

# 江苏中利集团股份有限公司

Jiangsu Zhongli Group co.,Ltd

(江苏省常熟东南经济开发区)



## 2020 年半年度财务报告

(未经审计)

证券简称：中利集团

证券代码：002309

二〇二〇年八月

## 一、 审计情况

报告期公司财务报告未经审计。

## 二、 会计报表

合并资产负债表			
2020年6月30日			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司		单位：人民币元	
资 产	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	3,353,082,602.59	3,536,950,958.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	45,313,035.72	39,958,435.72
衍生金融资产			
应收票据	五、3	24,643,488.33	55,486,546.06
应收账款	五、4	4,611,172,506.69	5,495,001,805.68
应收款项融资	五、5	144,387,447.83	102,511,358.85
预付款项	五、6	2,162,753,121.56	1,024,517,544.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	360,702,949.62	651,109,357.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	3,622,077,868.62	3,592,906,337.08
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	五、9	321,675,072.70	379,545,152.83
流动资产合计		14,645,808,093.66	14,877,987,497.44
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、10	33,000,000.00	33,000,000.00
长期股权投资	五、11	606,006,564.57	602,847,345.27
其他权益工具投资	五、12	499,058,000.00	499,058,000.00
其他非流动金融资产	五、13	43,166,202.14	43,166,202.14
投资性房地产			
固定资产	五、14	3,721,883,155.35	3,880,173,528.34
在建工程	五、15	537,055,065.10	623,003,682.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、16	382,633,122.23	388,026,195.52
开发支出			
商誉	五、17		
长期待摊费用	五、18	30,261,184.50	26,029,915.83
递延所得税资产	五、19	468,713,037.85	409,470,764.94
其他非流动资产	五、20	12,271,119.30	29,384,154.22
非流动资产合计		6,334,047,451.04	6,534,159,788.72
资产总计		20,979,855,544.70	21,412,147,286.16
公司法定代表人：王柏兴		主管会计工作负责人：吴宏图	会计机构负责人：吴宏图

合并资产负债表（续）			
2020年6月30日			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司			单位：人民币元
负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、21	4,352,556,432.87	4,415,585,187.79
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	五、22	6,229,533.24	
衍生金融负债			
应付票据	五、23	1,566,997,537.53	1,607,558,415.98
应付账款	五、24	2,447,068,345.17	2,750,110,530.00
预收款项			418,453,682.79
合同负债	五、25	884,064,778.00	
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	五、26	84,548,375.91	121,654,138.01
应交税费	五、27	77,850,958.58	65,294,458.74
其他应付款	五、28	563,048,111.40	484,995,267.27
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	五、29	1,049,975,382.35	1,177,059,985.97
其他流动负债	五、30	38,618,037.67	34,787,732.15
流动负债合计		11,070,957,492.72	11,075,499,398.70
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、31	377,280,609.28	442,903,702.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、32	1,011,185,250.95	1,104,747,266.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、33	110,404,240.68	119,437,392.92
递延所得税负债	五、19	1,620,361.82	1,620,361.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,500,490,462.73	1,668,708,723.96
负债合计		12,571,447,955.45	12,744,208,122.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、34	871,787,068.00	871,787,068.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、35	6,134,458,370.89	6,134,458,370.89
减：库存股			
其他综合收益	五、36	-231,768,331.94	-232,771,907.05
专项储备			
盈余公积	五、37	216,351,763.17	216,351,763.17
一般风险准备			
未分配利润	五、38	1,414,073,426.75	1,674,376,400.32
归属于母公司所有者权益合计		8,404,902,296.87	8,664,201,695.33
少数股东权益		3,505,292.38	3,737,468.17
所有者权益合计		8,408,407,589.25	8,667,939,163.50
负债和所有者权益总计		20,979,855,544.70	21,412,147,286.16
公司法定代表人：王柏兴	主管会计工作负责人：吴宏图	会计机构负责人：吴宏图	

合并利润表			
2020年1-6月			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司		单位：人民币元	
项 目	注释	本期发额	上期发生额
一、营业总收入		3,778,373,498.88	5,734,686,946.65
其中：营业收入	五、39	3,778,373,498.88	5,734,686,946.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,273,168,956.73	5,785,077,232.69
其中：营业成本	五、39	3,397,400,534.99	4,637,631,002.09
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	五、40	18,702,976.21	28,771,953.01
销售费用	五、41	181,030,799.42	266,831,793.28
管理费用	五、42	309,242,056.00	277,102,423.29
研发费用	五、43	135,836,444.37	212,368,194.42
财务费用	五、44	230,956,145.74	362,371,866.60
其中：利息费用		218,199,421.06	376,274,516.54
利息收入		15,949,389.20	44,969,008.53
加：其他收益	五、45	14,639,749.91	24,653,239.20
投资收益（损失以“-”号填列）	五、46	-23,371,756.40	8,209,373.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,159,219.30	7,295,694.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、47	-874,933.24	-2,222,566.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、48	214,910,071.77	78,562,179.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、49	-12,576,627.81	7,154,839.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-302,068,953.62	65,966,780.14
加：营业外收入	五、50	7,681,956.86	8,550,494.22
减：营业外支出	五、51	8,093,913.55	15,261,779.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-302,480,910.31	59,255,494.81
减：所得税费用	五、52	-41,936,706.18	28,107,043.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-260,544,204.13	31,148,451.26
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-260,544,204.13	31,148,451.26
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		-260,302,973.57	13,015,002.49
2.少数股东损益		-241,230.56	18,133,448.77
六、其他综合收益的税后净额	五、53	996,707.88	28,274,186.95
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		1,003,575.11	28,131,994.97
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
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		1,003,575.11	28,131,994.97
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		1,003,575.11	28,131,994.97
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-6,867.23	142,191.98
七、综合收益总额		-259,547,496.25	59,422,638.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		-259,299,398.46	41,146,997.46
归属于少数股东的综合收益总额		-248,097.79	18,275,640.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十六、2	-0.30	0.01
（二）稀释每股收益	十六、2	-0.30	0.01
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 元。上期被合并方实现的净利润为 0 元。			
公司法定代表人：王柏兴		主管会计工作负责人：吴宏图	会计机构负责人：吴宏图

合并现金流量表			
2020年1-6月			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司			单位：人民币元
项 目	注释	本期金额	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		5,109,785,022.28	7,165,212,851.17
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			
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		75,227,715.59	65,472,263.47
收到其他与经营活动有关的现金	五、54(1)	139,288,728.03	160,586,992.06
经营活动现金流入小计		5,324,301,465.90	7,391,272,106.70
购买商品、接受劳务支付的现金		4,095,525,056.35	6,217,096,993.11
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		396,035,578.34	464,749,668.98
支付的各项税费		64,304,525.44	220,677,989.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、54(2)	266,604,551.39	294,528,118.34
经营活动现金流出小计		4,822,469,711.52	7,197,052,769.89
经营活动产生的现金流量净额		501,831,754.38	194,219,336.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			893,748.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,767,437.92	2,925,532.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			28,471.74
收到其他与投资活动有关的现金	五、54(3)		835,952,500.00
投资活动现金流入小计		1,767,437.92	839,800,251.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		374,504,380.76	326,430,881.56
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	五、54(4)		280,000,000.00
投资活动现金流出小计		374,504,380.76	606,430,881.56
投资活动产生的现金流量净额		-372,736,942.84	233,369,370.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		3,922,090,988.74	4,966,089,405.84
收到其他与筹资活动有关的现金	五、54(5)	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,972,090,988.74	4,966,089,405.84
偿还债务支付的现金		4,178,042,195.98	4,836,760,152.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		208,542,447.05	280,711,288.85
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	五、54(6)	59,766,954.48	
筹资活动现金流出小计		4,446,351,597.51	5,117,471,441.39
筹资活动产生的现金流量净额		-474,260,608.77	-151,382,035.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,044,110.16	2,325,427.45
五、现金及现金等价物净增加额		-342,121,687.07	278,532,099.05
加：期初现金及现金等价物余额		2,360,984,329.69	1,370,884,577.10
六、期末现金及现金等价物余额	五、55(2)	2,018,862,642.62	1,649,416,676.15
公司法定代表人：王柏兴		主管会计工作负责人：吴宏图	会计机构负责人：吴宏图

