证券代码:000591 证券简称:太阳能 公告编号:2021 -84
债券代码:112876 债券简称:19 太阳 G1

中节能太阳能股份有限公司关于变更部分会计估计的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中节能太阳能股份有限公司(以下简称"公司")第十届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分会计估计的议案》,同意公司根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定,结合公司的实际情况,参照同行业公司坏账准备计提方式,对公司电力销售应收账款预期信用损失率进行会计估计变更,具体情况如下:

一、会计估计变更情况概述

(一)会计估计变更的原因

根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定,考虑公司可再生能源电价补贴回款延迟的实际情况,为了更加合理反映应收账款预期信用损失情况,结合最新行业政策及公司电力销售应收账款的回收情况,参照同行业公司坏账准备计提方式,公司对电力销售应收账款(包括标杆电费、可再生能源电价补贴、省补、市补、区补等)预期信用损失情况进行复核,并对电力销售应收账款预期信用损失率进行了调整,以更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。

(二)会计估计变更的日期

上述电力销售应收账款预期信用损失率的会计估计变更于 2021 年 9 月 1 日起执行。

(三)变更前后采用会计估计的变化

1、变更前采用的会计估计:当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合具体情况如下:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1:账龄组合	本公司依据近期五个完整年度期末应收款项余额和账龄,采用矩阵法并考虑公司实际情况及前瞻性信息,计算出期末应收款项在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率。
组合 2:个别认定计提坏账准备的组合	应收电网公司电费、关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款,根据客户信用状况及近年的信用损失情况判定其信用风险较低,一般不计提坏账准备。

2、变更后公司采用的会计估计:当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合具体情况如下:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1:账龄组合	本公司依据近期五个完整年度期末应收款项余额和账龄,采用矩阵法并考虑公司实际情况及前瞻性信息,计算出期末应收款项在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率。
组合 2:个别认定计提坏账准备的组合	关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款,根据客户信用状况及近年的信用损失情况判定其信用风险较低,一般不计提坏账准备。
组合 3:电力销售应收账款组合	根据客户信用状况、近年的信用损失情况及资金时间成本因素结合行业政策及同行业情况综合确定预期信用损失率。

除上述会计估计变更外,其他未变更部分,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。

二、本次会计估计变更的内容

重新划分应收款项组合,将电力销售应收账款(包括标杆电费、可再生能源电价补贴、省补、市补、区补等)作为单独组合,将按组合计提坏账准备的电力销售应收账款预期损失由不计提变更为根据电力销售应收账款预期损失情况,计提信用减值准备。

三、本次会计估计变更合理性的说明

本次会计估计变更是公司根据财政部颁布的会计准则进行的合理变更,符合相关规定和公司实际情况,不存在损害公司及全体股东利益的情形。

四、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的有关规定,本次会计估计变更采用未来适用法,无需进行追溯调整,不会对会计估计变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生重大影响,也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。经公司测算,会计估计变更后,截止 2021 年 9 月 30 日计提信用减值准备 9,729.54 万元,对 2021 年三季度利润总额的影响为-9,729.54 万元。

五、本次会计估计变更的审批程序

本次变更部分会计估计经公司第十届董事会第四次会议和第十届监事会第四次会议审议通过。

六、董事会、监事会、独立董事意见

(一)董事会意见

经审议,公司董事认为:本次会计估计变更能够更真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合《企业会计准则》相关规定和公司实际情况,决策程序符合有关法律法规和公司章程的相关规定,不存在损害公司及股东利益的情形。因此,董事会同意本次会计估计变更。

(二)监事会意见

经核查,监事会认为:本次会计估计变更是公司根据财政部会计准则进行的合理变更,决策程序符合有关法律法规和公司章程等规定,不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意公司本次会计估计变更。

(三)独立董事意见

公司本次会计估计的变更符合财政部颁发的会计准则及相关法律法规的规定,且符合公司的实际情况,能够更加客观公允的反映公司的财务状况和经营成果,其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定,不存在损害公司及股东利益的情形。我们同意该议案。

