, 债券类资产, 以及其他符合监管要求的资产	收益型						
江苏银行股份有限公司金坛支行	“聚宝财富宝溢融”人民币开放式理财产品	5,000.00	2018 年 8 月 1 日	2018 年 10 月 31 日	自有资金	主要投资于货币市场工具类资产、固定收益类资产、债权类资产及其他符合监管要求的资产及其组合	保本浮动收益型	4.25%		52.98	5,000.00	是	否
中信银行股份有限公司常州分行	共赢利率结构 21239 期人民币结构性理财产品	8,000.00	2018 年 8 月 3 日	2018 年 11 月 2 日	自有资金	通过结构性利率掉期方式进行投资运作	结构性存款	4.45%		88.76	8,000.00	是	否
江苏江南农村商业银行股份有限公司华城支行	江南银行结构性存款 2018 年 B253	8,000.00	2018 年 10 月 29 日	2019 年 4 月 26 日	自有资金	中国债券信息网站公布的中债国债收益率曲线(到期), 待偿期 10 的收益率	保本浮动收益型	4.00%				是	否
江苏银行股份有限公司金坛支行	江苏银行“聚宝财富宝溢融”人民币开放式理财产品	10,000.00	2018 年 11 月 8 日	2019 年 5 月 9 日	自有资金	主要投资于货币市场工具类资产、固定收益类资产、债权类资产及其他符合监管要求的资产及其组合	保本浮动收益型	4.20%				是	否
上海浦东发展银行股份有限公司常州分行	利多多对公结构性存款固定持有期 JG902 期	5,000.00	2018 年 11 月 9 日	2019 年 2 月 7 日	自有资金	主要投资于银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	保本浮动收益型	4.10%				是	否
中国建设银行股份有限公司	中国建设银行	10,000.00	2018 年	2019 年	自有	投资于国债、金融债、央行票	保本	3.30%				是	否

公司金坛支行	“乾元-众享”保本型人民币理财产品 2018 年 第 223 期	0	11 月 15 日	5 月 23 日	资金	据、企业短期融资券、超短期融资券、中期票据、企业债、公司债、私募债、债券逆回购、资金拆借、存放同业等债券和货币市场工具类资产, 以及其他符合监管要求的资产	浮动收益型							
中国建设银行股份有限公司金坛支行	中国建设银行“乾元-众享”保本型人民币理财产品 2018 年 第 221 期	7,000.00	2018 年 11 月 15 日	2019 年 2 月 13 日	自有资金	投资于国债、金融债、央行票据、企业短期融资券、超短期融资券、中期票据、企业债、公司债、私募债、债券逆回购、资金拆借、存放同业等债券和货币市场工具类资产, 以及其他符合监管要求的资产	保本浮动收益型	3.20%					是	否

## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用  不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用  不适用

#### 其他情况

适用  不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用  不适用

## 3. 其他情况

适用  不适用

### (四) 其他重大合同

适用  不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司一直秉承“以人才和科技为先导，创造品质一流的产品为共建和谐社会做贡献”的经营理念，以健康、稳定、持续的发展使公司股东受益、员工成长、客户满意、政府放心，促进经济发展，社会和谐。

公司致力于改变传统能源格局，在专注新能源产品的生产及推广的同时，注重生产环节的环境保护、节能降耗，有效履行企业对环境的责任；通过依法缴纳税金、提供就业岗位，积极履行服务地方经济发展、社会稳定的责任；坚持以人为本的发展理念，通过良性的企业文化树立员工的主人翁意识，培养员工的进取精神，认真履行企业对员工的责任；热心社会公益事业，积极参与地方文化、教育、公共建设事业，主动承担社会责任，促进企业与社会的和谐发展。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (1) 排污信息

适用 不适用

根据常州市环保局《市环保局关于公布 2018 年重点排污单位名单的通知》，公司全资子公司常州亿晶被列为常州市 2018 年重点排污单位。公司一向注重环境保护工作，确立“以人为本，安全第一；预防为主，综合治理；规范管理，持续改进；节能降耗，保护环境”的环境方针。公司外排废气中主要污染物包括颗粒物、氮氧化物、氟化物、氯化氢、氯气、锡、非甲烷总烃，废水中主要污染物为化学需氧量、氨氮、总磷、总氮、氟化物。

##### 1) 废气

颗粒物排放浓度控制在 24mg/m<sup>3</sup> 左右，执行排放标准为 120mg/m<sup>3</sup>；氮氧化物排放浓度控制在 5.3mg/m<sup>3</sup> 左右，执行排放标准为 240mg/m<sup>3</sup>；氟化物排放浓度控制在 0.80mg/m<sup>3</sup> 左右，执行排放标准为 9.0mg/m<sup>3</sup>；氯化氢排放浓度控制在 4.2mg/m<sup>3</sup> 左右，执行排放标准为 100mg/m<sup>3</sup>；氯气排放浓度控制在 1.55mg/m<sup>3</sup> 左右，执行排放标准为 65mg/m<sup>3</sup>；锡排放浓度控制在 0.7mg/m<sup>3</sup> 左右，执行排放标准为 8.5mg/m<sup>3</sup>；非甲烷总烃排放浓度控制在 7.49mg/m<sup>3</sup> 左右，执行排放标准为 120mg/m<sup>3</sup>。

废气排放口共计 46 个，其中东厂区废气排放口 31 个，西厂区废气排放口 15 个，废气排放方式为处理后排入大气。

##### 2) 废水

化学需氧量排放浓度控制在 27.5mg/L 左右，执行排放标准为 500mg/L；氨氮排放浓度控制在 0.417mg/L 左右，执行排放标准为 35mg/L；总磷排放浓度控制在 0.03mg/L 左右，执行排放标准为 3mg/L；总氮排放浓度控制在 2.73mg/L 左右，执行排放标准为 50mg/L；氟化物排放浓度控制在 0.42mg/L 左右，执行排放标准为 10mg/L。

污水排放口共计 2 个，东西厂区各 1 个，废水排放方式为处理后排入金坛区第二污水处理厂。

##### 3) 噪声

公司东厂界昼间噪声测量值为 58.9db(A) 左右；南厂界昼间噪声测量值为 58.4db(A) 左右；西厂界昼间噪声测量值为 57.8db(A) 左右；北厂界昼间噪声测量值为 58.3db(A) 左右，均小于排放限值 65 db(A)，噪声排放方式为无规律排放。

报告期内，所有外排污染物达标排放，排放量满足排污许可核定的许可量和总量控制指标，一般工业固体废物全部得到综合利用，危险废物已委托有资质的单位处理。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

公司建有较为完善环保治理设施，并保证环保设施运行完好率 100%。报告期内，公司环保设施稳定运行，排口安装了线监测系统，并与环保部门进行联网，可实时监控公司外排污染物情况。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

公司建设项目均具有环境影响评价报告和环境保护行政许可证书。

## (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

根据《中华人民共和国环境保护法》、《突发事件应急预案管理办法》等法律法规要求，公司建立了突发环境事件应急机制，制定了突发环境事件综合预案，提高公司突发环境事件应急能力。预案已在金坛区环保局备案，备案编号：3204822013027。

## (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

2018 年 2 月，公司委托常州苏测环境检测有限公司对废水、废气、噪声污染物进行采样监测并出具监测报告。

## (6) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

常州亿晶于 2017 年 7 月通过天祥环境管理体系再认证审核（证书编号：120805001-02）。

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

公司其他下属企业自觉履行环保社会责任，积极建立健全环境管理制度，加强源头管控和过程监测，大力推行节能减排，提高环境保护设施的运行质量，保证了各项污染物严格按照法律法规的要求达标排放和合理处置。

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

## (四) 其他说明

适用  不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用  不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	62,241
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	61,859

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
荀建华	0	267,863,978	22.77	0	质押	218,740,000	境内自然人
深圳市勤诚 达投资管理 有限公司	+14,824,360	104,112,352	8.85	0	质押	89,287,992	境内非国有法 人
中央汇金资 产管理有限 责任公司	0	12,717,600	1.08	0	无		未知
陈国平	+1,255,678	12,185,583	1.04	0	无		未知
中国证券金 融股份有限 公司	0	10,749,806	0.91	0	无		未知
林永平		9,531,000	0.81	0	无		未知
朱瑞平		7,659,320	0.65	0	无		未知
王秋宝		6,288,000	0.53	0	无		未知
荀建平	0	5,758,812	0.49	0	无		境内自然人
姚志中	0	5,758,812	0.49	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
荀建华	267,863,978	人民币普通股	267,863,978				
深圳市勤诚达投资管理有限公司	104,112,352	人民币普通股	104,112,352				
中央汇金资产管理有限责任公司	12,717,600	人民币普通股	12,717,600				
陈国平	12,185,583	人民币普通股	12,185,583				
中国证券金融股份有限公司	10,749,806	人民币普通股	10,749,806				
林永平	9,531,000	人民币普通股	9,531,000				
朱瑞平	7,659,320	人民币普通股	7,659,320				
王秋宝	6,288,000	人民币普通股	6,288,000				
荀建平	5,758,812	人民币普通股	5,758,812				
姚志中	5,758,812	人民币普通股	5,758,812				
上述股东关联关系或一致行动的 说明	前十名无限售条件股东中，荀建平为荀建华之弟，姚志中为荀建华配偶之弟。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□ 适用√不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用√不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用√不适用

**2 自然人**

√适用□ 不适用

姓名	荀建华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	曾任常州现代通讯光缆有限公司董事长兼总经理、亿晶光电科技股份有限公司董事长兼总经理，现任常州亿晶光电科技股份有限公司执行董事兼总经理、江苏华日源电子科技有限公司董事长兼总经理、江苏亿晶光电能源有限公司董事长、常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司执行董事、昌吉亿晶光伏科技有限公司执行董事、昌吉亿晶晶体材料科技有限公司执行董事。

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

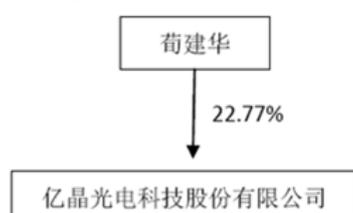
□适用√不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用√不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用□不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用√不适用

**2 自然人**

√适用□ 不适用

姓名	荀建华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	曾任常州现代通讯光缆有限公司董事长兼总经理、亿晶光电

	科技股份有限公司董事长兼总经理，现任常州亿晶光电科技股份有限公司执行董事兼总经理、江苏华日源电子科技有限公司董事长兼总经理、江苏亿晶光电能源有限公司董事长、常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司执行董事、昌吉亿晶光伏科技有限公司执行董事、昌吉亿晶晶体材料科技有限公司执行董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

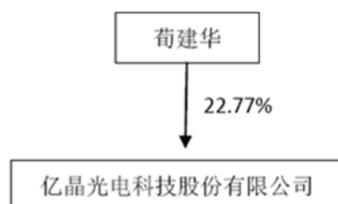
适用不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用不适用

就荀建华与勤诚达投资”协议转让亿晶光电股份事项，详情请见上市公司于 2017 年 5 月 26 日公告的《关于控股股东协议转让股份暨实际控制人可能发生变更的提示性公告》、2017 年 11 月 14 日公告的《关于股东股份转让的进展公告》、2018 年 2 月 9 日公告的《关于股东股份转让相关事项的进展公告》及《关于股东股份转让相关事项的进展更正公告》、2018 年 11 月 7 日、2019 年 1 月 3 日、2019 年 1 月 30 日、2019 年 3 月 1 日陆续公告的《关于股东股份转让相关事项的进展公告》、2019 年 3 月 16 日公告的《关于控股股东协议转让股份的进展公告》，根据荀建华与勤诚达投资签署的《关于亿晶光电科技股份有限公司的股份转让协议》及其一系列补充协议（以下统称《股份转让协议》），荀建华拟将其持有的公司 235,000,000 股股份（占公司总股本的 20%）以 27.5 亿元价格转让予勤诚达投资。截至 2019 年 3 月 15 日，荀建华已将其持有的 176,327,427 股股份（占公司总股本的 14.99%）转让给勤诚达投资。根据荀建华与勤诚达投资签署《股份转让协议》，后续荀建华还将向勤诚达投资转让亿晶光电 58,944,427 股股份（占公司总股本的 5.01%）。

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用不适用

### 六、股份限制减持情况说明

适用不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
荀耀	董事长	男	33	2017-05-09	2021-01-05	0	0	0		108.48	否
	董事	男	33	2014-12-08	2017-05-08	0	0	0			否
	总经理	男	33	2018-01-05	2018-03-20	0	0	0			否
孙铁囤	董事兼副总经理	男	57	2011-12-09	2021-01-05	0	0	0		108.49	否
荀建平	董事	男	55	2011-12-09	2021-01-05	5,758,812	5,758,812	0		70.73	否
姚志中	董事	女	44	2011-12-09	2021-01-05	5,758,812	5,758,812	0		49.12	否
张婷	董事	男	29	2018-04-09	2021-01-05	0	0	0		0	是
古汉宁	董事	男	26	2018-04-09	2021-01-05	0	0	0		0	否
徐进章	独立董事	男	62	2014-08-22	2021-01-05	0	0	0		7	否
陈文化	独立董事	男	53	2018-01-05	2021-01-05	0	0	0		7	否
刘平春	独立董事	男	64	2018-04-09	2021-01-05	0	0	0		5.25	否
姚伟忠	监事会主席	男	39	2013-05-17	2018-04-09	0	0	0		100.23	否
	监事	男	39	2018-04-09	2021-01-05	0	0	0			否
杨丹	监事	女	32	2014-12-08	2021-01-05	0	0	0		10.18	否
高升武	监事会主席	男	34	2018-04-09	2021-01-05	0	0	0		0	是
张哲	总经理	男	49	2018-04-09	2021-01-05	0	0	0		83.30	否
刘宏	副总经理	男	56	2014-12-08	2021-01-05	0	0	0		87.04	否