合并所有者权益变动表														
2020年1-6月														
编制单位：江苏中利集团股份有限公司											单位：人民币元			
项 目	本期发生额													
	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			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	871,787,068.00				6,134,458,370.89		-232,771,907.05		216,351,763.17		1,674,376,400.32		3,737,468.17	8,667,939,163.50
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	871,787,068.00				6,134,458,370.89		-232,771,907.05		216,351,763.17		1,674,376,400.32		3,737,468.17	8,667,939,163.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,003,575.11				-260,302,973.57		-232,175.79	-259,531,574.25
（一）综合收益总额							1,003,575.11				-260,302,973.57		-248,097.79	-259,547,496.25
（二）所有者投入和减少资本													15,922.00	15,922.00
1、股东投入的普通股														
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													15,922.00	15,922.00
（三）利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
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、其他综合收益结转留存收益														
6、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	871,787,068.00				6,134,458,370.89		-231,768,331.94		216,351,763.17		1,414,073,426.75		3,505,292.38	8,408,407,589.25

公司法定代表人：王柏兴

主管会计工作负责人：吴宏图

会计机构负责人：吴宏图

## 合并所有者权益变动表（续）

2019年度

编制单位：江苏中利集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期发生额											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			其他
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	871,787,068.00				6,134,458,370.89		26,671,073.18		144,134,111.42		1,441,646,238.47		328,814,593.89	8,947,511,455.85
加：会计政策变更							-213,435,046.01		21,675,000.00		153,510,046.01			-38,250,000.00
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	871,787,068.00				6,134,458,370.89		-186,763,972.83		165,809,111.42		1,595,156,284.48		328,814,593.89	8,909,261,455.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							28,131,994.97				13,015,002.49		18,275,365.96	59,422,363.42
（一）综合收益总额							28,131,994.97				13,015,002.49		18,275,640.75	59,422,638.21
（二）所有者投入和减少资本													-274.79	-274.79
1、股东投入的普通股														
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													-274.79	-274.79
（三）利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
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、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	871,787,068.00				6,134,458,370.89		-158,631,977.86		165,809,111.42		1,608,171,286.97		347,089,959.85	8,968,683,819.27

公司法定代表人：王柏兴

主管会计工作负责人：吴宏图

会计机构负责人：吴宏图

资产负债表			
2020年6月30日			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司			单位：人民币元
资 产	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		662,189,527.74	710,843,153.96
交易性金融资产		45,313,035.72	39,958,435.72
衍生金融资产			
应收票据		6,477,471.87	52,523,465.11
应收账款	十五、1	1,096,441,833.92	1,118,190,425.02
应收款项融资		2,804,511.36	30,563,417.43
预付款项		1,310,347,003.38	513,435,896.51
其他应收款	十五、2	1,156,649,996.29	1,059,138,481.04
其中：应收利息			
应收股利			
存货		162,292,169.55	180,588,754.99
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		1,723,474.57	11,629,159.36
流动资产合计		4,444,239,024.40	3,716,871,189.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	7,345,723,262.24	7,338,494,300.41
其他权益工具投资		499,058,000.00	499,058,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		213,167,202.76	222,079,775.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		17,896,757.15	18,362,420.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,408,162.73	4,042,887.12
递延所得税资产		99,626,152.98	86,947,224.98
其他非流动资产		2,784,363.66	4,148,279.92
非流动资产合计		8,179,663,901.52	8,173,132,888.17
资产总计		12,623,902,925.92	11,890,004,077.31
公司法定代表人：王柏兴		主管会计工作负责人：吴宏图	会计机构负责人：吴宏图



资产负债表（续）			
2020年6月30日			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司			单位：人民币元
负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款		2,682,663,721.29	2,549,000,000.00
交易性金融负债		6,229,533.24	
衍生金融负债			
应付票据		50,000,000.00	70,000,000.00
应付账款		807,214,688.34	718,681,968.07
预收款项			52,560,062.63
合同负债		656,911,543.68	
应付职工薪酬		16,974,534.80	26,748,921.45
应交税费		2,379,522.14	3,739,802.44
其他应付款		95,226,425.66	92,468,425.92
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		4,317,599,969.15	3,513,199,180.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,317,599,969.15	3,513,199,180.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本		871,787,068.00	871,787,068.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,150,161,790.39	6,150,161,790.39
减：库存股			
其他综合收益		-302,404,441.82	-302,404,441.82
专项储备			
盈余公积		216,351,763.17	216,351,763.17
未分配利润		1,370,406,777.03	1,440,908,717.06
所有者权益（或股东权益）合计		8,306,302,956.77	8,376,804,896.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,623,902,925.92	11,890,004,077.31
公司法定代表人：王柏兴	主管会计工作负责人：吴宏图	会计机构负责人：吴宏图	

利 润 表			
2020年1-6月			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司			单位：人民币元
项 目	注 释	本期发额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	881,560,117.10	1,184,280,063.33
减：营业成本	十五、4	778,092,500.45	1,016,683,533.55
税金及附加		2,368,065.30	2,695,284.34
销售费用		36,192,116.87	41,361,388.50
管理费用		39,382,851.46	42,102,430.95
研发费用		40,616,199.12	58,886,521.80
财务费用		70,561,920.52	92,855,636.13
其中：利息费用		80,429,761.64	138,154,998.61
利息收入		27,200,570.03	50,504,150.89
加：其他收益		930,590.05	1,166,110.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	2,624,181.69	8,189,442.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,159,219.30	7,295,694.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-874,933.24	-2,222,566.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,710,943.12	3,495,486.63
资产减值损失（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）		-81,262,755.00	-59,676,259.77
加：营业外收入		321,032.48	1,039,371.26
减：营业外支出		2,239,145.51	2,366,537.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-83,180,868.03	-61,003,426.43
减：所得税费用		-12,678,928.00	-233,996.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-70,501,940.03	-60,769,430.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-70,501,940.03	-60,769,430.17
（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. 权益法下不转进损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
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			
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			
7. 其他			
六、综合收益总额		-70,501,940.03	-60,769,430.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
公司法定代表人：王柏兴	主管会计工作负责人：吴宏图	会计机构负责人：吴宏图	

现金流量表			
2020年1-6月			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司			单位：人民币元
项 目	注释	本期发额	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		1,357,008,000.02	951,851,831.14
收到的税费返还		7,828,174.41	15,274,589.35
收到其他与经营活动有关的现金		3,190,190.66	52,888,679.77
经营活动现金流入小计		1,368,026,365.09	1,020,015,100.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,149,033,167.08	1,113,283,297.13
支付给职工以及为职工支付的现金		64,550,053.99	67,807,602.35
支付的各项税费		4,003,999.31	-27,958,848.55
支付其他与经营活动有关的现金		53,807,698.57	128,319,589.17
经营活动现金流出小计		1,271,394,918.95	1,281,451,640.10
经营活动产生的现金流量净额		96,631,446.14	-261,436,539.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		464,962.39	
取得投资收益收到的现金			100,893,748.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		167,788.48	23,274.34
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		2,760,987,357.72	3,012,315,572.09
投资活动现金流入小计		2,761,620,108.59	3,113,232,594.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,825,890.55	4,827,321.68
投资支付的现金		5,069,742.53	45,000,000.00
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		2,801,031,370.92	2,798,122,247.81
投资活动现金流出小计		2,810,927,004.00	2,847,949,569.49
投资活动产生的现金流量净额		-49,306,895.41	265,283,024.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,476,000,000.00	2,722,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	570,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,526,000,000.00	3,292,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,346,000,000.00	2,543,982,089.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,335,583.21	133,109,127.04
支付其他与筹资活动有关的现金		200,999,824.00	429,892,450.00
筹资活动现金流出小计		2,621,335,407.21	3,106,983,666.96
筹资活动产生的现金流量净额		-95,335,407.21	185,016,333.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,335,530.45	1,325,358.04
五、现金及现金等价物净增加额		-49,346,386.93	190,188,176.22
加：期初现金及现金等价物余额		606,914,707.56	122,146,527.82
六、期末现金及现金等价物余额		557,568,320.63	312,334,704.04
公司法定代表人：王柏兴	主管会计工作负责人：吴宏图	会计机构负责人：吴宏图	