七、备查文件

(一)公司第十届董事会第四次会议决议

(二)公司第十届监事会第四次会议决议

(三)独立董事关于第十届董事会第四次会议相关事项的独立意见

特此公告。

中节能太阳能股份有限公司
董 事 会
2021 年 10 月 25 日

证券代码:000591 证券简称:太阳能 公告编号:2021 - 83
债券代码:112876 债券简称:19 太阳 G1

中节能太阳能股份有限公司2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

☐ 是 ✓ 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ✓ 否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	1,845,295,487.74	30.44%	5,205,038,563.68	38.10%
归属于上市公司股东的净利润(元)	375,214,261.46	0.28%	1,187,841,564.09	21.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	364,489,119.90	3.02%	1,062,292,491.16	11.59%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	1,475,772,601.37	3.61%
基本每股收益(元/股)	0.1248	0.32%	0.3950	21.31%
稀释每股收益(元/股)	0.1241	-0.24%	0.3937	20.92%
加权平均净资产收益率	2.56%	-0.15%	8.21%	1.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	40,603,228,904.85	39,154,413,105.04	3.70%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	14,852,411,534.35	14,035,845,391.53	5.82%	

(二)非经常性损益项目和金额

✓ 适用 ☐ 不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-8,540,061.17	-8,973,160.00	
计入当期损益的政府补助(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)	14,528,482.68	18,001,557.02	
委托他人投资或管理资产的损益		1,303,675.22	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		76,388,654.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	42,776.00	434,298.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,493,593.25	44,124,172.39	
减:所得税影响额	-833,208.07	4,854,634.74	
少数股东权益影响额(税后)	632,857.27	875,469.78	
合计	10,725,141.56	125,549,072.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

☐ 适用 ✓ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐ 适用 ✓ 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

✓ 适用 ☐ 不适用

单位:元

资产负债表项目	2021 年 9 月 30 日余额	2020 年 12 月 31 日余额	变动比例	变动原因
预付款项	291,095,256.14	189,511,445.71	53.60%	主要为本期预付材料款增加。
存货	366,966,820.98	152,473,256.27	140.68%	大阳能产品根据订单备货。
其他流动资产	254,623.41	56,521,115.48	-99.55%	本期募集资金使用完毕,闲置募集资金用于购买理财产品的余额较上年末减少。
在建工程	24,919,625.27	241,281,177.34	-89.67%	电站投产转固导致期末在建工程减少。
使用权资产	913,096,436.11			本期执行新租赁准则,导致期末余额增加。
长期待摊费用	106,426,733.19	252,277,783.68	-57.81%	本期执行新租赁准则,原计入长期待摊费用的预付租金调整入使用权资产,导致期末余额减少。
短期借款	800,783,333.34	1,401,554,166.66	-42.86%	本期归还部分短期借款。
一年内到期的非流动负债	3,676,822,470.25	1,712,345,654.71	114.72%	本期一年内到期的长期借款增加
租赁负债	772,965,363.68			本期执行新租赁准则,导致期末余额增加。
利润表项目	2021 年 1-9 月发生额	2020 年 1-9 月发生额	变动比例	原因说明
营业收入	5,205,038,563.68	3,769,150,337.69	38.10%	主要原因为一是太阳能产品本期销量增加;二是本期投产电站增加。
营业成本	2,895,515,466.76	1,665,494,225.63	73.85%	主要原因为一是太阳能产品本期销量增加;二是本期投产电站增加。
销售费用	23,316,926.83	57,264,190.07	-59.28%	执行新收入准则,本期太阳能产品运输费在营业成本核算。
研发费用	80,253,828.30	32,229,843.85	149.00%	本期加大研发投入力度。
信用减值损失	-90,453,484.26	25,473,880.27	455.08%	主要为本期应收电力销售款计提了坏账准备。
营业外收入	123,978,869.80	33,644,925.16	268.49%	主要原因为本期酒泉涉诉纠纷和解,冲回以前年度确认的预计负债。
现金流量表项目	2021 年 1-9 月发生额	2020 年 1-9 月发生额	变动比例	原因说明
投资活动产生的现金流量净额	-483,969,496.16	-1,449,064,912.49	66.60%	一是闲置募集资金购买理财产品收支净额较上年同期增加;二是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,025,601,707.86	229,205,149.75	-547.46%	本期取得借款较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-33,806,922.81	203,619,807.10	-116.60%	经营、投资、筹资活动综合所致