孙琛华	财务总监	女	46	2014-12-08	2021-01-05	0	0	0		86.83	否
冉艳	董事会秘书	女	37	2018-06-01	2021-01-05	0	0	0		17.34	否
孙荣贵	独立董事	男	57	2014-12-08	2018-04-09	0				3.50	否
张燕	独立董事	女	49	2011-12-09	2018-01-05	0				1.17	否
姚生娣	董事	女	56	2018-01-05	2018-03-20	0				66.40	否
田圆圆	董事	女	34	2018-01-05	2018-03-20	0				9.69	否
安全长	监事	男	42	2013-05-17	2018-04-09	0				54.35	否
刘党旗	董事会秘书	男	56	2014-12-08	2018-06-01	0				86.84	否
合计	/	/	/	/	/	11,517,624	11,517,624		/	962.94	/

姓名	主要工作经历
荀耀	曾任常州亿晶光电科技有限公司美国分公司副总经理，现任亿晶光电科技股份有限公司董事长,常州亿晶光电科技有限公司副总经理。
孙铁固	曾任中国可再生能源研究会秘书长，现任亿晶光电科技股份有限公司董事兼副总经理，常州亿晶光电科技有限公司常务副总经理兼技术总监，上海交通大学、江苏大学兼职教授。
荀建平	2003年5月至今任常州亿晶光电科技有限公司采购部主管，2011年12月至今任亿晶光电科技股份有限公司董事。
姚志中	2003年5月至今任常州亿晶光电科技有限公司进出口部主管，2011年12月至今任亿晶光电科技股份有限公司董事。
张婷	曾任深圳市勤诚达集团有限公司投融资主管、经理，现任亿晶光电科技股份有限公司董事，同时担任深圳市勤诚达集团有限公司投资总监,深圳市勤诚达城市更新有限公司董事，深圳市勤诚达置地有限公司监事。
古汉宁	Simon Fraser University 本科在读。现任亿晶光电科技股份有限公司董事。
徐进章	曾任兰州大学现代物理系副教授、副系主任、科研处副处长、重大项目办主任等职务，现任亿晶光电科技股份有限公司独立董事，同时担任合肥工业大学新能源领域教授。
陈文化	曾任常州金狮集团进出口部会计、财务副科长，常州会计师事务所（现江苏公正天业常州分所）审计员，现任亿晶光电科技股份有限公司独立董事，同时担任常州市注册会计师协会监管部主任，中国注册会计师协会执业质量检查员，江苏理工学院兼职教授，无锡双象超纤材料股份有限公司独立董事，江苏新城控股股份有限公司独立董事，蓝豹股份有限公司独立董事。
刘平春	曾任华侨城集团公司副总裁、党委常委，深圳华侨城股份有限公司董事长，现任亿晶光电科技股份有限公司独立董事，同时担任湖南电广传媒股份有限公司独立董事，深圳瑞和建筑装饰股份有限公司独立董事，深圳广田集团股份有限公司独立董事。
姚伟忠	曾任常州亿晶光电科技有限公司生产部长，江苏华日源电子科技有限公司生产部长等职务，现任亿晶光电科技股份有限公司监事，常州亿晶光电科技有限公司副总经理、党委委员。

杨丹	2009 年 7 月-11 月任职于常州亿晶光电科技有限公司质量部，2009 年 12 月至今任职于常州亿晶光电科技有限公司行政办公室，2014 年 11 月至今任常州亿晶光电科技有限公司工会主席，2014 年 12 月至今任亿晶光电科技股份有限公司监事。
高升武	曾担任中国工商银行深圳李朗支行副行长、行长，现任亿晶光电科技股份有限公司监事会主席，深圳市勤诚达集团有限公司拓展事业部副总经理。
张哲	曾任中国工商银行深圳布吉支行副行长，深圳市勤诚达集团有限公司总裁助理，现任亿晶光电科技股份有限公司总经理。
刘宏	曾任常州现代通讯光缆有限公司财务主管，常州亿晶光电科技有限公司财务总监，亿晶光电科技股份有限公司财务总监，现任亿晶光电科技股份有限公司副总经理。
孙琛华	曾任常州唐金进出口有限公司财务主管，常州亿晶光电科技有限公司财务经理，亿晶光电股份有限公司内审经理，现任亿晶光电股份有限公司财务总监。
冉艳	曾任亿晶光电科技股份有限公司证券事务代表，现任亿晶光电科技股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明

适用  不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用√不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用□ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张婷	深圳市勤诚达集团有限公司	投资总监	2018-03-01	
张婷	深圳市勤诚达城市更新有限公司	董事	2016-11-01	
张婷	深圳市勤诚达置地有限公司	监事	2016-09-01	
高升武	深圳市勤诚达集团有限公司	拓展事业部副总经理	2017-06-01	
在股东单位任职情况的说明	不适用			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用□ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐进章	合肥工业大学	新能源领域教授	2009-07-01	
陈文化	常州市注册会计师协会	监管部主任	1999-01-01	
陈文化	无锡双象超纤材料股份有限公司	独立董事	2013-12-01	
陈文化	江苏新城控股股份有限公司	独立董事	2015-04-01	
陈文化	蓝豹股份有限公司	独立董事	2018-01-01	
刘平春	湖南电广传媒股份有限公司	独立董事	2016-08-01	
刘平春	深圳瑞和建筑装饰股份有限公司	独立董事	2016-01-01	
刘平春	深圳广田集团股份有限公司	独立董事	2017-08-01	
在其他单位任职情况的说明	不适用			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用□ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的有关规定，本公司董事、独立董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评，本着有利于员工稳定及激励与约束相结合的原则确定报酬标准。
董事、监事和高级管理人员报	请参阅本节一、(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理

酬的实际支付情况	人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 962.94 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姚生娣	董事	离任	个人原因辞职
田圆圆	董事	离任	个人原因辞职
孙荣贵	独立董事	离任	个人原因辞职
安全长	监事	离任	个人原因辞职
刘党旗	董事会秘书	离任	个人原因辞职
张婷	董事	选举	股东推荐
古汉宁	董事	选举	股东推荐
刘平春	董事	选举	股东推荐
高升武	监事	选举	股东推荐
荀耀	总经理	离任	个人原因辞职
张哲	总经理	聘任	董事会聘任
冉艳	董事会秘书	聘任	董事会聘任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用□ 不适用

2018 年 4 月 26 日，上海证券交易所发布《关于对亿晶光电科技股份有限公司及其实际控制人、股权受让方和有关责任人予以公开谴责的决定》（[2018]26 号），对公司和控股股东、实际控制人兼时任董事长荀建华、时任董事会秘书刘党旗予以公开谴责。

2018 年 4 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会宁波监管局（以下简称“宁波证监局”）的《行政处罚决定书》（[2018]1 号），宁波证监局认定公司、荀建华、刘党旗、孙琛华在重大仲裁事项、股权转让事项的信息披露方面存在违法违规事实，并对公司及相关当事人给予处罚。详见公司于 2018 年 5 月 3 日披露的《亿晶光电及相关当事人收到中国证券监督管理委员会宁波监管局〈行政处罚决定书〉的公告》。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	7
主要子公司在职员工的数量	2,189
在职员工的数量合计	2,196
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,639
销售人员	46
技术人员	385
财务人员	21
行政人员	98
合计	2,189
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	221
大专	387
大专以下	1,568
合计	2,189

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司战略及发展实际，遵循总量控制原则、职位价值原则、能力价值原则、内部公平原则、绩效关联原则及市场竞争原则，制定并适时调整公司薪酬政策。公司薪酬结构包括基本工资、绩效奖金、津贴补助及其他福利。其中，基本工资是基于岗位及管理层级确定的员工基本收入，绩效奖金依据公司绩效管理制度针对不同岗位实行绩效管理并兑现业绩奖励，津贴补助指根据工作需要及当地社会消费水平对员工在通讯、工作餐等方面给予的补贴，另外，公司除依法为员工缴纳社会保险及住房公积金外还为员工提供节庆补贴、公费学习等福利项目。

### (三) 培训计划

适用 不适用

- 1、公司董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局组织的各种专业培训及考核。
- 2、公司定期或不定期为员工根据部门分工组织专业培训。其中内部培训为公司内部各领域专门人员或聘请相关领域专家，在公司为员工进行培训；外部培训，组织员工参加行业协会、监管部门等组织的培训。
- 3、组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习及考核。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用□不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的最新要求，不断完善公司法人治理结构，健全和执行公司内部控制体系，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、利益相关者、信息披露与透明度、内幕信息知情人登记管理等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

2018年4月28日，公司收到中国证券监督管理委员会宁波监管局（“宁波证监局”）的《行政处罚决定书》（[2018]1号），宁波证监局认定公司及相关当事人在有关重大仲裁事项及股权转让事项的信息披露方面存在违法违规事实。

为此公司已经在内部进一步加强对信息披露相关规定的学习和理解，加强完善了信息披露事务管理业务流程，本报告期内公司的内部控制在所有重大方面是有效的。

2019年，公司将在完善内部控制制度的基础上，继续强化内控监督职能，优化内部控制环境，围绕企业战略目标，通过常态化的风险管理及内控工作，有效管控风险，促进公司健康、可持续发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
□适用√不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年第一次临时股东大会	2018-01-05	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018-01-06
2018年第二次临时股东大会	2018-04-09	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018-04-10
2017年年度股东大会	2018-05-18	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018-05-19
2018年第三次临时股东大会	2018-09-12	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018-09-13

股东大会情况说明

□适用√不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
荀耀	否	9	9	2	0	0	否	4
孙铁圉	否	9	9	2	0	0	否	4

荀建平	否	9	9	2	0	0	否	4
姚志中	否	9	9	2	0	0	否	4
古汉宁	否	6	6	4	1	0	否	1
张婷	否	6	6	3	0	0	否	2
徐进章	是	9	9	6	1	0	否	2
陈文化	是	9	9	5	0	0	否	2
刘平春	是	6	6	4	2	0	否	0
姚生娣	否	2	2	0	0	0	否	0
田圆圆	否	2	2	0	0	0	否	0
孙荣贵	是	3	3	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用  不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	4

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用  不适用

## (三) 其他

适用  不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用  不适用

报告期内，公司共召开 4 次审计委员会会议、1 次薪酬与考核委员会会议、1 次战略委员会会议、2 次提名委员会会议。作为董事会专门工作机构，各专门委员会为公司战略规划、定期报告审计、内控体系建设、选聘审计机构、选举董事、聘任高管、薪酬审核等方面提供了重要的咨询意见和建议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用  不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用  不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用  不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用  不适用

公司按照薪酬制度，结合年度经营状况及业绩考评结果来确定高级管理人员的报酬。公司将按照市场化原则不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用  不适用

详见 2019 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）上披露的《公司 2018 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

详见 2019 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）上披露的《公司 2018 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用  不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用  不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用□不适用

XYZH/2019SHA20178

亿晶光电科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了亿晶光电科技股份有限公司（以下简称 亿晶股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿晶股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亿晶股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

### 1. 营业收入确认事项

关键审计事项	审计中的应对
<p>于 2018 年度，亿晶股份公司合并财务报表中营业收入 355,021 万元，营业收入金额重大且为关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目的或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们认为该事项是关键审计事项。</p> <p>财务报表对营业收入的披露请参考财务报表附注四、20 及附注六、30。</p>	<p>1、我们了解、评估了管理层对销售业务自合同审批至收入确认的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；</p> <p>2、我们通过了解销售业务的经营模式特点，抽样检查销售业务合同中风险转移条款，参考同行业类似销售业务收入确认，对收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而复核了收入确认政策的准确性；</p> <p>3、我们采用抽样方式对收入确认相关的支持性文件（包括合同、订单、签收单、报关单、发票等）进行了检查；</p> <p>4、我们针对资产负债表日前后确认的收入核对了收入确认相关的支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；</p>

	5、我们采用抽样方式选取客户对其年度交易额、应收账款余额实施了函证程序。
<b>2. 固定资产减值事项</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>截止 2018 年 12 月 31 日，亿晶股份公司因技术提升导致部分设备运行成本较高等原因闲置的机器设备账面原值 63,197 万元、累计折旧 37,395 万元，账面净值为 10,716 万元。</p> <p>公司管理层于资产负债表日对固定资产是否存在减值迹象进行识别，对于存在减值迹象的固定资产进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备。在识别固定资产减值迹象和进行固定资产减值测试过程中，涉及重大的管理层判断和对第三方评估机构的估值结果进行利用的情形，因此，我们将固定资产减值识别为关键审计事项。</p>	<p>1、我们了解、评估了管理层对固定资产减值测试流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；</p> <p>2、监督管理层实施的固定资产盘点程序，就固定资产的存在状况及使用情况询问管理层，与管理层讨论并评估固定资产是否存在减值迹象；</p> <p>3、评估管理层固定资产减值测试方法的适当性；复核管理层减值测试方法中所采用的关键假设及判断的合理性；</p> <p>4、了解和评价管理层利用估值专家的工作；并对估值专家估值方法的合理性进行复核及函证；</p> <p>5、验证减值测试计算的准确性。</p>