## 所有者权益变动表

2020年1-6月

编制单位：江苏中利集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发额										
	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	871,787,068.00				6,150,161,790.39		-302,404,441.82		216,351,763.17	1,440,908,717.06	8,376,804,896.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	871,787,068.00				6,150,161,790.39		-302,404,441.82		216,351,763.17	1,440,908,717.06	8,376,804,896.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-70,501,940.03	-70,501,940.03
（一）综合收益总额										-70,501,940.03	-70,501,940.03
（二）所有者投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
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、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
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、其他综合收益结转留存收益											
6、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	871,787,068.00				6,150,161,790.39	-	-302,404,441.82	-	216,351,763.17	1,370,406,777.03	8,306,302,956.77
公司法定代表人：王柏兴	主管会计工作负责人：吴宏图					会计机构负责人：吴宏图					

## 所有者权益变动表（续）

2019年度

编制单位：江苏中利集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期发生额										
	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	871,787,068.00				6,150,161,790.39		5,335,620.00		144,134,111.42	790,949,851.29	7,962,368,441.10
加：会计政策变更							-222,085,620.00		21,675,000.00	162,160,620.00	-38,250,000.00
前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	871,787,068.00				6,150,161,790.39		-216,750,000.00		165,809,111.42	953,110,471.29	7,924,118,441.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-60,769,430.17	-60,769,430.17
（一）综合收益总额										-60,769,430.17	-60,769,430.17
（二）所有者投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
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、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
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、其他综合收益结转留存收益											
6、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	871,787,068.00				6,150,161,790.39		-216,750,000.00		165,809,111.42	892,341,041.12	7,863,349,010.93

公司法定代表人：王柏兴

主管会计工作负责人：吴宏图

会计机构负责人：吴宏图

## 江苏中利集团股份有限公司 2020 年半年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

江苏中利集团股份有限公司（以下简称“公司”）前身为常熟市唐市电线厂，成立于 1988 年 9 月 5 日。1992 年 4 月，经常熟市乡镇工业局批准，常熟市唐市电线厂名称变更为常熟市电线电缆三厂。1996 年 10 月，经常熟市企业产权制度改革领导小组办公室常企改复[1996]6 号《关于同意〈常熟市电线电缆三厂改制方案〉的通知》批复，常熟市电线电缆三厂改制为常熟市中利电缆有限责任公司。1997 年 5 月，常熟市中利电缆有限责任公司名称变更为江苏中利电缆有限责任公司。2001 年 10 月，江苏中利电缆有限责任公司名称变更为江苏中利光电集团有限公司。2004 年 2 月，江苏中利光电集团有限公司名称变更为中利科技集团有限公司。

2007 年 7 月，经公司股东会决议批准，中利科技集团有限公司整体变更为中利科技集团股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1124 号《关于核准中利科技集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2009 年 11 月向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）3,350 万股，并于 2009 年 11 月 27 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2010 年 3 月 25 日公司召开 2009 年年度股东大会，审议通过了以资本公积金转增股本的议案，以 2009 年 12 月 31 日的总股本 13,350 万股为基数，每 10 股转增 8 股，共计转股 10,680 万股，本次转增股本方案实施后，公司总股本为 24,030 万股。

2012 年 3 月 21 日公司召开 2011 年年度股东大会，审议通过了以资本公积金转增股本的议案，以 2011 年 12 月 31 日的总股本 24,030 万股为基数，每 10 股转增 10 股，共计转股 24,030 万股，本次转增股本方案实施后，公司总股本为 48,060 万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]171 号《关于核准中利科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，2014 年 3 月公司向七家特定投资者发行 A 股股票 8,769.2308 万股，本次非公开发行后，公司总股本为 56,829.2308 万股。

根据 2015 年 8 月 6 日公司召开的 2015 年第四次临时股东大会审议通过的《关于限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》以及 2015 年 9 月 1 日召开的公司第三届董事会 2015 年第六次临时会议审议通过的《关于调整公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票数量及激励对象人数的议案》的规定，公司向公司董事及高级管理人员、核心骨干人员共计 81 人发行限制性股票（人民币普通股）3,940,000 股，每股面值人民币 1.00 元，本次非公开发行后，公司总股本为 57,223.2308 万股。

根据 2015 年 12 月 22 日公司召开的第三届董事会 2015 年第九次临时会议审议通过的发行股份购买资产暨关联交易事项、2016 年 1 月 20 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过的交易方案、2016 年 7 月 5 日中国证监会出具的《关于核准中利科技集团股份有限公司向国开金融有限责任公司等发行股份购买资产的批复》、2016 年 7 月 15 日公司召开第三届董事会 2016 年第七次临时会议审议通过的《关于实施 2015 年年度权益分派方案后调整发行股份购买资产发行价格及发行数量的相关议案》，2016 年 7 月 29 日，公司以 16.97 元/股的发行价格向国开金融有限责任公司、农银（苏州）投资管理有限公司、无锡国联创投基金企业（有限合伙）、农银无锡股权投资基金企业（有限合伙）、农银国联无锡投资管理有限公司发行 69,298,760 股限制性股票，购买其持有的苏州腾晖光伏技术有限公司（以下简称“苏州腾晖”）25.19%股权，本次发行完成后，公司股本由 57,223.2308 万股增加到 64,153.1068 万股。

根据 2016 年 6 月 28 日公司召开第三届董事会 2016 年第六次临时会议审议通过的《关于调整限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购尚未解锁的 125,000 股限制性股票，本次回购后，公司总股本由 64,153.1068 万股调整为 64,140.6068 万股。

2017 年 1 月 19 日，公司更名为江苏中利集团股份有限公司。

根据公司第四届董事会 2017 年第八次临时会议决议《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于原激励对象雷建设、邹德育、王先革、周碧刚因个人原因离职，已不符合《公司限制性股票激励计划（草案）》规定的激励条件，同意对上述人员已获授但尚未解锁的限制性股票共计 117,000 股予以回购注销，本次股份回购后，公司注册资本变更为人民币 641,289,068.00 元、累计股本为 64,128.9068 万股。

根据公司 2015 年第五次、2016 年第六次、2016 年第八次以及 2017 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1591 号文《关于核准江苏中利集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向江苏新扬子造船有限公司等 6 家特定投资者发行 A 股股票 23,267 万股，本次发行后的注册资本为人民币 873,959,068.00 元、累计股本为 87,395.9068 万股。

公司于 2018 年 4 月召开了第四届董事会第六次会议及第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，由于公司 2016、2017 年业绩均未达到公司限制性股票激励计划第二次、第三次的解锁条件，公司回购并注销 75 名激励对象第二次、第三次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的总计 217.20 万股限制性股票，本次股份回购后，公司注册资本变更为人民币 871,787,068.00 元、累计股本为 87,178.7068 万股。

## 2、公司行业性质及经营范围

公司主要产品包括阻燃耐火软电缆、铜导体、电缆料等，属于电缆行业。主要子公司——

苏州腾晖光伏技术有限公司产品为晶体硅太阳能电池片、电池组件及太阳能电站，属于太阳能光伏行业。

公司经营范围：生产、销售：电线、电缆、光缆及附件、PVC 电力电缆料、电源插头、电子接插件、电工机械设备、有色金属拉丝、通信终端设备、移动通信终端设备；销售：光纤及光纤预制棒；相关产品的服务。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备，零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；研制开发环保新材料、通信网络系统及器材、车辆安保产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司统一社会信用代码：913205007317618904。