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	223,461	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0				
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
中国节能环保集团有限公司	国有法人	31.27%	940,183,123	898,213,624			
深圳市中节投华禹投资有限公司	国有法人	3.43%	103,125,264	71,750,004			
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	3.00%	90,200,000				
香港中央结算有限公司	境外法人	1.90%	57,061,399				
重庆大极实业(集团)股份有限公司	国有法人	0.99%	29,725,000				
常州东方锦鸿建设发展有限公司	境内非国有法人	0.98%	29,607,343				
上海欧擎北源投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.80%	23,998,914				
陈江波	境内自然人	0.67%	20,000,000				
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源精选混合型证券投资基金	其他	0.62%	18,597,081				
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.61%	18,212,740				
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	90,200,000	人民币普通股	90,200,000				
香港中央结算有限公司	57,061,399	人民币普通股	57,061,399				
中国节能环保集团有限公司	41,969,499	人民币普通股	41,969,499				
深圳市中节投华禹投资有限公司	31,375,260	人民币普通股	31,375,260				
重庆大极实业(集团)股份有限公司	29,725,000	人民币普通股	29,725,000				
常州东方锦鸿建设发展有限公司	29,607,343	人民币普通股	29,607,343				
上海欧擎北源投资管理合伙企业(有限合伙)	23,998,914	人民币普通股	23,998,914				
陈江波	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源精选混合型证券投资基金	18,597,081	人民币普通股	18,597,081				
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	18,212,740	人民币普通股	18,212,740				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,深圳市中节投华禹投资有限公司为中国节能环保集团有限公司的全资子公司;重庆大极实业(集团)股份有限公司实际控制人为重庆市涪陵区国资委,重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司是重庆市涪陵区国资委 100%持股的国有独资公司。除此之外,公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	无						

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ✓ 不适用

三、其他重要事项

✓ 适用 ☐ 不适用

公司拟非公开发行 A 股股票不超过 902,129,409 股(含本数),募集资金不超过 60 亿元(含本数),用于光伏电站项目建设及补充流动资金,相关预案已经公司 2021 年 9 月 29 日召开的第十届董事会第三次会议、2021 年 10 月 18 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见 2021 年 9 月 30 日披露的《第十届董事会第三次会议决议公告》(公告编号:2021-68)、2021 年 10 月 19 日披露的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-80)等公告。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:中节能太阳能股份有限公司

2021 年 09 月 30 日

单位:元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	1,358,286,249.29	1,442,372,091.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	57,371,804.82	80,170,256.60
应收账款	10,026,911,924.80	8,420,234,036.44
应收款项融资	154,406,835.36	165,676,038.20
预付款项	291,095,256.14	189,511,445.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	62,581,134.58	54,797,630.87
其中:应收利息		
应收股利		2,940,079.89
买入返售金融资产		
存货	366,966,820.98	152,473,256.27
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	254,623.41	56,521,115.48
流动资产合计	12,317,874,649.38	10,561,755,871.31
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	22,349,999.99	22,349,999.99
长期股权投资		
其他权益工具投资	17,536,336.27	17,943,217.65
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,663,099,487.27	26,381,590,165.30
在建工程	24,919,625.27	241,281,177.34
生产性生物资产	2,332,095.50	2,611,788.32
油气资产		
使用权资产	913,096,436.11	
无形资产	529,000,079.99	518,360,508.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	106,426,733.19	252,277,783.68
递延所得税资产	54,224,837.17	30,997,036.50
其他非流动资产	952,368,624.71	1,125,245,556.24
非流动资产合计	28,285,354,255.47	28,592,657,233.73
资产总计	40,603,228,904.85	39,154,413,105.04
流动负债:		
短期借款	800,783,333.34	1,401,554,166.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	205,201,927.99	281,089,540.00
应付账款	1,060,998,740.96	1,182,628,587.18
预收款项	1,610,488.20	1,265,058.54
合同负债	214,692,051.43	180,526,916.60
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,859,627.31	882,539.46
应交税费	114,121,214.48	83,984,282.72
其他应付款	489,023,846.27	551,275,144.95
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,676,822,470.25	1,712,345,654.71
其他流动负债	27,928,556.69	23,467,589.18
流动负债合计	6,594,042,256.92	5,419,019,480.00
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	16,836,906,621.50	17,882,125,844.71
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	772,965,363.68	
长期应付款	449,028,092.02	629,740,319.19
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,276,509.22	76,803,958.42
递延收益	461,334,156.54	474,825,234.52
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,585,752.71	6,899,853.24
非流动负债合计	19,037,096,495.67	19,570,395,210.08
负债合计	25,631,138,752.59	24,989,414,690.08
所有者权益:		
股本	3,007,098,032.00	3,007,098,032.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	6,693,362,092.75	6,693,362,092.75
减:库存股		
其他综合收益	3,689,142.30	4,104,277.65
专项储备	5,751,034.13	3,731,173.70
盈余公积	175,608,263.65	175,608,263.65
一般风险准备		
未分配利润	4,966,902,969.52	4,151,941,551.78
归属于母公司所有者权益合计	14,852,411,534.35	14,035,845,391.53
少数股东权益	119,678,617.91	129,153,023.43
所有者权益合计	14,972,090,152.26	14,164,998,414.96
负债和所有者权益总计	40,603,228,904.85	39,154,413,105.04