#### 四、 其他信息

亿晶股份公司管理层(以下简称 管理层)对其他信息负责。其他信息包括亿晶股份公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估亿晶股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亿晶股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿晶股份公司的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亿晶股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亿晶股份公司不能持续经营。

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

(6) 就亿晶股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一九年四月十九日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2018 年 12 月 31 日

编制单位: 亿晶光电科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	1,593,352,121.18	1,672,180,202.67
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、2	792,712,870.80	861,461,647.11
其中: 应收票据		190,845,061.96	171,587,381.50
应收账款		601,867,808.84	689,874,265.61
预付款项	七、3	22,335,491.09	29,686,136.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、4	3,876,580.57	17,045,277.65
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、5	254,908,726.07	329,035,556.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、6	516,422,377.83	95,596,883.52
流动资产合计		3,183,608,167.54	3,005,005,704.83
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、7	3,090,565,828.43	3,007,318,745.82
在建工程	七、8	81,890,373.37	230,096,735.12
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、9	136,425,167.60	138,853,060.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、10	40,123,846.74	41,065,130.65
递延所得税资产	七、11	133,542,717.31	131,938,059.32
其他非流动资产	七、12	13,346,354.82	43,848,204.78
非流动资产合计		3,495,894,288.27	3,593,119,936.01

资产总计		6,679,502,455.81	6,598,125,640.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、13	200,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、14	1,360,763,695.56	1,333,007,103.81
预收款项	七、15	240,970,740.12	413,510,796.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、16	33,125,685.71	32,906,274.17
应交税费	七、17	7,655,086.08	9,846,533.49
其他应付款	七、18	8,477,640.16	5,613,748.69
其中：应付利息		241,666.66	
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、19	55,578,945.16	45,490,811.97
其他流动负债	七、20	14,828,774.80	14,749,774.68
流动负债合计		1,921,400,567.59	1,855,125,043.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、21	450,217,917.39	505,693,751.30
长期应付职工薪酬	七、22	3,585,783.69	3,585,783.69
预计负债	七、23	458,937,652.41	431,395,269.82
递延收益	七、24	181,320,625.17	199,298,686.95
递延所得税负债	七、11	13,915,883.65	6,240,258.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,107,977,862.31	1,146,213,750.64
负债合计		3,029,378,429.90	3,001,338,793.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、25	1,176,359,268.00	1,176,359,268.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、26	1,283,094,701.46	1,283,094,701.46
减：库存股			
其他综合收益	七、27	-257,391.20	-285,831.96
专项储备			
盈余公积	七、28	47,373,137.55	44,765,137.07

一般风险准备			
未分配利润	七、29	1,143,554,310.10	1,092,853,572.35
归属于母公司所有者权益合计		3,650,124,025.91	3,596,786,846.92
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,650,124,025.91	3,596,786,846.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,679,502,455.81	6,598,125,640.84

法定代表人：荀耀

主管会计工作负责人：孙琛华 会计机构负责人：孙琛华

## 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：亿晶光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		288,582.86	3,963,737.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款		845,107,458.20	801,294,916.80
其中：应收利息			
应收股利		85,000,000.00	40,000,000.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		845,396,041.06	805,258,653.97
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、1	3,264,107,156.72	3,264,107,156.72
投资性房地产			
固定资产		38,876.97	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,264,146,033.69	3,264,107,156.72

资产总计		4,109,542,074.75	4,069,365,810.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		181,164.54	32,172.41
应交税费		1,989,811.81	1,754,903.52
其他应付款		6,441,821.27	2,940,350.36
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,612,797.62	4,727,426.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		25,503,564.25	
递延收益		780,000.00	780,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,283,564.25	780,000.00
负债合计		34,896,361.87	5,507,426.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,176,359,268.00	1,176,359,268.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,826,459,965.41	2,826,459,965.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,373,137.55	44,765,137.07
未分配利润		24,453,341.92	16,274,013.92
所有者权益（或股东权益）合计		4,074,645,712.88	4,063,858,384.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,109,542,074.75	4,069,365,810.69

法定代表人：荀耀

主管会计工作负责人：孙琛华 会计机构负责人：孙琛华

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、30	3,550,211,299.99	4,137,613,006.04
其中：营业收入	七、30	3,550,211,299.99	4,137,613,006.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,488,115,849.90	4,117,583,565.14
其中：营业成本	七、30	3,050,722,062.07	3,585,451,740.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、31	24,937,733.73	27,067,090.58
销售费用	七、32	166,640,669.73	158,889,946.22
管理费用	七、33	107,489,825.74	102,279,982.69
研发费用	七、34	119,012,392.62	133,623,476.62
财务费用	七、35	13,348,056.19	9,924,489.07
其中：利息费用		24,061,191.18	28,560,815.28
利息收入		13,175,777.27	16,465,838.43
资产减值损失	七、36	5,965,109.82	100,346,839.67
加：其他收益	七、37	32,890,481.27	20,574,575.85
投资收益（损失以“－”号填列）	七、38	9,021,618.40	603,773.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、39	4,768.30	96,540.07
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	七、40	104,012,318.06	41,304,330.40
加：营业外收入	七、41	57,770.13	1,393,879.62
减：营业外支出		27,801,773.54	2,586,672.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		76,268,314.65	40,111,537.92
减：所得税费用	七、42	7,666,900.14	-8,559,608.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		68,601,414.51	48,671,146.23
（一）按经营持续性分类		68,601,414.51	48,671,146.23
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		68,601,414.51	48,671,146.23

2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
（二）按所有权归属分类		68,601,414.51	48,671,146.23
1.归属于母公司股东的净利润		68,601,414.51	48,671,146.23
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	七、43	28,440.76	33,769.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、43	28,440.76	33,769.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	七、43	28,440.76	33,769.45
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	七、43	28,440.76	33,769.45
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		68,629,855.27	48,704,915.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,629,855.27	48,704,915.68
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.06	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.06	0.04

法定代表人：荀耀

主管会计工作负责人：孙琛华 会计机构负责人：孙琛华

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		207,941.32	481,175.67
销售费用			
管理费用		8,609,845.43	2,970,755.48

研发费用			
财务费用		-1,355.76	-20,656.12
其中：利息费用			
利息收入		3,942.76	23,246.94
资产减值损失			
加：其他收益			520,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、2	61,000,000.00	15,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		52,183,569.01	12,088,724.97
加：营业外收入			
减：营业外支出		26,103,564.25	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,080,004.76	12,088,724.97
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,080,004.76	12,088,724.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		26,080,004.76	12,088,724.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		26,080,004.76	12,088,724.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：荀耀

主管会计工作负责人：孙琛华 会计机构负责人：孙琛华

**合并现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,028,603,767.65	3,374,388,565.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		34,478,628.39	14,816,803.69
收到其他与经营活动有关的现金	七、44	34,366,859.43	20,129,817.24
经营活动现金流入小计		3,097,449,255.47	3,409,335,186.60
购买商品、接受劳务支付的现金		2,158,960,902.68	2,647,981,946.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		215,009,760.18	218,260,229.71
支付的各项税费		114,669,653.05	178,248,108.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、44	177,712,065.49	133,181,302.09
经营活动现金流出小计		2,666,352,381.40	3,177,671,586.97
经营活动产生的现金流量净额		431,096,874.07	231,663,599.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,562,915.50	640,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		235,000.00	304,332.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、44		11,738,581.00
投资活动现金流入小计		9,797,915.50	92,682,913.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		271,078,479.71	235,172,062.05
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、44	434,283,149.39	

投资活动现金流出小计		705,361,629.10	235,172,062.05
投资活动产生的现金流量净额		-695,563,713.60	-142,489,149.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、44	102,246,194.34	769,248,296.05
筹资活动现金流入小计		302,246,194.34	799,248,296.05
偿还债务支付的现金			280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,730,592.94	185,264,639.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、44	72,380,236.11	69,427,458.33
筹资活动现金流出小计		89,110,829.05	534,692,097.45
筹资活动产生的现金流量净额		213,135,365.29	264,556,198.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,780,450.88	-1,832,935.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-49,551,023.36	351,897,713.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,157,628,097.52	805,730,383.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,108,077,074.16	1,157,628,097.52

法定代表人：荀耀

主管会计工作负责人：孙琛华 会计机构负责人：孙琛华

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,191,401.36	123,246.94
经营活动现金流入小计		1,191,401.36	123,246.94
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		792,619.37	100,917.35
支付的各项税费		1,011,457.25	347,836.50
支付其他与经营活动有关的现金		3,725,828.40	700,233,922.80
经营活动现金流出小计		5,529,905.02	700,682,676.65
经营活动产生的现金流量净额		-4,338,503.66	-700,559,429.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,000,000.00	180,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,000,000.00	180,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长		43,974.37	

期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		43,974.37	-
投资活动产生的现金流量净额		15,956,025.63	180,000,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			695,233,000.00
筹资活动现金流入小计		-	695,233,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		15,292,676.28	180,532,916.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,292,676.28	180,532,916.90
筹资活动产生的现金流量净额		-15,292,676.28	514,700,083.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的   影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,675,154.31	-5,859,346.61
加：期初现金及现金等价物余额		3,963,737.17	9,823,083.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		288,582.86	3,963,737.17

法定代表人：荀耀

主管会计工作负责人：孙琛华 会计机构负责人：孙琛华

合并所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,176,359,268.00				1,283,094,701.46		-285,831.96		44,765,137.07		1,092,853,572.35		3,596,786,846.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,176,359,268.00				1,283,094,701.46		-285,831.96		44,765,137.07		1,092,853,572.35		3,596,786,846.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							28,440.76		2,608,000.48		50,700,737.75		53,337,178.99
(一) 综合收益总额							28,440.76				68,601,414.51		68,629,855.27
(二)所有者投入和减少 资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									2,608,000.48		-17,900,676.76		-15,292,676.28

1. 提取盈余公积								2,608,000.48		-2,608,000.48		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,292,676.28		-15,292,676.28
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,176,359,268.00				1,283,094,701.46		-257,391.20	47,373,137.55		1,143,554,310.10		3,650,124,025.91

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

一、上年期末余额	1,176,359,268.00			587,861,701.46		-319,601.41		43,556,264.57		1,225,374,266.62		3,032,831,899.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,176,359,268.00			587,861,701.46		-319,601.41		43,556,264.57		1,225,374,266.62		3,032,831,899.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				695,233,000.00		33,769.45		1,208,872.50		-132,520,694.27		563,954,947.68
（一）综合收益总额						33,769.45				48,671,146.23		48,704,915.68
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配								1,208,872.50		-181,191,840.50		-179,982,968.00
1.提取盈余公积								1,208,872.50		-1,208,872.50		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-179,982,968.00		-179,982,968.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					695,233,000.00					695,233,000.00
四、本期期末余额	1,176,359,268.00				1,283,094,701.46	-285,831.96		44,765,137.07	1,092,853,572.35	3,596,786,846.92

法定代表人：荀耀

主管会计工作负责人：孙琛华 会计机构负责人：孙琛华

**母公司所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,176,359,268.00				2,826,459,965.41			44,765,137.07	16,274,013.92	4,063,858,384.40	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,176,359,268.00				2,826,459,965.41			44,765,137.07	16,274,013.92	4,063,858,384.40	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,608,000.48	8,179,328.00	10,787,328.48	
（一）综合收益总额									26,080,004.76	26,080,004.76	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								2,608,000.48	-17,900,676.76	-15,292,676.28
1. 提取盈余公积								2,608,000.48	-2,608,000.48	-
2. 对所有者(或股东)的分配									-15,292,676.28	-15,292,676.28
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,176,359,268.00				2,826,459,965.41			47,373,137.55	24,453,341.92	4,074,645,712.88

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,176,359,268.00				2,131,226,965.41			43,556,264.57	185,377,129.45	3,536,519,627.43	
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,176,359,268.00			2,131,226,965.41			43,556,264.57	185,377,129.45	3,536,519,627.43	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				695,233,000.00			1,208,872.50	-169,103,115.53	527,338,756.97	
（一）综合收益总额								12,088,724.97	12,088,724.97	
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配							1,208,872.50	-181,191,840.50	-179,982,968.00	
1.提取盈余公积							1,208,872.50	-1,208,872.50	-	
2.对所有者（或股东）的分配								-179,982,968.00	-179,982,968.00	
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他				695,233,000.00					695,233,000.00	

---

四、本期期末余额	1,176,359,268.00			2,826,459,965.41			44,765,137.07	16,274,013.92	4,063,858,384.40
----------	------------------	--	--	------------------	--	--	---------------	---------------	------------------

法定代表人：荀耀

主管会计工作负责人：孙琛华  
会计机构负责人：孙琛华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

亿晶光电科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名为海通食品集团股份有限公司（以下简称海通食品集团），系根据宁波市人民政府《关于同意设立浙江海通食品集团股份有限公司的批复》（甬政发[2000]227号），于2000年11月8日设立的股份有限公司，设立时名称为浙江海通食品集团股份有限公司，设立时股份总额114,310,000股、股本总额114,310,000元。

2003年1月8日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江海通食品集团股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2002]130号），海通食品集团公开发行人民币普通股50,000,000股，并于2003年1月23日在上海证券交易所上市交易，公开发行股票后股份总额为164,310,000股。