### 3、公司注册地及实际经营地

公司注册地及实际经营地：江苏省常熟东南经济开发区。

### 4、财务报表的批准报出

本期财务报表经公司第五届董事会第四次会议于 2020 年 8 月 20 日批准报出。

### 5、合并报表范围变化

本公司 2019 年末纳入合并报表范围的子公司共 223 户，2020 年 6 月末纳入合并报表范围的子公司共 201 户，详见本附注七“在其他主体中权益的披露”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，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-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2020 年 6 月 30 日止的财务报表。

## 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之



“11、应收款项”、“19、固定资产”、“29、收入”描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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差额，计入当

期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买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收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑

了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### （2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### ①金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

#### ②金融资产的后续计量：

##### A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以

收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

#### B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

#### (4) 金融负债的分类和计量

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。

##### ①金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## ②金融负债的后续计量

### A、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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### B、其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## （6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## （7）金融工具减值（不含应收款项）

### 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

## 11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他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。

### (1) 按单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

除按单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预计信用损失的方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方组合	本组合包括应收合并范围内关联方公司款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。此类款项发生坏账损失的可能性极小。
应收国家电网电费及补贴款组合	本组合包括应收国家电网的电费及电费补贴款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。此类款项发生坏账损失的可能性极小。
银行承兑汇票组合	本组合包括应收的信用风险较小的银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。此类款项发生坏账损失的可能性极小。
商业承兑汇票组合	本组合包括应收的商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

对于划分为账龄组合应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。本公司在上述基础上确定的账龄组合的预期信用损失率如下：

账 龄	应收款项预期信用损失率 (%)
六个月以内	2
六个月至一年	5
一至二年	10
二至三年	30
三至四年	50
四年以上	100

## 12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## 13、存货

(1) 本公司存货包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品、光伏电站开发产品、光伏



电站开发成本等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销，光伏电站开发产品按个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

#### 14、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

#### 15、合同成本

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。确认的资产采用

与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：(一) 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；(二) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 17、长期股权投资

### （1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应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，确定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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外

的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 18、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

- ①对于房屋建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。
- ②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

## 19、固定资产

- (1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一

个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧, 各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下:

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	5	4.75-3.17
整体电站	20	5	4.75
机器设备	5-15	5	19-6.33
运输设备	5	5	19
电子设备	3-5	5	31.67-19
办公设备	3-5	5	31.67-19

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 20、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时, 按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 21、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时, 开始借款费用的资本化。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 个月的, 暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 停止借款费用的资本化, 以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额), 其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销), 其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

## 22、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### （3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 23、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，

出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 26、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前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，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 27、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按

照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 28、股份支付

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方



能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 29、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务的控制权时，考虑下列迹象：(1)企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。(2)企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。(3)企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。(4)企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。(5)客户已接受该商品。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商

品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

### 30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并按相关资产使用寿命分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当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。

### 31、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，

按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 32、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 33、会计政策、会计估计变更

#### (1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

根据财会〔2017〕22号《关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知》，财政部对《企业会计准则第14号——收入》进行了修订，新收入准则引入了收入确认计量的5步法模型，并对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

经本公司第五届董事会第三次会议于2020年4月29日决议通过，本公司自2020年1月1日起执行前述新收入准则。根据新收入准则的相关规定，本公司对首次执行日尚未完成合同的累计影响数调整2020年财务报表项目金额，未对2019年度的比较财务报表进行调整。

执行新收入准则对本年年初资产负债表相关项目的影响列示如下：

#### 合并财务报表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响数
预收款项	418,453,682.79		-418,453,682.79
合同负债	-	418,453,682.79	418,453,682.79

#### 母公司财务报表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响数
预收款项	52,560,062.63		-52,560,062.63
合同负债	-	52,560,062.63	52,560,062.63

#### (2) 2020年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

#### 合并资产负债表

单位：人民币元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：	-	-	
货币资金	3,536,950,958.97	3,536,950,958.97	
结算备付金	-	-	
拆出资金	-	-	
交易性金融资产	39,958,435.72	39,958,435.72	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
衍生金融资产	-	-	
应收票据	55,486,546.06	55,486,546.06	
应收账款	5,495,001,805.68	5,495,001,805.68	
应收款项融资	102,511,358.85	102,511,358.85	
预付款项	1,024,517,544.29	1,024,517,544.29	
应收保费	-	-	
应收分保账款	-	-	
应收分保合同准备金	-	-	
其他应收款	651,109,357.96	651,109,357.96	
其中：应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
买入返售金融资产	-	-	
存货	3,592,906,337.08	3,592,906,337.08	
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	379,545,152.83	379,545,152.83	
流动资产合计	14,877,987,497.44	14,877,987,497.44	
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	33,000,000.00	33,000,000.00	
长期股权投资	602,847,345.27	602,847,345.27	
其他权益工具投资	499,058,000.00	499,058,000.00	
其他非流动金融资产	43,166,202.14	43,166,202.14	
投资性房地产	-	-	
固定资产	3,880,173,528.34	3,880,173,528.34	
在建工程	623,003,682.46	623,003,682.46	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	-	-	
无形资产	388,026,195.52	388,026,195.52	
开发支出	-	-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	26,029,915.83	26,029,915.83	
递延所得税资产	409,470,764.94	409,470,764.94	
其他非流动资产	29,384,154.22	29,384,154.22	
非流动资产合计	6,534,159,788.72	6,534,159,788.72	
资产总计	21,412,147,286.16	21,412,147,286.16	
流动负债：	-	-	
短期借款	4,415,585,187.79	4,415,585,187.79	
向中央银行借款	-	-	
拆入资金	-	-	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	1,607,558,415.98	1,607,558,415.98	
应付账款	2,750,110,530.00	2,750,110,530.00	
预收款项	418,453,682.79		-418,453,682.79
合同负债	-	418,453,682.79	418,453,682.79
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	121,654,138.01	121,654,138.01	
应交税费	65,294,458.74	65,294,458.74	
其他应付款	484,995,267.27	484,995,267.27	
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	1,177,059,985.97	1,177,059,985.97	
其他流动负债	34,787,732.15	34,787,732.15	
流动负债合计	11,075,499,398.70	11,075,499,398.70	
非流动负债：	-	-	
保险合同准备金	-	-	
长期借款	442,903,702.80	442,903,702.80	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	-	-	
长期应付款	1,104,747,266.42	1,104,747,266.42	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	-	-	
递延收益	119,437,392.92	119,437,392.92	
递延所得税负债	1,620,361.82	1,620,361.82	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	1,668,708,723.96	1,668,708,723.96	
负债合计	12,744,208,122.66	12,744,208,122.66	
所有者权益：	-	-	
股本	871,787,068.00	871,787,068.00	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	6,134,458,370.89	6,134,458,370.89	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-232,771,907.05	-232,771,907.05	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
专项储备	-	-	
盈余公积	216,351,763.17	216,351,763.17	
一般风险准备	-	-	
未分配利润	1,674,376,400.32	1,674,376,400.32	
归属于母公司所有者权益合计	8,664,201,695.33	8,664,201,695.33	
少数股东权益	3,737,468.17	3,737,468.17	
所有者权益合计	8,667,939,163.50	8,667,939,163.50	
负债和所有者权益总计	21,412,147,286.16	21,412,147,286.16	