法定代表人:曹华斌 主管会计工作负责人:程欣 会计机构负责人:程欣

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,205,038,563.68	3,769,150,337.69
其中:营业收入	5,205,038,563.68	3,769,150,337.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,914,443,022.95	2,694,027,320.75
其中:营业成本	2,895,515,466.76	1,665,494,225.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	50,991,783.67	47,644,674.51
销售费用	23,316,926.83	57,264,190.07
管理费用	126,607,813.69	144,109,883.33
研发费用	80,253,828.30	32,229,843.85
财务费用	737,757,203.70	747,284,503.36
其中:利息费用	742,397,559.22	750,686,933.23
利息收入	8,365,432.17	7,749,542.63
加:其他收益	38,018,334.07	26,086,187.52
投资收益(损失以"-"号填列)	4,264,228.85	6,426,828.95
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-90,453,484.26	25,473,880.27
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-2,045,716.30	-35,180,700.00
资产处置收益(损失以"-"号填列)		-1,413.46
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	1,240,378,903.09	1,097,927,800.22
加:营业外收入	123,978,869.80	33,644,925.16
减:营业外支出	12,093,107.47	11,961,311.66
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	1,352,264,665.42	1,119,611,413.72
减:所得税费用	165,464,930.41	142,865,291.54
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	1,186,799,735.01	976,746,122.18
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	1,186,799,735.01	976,746,122.18
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,187,841,564.09	979,073,546.56
2.少数股东损益	-1,041,829.08	-2,327,424.38
六、其他综合收益的税后净额	-415,135.35	4,553,996.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-415,135.35	4,553,996.07
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-1,054,306.82	3,166,022.57
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,054,306.82	3,166,022.57
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	639,171.47	1,387,973.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	639,171.47	1,387,973.50
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,186,384,599.66	981,300,118.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,187,426,428.74	983,627,542.63
归属于少数股东的综合收益总额	-1,041,829.08	-2,327,424.38
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.3950	0.3256
(二)稀释每股收益	0.3937	0.3256