2004年1月14日，经宁波市工商行政管理局核准，海通食品集团名称由“浙江海通食品集团股份有限公司”变更为“海通食品集团股份有限公司”。

2004年6月3日，海通食品集团以资本公积转增股本，以股份总额164,310,000股为基数，每10股转增4股。转增股份计65,724,000股，变更后股份总额为230,034,000股、股本总额为230,034,000元。

2011年9月29日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准海通食品集团股份有限公司重大资产重组及向荀建华及其一致行动人发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1572号），本公司进行重组并向荀建华发行184,505,354股股份、向荀建平发行3,684,884股股份、向姚志中发行3,684,884股股份、向建银国际光电（控股）有限公司发行40,936,822股股份、向常州博华投资咨询有限公司发行23,025,357股股份收购其持有的常州亿晶光电科技有限公司（以下简称常州亿晶公司）100%股权。上述共发行股份255,837,301股，发行完成后股份总额485,871,301股、股本总额485,871,301元。

2011年12月9日，本公司名称由“海通食品集团股份有限公司”变更为“亿晶光电科技股份有限公司”。

2014年11月25日，经中国证券监督管理委员会出具《关于核准亿晶光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1202号）批准，公司向五位投资者非公开发行人民币普通股（A股）102,308,333股，每股面值1.00元，每股发行价格为12.00元。本次发行的募集资金已于2015年1月7日到位，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具“XYZH/2014SHA2020”号验资报告验证，此次发行新股后，本公司股份总额为588,179,634股、股本总额为588,179,634元。

2016年4月22日，根据本公司2015年年度股东大会决议批准，以2015年12月31日股份总额588,179,634股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。转增后公司的股份总额为1,176,359,268股、股本总额为1,176,359,268元。本次转增股本业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具“XYZH/2016BJA80314”号验资报告验证，本公司于2016年10月28日取得换发的营业执照。

本公司注册地为浙江省慈溪市海通路528号，总部办公地址为江苏省金坛区尧塘镇金武路18号。

本集团属光伏行业，主要从事光伏产品的生产销售及发电业务。经营范围：单晶硅（单晶硅棒、单晶硅片）、多晶硅、石英制品、太阳能电池片及组件的研发生产；单晶炉、电控设备的生产、销售自产产品；太阳能光伏发电系统，太阳能、风能、柴油发电互补发电系统工程的设计、安装、施工、承包、转包项目；相关设备的研发和国内批发业务及其配套服务；国内采购光伏材料的进出口业务。（涉及生产的经营项目仅限于下属子公司；不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。本集团的主要产品和服务包括：硅棒、硅片、太阳能电池片和太阳能电池组件以及发电业务等。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本集团合并财务报表范围包括常州亿晶光电科技有限公司等 8 家各级子公司。与上年相比，因注销清算减少内蒙古亿晶光电有限公司、常州亿晶太阳能浆料制造有限公司、香港常州亿晶光电科技有限公司等 3 家。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2. 持续经营

√适用□不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用□不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用□不适用

本公司营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整股东权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和之，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### 1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生当月第一天中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币记账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

√适用□不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 金融资产

#### 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；

其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

金融负债

金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值

外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
款项性质组合	保证金、备用金等不计提坏账准备
与交易对象关系组合	按个别认定法计提坏账准备
与交易对象信誉组合	按个别认定法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	10	10
其中：1 年以内分项，可添加行		
半年以内	0	0
半年-1 年	10	10
1—2 年	30	30
2—3 年	70	70
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

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

## 12. 存货

适用  不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

## 13. 持有待售资产

适用  不适用

## 14. 长期股权投资

适用  不适用

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的

购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租（不包括出租的房屋及建筑物）或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、光伏电站、机器设备、运输设备和办公及电子设备等。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
1	房屋及建筑物	20	10.00	4.50
2	光伏电站	20	10.00	4.50
3	机器设备	10	10.00	9.00
4	运输设备	5	10.00	18.00

5	办公及电子设备	5	10.00	18.00
---	---------	---	-------	-------

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 17. 在建工程

适用  不适用

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

### 18. 借款费用

适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 19. 生物资产

适用  不适用

### 20. 油气资产

适用  不适用

### 21. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

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

土地使用权从出让起始日或受让之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；购入的软件按预计使用年限 5 年摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计

变更处理。

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足‘①、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；④、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量’条件的，确认为无形资产。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

本集团的长期待摊费用包括长期租赁费用和固定资产改良支出等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。租赁费用的摊销年限根据租赁期间确定。

## 24. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利、其他长期福利。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

适用  不适用

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议所产生，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按折现率折现后计入当期损益。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用  不适用

其他长期福利主要包括职工奖励及福利基金，按照公司董事会决议计提、使用。

**25. 预计负债**

适用  不适用

当与产品质量保证、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

产品质量保证，本集团所有太阳能电池组件的销售合同中都约定了相类似质量保证条款：“卖方保证太阳能组件未使用有缺陷的材料，在正常的操作，安装，使用和服务条件下进行生产。如果太阳能组件不能遵照这个保证，在卖方发货后合同约定月数内，买方可选择进行修理或更换缺损组件。卖方更进一步保证所供光伏组件自第一次安装之日起 10 年内输出功率达到标称功率的 90% 以上，25 年内达到标称功率的 80% 以上，否则卖方将提供服务，免费更换组件或以采购价格买回组件。”本集团对已购买质量保险的太阳能电池组件销售按照其销售收入的 1% 计提产品质量保证金，对未购买质量保险的按其销售收入的 1.5% 计提产品质量保证金。

**26. 股份支付**

适用  不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用  不适用

**28. 收入**

适用  不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入、电站建设及服务收入，收入确认政策如下：

**(1) 销售商品收入**

本集团产品在国内和国外销售，总的销售收入确认原则为：

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的

经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本集团出口销售在同时具备下述条件后确认外销收入：本集团外销产品在国内港口装船报关后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本集团不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，本集团以报关装船作为确认外销收入的时点。

本集团国内销售于产品已出库，并取得客户相关签认凭据后确认内销收入。

本集团销售电力是在取得电网公司的上网电量信息后确认发电收入。

#### （2）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### （3）电站建设及服务收入

本集团电站建设及服务收入于电站建设工程项目整体完工交付业主正式运营，并取得业主对电站建设工程项目整体移交运营的书面确认后确认收入。

## 29. 政府补助

适用  不适用

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本集团与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资

产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对部分报表科目列式进行调整。	无	注：

注：财务报表格式调整变更明细具体如下

受影响的项目	2017 年 12 月 31 日 (2017 年 1-12 月)		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计			
其中：			
应收票据及应收账款		861,461,647.11	861,461,647.11
应收账款	689,874,265.61	-689,874,265.61	
应收票据	171,587,381.50	-171,587,381.50	

受影响的项目	2017 年 12 月 31 日 (2017 年 1-12 月)		
	调整前	调整金额	调整后
负债合计			
其中:			
应付票据及应付账款		1,333,007,103.81	1,333,007,103.81
应付账款	626,650,102.98	-626,650,102.98	
应付票据	706,357,000.83	-706,357,000.83	
损益类			
其中:			
管理费用	235,903,459.31	-133,623,476.62	102,279,982.69
研发费用		133,623,476.62	133,623,476.62

## (2). 重要会计估计变更

□ 适用√不适用

## 34. 其他

□ 适用√不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用□ 不适用

税种	计税依据	税率	2018 年 5 月之后税率
增值税	商品销售收入、技术服务收入	内销商品销项税 17%、出口商品免销项税、技术服务收入 6%	内销商品销项税 16%、出口商品免销项税、技术服务收入 6%
城市维护建设税	应纳增值税	5.00%/7.00%	5.00%/7.00%
教育费附加	应纳增值税	3.00%	3.00%
地方教育费附加	应纳增值税	2.00%	2.00%
房产税	房产原值的 70%	1.20%	1.20%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%/15.80%/15.00%	25.00%/15.80%/15.00%/12.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用□ 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
亿晶光电科技股份有限公司	25.00%
常州亿晶光电科技有限公司	15.00%
江苏华日源电子科技有限公司	25.00%
昌吉亿晶晶体材料科技有限公司	25.00%
常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司	0.00/12.5

昌吉亿晶光伏科技有限公司	25.00%
江苏亿晶光电能源有限公司	25.00%
阿瓦提县碧晶电力投资有限公司	25.00%
亿晶光电欧洲有限公司	15.80%

其他税项：包括土地使用税、印花税、车船使用税等，按照税法有关规定计缴。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### 1) 高新技术企业税收优惠

2017年11月17日，本公司子公司常州亿晶光电科技有限公司通过复审并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的“高新技术企业证书（证书编号GR201732001526）”被认定为高新技术企业，有效期限为3年。

依据《中华人民共和国企业所得税法》，常州亿晶光电科技有限公司2018年度适用的企业所得税税率为15.00%。

### 2) 国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及实施条例第八十七条的规定，企业从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》（财税[2008]116号）和《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46号），太阳能发电新建项目在相关优惠目录中。

本公司子公司常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司160.4MW渔光一体光伏电站三期项目优惠政策如下：

1、100MW光伏电站项目经营所得自2015年至2017年免征企业所得税，自2018年至2020年减半征收企业所得税。

2、20MW光伏电站项目经营所得自2017年至2019年免征企业所得税，自2020年至2022年减半征收企业所得税；

3、40.4MW光伏电站项目经营所得自2018年至2020年免征企业所得税，自2021年至2023年减半征收企业所得税。

### (2) 增值税

1) 本公司为出口产品而支付的进项税可以申请退税。本公司出口太阳能电池组件适用海关税则号85414020所指的商品“太阳能电池”，执行的出口退税率为17.00%（2018年7月31日之后16%）。

2) 根据财政部和国家税务总局发布的《关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》（财税[2016]81号），自2016年1月1日至2018年12月31日，本公司销售自产的利用太阳能生产的电力产品，享受增值税即征即退50%的优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至12月31日，“上年”系指2017年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	600.03	24,085.00
银行存款	1,108,076,474.13	1,157,604,012.52
其他货币资金	485,275,047.02	514,552,105.15
合计	1,593,352,121.18	1,672,180,202.67
其中：存放在境外的 款项总额	924,969.02	1,226,256.63

注 1：其他货币资金 485,275,047.02 元系本集团向银行申请开具银行承兑汇票、信用证、保函等所存入的保证金及冻结资金。

## 2、 应收票据及应收账款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	190,845,061.96	171,587,381.50
应收账款	601,867,808.84	689,874,265.61
合计	792,712,870.80	861,461,647.11

### 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	190,845,061.96	171,587,381.50
合计	190,845,061.96	171,587,381.50

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	25,153,559.04
合计	25,153,559.04

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	610,825,595.67	
合计	610,825,595.67	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	39,335,788.80	4.97	39,335,788.80	100.00		39,335,788.80	4.05	39,335,788.80	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	751,511,177.81	95.03	149,643,368.97	19.91	601,867,808.84	931,120,552.05	95.95	241,246,286.44	25.91	689,874,265.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	790,846,966.61	100.00	188,979,157.77	23.90	601,867,808.84	970,456,340.85	100.00	280,582,075.24	28.91	689,874,265.61

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
FAST THINKERLIMITED	39,335,788.80	39,335,788.80	100.00	预计无法收回
合计	39,335,788.80	39,335,788.80	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
半年以内	431,022,747.58		
半年—1 年	82,605,901.74	8,260,590.17	10.00
1 年以内小计	513,628,649.32	8,260,590.17	
1 至 2 年	114,672,848.31	34,401,854.49	30.00
2 至 3 年	54,095,852.95	37,867,097.07	70.00
3 年以上	69,113,827.23	69,113,827.23	100.00
合计	751,511,177.81	149,643,368.96	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 91,602,917.47 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式	原坏帐准备计提方法
客户一	19,879,546.10	到期收回	账龄分析法
客户二	15,376,760.47	到期收回	账龄分析法
客户三	14,100,759.53	到期收回	账龄分析法
客户四	12,462,766.60	到期收回	账龄分析法
客户五	10,189,189.82	到期收回	账龄分析法
合计	72,009,022.52		

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用  不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 545,367,320.52 元，占应收账款年末余额合计数的比例 68.96%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 98,478,674.00 元。

集团名称	2018.12 应收账款余额	占应收账款余额比%	相应计提坏账准备
客户一	211,240,271.09	26.71	22,625,744.25
客户二	148,768,225.38	18.81	18,159,575.36
客户三	81,442,274.09	10.30	14,124,397.43
客户四	56,038,929.21	7.09	21,736,291.07
客户五	47,877,620.75	6.05	21,832,665.90
合计	545,367,320.52	68.96	98,478,674.00

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用  不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 3、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	22,047,977.65	98.72	27,322,404.00	92.04
1 至 2 年	165,110.00	0.74	1,767,231.14	5.95
2 至 3 年	70,186.29	0.31	335,769.89	1.13
3 年以上	52,217.15	0.23	260,731.96	0.88
合计	22,335,491.09	100	29,686,136.99	100

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 20,115,549.11 元，占预付款项年末余额合计数的比例 90.06%。

### 4、其他应收款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,876,580.57	17,045,277.65
合计	3,876,580.57	17,045,277.65

#### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用  不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,808,484.37	72.72	1,931,903.80	33.26	3,876,580.57	18,977,181.45	89.70	1,931,903.80	10.18	17,045,277.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,179,382.35	27.28	2,179,382.35	100.00		2,179,382.35	10.30	2,179,382.35	100.00	
合计	7,987,866.72	100.00	4,111,286.15	52.47	3,876,580.57	21,156,563.80	100.00	4,111,286.15	19.43	17,045,277.65