## 母公司资产负债表

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	710,843,153.96	710,843,153.96	
交易性金融资产	39,958,435.72	39,958,435.72	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	52,523,465.11	52,523,465.11	
应收账款	1,118,190,425.02	1,118,190,425.02	
应收款项融资	30,563,417.43	30,563,417.43	
预付款项	513,435,896.51	513,435,896.51	
其他应收款	1,059,138,481.04	1,059,138,481.04	
其中：应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
存货	180,588,754.99	180,588,754.99	
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	11,629,159.36	11,629,159.36	
流动资产合计	3,716,871,189.14	3,716,871,189.14	
非流动资产：			
债权投资	-	-	
其他债权投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	7,338,494,300.41	7,338,494,300.41	
其他权益工具投资	499,058,000.00	499,058,000.00	
其他非流动金融资产	-	-	
投资性房地产	-	-	
固定资产	222,079,775.04	222,079,775.04	
在建工程	-	-	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	-	-	
无形资产	18,362,420.70	18,362,420.70	
开发支出	-	-	
商誉	-	-	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
长期待摊费用	4,042,887.12	4,042,887.12	
递延所得税资产	86,947,224.98	86,947,224.98	
其他非流动资产	4,148,279.92	4,148,279.92	
非流动资产合计	8,173,132,888.17	8,173,132,888.17	
资产总计	11,890,004,077.31	11,890,004,077.31	
流动负债:			-
短期借款	2,549,000,000.00	2,549,000,000.00	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	70,000,000.00	70,000,000.00	
应付账款	718,681,968.07	718,681,968.07	
预收款项	52,560,062.63		-52,560,062.63
合同负债	-	52,560,062.63	52,560,062.63
应付职工薪酬	26,748,921.45	26,748,921.45	
应交税费	3,739,802.44	3,739,802.44	
其他应付款	92,468,425.92	92,468,425.92	
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	3,513,199,180.51	3,513,199,180.51	
非流动负债:			-
长期借款	-	-	
应付债券	-	-	
其中: 优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	-	-	
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	-	-	
递延收益	-	-	
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	-	-	
负债合计	3,513,199,180.51	3,513,199,180.51	
所有者权益:			-
股本	871,787,068.00	871,787,068.00	
其他权益工具	-	-	
其中: 优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	6,150,161,790.39	6,150,161,790.39	
减: 库存股	-	-	
其他综合收益	-302,404,441.82	-302,404,441.82	
专项储备	-	-	



项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
盈余公积	216,351,763.17	216,351,763.17	
未分配利润	1,440,908,717.06	1,440,908,717.06	
所有者权益合计	8,376,804,896.80	8,376,804,896.80	
负债和所有者权益总计	11,890,004,077.31	11,890,004,077.31	

### (3) 重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、国内公司主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%
增值税（注）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳流转税额	5%
房产税	从价计征：按房产原值 70% 从租计征：按房屋租赁收入	1.2%、12%
土地使用税	按土地面积	按各地土地使用税征收政策

注：根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），自 2018 年 5 月 1 日起，公司发生增值税应税销售货物或提供劳务收入，原适用 17%、11% 税率的，税率分别调整为 16% 和 10%。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），2019 年 4 月 1 日起，公司发生增值税应税销售货物或提供劳务收入，原适用 16%、10% 税率的，税率分别调整为 13% 和 9%。

### 2、公司国外子公司按当地规定的税种、税率缴纳相关税收。

### 3、税收优惠：

(1) 公司及子公司——常熟市中联光电新材料有限责任公司、常州船用电缆有限责任公司、广东中德电缆有限公司、苏州腾晖光伏技术有限公司、辽宁中德电缆有限公司、青海中利光纤技术有限公司、宁夏中盛电缆技术有限公司和常熟利星光电科技有限公司均为高新技术企业，按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

(2) 子公司腾晖光伏（宁夏）有限公司享受宁夏回族自治区税收优惠政策，按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

(3) 子公司 Talesun Technologies (Thailand) CO., LTD 所得税率为 20%，自实现销售收入年度起享受泰国所得税“8 免 5 减半”税收优惠政策。

(4) 根据财税[2018]54 号《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过

500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

(5) 根据《企业所得税法》第 27 条、《企业所得税法实施条例》第 87、89 条、财税[2008]46 号、财税[2008]116 号、国税发[2009]80 号，从事太阳能发电新建项目子公司，符合相关条件和技术标准以及国家投资管理相关规定，自该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。

(6) 根据财税[2019]13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

(7) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），西部大开发税收优惠政策可继续沿用至 2020 年。该文件第二条规定：“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业。”吐鲁番华北腾晖光伏发电有限公司、福海埃菲生能源开发有限公司、西藏中德能源科技有限公司、青海中利新能源投资发展有限公司、尼勒克县中利腾晖光伏发电有限公司等子公司适用上述税收优惠。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2020 年 06 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	609,941.18	578,903.38
银行存款	2,018,252,701.44	2,360,405,426.31
其他货币资金	1,334,219,959.97	1,175,966,629.28
合计	3,353,082,602.59	3,536,950,958.97
其中：存放在境外的款项总额	218,237,516.72	184,445,583.88
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,334,219,959.97	1,175,966,629.28

### 2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,313,035.72	39,958,435.72

项 目	期末余额	期初余额
其中：权益工具投资	45,313,035.72	38,396,400.00
衍生金融资产		1,562,035.72
合 计	45,313,035.72	39,958,435.72

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	24,643,488.33	55,486,546.06
合 计	24,643,488.33	55,486,546.06

#### (2) 应收票据坏账准备计提情况

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合提取坏账准备的应收票据					
其中：商业承兑汇票	28,013,714.56	100.00	3,370,226.23	12.03	24,643,488.33
合 计	28,013,714.56	100.00	3,370,226.23	12.03	24,643,488.33

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合提取坏账准备的应收票据					
其中：商业承兑汇票	118,971,059.24	100.00	63,484,513.18	53.36	55,486,546.06
合 计	118,971,059.24	100.00	63,484,513.18	53.36	55,486,546.06

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	63,484,513.18		60,114,286.95		3,370,226.23
合计	63,484,513.18		60,114,286.95		3,370,226.23

#### (4) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		9,377,314.41
合 计		9,377,314.41

### 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	账面余额
六个月以内	1,833,562,313.10
六个月至一年	708,019,199.88
一至二年	1,127,343,795.62
二至三年	915,617,900.79
三至四年	389,002,881.07
四年以上	681,209,424.80
合计	5,654,755,515.26

## (2) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	498,987,358.41	8.82	259,210,516.49	51.95	239,776,841.92
按组合计提坏账准备的应收账款					-
其中: 账龄分析法组合	4,538,383,037.65	80.26	784,372,492.08	17.28	3,754,010,545.57
应收国家电网电费及补贴 款组合	617,385,119.20	10.92			617,385,119.20
合 计	5,654,755,515.26	100.00	1,043,583,008.57	18.45	4,611,172,506.69

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	516,818,243.22	7.77	254,929,959.23	49.33	261,888,283.99
按组合计提坏账准备的应收账款					-
其中: 账龄分析法组合	5,615,680,042.91	84.38	905,315,134.13	16.12	4,710,364,908.78
应收国家电网电费及补贴 款组合	522,748,612.91	7.85	-	-	522,748,612.91
合 计	6,655,246,899.04	100.00	1,160,245,093.36	17.43	5,495,001,805.68

## (3) 期末按单项计提坏账准备的应收账款:

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
客户 1	144,449,258.60			扣除香港子公司代收款项后 不需计提
客户 2	5,799,357.25			
客户 3	67,209,500.00			
客户 4	22,318,726.07			
客户 5	95,732,706.36	95,732,706.36	100.00%	支付能力不足, 全额计提
客户 6	131,575,929.36	131,575,929.36	100.00%	支付能力不足, 全额计提

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
客户 7	215,088.94	215,088.94	100.00%	预计无法收回
客户 8	162,162.31	162,162.31	100.00%	预计无法收回
客户 9	1,415,517.71	1,415,517.71	100.00%	预计无法收回
客户 10	597,448.07	597,448.07	100.00%	扣除保险理赔后,全额计提
客户 11	129,908.05	129,908.05	100.00%	扣除保险理赔后,全额计提
客户 12	330,000.00	330,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 13	254,035.82	254,035.82	100.00%	扣除保险理赔后,全额计提
客户 14	8,647,209.41	8,647,209.41	100.00%	预计无法收回
客户 15	630,478.39	630,478.39	100.00%	预计无法收回
客户 16	1,295,062.51	1,295,062.51	100.00%	预计无法收回
客户 17	3,518,667.98	3,518,667.98	100.00%	预计无法收回
客户 18	5,109,227.45	5,109,227.45	100.00%	支付能力不足,全额计提
客户 19	3,503,950.40	3,503,950.40	100.00%	支付能力不足,全额计提
客户 20	3,178,752.20	3,178,752.20	100.00%	支付能力不足,全额计提
客户 21	1,044,634.22	1,044,634.22	100.00%	支付能力不足,全额计提
客户 22	594,785.75	594,785.75	100.00%	支付能力不足,全额计提
客户 23	1,274,951.56	1,274,951.56	100.00%	支付能力不足,全额计提
合 计	498,987,358.41	259,210,516.49		