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00 元,上期被合并方实现的净利润为:0.00 元。

法定代表人:曹华斌 主管会计工作负责人:程欣 会计机构负责人:程欣

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,810,439,163.50	2,563,269,004.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	42,417,443.23	11,549,492.48
收到其他与经营活动有关的现金	151,140,152.00	112,713,893.11
经营活动现金流入小计	3,003,996,758.73	2,687,532,390.40
购买商品、接受劳务支付的现金	793,379,368.76	622,592,060.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	209,676,462.34	187,079,074.21
支付的各项税费	336,518,623.35	237,259,415.18
支付其他与经营活动有关的现金	188,649,702.91	216,196,073.52
经营活动现金流出小计	1,528,224,157.36	1,263,126,623.70
经营活动产生的现金流量净额	1,475,772,601.37	1,424,405,766.70
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	795,000,000.00	520,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,282,529.25	3,650,670.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,079,332.92	65,693.21
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	40,000.00	15,927,348.90
投资活动现金流入小计	803,401,862.17	539,643,712.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	473,106,951.87	1,131,924,654.72
投资支付的现金	740,677,561.50	610,000,000.00
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	73,586,844.96	246,660,995.98
支付其他与投资活动有关的现金		122,974.00
投资活动现金流出小计	1,287,371,358.33	1,988,708,624.70
投资活动产生的现金流量净额	-483,969,496.16	-1,449,064,912.49
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		1,222,000.00
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	3,077,384,337.61	7,013,570,550.71
收到其他与筹资活动有关的现金	1,009,164.54	101,311,854.61
筹资活动现金流入小计	3,078,393,502.15	7,116,104,405.32
偿还债务支付的现金	2,761,557,927.13	5,442,877,465.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,052,609,624.05	1,025,410,357.76
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	289,827,658.83	418,611,432.39
筹资活动现金流出小计	4,103,995,210.01	6,886,899,255.57
筹资活动产生的现金流量净额	-1,025,601,707.86	229,205,149.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,320.16	-926,196.86
五、现金及现金等价物净增加额	-33,806,922.81	203,619,807.10
加:期初现金及现金等价物余额	1,315,012,714.13	966,958,552.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,281,205,791.32	1,170,578,359.70

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

✓ 适用 ☐ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

✓ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,442,372,091.74	1,442,372,091.74	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	80,170,256.60	80,170,256.60	
应收账款	8,420,234,036.44	8,420,234,036.44	
应收款项融资	165,676,038.20	165,676,038.20	
预付款项	189,511,445.71	182,386,144.21	-7,125,301.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	54,797,630.87	54,797,630.87	
其中:应收利息			
应收股利	2,940,079.89	2,940,079.89	
买入返售金融资产			
存货	152,473,256.27	152,473,256.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	56,521,115.48	56,521,115.48	
流动资产合计	10,561,755,871.31	10,554,630,569.81	-7,125,301.50
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	22,349,999.99	22,349,999.99	
长期股权投资			
其他权益工具投资	17,943,217.65	17,943,217.65	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	26,381,590,165.30	26,381,590,165.30	
在建工程	241,281,177.34	241,281,177.34	
生产性生物资产	2,611,788.32	2,611,788.32	
油气资产			
使用权资产		911,963,160.64	911,963,160.64
无形资产	518,360,508.71	518,360,508.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	252,277,783.68	104,170,091.38	-148,107,692.30
递延所得税资产	30,997,036.50	30,997,036.50	
其他非流动资产	1,125,245,556.24	1,125,245,556.24	
非流动资产合计	28,592,657,233.73	29,356,512,702.07	763,855,468.34
资产总计	39,154,413,105.04	39,911,143,271.88	756,730,166.84
流动负债:			
短期借款	1,401,554,166.66	1,401,554,166.66	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	281,089,540.00	281,089,540.00	
应付账款	1,182,628,587.18	1,177,890,566.80	-4,738,020.38
预收款项	1,265,058.54	1,265,058.54	
合同负债	180,526,916.60	180,526,916.60	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	882,539.46	882,539.46	
应交税费	83,984,282.72	83,984,282.72	
其他应付款	551,275,144.95	551,275,144.95	
其中:应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,712,345,654.71	1,712,345,654.71	
其他流动负债	23,467,589.18	23,467,589.18	
流动负债合计	5,419,019,480.00	5,414,281,459.62	-4,738,020.38
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	17,882,125,844.71	17,882,125,844.71	
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		761,468,187.22	761,468,187.22
长期应付款	629,740,319.19	629,740,319.19	
长期应付职工薪酬			
预计负债	76,803,958.42	76,803,958.42	
递延收益	474,825,234.52	474,825,234.52	
递延所得税负债			
其他非流动负债	6,899,853.24	6,899,853.24	
非流动负债合计	19,570,395,210.08	20,331,863,397.30	761,468,187.22
负债合计	24,989,414,690.08	25,746,144,856.92	756,730,166.84
所有者权益:			
股本	3,007,098,032.00	3,007,098,032.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	6,693,362,092.75	6,693,362,092.75	
减:库存股			
其他综合收益	4,104,277.65	4,104,277.65	
专项储备	3,731,173.70	3,