注：其他应收款年末余额较年初余额减少，系本集团交易保证金收回所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用√不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
半年以内	352,492.57		
半年至 1 年			
1 年以内小计	352,492.57		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	1,931,903.80	1,931,903.80	100.00
合计	2,284,396.37	1,931,903.80	84.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □ 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
款项性质组合	3,524,088.00		
合计	<b>3,524,088.00</b>		

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来款	4,463,778.72	5,542,644.70
交易保证金	3,360,088.00	15,363,919.10
员工备用金	164,000.00	250,000.00
合计	7,987,866.72	21,156,563.80

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
华电招标有限公司	交易保证金	2,360,088.00	1-2 年	29.55	
金坛市路灯管理所	资金往来款	2,176,621.35	3 年以上	27.25	2,176,621.35
兰州之星汽车公司	资金往来款	1,860,000.00	3 年以上	23.29	1,860,000.00
中国能源建设集团电子商务有限公司	交易保证金	500,000.00	1 年以内	6.26	
内蒙古能源发电聚能招标有限公司	交易保证金	300,000.00	1-2 年	3.76	
合计	/	7,196,709.35		90.11	4,036,621.35

## 5、存货

## (1). 存货分类

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	141,873,140.44	20,376,372.42	121,496,768.02	173,000,555.83	4,493,607.83	168,506,948.00
在产品	26,837,435.53	2,381,115.77	24,456,319.76	50,460,924.90	465,699.21	49,995,225.69
库存商品	123,246,840.61	22,631,046.72	100,615,793.89	121,480,756.09	12,203,064.34	109,277,691.75
周转材料	1,087,000.55		1,087,000.55	1,255,691.45		1,255,691.45
委托加工物资	7,252,843.85		7,252,843.85			
合计	300,297,260.98	45,388,534.91	254,908,726.07	346,197,928.27	17,162,371.38	329,035,556.89

## (2). 存货跌价准备

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,493,607.83	17,723,728.85		1,840,964.26		20,376,372.42
在产品	465,699.21	2,381,115.77		465,699.21		2,381,115.77
库存商品	12,203,064.34	18,716,178.00		8,288,195.62		22,631,046.72
合计	17,162,371.38	38,821,022.62		10,594,859.09		45,388,534.91

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料/ 在产品/ 周转材料	可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定	本年已被领用或报废
库存商品	可变现净值按该库存商品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定	本年已销售

## 6、其他流动资产

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	400,000,000.00	
待抵扣增值税进项税	113,679,424.57	95,596,883.52
预缴所得税	2,742,953.26	
合计	516,422,377.83	95,596,883.52

## 7、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,090,565,828.43	3,007,318,745.82
合计	3,090,565,828.43	3,007,318,745.82

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	光伏电站	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	880,587,967.13	2,864,179,024.47	44,675,241.94	50,361,694.83	902,773,258.01	4,742,577,186.38
2. 本期增加金额	16,520,221.23	350,306,354.37	101,735.16	757,329.63	176,214,655.52	543,900,295.91
(1) 购置	440,722.75	2,661,567.39	101,735.16	757,329.63	28,301.89	3,989,656.82
(2) 在建工程转入	16,079,498.48	347,644,786.98			176,186,353.63	539,910,639.09
3. 本期减少金额		110,251,434.77	1,182,129.52	3,127,882.71		114,561,447.00
(1) 处置或报废		16,246,222.93	1,182,129.52	3,127,882.71		20,556,235.16
(2) 转入技改工程		94,005,211.84				94,005,211.84
4. 期末余额	897,108,188.36	3,104,233,944.07	43,594,847.58	47,991,141.75	1,078,987,913.53	5,171,916,035.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	231,608,155.39	1,270,743,203.33	31,828,318.64	40,471,022.56	67,097,787.27	1,641,748,487.19
2. 本期增加金额	36,065,028.68	262,795,838.62	1,560,035.26	2,741,750.18	52,304,877.11	355,467,529.85
(1) 计提	36,065,028.68	262,795,838.62	1,560,035.26	2,741,750.18	52,304,877.11	355,467,529.85
3. 本期减少金额		63,021,975.15	883,340.45	2,815,094.39		66,720,409.99
(1) 处置或报废		9,904,831.82	883,340.45	2,815,094.39		13,603,266.66
(2) 转入技改工程		53,117,143.33				53,117,143.33

4. 期末余额	267,673,184.07	1,470,517,066.80	32,505,013.45	40,397,678.35	119,402,664.38	1,930,495,607.05
三、减值准备						
1. 期初余额		93,509,953.37				93,509,953.37
2. 本期增加金额		58,747,004.67				58,747,004.67
(1) 计提		58,747,004.67				58,747,004.67
3. 本期减少金额		1,402,358.23				1,402,358.23
(1) 处置或报废		1,402,358.23				1,402,358.23
4. 期末余额		150,854,599.81				150,854,599.81
四、账面价值						
1. 期末账面价值	629,435,004.29	1,482,862,277.46	11,089,834.13	7,593,463.40	959,585,249.15	3,090,565,828.43
2. 期初账面价值	648,979,811.74	1,499,925,867.77	12,846,923.30	9,890,672.27	835,675,470.74	3,007,318,745.82

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	631,965,513.70	373,949,893.82	150,854,599.81	107,161,020.07
合计	631,965,513.70	373,949,893.82	150,854,599.81	107,161,020.07

注：暂时闲置的固定资产系技术提升导致部分设备运行成本较高等原因所致。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
“渔光一体”光伏电站发电设备	600,000,000.00	74,482,758.69		525,517,241.31
合计	600,000,000.00	74,482,758.69		525,517,241.31

本集团之孙公司常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司与卓越国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，以人民币 60,000.00 万元出售光伏发电设备后租回。合同约定：6 亿元作为计息租赁本金总额；本融资租赁的租赁期限为提足全部价款之日起 88 个月；融资租赁的租赁利率为浮动利率，租赁利率每满半年确定一次，本合同第一个半年的租赁利率参照起租日中国人民银行发布的同档次人民币贷款基准利率确定，之后起租日每满半年之日参照届时中国人民银行发布的同档次的人民币贷款基准利率确定执行租赁年利率；租赁期届满，租赁物归承租人所有。

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□ 适用√不适用

## 固定资产清理

□ 适用√不适用

## 8、 在建工程

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	81,890,373.37	230,096,735.12
合计	81,890,373.37	230,096,735.12

注：在建工程年末账面价值较年初账面价值减少，系生产线升级改造完成转固所致。

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高效多晶线升级改造	1,060,934.10		1,060,934.10	51,438,284.70		51,438,284.70
金刚线切片及多晶黑硅高效电池技术改造与配套自动化升级	0.00		0.00	167,114,302.44		167,114,302.44
40.4MW 鱼塘水面光伏电站项目				5,091,644.55		5,091,644.55
半片电池组件三期产线改造	3,017,241.38		3,017,241.38			
待安装设备	71,359,694.46		71,359,694.46			
其他工程项目	16,129,502.72	9,676,999.29	6,452,503.43	16,129,502.72	9,676,999.29	6,452,503.43
合计	91,567,372.66	9,676,999.29	81,890,373.37	239,773,734.41	9,676,999.29	230,096,735.12

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	
									其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)
高效多晶线升级改造	505,300,000	51,438,284.70	5,892,196.93	56,269,547.53		1,060,934.10	79.73%	99.79%		自筹资金
金刚线切片及多晶黑硅高效电池技术改造与配套自动化升级	350,000,000	167,114,302.44	96,078,440.14	263,192,742.58		0.00	91.64%	100.00%		自筹资金
40.4MW 鱼塘水面光伏电站项目	250,000,000	5,091,644.55	174,000,690.09	179,092,334.64			83.10%	完工		自筹资金
半片电池组件三期产线改造	17,700,000		15,353,756.34	12,336,514.96		3,017,241.38	100.62%	97.04%		自筹资金
待安装设备			87,695,396.87	16,335,702.41		71,359,694.46				自筹资金
其他工程项目		16,129,502.72	14,047,874.64	12,683,796.97	1,364,077.67	16,129,502.72				自筹资金
合计	1,123,000,000	239,773,734.41	393,068,355.01	539,910,639.09	1,364,077.67	91,567,372.66	/	/	/	/

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□ 适用√不适用

## 9、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	162,628,843.17	1,078,462.97	163,707,306.14
2.本期增加金额	895,070.00		895,070.00
(1)购置	895,070.00		895,070.00
3.本期减少金额			
4.期末余额	163,523,913.17	1,078,462.97	164,602,376.14
二、累计摊销			
1.期初余额	23,886,894.03	967,351.79	24,854,245.82
2.本期增加金额	3,288,774.72	34,188.00	3,322,962.72
(1) 计提	3,288,774.72	34,188.00	3,322,962.72
3.本期减少金额			
4.期末余额	27,175,668.75	1,001,539.79	28,177,208.54
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	136,348,244.42	76,923.18	136,425,167.60
2.期初账面价值	138,741,949.14	111,111.18	138,853,060.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## 10、长期待摊费用

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
钱资荡芦滩租赁	160,372.80		3,729.60		156,643.20
“渔光一体”太阳能电站鱼塘租金	40,132,993.59		2,011,047.60		38,121,945.99
厂区附属工	771,764.26	1,364,077.67	290,584.38		1,845,257.55

程及其他				
合计	41,065,130.65	1,364,077.67	2,305,361.58	40,123,846.74

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	380,744,317.73	56,718,346.24	391,351,941.40	58,029,606.24
可抵扣亏损	80,631,321.42	12,094,698.22	31,997,192.66	7,999,298.17
预计负债	368,652,915.45	55,297,937.32	366,614,097.11	54,992,114.57
递延收益	62,878,236.88	9,431,735.53	72,780,268.94	10,917,040.34
合计	892,906,791.48	133,542,717.31	862,743,500.11	131,938,059.32

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	92,772,557.70	13,915,883.65	41,601,725.87	6,240,258.88
合计	92,772,557.70	13,915,883.65	41,601,725.87	6,240,258.88

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,551,192.19	13,182,754.16
可抵扣亏损	21,762,430.51	13,546,429.33
合计	42,313,622.70	26,729,183.49

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2018 年		816,285.09
2019 年	1,161,215.69	1,394,832.70
2020 年	36,764,715.33	37,133,186.27
2021 年	4,473,199.41	4,510,504.67
2022 年	2,924,424.91	10,330,908.57
2023 年	42,557,846.80	
合计	87,881,402.14	54,185,717.30

**12、其他非流动资产**

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	13,346,354.82	43,848,204.78
合计	13,346,354.82	43,848,204.78

**13、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

注：质押借款共计 20,000.00 万元，系由荀建华以其持有本公司的 4,000 万股作为质押向中国进出口银行江苏分行取得。

**14、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	779,136,944.11	706,357,000.83
应付账款	581,626,751.45	626,650,102.98
合计	1,360,763,695.56	1,333,007,103.81

**应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	779,136,944.11	706,357,000.83
合计	779,136,944.11	706,357,000.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	430,113,411.00	500,561,696.58
应付工程和设备款	139,714,302.73	114,833,597.09
其他	11,799,037.72	11,254,809.31
合计	581,626,751.45	626,650,102.98

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	22,254,053.68	未到结算期
供应商二	13,271,574.80	未到结算期
供应商三	8,554,358.00	未到结算期
供应商四	8,271,025.54	未到结算期
供应商五	7,014,190.40	未到结算期
合计	59,365,202.42	

## 15、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	240,970,740.12	413,510,796.47
合计	240,970,740.12	413,510,796.47

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	113,659,045.50	合同尚未执行
合计	113,659,045.50	/

## 16、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,906,274.17	196,349,327.70	196,129,916.16	33,125,685.71
二、离职后福利-设定提存计划		16,637,799.80	16,637,799.80	
合计	32,906,274.17	212,987,127.50	212,767,715.96	33,125,685.71

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,130,111.03	169,353,592.18	168,884,243.93	30,599,459.28
二、职工福利费		11,734,131.14	11,734,131.14	
三、社会保险费		8,896,750.04	8,896,750.04	
其中：医疗保险费		6,829,403.80	6,829,403.80	
工伤保险费		1,384,606.58	1,384,606.58	
生育保险费		682,739.66	682,739.66	

四、住房公积金		3,717,436.00	3,717,436.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,776,163.14	2,647,418.34	2,897,355.05	2,526,226.43
合计	32,906,274.17	196,349,327.70	196,129,916.16	33,125,685.71

## (3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		16,210,999.58	16,210,999.58	
2、失业保险费		426,800.22	426,800.22	
合计		16,637,799.80	16,637,799.80	

## 17、应交税费

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,800,019.85	1,294,824.85
企业所得税		353,087.23
个人所得税	2,353,451.06	4,595,495.24
城市维护建设税	182,823.85	197,554.03
房产税	1,593,936.59	1,585,974.09
教育费附加	130,588.48	91,525.70
印花税	472,712.00	606,373.10
土地使用税	1,121,554.25	1,121,699.25
合计	7,655,086.08	9,846,533.49

## 18、其他应付款

总表情况

## (1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	241,666.66	
应付股利		
其他应付款	8,235,973.50	5,613,748.69
合计	8,477,640.16	5,613,748.69