## (4) 按组合计提坏账准备:

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法组合	4,538,383,037.65	784,372,492.08	17.28
应收国家电网电费及补贴款组合	617,385,119.20	-	-
合 计	5,155,768,156.85	784,372,492.08	15.21

## 按组合计提坏账的确认标准及说明:

账龄组合:参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

应收国家电网电费及补贴款组合:参考历史信用损失经验,结合当前状况及未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。该组合预期信用损失率为0。

## (5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围减少	
应收账	1,160,245,093.36	-110,279,666.79	70,675.00	6,311,743.00		1,043,583,008.57

款 坏 账 准 备						
合 计	1,160,245,093.36	-110,279,666.79	70,675.00	6,311,743.00		1,043,583,008.57

(6) 本期实际核销的应收账款为 6,311,743.00 元。本期转回以前年度单项计提的坏账准备金额为 70,675.00 元。

(7) 期末，按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	与公司关系	金额	占应收账款 总额比例 (%)	年限	坏账准备
客户 1	非关联方客户	456,858,295.70	8.08	六个月以内	9,137,165.91
客户 2	非关联方客户	402,633,000.00	7.12	注 1	38,955,000.00
客户 3	非关联方客户	288,991,362.18	5.11	注 2	102,520,721.18
客户 4	非关联方客户	197,276,460.62	3.49	注 3	51,699,881.58
客户 5	非关联方客户	144,449,258.60	2.55	四年以上	注 4
合 计		1,490,208,377.10	26.35		202,312,768.67

注 1：六个月以内 23,520,000.00 元，六个月至一年 69,090,000.00 元，一至二年 289,884,000.00 元，二至三年 20,139,000.00 元；

注 2：六个月至一年 4,005,242.25 元，一至二年 11,017,990.14 元，二至三年 180,711,344.39 元，三至四年 92,503,057.33 元，四年以上 753,728.07 元；

注 3：六个月以内 726,340.21 元，一至二年 36,398,406.74 元，二至三年 160,151,713.67 元；

注 4：系期末按单项计提坏账准备的应收账款，扣除香港子公司代收款项后不需计提坏账准备。

## 5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	144,387,447.83	102,511,358.85
合 计	144,387,447.83	102,511,358.85

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	975,947,618.25	
合 计	975,947,618.25	

(3) 期末公司已质押的应收款项融资

种 类	期末已质押金额

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	11,000,000.00
合 计	11,000,000.00

## 6、预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	1,945,087,683.62	89.94	876,736,055.12	85.58
一至二年	193,794,952.49	8.96	129,680,440.18	12.66
二至三年	17,131,900.01	0.79	9,204,720.42	0.90
三年以上	6,738,585.44	0.31	8,896,328.57	0.86
合 计	2,162,753,121.56	100.00	1,024,517,544.29	100.00

(2) 期末余额中一年以上预付账款金额为 217,665,437.94 元, 占预付账款总额的 10.06%, 主要系尚未与供货商及电站项目施工方结算的账款。

### (3) 预付款项金额前五名单位情况:

本公司按预付对象归集的余额前五名预付账款汇总金额为 1,348,892,107.44 元, 占预付账款余额的比例为 62.37%。

## 7、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	360,702,949.62	651,109,357.96
合 计	360,702,949.62	651,109,357.96

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (1) 其他应收款

#### ①按账龄披露

账龄	账面余额
六个月以内	167,407,125.29
六个月至一年	48,158,832.54
一至二年	74,874,993.13
二至三年	222,295,224.57
三至四年	19,042,239.68
四年以上	50,194,668.18

合计	581,973,083.39
----	----------------

## ②其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	145,094,039.13	166,151,557.50
其他应收及暂付款	436,879,044.26	747,419,557.48
合 计	581,973,083.39	913,571,114.98

## ③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	106,568,723.16	131,292,670.00	24,600,363.86	262,461,757.02
本期计提	-20,080,516.60	-21,188,411.80	77,305.15	-41,191,623.25
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				
合并范围减少				
2020年06月30日余额	86,488,206.56	110,104,258.20	24,677,669.01	221,270,133.77

## ④本期无核销的其他应收款。

## ⑤期末,按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况:

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
单位1	其他	118,635,247.12	二至三年	20.39	94,908,197.70
单位2	其他	47,974,145.49	注1	8.24	15,196,060.50
单位3	其他	40,000,000.00	六个月以内	6.87	800,000.00
单位4	保证金	37,500,000.00	二至三年	6.44	11,250,000.00
单位5	其他	30,000,000.00	二至三年	5.15	9,000,000.00
合计		274,109,392.60		47.09	131,154,258.20

注1:六个月以内17,639,650.48元,一至二年27,139,662.37元,二至三年3,194,832.64元。

## 8、存货

## (1) 分类情况

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	457,903,360.22	323,291.41	457,580,068.81	332,719,434.00	307,352.27	332,412,081.73



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
低值易耗品	3,189,669.57		3,189,669.57	2,994,843.66		2,994,843.66
在产品	77,444,279.90		77,444,279.90	75,680,396.25		75,680,396.25
产成品	506,142,458.22	60,539,232.23	445,603,225.99	595,320,640.01	71,200,342.55	524,120,297.46
发出商品	111,938,438.33		111,938,438.33	28,468,394.31		28,468,394.31
电站开发产品	2,354,002,882.79	68,000,000.00	2,286,002,882.79	2,552,999,040.86	68,000,000.00	2,484,999,040.86
电站开发成本	362,016,372.99	121,697,069.76	240,319,303.23	277,802,648.18	133,571,365.37	144,231,282.81
合计	3,872,637,462.02	250,559,593.40	3,622,077,868.62	3,865,985,397.27	273,079,060.19	3,592,906,337.08

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他	
原材料	307,352.27	15,939.14		-		323,291.41
产成品	71,200,342.55	7,426,010.85		18,087,121.17		60,539,232.23
电站开发产品	68,000,000.00					68,000,000.00
电站开发成本	133,571,365.37	5,134,677.82		17,008,973.43		121,697,069.76
合计	273,079,060.19	12,576,627.81		35,096,094.60		250,559,593.40

## 9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税-待抵扣进项税	299,669,091.25	340,628,806.38
预缴企业所得税	9,028,886.64	17,605,556.96
其他	12,977,094.81	21,310,789.49
合计	321,675,072.70	379,545,152.83

## 10、长期应收款

项目	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
融资租赁风险保证金	33,000,000.00	-	33,000,000.00	33,000,000.00	-	33,000,000.00
合计	33,000,000.00		33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00

## 11、长期股权投资

## (1) 长期投资类别

投资单位	期初余额	本期增减变动					
		由成本法转为权益法核算	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业							
二、联营企业							

投资单位	期初余额	本期增减变动					
		由成本法转为权益法核算	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	153,364,236.55				-3,442,957.71		
苏州科宝光电科技有限公司	54,061,580.29				2,765,476.21		
上海康速金属材料有限公司	19,088,807.84				-313,479.95		
江苏中利电子信息科技有限公司	376,332,720.59				4,150,180.75		
合计	602,847,345.27				3,159,219.30		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他减少		
一、合营企业					
二、联营企业					
江苏长飞中利光纤光缆有限公司				149,921,278.84	-
苏州科宝光电科技有限公司				56,827,056.50	-
上海康速金属材料有限公司				18,775,327.89	
江苏中利电子信息科技有限公司				380,482,901.34	
合计				606,006,564.57	