应付利息

## (1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	241,666.66	
合计	241,666.66	

**应付股利****(1). 分类列示**

□ 适用√不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金往来款	8,175,973.50	5,472,748.69
交易保证金	60,000	141,000.00
合计	8,235,973.50	5,613,748.69

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□ 适用√不适用

其他说明：

□ 适用√不适用

**19、1 年内到期的非流动负债**

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	55,578,945.16	45,490,811.97
合计	55,578,945.16	45,490,811.97

**20、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补助	14,828,774.80	14,749,774.68
合计	14,828,774.80	14,749,774.68

**21、长期应付款**

总表情况

**(1). 分类列示**

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	450,217,917.39	505,693,751.30
合计	450,217,917.39	505,693,751.30

## 长期应付款

### (1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
人才引进专项资金	323,271.00	231,738.00
应付融资租赁款	449,894,646.39	505,462,013.30
其中：未确认的融资费用	-56,058,534.15	-80,439,986.68
合计	450,217,917.39	505,693,751.30

长期应付款中应付融资租赁款系本公司之孙公司常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司将100MW“渔光一体”光伏发电设备进行售后回租融资租赁业务产生的应付融资租赁设备款。

## 22、长期应付职工薪酬

√适用 □ 不适用

### (1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
职工奖励及福利基金	3,585,783.69	3,585,783.69
合计	3,585,783.69	3,585,783.69

## 23、预计负债

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼		25,503,564.25	注释 1
产品质量保证	431,395,269.82	433,434,088.16	注释 2
合计	<b>431,395,269.82</b>	<b>458,937,652.41</b>	/

注 1：预计的诉讼赔款。

注 2：产品质量保证系对所有的太阳能电池组件销售计提的产品质量保证金。

## 24、递延收益

递延收益情况

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	132,820,447.00	6,790,000.00	21,341,964.59	118,268,482.41	项目补助
售后回租形成递延收益	66,478,239.95		3,426,097.19	63,052,142.76	固定资产售后融资租赁租回形成递延收益
合计	199,298,686.95	6,790,000.00	24,768,061.78	181,320,625.17	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □ 不适用

单位: 元币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
120MW 单晶太阳能电池垂直一体化项目	2,640,000.00			1,320,000.00	1,320,000.00	与资产相关
低成本高效率太阳能电池银浆产业化项目	5,100,000.00		5,100,000.00			与资产相关
1MWp 太阳能跟踪光伏并网发电项目和10MWp 太阳能光伏建筑并网发电项目	5,400,000.00			1,800,000.00	3,600,000.00	与资产相关
130MW 多晶硅重点工业技术改造项目	1,050,000.00			400,000.00	650,000.00	与资产相关
360MW 多晶太阳能电池垂直一体化技改项目	6,222,133.33			1,147,200.00	5,074,933.33	与资产相关
设备引进消化吸收再创新项目	600,000.00			150,000.00	450,000.00	与资产相关
设备投资抵扣增值税奖励项目	859,500.00			191,000.00	668,500.00	与资产相关
车间技改项目	300,000.00			50,000.00	250,000.00	与资产相关
“三位一体”促进工业企业转型项目	17,946,083.26	5,000,000.00	166,666.79	3,035,000.00	19,744,416.47	与资产相关
600MW 全自动组件流水线技术改造项目	3,260,833.34			430,000.00	2,830,833.34	与资产相关
13.6MW 屋顶光伏发电项目	48,987,750.00			3,160,500.00	45,827,250.00	与资产相关
5.6MW 屋顶光伏发电项目	20,451,270.31			1,410,432.44	19,040,837.87	与资产相

江苏省亿晶光伏工程研究院启动期项目	6,898,585.05			424,528.36	6,474,056.69	关 与资产相 关
2016 年省科技成果转化专项资金(200KG 级高光学均匀性低缺陷蓝宝石晶体研发及产业化)	7,000,000.00		233,333.33	700,000.00	6,066,666.67	与资产相 关
2017 年设备发展专项资金(第五批项目)国家进口贴息项目	954,612.50			122,114.00	832,498.50	与资产相 关
省级工业和信息产业转型升级专项	3,578,750.01	790,000.00	6,583.33	488,000.00	3,874,166.68	与资产相 关
高效晶体硅电池及系统高价值专利培育示范中心	790,929.20	1,000,000.00	1,006,606.34		784,322.86	与收益相 关
高渗透率分布式光储微电网关键技术研发项目	780,000.00				780,000.00	与收益相 关
合计	132,820,447.00	6,790,000.00	6,513,189.79	14,828,774.80	118,268,482.41	

注：其他变动系收到的与资产相关的政府补助，预计一年内摊销的“递延收益”，列报在资产负债表中的“其他流动负债”报表科目中。

## 25、股本

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,176,359,268.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,176,359,268.00

## 26、资本公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	510,754,239.00			510,754,239.00
其他资本公积	772,340,462.46			772,340,462.46
合计	1,283,094,701.46			1,283,094,701.46

**27、其他综合收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-285,831.96	28,440.76			28,440.76		-257,391.20
外币财务报表折算差额	-285,831.96	28,440.76			28,440.76		-257,391.20
其他综合收益合计	-285,831.96	28,440.76			28,440.76		-257,391.20

**28、盈余公积**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,765,137.07	2,608,000.48		47,373,137.55
合计	44,765,137.07	2,608,000.48		47,373,137.55

注：根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

**29、未分配利润**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,092,853,572.35	1,225,374,266.62
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,092,853,572.35	1,225,374,266.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,601,414.51	48,671,146.23
减：提取法定盈余公积	2,608,000.48	1,208,872.50
应付普通股股利	15,292,676.28	179,982,968.00
期末未分配利润	1,143,554,310.10	1,092,853,572.35

**30、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,545,664,027.78	3,047,862,822.47	4,124,655,875.73	3,576,551,430.43
其他业务	4,547,272.21	2,859,239.60	12,957,130.31	8,900,309.86
合计	3,550,211,299.99	3,050,722,062.07	4,137,613,006.04	3,585,451,740.29

### 31、税金及附加

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,535,692.04	7,404,828.72
教育费附加	4,668,351.46	5,172,083.80
房产税	6,375,860.11	6,335,655.76
土地使用税	5,038,785.00	5,034,621.00
车船使用税	53,473.72	52,429.20
印花税	2,265,571.40	3,067,472.10
合计	24,937,733.73	27,067,090.58

### 32、销售费用

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费与仓储费	79,289,634.41	64,331,996.15
质保金及质量保险	51,502,847.24	58,005,698.18
销售服务费及佣金	11,712,585.60	9,084,187.68
职工薪酬	10,321,749.02	10,737,749.67
业务宣传费及广告费	3,074,336.46	5,292,632.90
货运保险费	2,085,105.15	3,485,644.18
差旅费	2,986,749.17	2,494,499.09
检测费	547,615.10	1,858,254.76
认证费	2,782,205.13	1,862,688.66
业务招待费	1,631,796.73	1,256,829.72
其他	706,045.72	479,765.23
合计	166,640,669.73	158,889,946.22

注：运费与仓储费本年发生额较上年发生额增加，主要系销售区域变动及油价上升等因素所致。

### 33、管理费用

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,253,344.86	30,436,250.71
资产折旧与摊销	31,098,204.50	30,069,590.93
业务招待费	9,696,270.31	10,823,373.09
中介机构服务费	10,767,529.64	10,076,804.74
维修费	6,925,832.01	6,236,134.35

差旅费	4,036,343.35	3,662,297.40
财产保险费	3,902,410.28	2,970,566.80
办公费	4,014,847.14	2,274,653.48
其他	5,795,043.65	5,730,311.19
合计	107,489,825.74	102,279,982.69

**34、研发费用**

v适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	119,012,392.62	133,623,476.62
合计	119,012,392.62	133,623,476.62

**35、财务费用**

v适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,061,191.18	28,560,815.28
减：利息收入	-13,175,777.27	-16,465,838.43
加：汇兑损失	370,906.82	-3,804,733.77
加：其他支出	2,091,735.46	1,634,245.99
合计	13,348,056.19	9,924,489.07

**36、资产减值损失**

v适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-91,602,917.47	83,985,457.28
二、存货跌价损失	38,821,022.62	16,361,382.39
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	58,747,004.67	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,965,109.82	100,346,839.67

注 1、主要系本期 100MW 渔光一体电站再生能源补贴拖欠款的部分结算到位以及前期组件销售质保金等款项回笼，导致账龄结构的变化转回坏账损失。

注 2、主要系由于产品更新换代及市场销售价格的下跌，计提存货跌价损失。

注 3、主要系由于产品工艺技术提升，对部分运行成本较高的旧设备计提相应的减值。

## 37、其他收益

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营相关的政府补助	32,890,481.27	20,574,575.85
合计	32,890,481.27	20,574,575.85

## (1) 与日常经营相关的政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
直接确认计入当期损益				
常州亿晶光电科技有限公司				
光伏发电增值税退税	941,651.61	897,587.52	财税[2013]66号	与收益相关
5.8MW 屋顶光伏发电补贴	2,200,347.14	2,127,942.55	发改价格[2013]1638号	与收益相关
印度国际可再生能源 (REI)	246,400.00	124,600.00	坛财联字[2018]70号 / 坛财联字[2017]43号	与收益相关
工信部认定的绿色工厂奖励	100,000.00		坛财联字[2018]69号	与收益相关
江苏省出口名牌奖励	50,000.00		坛财联字[2018]69号	与收益相关
江苏省重点企业研发机构奖励	900,000.00		坛财联字[2018]119号	与收益相关
稳岗补贴奖励	440,784.05	626,317.95	坛人社发[2016]73号	与收益相关
金坛区专利发展资金	121,000.00		坛政办发[2017]103号	与收益相关
2017 年第一批绿色制造示范绿色工厂奖励	300,000.00		坛财联字[2018]171号	与收益相关
省百强创新型企业奖励	100,000.00		坛财联字[2018]186号	与收益相关
日本国际智能能源周(展) PV EXPO	205,000.00		坛财联字[2018]157号	与收益相关
2018 年市级外贸发展专项资金	277,300.00		坛财联字[2018]232号	与收益相关
2018 年度金坛区企业高层次人才引进培养资助	33,334.00		坛人社发[2018]31号	与收益相关
2017 年商务发展专项资金 (第七批	70,000.00		坛财联字[2017]226号	与收益相关

项目)				
知名品牌培育扶持资金		300,000.00	坛财联字[2017]133 号	与收益相关
日本国际光伏能源展会		195,800.00	坛财联字[2017]133 号	与收益相关
2017 年第三批贸易促进计划内重点展会扶持资金		183,000.00	坛财联字[2017]207 号	与收益相关
英国绿色新能源建筑建材展		176,900.00	坛财联字[2017]133 号	与收益相关
大阪国际光伏发电展览会 (PVEXPOOAKA)		146,300.00	坛财联字[2017]43 号	与收益相关
企业人才引进培养资助		148,000.00	坛政办发[2015]109 号/ 坛政办发[2015]110 号	与收益相关
2016 年下半年中小企业国际市场开拓资金		46,400.00	坛财联字[2017]207 号	与收益相关
2017 年上半年中小企业国际市场开拓资金		35,000.00	坛财联字[2017]207 号	与收益相关
其他	127,000.00	75,200.00		
<b>常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司:</b>				
“渔光一体”项目因政府线路工程造成的损失给予补贴	5,000,000.00		直政发[2018]69 号	与收益相关
2017 年度开票销售上台奖、2017 年工业投入先进企业	100,000.00		直委发[2018]8 号	与收益相关
其他	414,700.00			与收益相关
<b>递延收益</b>				
<b>常州亿晶光电科技有限公司</b>				
13.6MW 屋顶光伏发电项目	3,160,500.00	3,160,500.00	坛财字[2013]56 号/坛财字[2013]129 号/坛财字[2013]139 号	与资产相关
1MWp 太阳能跟踪光伏并网发电项目和 10MWp 太阳能光伏建筑并网发电项目	1,800,000.00	1,800,000.00	坛财联字[2010]108 号/ 坛财联字[2010]8 号	与资产相关
120MW 单晶太阳能电池垂直一体化项目	1,320,000.00	1,320,000.00	坛财字[2009]126 号/坛财联字[2010]第 239 号	与资产相关

低成本高效率太阳能电池银浆产业化	6,300,000.00	1,200,000.00	苏财教[2010]62号	与资产相关
5.6MW 屋顶光伏发电项目	1,410,432.43	1,410,432.43	坛财字[2012]128号	与资产相关
360MW 多晶太阳能电池垂直一体化技改	1,147,200.00	1,147,200.00	坛经信[2012]12号/坛财联字[2012]第172号	与资产相关
130MW 多晶硅重点工业技术改造项目	400,000.00	400,000.00	坛财联字[2009]139号/坛经贸发[2009]66号/坛经信[2011]6号	与资产相关
设备投资抵扣增值税奖励项目	191,000.00	191,000.00	坛经信发[2013]26号	与资产相关
设备引进消化吸收再创新项目	150,000.00	150,000.00	坛财联字[2012]246号	与资产相关
“三位一体”促进工业企业转型项目	2,701,666.84	2,472,333.36	坛财联字[2015]23号/坛经信发[2016]32号/坛财联字[2015]157号/坛财联字[2017]107号/坛经信[2018]74号/坛财联字[2018]69号	与资产相关
车间技改项目	50,000.00	50,000.00	坛经信发[2014]4号	与资产相关
600MW 全自动组件流水线技术改造项目	430,000.00	430,000.00	坛财联字[2016]第108号/坛经信发[2016]第47号	与资产相关
江苏省亿晶光伏工程研究院启动期项目	424,528.20	176,886.75	坛财联字[2011]197号/坛财联字[2014]153号/坛财联字[2015]158号	与资产相关
省级工业和信息产业转型升级专项	415,583.33	102,249.99	坛财联字[2017]第146号/苏财工贸[2018]383号	与资产相关
2017年设备发展专项资金(第五批项目)国家进口贴息项目	122,114.00	51,854.50	坛财联字[2017]44号/坛财联字[2017]142号	与资产相关
2016年省科技成果转化专项资金(200KG级高光学均匀性低缺陷蓝宝石晶体研发及产业化)	233,333.33		坛财联字[2016]134号	与资产相关
江苏省高价值培育计划专项资金		700,000.00	坛财联字[2016]180号	与资产相关
高效晶体硅电池及系统高价值专利培育示范中心	1,006,606.34	209,070.80	坛财联字[2017]第157号/坛财联字[2018]137号	与收益相关
<b>本公司</b>				
高渗透率分布式光储微电网关键		520,000.00		与收益相关

技术研发项目			
<b>合计</b>	<b>32,890,481.27</b>	<b>20,574,575.85</b>	

**38、投资收益**v适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	9,021,618.40	603,773.58
<b>合计</b>	<b>9,021,618.40</b>	<b>603,773.58</b>

注：投资收益本年较上年增加，主要系本集团将部分暂时闲置资金用于保本类理财产品投资所致。

**39、资产处置收益**v适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	4,768.30	96,540.07
<b>合计</b>	<b>4,768.30</b>	<b>96,540.07</b>

**40、营业外收入**

营业外收入情况

v适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及赔偿	17,071.92		17,071.92
其他	40,698.21	1,393,879.62	40,698.21
<b>合计</b>	<b>57,770.13</b>	<b>1,393,879.62</b>	<b>57,770.13</b>

**41、营业外支出**v适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,112,084.38	860,191.38	1,112,084.38
其中：固定资产处置损失	1,112,084.38	860,191.38	1,112,084.38
对外捐赠	350,000.00	1,400,000.00	350,000.00
罚款、滞纳金	836,124.91	283,684.18	836,124.91
其他	25,503,564.25	42,796.54	25,503,564.25

合计	27,801,773.54	2,586,672.10	27,801,773.54
----	---------------	--------------	---------------

注：营业外支出“其他”主要列示的是投资者诉讼预计赔偿损失。详见附注十四、承诺及或有事项。

#### 42、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,595,933.36	6,456,455.75
递延所得税费用	6,070,966.78	-15,016,064.06
合计	7,666,900.14	-8,559,608.31

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	76,268,314.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,067,078.66
子公司适用不同税率的影响	-13,977,795.20
调整以前期间所得税的影响	-4,881,531.16
非应税收入的影响	-3,694,225.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,909,011.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,323.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,082,708.07
所得税费用	7,666,900.14

#### 43、其他综合收益

适用  不适用

详见本附注“七、27 其他综合收益”相关内容。

#### 44、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款净额	3,657,446.84	
利息收入	13,175,777.27	16,465,838.43
政府补助收入	17,475,865.19	3,108,517.95
其他	57,770.13	555,460.86
合计	34,366,859.43	20,129,817.24

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	104,816,073.47	94,448,622.32
管理费用支出	31,686,168.81	26,056,549.23
财务费用支出	1,337,711.48	1,049,065.48
往来款净额		10,886,925.91
捐赠支出	350,000.00	400,000.00
其他	836,124.91	340,139.15
冻结资金	38,685,986.82	
合计	177,712,065.49	133,181,302.09

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产有关的政府补助		11,738,581.00
合计		11,738,581.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	400,000,000.00	
票据保证金	34,283,149.39	
合计	434,283,149.39	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东利润补偿款		695,233,000.00
银行承兑及其他融资保证金	102,246,194.34	74,015,296.05
合计	102,246,194.34	769,248,296.05

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	72,380,236.11	69,427,458.33
合计	72,380,236.11	69,427,458.33

## 45、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	68,601,414.51	48,671,146.23
加：资产减值准备	5,965,109.82	100,346,839.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	355,467,529.85	331,624,298.28
无形资产摊销	3,322,962.72	3,313,608.22
长期待摊费用摊销	2,305,361.58	3,241,140.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,768.30	-96,540.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,112,084.38	860,191.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,102,455.95	31,267,653.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,021,618.40	-603,773.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,604,657.99	-21,256,322.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,675,624.77	6,240,258.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,900,667.29	81,765,166.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	46,184,031.92	247,983,481.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-79,223,337.21	-601,693,548.19
其他	-38,685,986.82	0.00
经营活动产生的现金流量净额	431,096,874.07	231,663,599.63
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,108,077,074.16	1,157,628,097.52
减：现金的期初余额	1,157,628,097.52	805,730,383.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-49,551,023.36	351,897,713.61

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用√不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用√不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,108,077,074.16	1,157,628,097.52
其中：库存现金	600.03	24,085.00
可随时用于支付的银行存款	1,108,076,474.13	1,157,604,012.52
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,108,077,074.16	1,157,628,097.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	924,969.02	1,226,256.63

其他说明：

√适用□ 不适用

注：‘母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物’系本公司境外子公司的‘现金和现金等价物’。

## 46、所有权或使用权受到限制的资产

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	485,275,047.02	银行承兑、信用证、保函等保证金
应收票据	25,153,559.04	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	906,673,000.78	抵押用于取得银行贷款授信及融资租赁
无形资产	122,933,539.96	抵押用于取得银行贷款授信及融资租赁
其他流动资产	180,000,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
合计	1,720,035,146.80	/

## 47、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用□ 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	646,916.04	6.8632	4,439,914.17
欧元	8,762,327.13	7.8473	68,760,609.69
港币	0.91	0.8762	0.80
应收账款			

其中：美元	479,522.02	6.8632	3,291,055.53
欧元	13,037,758.40	7.8473	102,311,201.49
应付账款			
美元	2,318,996.50	6.8632	15,915,736.78
日元	12,098,479.00	0.0619	748,895.85
欧元	687,066.80	7.8473	5,391,619.30
预收账款			
美元	54,828.86	6.8632	376,301.43
其他应付款			
欧元	1,938.00	7.8473	15,208.07

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

#### 48、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“三位一体”促进工业企业转型项目	5,000,000.00	递延收益	166,666.79
省级工业和信息产业转型升级专项	790,000.00	递延收益	6,583.33
高效晶体硅电池及系统高价值专利培育示范中心	1,000,000.00	递延收益	215,677.14
光伏发电增值税退税	941,651.61	其他收益	941,651.61
5.8MW 屋顶光伏发电补贴	2,200,347.14	其他收益	2,200,347.14
印度国际可再生能源 (REI)	246,400.00	其他收益	246,400.00
工信部认定的绿色工厂奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
江苏省出口名牌奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
江苏省重点企业研发机构奖励	900,000.00	其他收益	900,000.00
稳岗补贴奖励	440,784.05	其他收益	440,784.05
金坛区专利发展资金	121,000.00	其他收益	121,000.00
2017 年第一批绿色制造示范绿色工厂奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
省百强创新型企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
日本国际智能能源周 (展) PV EXPO	205,000.00	其他收益	205,000.00
2018 年市级外贸发展专项资金	277,300.00	其他收益	277,300.00

2018 年度金坛区企业高层次人才引进培养资助	33,334.00	其他收益	33,334.00
2017 年商务发展专项资金（第七批项目）	70,000.00	其他收益	70,000.00
“渔光一体”项目因政府线路工程造成损失给予补贴	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
2017 年度开票销售上台阶奖、2017 年工业投入先进企业	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	541,700.00	其他收益	541,700.00
合计	18,417,516.80		12,016,444.06

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

##### 3、反向购买

适用  不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用  不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用  不适用

（1）注销内蒙古亿晶光电有限公司

内蒙古亿晶光电有限公司成立于 2012 年 5 月 17 日，注册资本为人民币 2,000 万元，本公司子公司常州亿晶光电科技有限公司持有 100% 股权。于 2018 年 1 月 22 日办妥工商注销手续。

（2）注销香港常州亿晶光电科技有限公司

香港常州亿晶光电有限公司成立于 2014 年 5 月 14 日，本公司子公司常州亿晶光电科技有限公司持有 100% 股权。于 2018 年 9 月 19 日办妥工商注销手续。

（3）注销常州亿晶太阳能浆料制造有限公司

常州亿晶太阳能浆料制造有限公司成立于 2009 年 2 月 27 日，注册资本为人民币 1,800 万元，本公司子公司常州亿晶光电科技有限公司持有 100% 股权。于 2018 年 7 月 25 日办妥工商注销手续。

#### 6、 其他

适用  不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州亿晶光电科技有限公司	常州金坛	常州金坛	生产销售	100.00		通过非同一控制下的企业合并取得
江苏华日源电子科技有限公司	常州金坛	常州金坛	生产		100.00	通过非同一控制下的企业合并取得
常州亿晶太阳能浆料制造有限公司	常州金坛	常州金坛	生产		100.00	通过非同一控制下的企业合并取得
亿晶光电欧洲有限公司	德国	德国	销售		100.00	通过非同一控制下的企业合并取得
昌吉亿晶晶体材料科技有限公司	新疆	新疆	生产		100.00	通过设立取得
常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司	常州金坛	常州金坛	电站运营		100.00	通过设立取得
昌吉亿晶光伏科技有限公司	新疆	新疆	电站运营		100.00	通过设立取得
江苏亿晶光电能源有限公司	常州金坛	常州金坛	工程		100.00	通过设立取得
阿瓦提县碧晶电力投资有限公司	新疆	新疆	工程		100.00	通过非同一控制下的企业合并取得

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元或者欧元进行部分采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债的美元和欧元余额及零星的日元和港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元和欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末金额	年初金额
货币资金—美元	646,916.04	1,259,935.69
货币资金—欧元	8,762,327.13	732,682.60
货币资金—港币	0.91	440,660.56
应收账款—美元	479,522.02	708,296.40
应收账款—欧元	13,037,758.40	15,860,724.13
预付账款—欧元		1,012,500.00
预付账款—美元		69,000.00
其他应收款—欧元		149,306.04
应付账款—美元	2,318,996.50	1,404,896.50
应付账款—欧元	687,066.80	774,853.68
应付账款—日元	12,098,479.00	12,098,479.00
预收账款—美元	54,828.86	44,272.20
其他应付款—欧元	1,938.00	392.15

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

对于外汇风险，本集团重视对外汇风险管理政策和策略的研究。未来随着国际市场销售规模的不断扩大，若发生人民币币值大幅波动等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款、融资租赁等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同和浮动利率融资租赁合同，固定利率借款金额合计为200,000,000.00元(2017年12月31日: 0.00元)、浮动利率借款金额合计为500,000,000.00元(2017年12月31日: 545,000,000.00元)

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 3) 价格风险

本集团以市场价格销售太阳能电池组件，因此受到此等价格波动的影响。

## (2) 信用风险

于2018年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计： 545,367,320.52元。

## (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行等借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款和银行承兑汇票作为主要资金来源。于2018年12月31日，本集团综合授信额度为21.68亿元（2017年12月31日，15.48亿元），截止2018年12月31日尚未使用的授信额度为7.49亿元（2017年12月31日，3.04亿元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	1,593,352,121.18				1,593,352,121.18
应收票据 及应收账款	792,712,870.80				792,712,870.80
其它应收 款	3,876,580.57				3,876,580.57
其他流动资 产	516,422,377.83				516,422,377.83
<b>金融负债</b>					
短期借款	200,000,000.00				200,000,000.00

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付票据及应付账款	1,360,763,695.56				1,360,763,695.56
其它应付	8,477,640.16				8,477,640.16
一年内到期的非流动	55,578,945.16				55,578,945.16
长期应付		70,172,138.41	380,045,778.98		450,217,917.39
款					

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	6,582,517.47	6,584,864.15	5,171,219.05	5,548,135.88
所有外币	对人民币贬值 5%	-6,582,517.47	-6,584,864.15	-5,171,219.05	-5,548,135.88

### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对股东权	对净利润的影响	对股东权

			益的影响		益的影响
借款	增加 1%	-6,826,642.50	-6,826,642.50	-5,759,969.57	-5,759,969.57
借款	减少 1%	6,826,642.50	6,826,642.50	5,759,969.57	5,759,969.57

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □ 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，苟建华直接持有本公司股份 267,863,978 股，占本公司 22.77% 股份，本公司的实际控制人为苟建华。

#### 1) 控股股东的所持股份及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
苟建华	267,863,978.00	267,863,978.00	22.77	22.77

### 2、本企业的子公司情况

√适用 □ 不适用

子公司情况详见本附注“九、1. (1) 公司集团的构成”相关内容

### 3、关联交易情况

#### (1). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □ 不适用

单位：亿元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	说明
常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司	6.00	2016 年 4 月 29 日	2023 年 9 月 30 日	否	注 1
常州亿晶光电科技有限公司	1.30	2016 年 9 月 19 日	2018 年 3 月 20 日	是	注 2
常州亿晶光电科技有限公司	1.98	2017 年 10 月 23 日	2018 年 10 月 23 日	是	注 3
常州亿晶光电科技有限公司	1.00	2018 年 1 月 7 日	2018 年 11 月 7 日	是	注 4
常州亿晶光电科技有限公司	2.50	2018 年 3 月 6 日	2019 年 1 月 16 日	否	注 5
常州市金坛区直溪亿晶光伏发电有限公司	0.69	2018 年 4 月 10 日	2020 年 6 月 5 日	否	注 6