期末，公司长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

## 12、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
<b>非上市公司股权</b>		
深圳市比克动力电池有限公司	499,058,000.00	499,058,000.00
重庆通耀交通装备有限公司（注）	-	-
Veneto banca s.c.p.a.	-	-
合计	499,058,000.00	499,058,000.00

### 分项披露本期非交易性权益工具投资

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市比克动力电池有限公司			350,942,000.00		战略性持有	
重庆通耀交通装备有限公司（注）			4,827,931.55		战略性持有	
Veneto banca s.c.p.a.			12,278,084.40		战略性持有	

项 目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
合 计			368,048,015.95			

公司持有上述股权并非为了短期获利，公司对以上被投资单位的投资属于非交易性权益工具投资。根据企业会计准则规定将此项投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

注：2020 年 6 月 30 日重庆通耀铸锻有限公司名称变更为重庆通耀交通装备有限公司。

### 13、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
<b>非上市公司股权</b>		
铁岭新晖新能源有限公司	12,405,180.12	12,405,180.12
铁岭旭晨光伏发电有限公司	12,267,282.17	12,267,282.17
铁岭华荣光伏发电有限公司	12,207,784.98	12,207,784.98
铁岭轩诚光伏发电有限公司	6,285,954.87	6,285,954.87
合 计	43,166,202.14	43,166,202.14

### 14、固定资产

#### (1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,721,883,155.35	3,880,173,528.34
固定资产清理		
合 计	3,721,883,155.35	3,880,173,528.34

#### (2) 固定资产增减变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	电站	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,116,248,630.43	3,848,527,805.90	70,332,940.01	142,412,984.01	260,251,849.40	6,437,774,209.75
2. 本期增加金额	87,403,801.91	97,312,343.24	1,808,902.77	10,644,212.06	-	197,169,259.98
(1) 购置	6,025,162.33	14,638,564.61	1,808,902.77	8,843,884.93	-	31,316,514.64
(2) 在建工程转入	81,378,639.58	82,673,778.63	-	1,800,327.13	-	165,852,745.34
3. 本期减少金额	3,644,929.94	22,488,486.80	1,056,656.65	3,785,564.68	149,053,613.13	180,029,251.20
(1) 处置或报废	3,644,929.94	22,488,486.80	1,056,656.65	3,785,564.68	149,053,613.13	180,029,251.20
(2) 企业合并减少	-	-	-	-	-	-
(3) 转入在建工程						-
4. 期末余额	2,200,007,502.40	3,923,351,662.34	71,085,186.13	149,271,631.39	111,198,236.27	6,454,914,218.53
二、累计折旧						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	电站	合计
1. 期初余额	509,743,573.87	1,839,786,484.51	44,671,567.60	86,064,557.36	52,400,633.31	2,532,666,816.65
2. 本期增加金额	63,196,413.35	145,214,175.09	3,403,803.22	19,727,464.57	1,942,713.73	233,484,569.96
(1) 计提	63,196,413.35	145,214,175.09	3,403,803.22	19,727,464.57	1,942,713.73	233,484,569.96
(2) 企业合并增加						-
3. 本期减少金额	1,521,480.09	11,946,924.98	807,435.61	902,090.20	41,268,010.72	56,445,941.60
(1) 处置或报废	1,521,480.09	11,946,924.98	807,435.61	902,090.20	41,268,010.72	56,445,941.60
(2) 企业合并减少	-	-	-	-		-
(3) 转入在建工程						-
4. 期末余额	571,418,507.13	1,973,053,734.62	47,267,935.21	104,889,931.73	13,075,336.32	2,709,705,445.01
三、减值准备						
1. 期初余额	-	24,933,864.76	-	-	-	24,933,864.76
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-					-
3. 本期减少金额		1,608,246.59				1,608,246.59
(1) 处置或报废		1,608,246.59				1,608,246.59
4. 期末余额	-	23,325,618.17	-	-	-	23,325,618.17
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,628,588,995.27	1,926,972,309.55	23,817,250.92	44,381,699.66	98,122,899.95	3,721,883,155.35
2. 期初账面价值	1,606,505,056.56	1,983,807,456.63	25,661,372.41	56,348,426.65	207,851,216.09	3,880,173,528.34

## 15、在建工程

种类	期末余额	期初余额
在建工程	537,055,065.10	623,003,682.46
合计	537,055,065.10	623,003,682.46

## (1) 在建工程情况

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
东北生产基地（二期）	26,928,387.06		26,928,387.06	26,928,387.06		26,928,387.06
辽宁中德光伏发电项目	4,133,424.38		4,133,424.38	-		-
青海光纤工程项目三期	441,977,004.95		441,977,004.95	436,887,368.90		436,887,368.90
辽宁中利光电（其他项目）	933,822.44		933,822.44	-		-
船缆零星工程项目	4,091,852.93		4,091,852.93	1,056,182.67		1,056,182.67
石排镇太阳能光伏逆变器压铸生产建设项目	36,586,928.91		36,586,928.91	56,644,161.05		56,644,161.05
中利亚洲墨西哥厂房改造项目	369,563.71		369,563.71	15,468,190.20		15,468,190.20
腾晖新厂区零星工程	454,054.05		454,054.05	454,054.05		454,054.05

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
腾晖厂区改造工程	597,373.64		597,373.64	597,373.64		597,373.64
腾晖设备安装工程	17,978,961.53		17,978,961.53	123,029.31		123,029.31
腾晖泰国零星工程	1,128,814.27		1,128,814.27	99,731.52		99,731.52
腾晖泰国二期改造扩产	535,178.85		535,178.85	83,220,556.17		83,220,556.17
其他零星	1,339,698.38		1,339,698.38	1,524,647.89		1,524,647.89
合计	537,055,065.10	-	537,055,065.10	623,003,682.46	-	623,003,682.46

## (2) 在建工程本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加数	转入固定资产数	转入无形资产数	其他减少数
东北生产基地（二期）	4,500.00	26,928,387.06				-
辽宁中德光伏发电项目	1,500.00	-	4,133,424.38			-
青海光纤工程项目三期	126,505.88	436,887,368.90	5,105,076.64	15,440.59		-
辽宁中利光电（其他项目）	210.00	-	2,004,746.93	1,070,924.49		-
船缆零星工程项目		1,056,182.67	3,035,670.26	-		-
石排镇太阳能光伏逆变器压铸生产建设项目	13,061.08	56,644,161.05	40,103,785.11	60,161,017.25		-
中利亚洲墨西哥厂房改造项目	2,092.86	15,468,190.20	5,273,642.39	20,372,268.88		-
腾晖新厂区零星工程		454,054.05	14,150.94		14,150.94	
腾晖厂区改造工程	1,700.00	597,373.64				-
腾晖设备安装工程	22,751.00	123,029.31	17,944,478.77	88,546.55		
腾晖泰国零星工程		99,731.52	1,309,745.95			-280,663.20
腾晖泰国二期改造扩产	10,000.00	83,220,556.17	617,700.31	83,303,077.63		-
其他零星		1,524,647.89	656,520.44	841,469.95		-
合 计		623,003,682.46	80,198,942.12	165,852,745.34	14,150.94	280,663.20

(续上表)

工程名称	期末余额	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率	资金来源
东北生产基地（二期）	26,928,387.06	99.00%	99.00%	-	-	-	自筹
辽宁中德光伏发电项目	4,133,424.38	96.10%	100.00%	-	-	-	自筹
青海光纤工程项目三期	441,977,004.95	35.46%	60.00%	17,304,107.69	-	-	募集资金
辽宁中利光电（其他项目）	933,822.44	95.46%	100.00%	-	-	-	自筹
船缆零星工程项目	4,091,852.93	-	-	-	-	-	自筹
石排镇太阳能光伏逆变器压铸生产建设项目	36,586,928.91	74.07%	71.09%	2,418,606.59	1,687,547.59	6.00%	自筹+借款
中利亚洲墨西哥厂房改造项目	369,563.71	99.11%	95.00%	-	-	-	自筹
腾晖新厂区零星工程	454,054.05			-	-	-	自筹
腾晖厂区改造工程	597,373.64	89.55%	99.00%	-	-	-	自筹