常州亿晶光电科技有限公司	4.50	2018 年 8 月 17 日	2019 年 8 月 16 日	否	注 7
--------------	------	-----------------	-----------------	---	-----

本公司作为被担保方

√适用□ 不适用

单位：亿元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	说明
荀建华	8.00	2016 年 4 月 25 日	2023 年 9 月 30 日	否	注 1
荀建华	1.98	2017 年 10 月 23 日	2018 年 10 月 23 日	是	注 3
荀建华	4.50	2018 年 8 月 17 日	2019 年 8 月 16 日	否	注 7
荀建华	2.00	2018 年 9 月 17 日	2019 年 9 月 17 日	否	注 8

关联担保情况说明

√适用□ 不适用

注 1: 该担保系本公司股东荀建华以其持有本公司 1,637 万股股份作为质押物(因本公司实施 2015 年度资本公积金转增股本, 该部分质押股份已由 1,637 万股变为 3,274 万股)及常州亿晶为融资租赁售后回租及无追索权租金保理业务项下直溪亿晶向中国进出口银行的付款义务, 向中国进出口银行提供不可撤销的连带责任保证担保。

注 2: 该担保系本公司与中信银行股份有限公司常州分行签订最高额保证担保合同, 为本公司子公司常州亿晶光电科技有限公司与中信银行股份有限公司常州分行于 2016 年 9 月签署的合同而产生的债务在不超过 13,000 万元的范围内提供最高额保证担保, 担保期限为 2016 年 9 月 19 日至 2018 年 3 月 20 日。

注 3: 该担保系本公司股东荀建华及本公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订最高额保证担保合同, 为本公司子公司常州亿晶光电科技有限公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司于 2017 年 10 月 23 日签署的借款合同而产生的债务在不超过 1.98 亿元的范围内提供最高额保证担保, 担保期限为 2017 年 10 月 23 日至 2018 年 10 月 13 日。

注 4: 该担保系本公司与上海浦东发展银行股份有限公司常州分行签订最高额保证合同, 为本公司子公司常州亿晶光电科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司常州分行于债权确定期间签署的借款合同而产生的债务在不超过 1 亿元的范围内提供最高额保证担保, 担保期限为 2018 年 1 月 7 日至 2018 年 11 月 7 日。

注 5: 该担保系本公司与中国进出口银行江苏省分行签订最高额保证合同, 为本公司子公司常州亿晶光电科技有限公司与中国进出口银行江苏省分行于 2018 年 3 月 06 日签署的贸易金融授信业务而产生的债务在不超过 2.5 亿元的范围内提供最高额保证担保, 担保期限为 2018 年 3 月 6 日至 2019 年 1 月 16 日。

注 6: 该担保是本公司为直溪亿晶与特变电工签署的《常州市金坛区直溪镇三期 40.4MW 鱼塘水面光伏电站承包合同》所约定的全部义务(包括但不限于工程款项支付, 违约责任, 解决争议期所发生的诉讼费、律师费等)提供连带责任担保, 《承包合同》总额为 6,948.80 万元。担保期限从项目开工之日起到竣工验收后 24 个月。

注 7: 该担保系本公司股东荀建华及本公司与中国建设银行股份有限公司金坛支行签订最高额保证担保合同, 为本公司子公司常州亿晶光电科技有限公司与中国建设银行股份有限公司金坛支行于 2017 年 9 月 27 日签署的借款合同而产生的债务在不超过 4.5 亿元的范围内提供最高额保证担保, 担保期限为 2017 年 9 月 27 日至 2018 年 8 月 11 日。该担保到期后, 本公司股东荀建华及本公司与中国建设银行股份有限公司金坛支行重新签订最高额保证担保合同, 为本公司子公司常州亿晶光电科技有限公司与中国建设银行股份有限公司金坛支行于 2018 年 8 月 17 日签署的借款合同而产生的债务在不超过 4.5 亿元的范围内提供最高额保证担保, 担保期限为 2018 年 8 月 17 日至 2019 年 8 月 16 日。

注 8: 该担保系本公司股东荀建华以其持有本公司 4,000 万股股份作为质押物为本公司子公司常

州亿晶光电科技有限公司与中国进出口银行江苏省分行于 2018 年 9 月 17 日签署的借款合同而产生的债务在不超过 2 亿元的范围内提供最高额质押担保，担保期限为 2018 年 9 月 17 日至 2019 年 9 月 17 日。

## (2). 关联方资金拆借

适用  不适用

## (3). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

## (4). 关键管理人员报酬

适用  不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	521.19	494.86

## 十二、股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

### 5、 其他

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用  不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

##### 1. 产品质量保证事项

本集团所有出口太阳能电池组件的销售合同中都约定了相类似质量保证条款：卖方保证太阳能组件未使用有缺陷的材料，在正常的操作，安装，使用和服务条件下进行生产。如果太阳能组件不能遵照这个保证，在卖方发货后合同约定月数内，买方可选择进行修理或更换缺损组件。卖方更进一步保证所供光伏组件自第一次安装之日起 10 年内输出功率达到标称功率的 90% 以上，

25 年内达到标称功率的 80%以上, 否则卖方将提供服务, 免费更换组件或以采购价格买回组件。本集团本年度太阳能电池组件销售未购买质量保险, 按照其销售收入的 1.5%计提产品质量保证。

## 2. 有关特变电工新疆新能源股份有限公司 (以下简称特变电工) 诉讼事项

2018 年 2 月 9 日公司收到乌鲁木齐市中级人民法院送达的由特变电工诉常州亿晶的民事起诉状, 特变电工诉称: 2013 年 11 月 19 日双方签订了两份电池组件采购合同, 2014 年 3 月 11 日签订了一份电池组件采购合同, 合同签订后特变电工按约支付货款, 但认为常州亿晶提供的组件在运行过程中存在质量问题, 据此要求: 1)、判定常州亿晶对有质量问题的组件进行免费更换。(如常州亿晶拒绝更换, 请求常州亿晶返还已收取的货款 4,500 万元); 2)、请求法院判定常州亿晶支付因更换有问题组件必然产生的损失 410.2 万元; 3)、请求法院判定常州亿晶承担本案诉讼费用。并对常州亿晶诉讼金额的相关资产采取了保全措施。

常州亿晶收到上述诉状后于 2018 年 2 月 13 日依法向乌鲁木齐市中级人民法院提出管辖权异议, 该院于 2018 年 3 月 5 日裁定驳回管辖权异议申请。常州亿晶遂向新疆维吾尔自治区高级人民法院针就管辖权异议裁定提起上诉, 目前正在受理中, 尚未开庭。

截止 2018 年 12 月 31 日, 常州亿晶银行存款被冻结 38,435,986.82 元; 应收特变电工债权 10,666,013.18 元。

基于本集团法律顾问的意见, 本公司认为本案就产品是否有质量问题以及若存在质量问题常州亿晶需承担多少损失等尚未进行实质性审理和判决, 并有待于进一步质量鉴定结论为依据。公司认为无需就上述诉讼可能形成的损失作出预计, 且公司历年对所销售组件计提了产品质保金。

## 3. 投资者诉讼事项

2018 年 4 月 28 日, 本公司收到中国证券监督管理委员会宁波监管局 (以下简称“宁波证监局”) 的《行政处罚决定书》([2018]1 号), 认定: 公司、荀建华等相关当事人在重大仲裁事项、股权转让事项的信息披露方面存在违法违规事实。

截至本报告出具日, 本公司累计收到 465 名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对本公司提起的合计 465 起民事诉讼案件材料, 诉讼金额累计人民币 45,877,383.04 元。

截至目前, 除已签署和解协议的案件外, 其余 237 起案件, 其中 71 起已撤诉 (撤诉的诉讼金额合计人民币 7,549,515.09 元, 剩余 166 起案件诉讼金额合计人民币 20,683,783.79 元)。

基于本集团法律顾问的意见, 本公司就截止报告出具日的提起诉讼的案件已经计提相应的预计负债共计 25,503,564.25 元。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用  不适用

## 3、其他

适用  不适用

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

拟分配的利润或股利	23,527,185.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,527,185.36

根据本公司 2019 年 4 月 19 日第六届董事会第十一次会议通过的 2018 年度利润分配及分红派息方案, 本公司以本年度净利润按 10%提取法定盈余公积后的可供分配利润, 以分红派息实施股权登记日本公司股份总数为基数, 每 10 股派发现金 0.20 元 (含红利所得税)。

### 3、销售退回

适用  不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

√适用□ 不适用

##### 1. 关于实际控制人股份转让相关事项

本公司实际控制人苟建华与深圳圳市勤诚达投资管理有限公司（以下简称 勤诚达投资）于 2018 年 2 月 9 日就《勤诚达投资与苟建华关于本公司股份转让协议之补充协议（二）》，双方达成一致意见：股份转让协议交易标的股份为 235,271,854 股，转让总对价为人民币 27.5 亿元，其中：第一期标的 89,287,992 股转让金额为 14.25 亿元（已完成过户），第二期标的 145,983,862 股转让金额为 13.25 亿元（转让过程中）。

本公司实际控制人苟建华与勤诚达投资于 2018 年 11 月 6 日就《深圳市勤诚达投资管理有限公司与苟建华关于亿晶光电科技股份有限公司的股份转让协议之补充协议（三）》，双方达成一致意见：第二期标的股份（145,983,862 股）分成两期交割，（1）一期交割股份为 87,039,435 股股份，对应转让款为 7.9 亿元；（2）二期交割股份为 58,944,427 股股份，对应转让款为 5.35 亿元。2019 年 3 月 15 日，本公司收到苟建华与勤诚达投资分别发来的由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，苟建华将其持有的 87,039,435 股股票已过户至勤诚达投资，相关过户登记手续已于 2019 年 3 月 14 日办理完毕。本次股份过户登记完成后，苟建华持有本公司 180,824,543 股股份，占本公司总股本的 15.37%；勤诚达投资持有公司 195,751,787 股股份，占公司总股本的 16.64%。

根据苟建华与勤诚达投资签署的股份转让协议及其补充协议，后续苟建华还将向勤诚达投资转让亿晶光电 58,944,427 股股份。转让结束后，勤诚达投资持股占本公司总股本的 20.00%，苟建华持股占本公司总股本的 10.36%。本集团将面临实际控制人发生变化的风险。

2. 除存在上述资产负债表日后披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

### 十五、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用□ 不适用

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：①、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②、本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③、本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。由于本集团本年经营业务发生变化，考虑到重要性原则，兼顾会计期间内分部信息的可比性和一致性，将分部报告确认为光伏产品、电站建设及服务 and 发电业务等分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

##### (2). 报告分部的财务信息

√适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	光伏产品	电站建设及服务	发电业务	分部间抵销	合计
营业收入	3,504,450,162.35		142,738,800.20	96,977,662.56	3,550,211,299.99
营业成本	3,092,192,254.01		46,575,509.94	88,045,701.88	3,050,722,062.07

税金及附加	24,759,907.37		177,826.36		24,937,733.73
销售费用	166,640,669.73				166,640,669.73
管理费用	105,805,302.34	694,244.94	990,278.46		107,489,825.74
研发费用	119,012,392.62				119,012,392.62
财务费用	-9,530,723.83	-75,863.18	22,954,643.20		13,348,056.19
资产减值损失	19,276,627.06	2,065,243.23	-15,376,760.47		5,965,109.82
利润总额	-5,048,102.39	-2,683,624.99	92,932,002.71	8,931,960.68	76,268,314.65
所得税费用	-8,772,017.11	8,412,356.72	8,026,560.53		7,666,900.14
净利润	3,723,914.72	-11,095,981.71	84,905,442.18	8,931,960.68	68,601,414.51
资产总额	5,805,614,383.97	2,965,097.33	1,175,324,244.88	304,401,270.37	6,679,502,455.81
负债总额	2,517,136,977.02	36,508,826.02	771,201,936.55	295,469,309.69	3,029,378,429.90

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,264,107,156.72		3,264,107,156.72	3,264,107,156.72		3,264,107,156.72
合计	3,264,107,156.72		3,264,107,156.72	3,264,107,156.72		3,264,107,156.72

#### (1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州亿晶光电科技有限公司	3,264,107,156.72			3,264,107,156.72		
合计	3,264,107,156.72			3,264,107,156.72		

### 2、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	61,000,000.00	15,000,000.00
合计	61,000,000.00	15,000,000.00

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	4,768.30
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,948,829.66
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,021,618.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,744,003.41
所得税影响额	-6,414,317.08
少数股东权益影响额	
合计	6,816,895.87

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	说明
光伏发电增值税退税	941,651.61	销售自产的利用太阳能生产的电力产品，享受增值税即征即退 50%的优惠政策。

本集团对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □ 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.89	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71	0.05	0.05

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□ 适用√不适用

## 4、其他

□ 适用√不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有注册会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公司公告原稿。

董事长：荀耀

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 19 日

### 修订信息

适用 不适用