工程名称	期末余额	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率	资金来源
腾晖设备安装工程	17,978,961.53	93.77%	99.00%	-	-	-	自筹
腾晖泰国零星工程	1,128,814.27			-	-	-	自筹
腾晖泰国二期改造扩产	535,178.85	89.39%	100.00%	-	-	-	自筹
其他零星	1,339,698.38			-	-	-	自筹
合计	537,055,065.10						

(3) 期末公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

## 16、无形资产

### (1) 分类情况

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	429,879,697.68	38,578,091.63	324,528.31	468,782,317.62
2. 本期增加金额	1,064,219.51	30,810.10	23,888.00	1,118,917.61
(1) 购置	1,064,219.51	16,659.16	23,888.00	1,104,766.67
(2) 在建工程转入		14,150.94		14,150.94
3. 本期减少金额	593,131.49	316,718.37	-	909,849.86
(1) 处置	593,131.49	316,718.37	-	909,849.86
(2) 企业合并减少	-	-	-	-
4. 期末余额	430,350,785.70	38,292,183.36	348,416.31	468,991,385.37
二、累计摊销				-
1. 期初余额	59,166,188.44	21,516,710.17	73,223.49	80,756,122.10
2. 本期增加金额	3,943,915.32	1,933,750.57	199.07	5,877,864.96
(1) 计提	3,943,915.32	1,933,750.57	199.07	5,877,864.96
3. 本期减少金额	-	275,723.92	-	275,723.92
(1) 处置	-	275,723.92	-	275,723.92
(2) 企业合并减少				
4. 期末余额	63,110,103.76	23,174,736.82	73,422.56	86,358,263.14
三、减值准备				-
1. 期初余额				-
2. 本期增加金额				-
(1) 计提				-
3. 本期减少金额				-
(1) 处置				-
4. 期末余额				-
四、账面价值				-
1. 期末账面价值	367,240,681.94	15,117,446.54	274,993.75	382,633,122.23
2. 期初账面价值	370,713,509.24	17,061,381.46	251,304.82	388,026,195.52

(2) 期末, 公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(3) 期末, 无未办妥产权证书的土地使用权。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面价值

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
常州船用电缆有 限责任公司	89,715,381.76	89,715,381.76	-	89,715,381.76	89,715,381.76	-
合 计	89,715,381.76	89,715,381.76	-	89,715,381.76	89,715,381.76	-

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
常州船用电缆有限责任公司	89,715,381.76			89,715,381.76
合 计	89,715,381.76			89,715,381.76

## 18、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租金	372,911.39	7,108,663.91	1,774,731.41		5,706,843.89
装修款	6,955,858.69	405,543.80	1,609,944.16	-	5,751,458.33
其他	18,701,145.75	12,032,324.58	7,622,424.60	4,308,163.45	18,802,882.28
合 计	26,029,915.83	19,546,532.29	11,007,100.17	4,308,163.45	30,261,184.50

## 19、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

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
各项减值准备等	1,386,521,400.64	218,370,348.15	1,572,978,147.92	245,889,841.35
未弥补亏损	1,318,103,471.79	198,335,590.81	773,265,319.38	116,147,429.76
内部销售未实现利润	220,232,397.00	33,763,206.90	194,382,464.87	29,157,369.73
递延收益	37,031,949.91	6,393,855.02	43,626,615.11	6,543,992.26
预提费用	111,321,921.79	16,698,288.27	107,482,591.76	16,122,388.76
其他	1,912,939.40	286,940.91	1,912,939.40	286,940.91
合 计	3,075,124,080.53	473,848,230.06	2,693,648,078.44	414,147,962.77

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

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

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
合并报表时以公允价值计量的固定资产、无形资产账面价值与计税基础产生的暂时性差异				
设备器具一次性扣除	9,678,578.98	1,451,786.85	11,979,883.13	1,796,982.47
金融工具公允价值变动	24,556,035.73	5,303,767.18	19,201,435.73	4,500,577.18
合 计	34,234,614.71	6,755,554.03	31,181,318.86	6,297,559.65

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	期末金额		期初金额	
	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,135,192.21	468,713,037.85	4,677,197.83	409,470,764.94
递延所得税负债	5,135,192.21	1,620,361.82	4,677,197.83	1,620,361.82

## 20、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付购建长期资产款项	12,085,201.70	29,198,236.62
其他	185,917.60	185,917.60
合 计	12,271,119.30	29,384,154.22

## 21、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押/抵押借款（注）	665,453,392.77	755,206,434.50
保证借款	874,811,355.24	1,183,563,503.73
信用借款	2,800,000,000.00	2,469,014,608.41
应付利息	12,291,684.86	7,800,641.15
合 计	4,352,556,432.87	4,415,585,187.79

注：借款期末余额中 211,457,755.00 元同时由公司或关联方提供保证担保。

(2) 期末，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 22、交易性金融负债

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,229,533.24	
其中：衍生金融负债	6,229,533.24	
合 计	6,229,533.24	

## 23、应付票据



项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,362,941,360.58	1,266,903,926.33
商业承兑汇票	204,056,176.95	340,654,489.65
合 计	1,566,997,537.53	1,607,558,415.98

## 24、应付账款

### (1) 应付款项列示：

项 目	期末余额	期初余额
商品、劳务款	2,124,220,350.33	2,370,793,034.22
工程、设备款	322,847,994.84	379,317,495.78
合 计	2,447,068,345.17	2,750,110,530.00

(2) 期末账龄超过 1 年的应付账款为 507,621,544.45 元，主要系尚未与供应商结算的货款或设备款。

## 25、合同负债

项目	期末余额	期初余额
商品、劳务款	884,064,778.00	418,453,682.79
合 计	884,064,778.00	418,453,682.79

期末重要的账龄超过 1 年的合同负债金额为 23,580,866.69 元，主要系预收货款和电站 EPC 合同款。

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	117,848,777.06	345,465,586.23	381,762,943.10	81,551,420.19
二、离职后福利-设定提存计划	3,421,107.78	12,232,194.57	13,178,172.83	2,475,129.52
三、辞退福利	384,253.17	567,527.60	429,954.57	521,826.20
四、一年内到期的其他福利				
合 计	121,654,138.01	358,265,308.40	395,371,070.50	84,548,375.91

### (2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	113,518,487.87	303,035,331.72	340,013,170.80	76,540,648.79
2、职工福利费	1,849,931.78	22,931,943.66	21,700,669.87	3,081,205.57
3、社会保险费	1,091,576.32	9,142,528.62	9,163,047.27	1,071,057.67
其中：医疗保险费	981,068.14	7,933,785.34	8,010,701.92	904,151.56
工伤保险费	54,894.92	492,966.06	535,346.34	12,514.64

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	55,613.26	715,777.22	616,999.01	154,391.47
4、住房公积金	90,123.10	9,098,285.24	9,078,262.48	110,145.86
5、工会和职工教育经费	1,298,657.99	1,257,496.99	1,807,792.68	748,362.30
合 计	117,848,777.06	345,465,586.23	381,762,943.10	81,551,420.19

## (3) 设定提存计划列示

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	3,363,044.13	12,000,975.72	12,933,547.94	2,430,471.91
2、失业保险费	58,063.65	231,218.85	244,624.89	44,657.61
合 计	3,421,107.78	12,232,194.57	13,178,172.83	2,475,129.52

## 27、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	18,528,402.77	17,842,409.64
企业所得税	46,890,186.85	32,936,721.18
城建税	1,192,000.25	934,289.14
教育费附加	727,692.03	913,816.21
房产税	3,109,585.89	3,497,024.97
土地使用税	925,944.43	1,287,281.16
印花税	608,835.74	1,045,002.68
地方综合基金	1,901,790.43	1,635,539.54
个人所得税	1,455,898.14	2,279,055.07
其他税费	2,510,622.05	2,923,319.15
合 计	77,850,958.58	65,294,458.74

## 28、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	-	-
其他应付款	563,048,111.40	484,995,267.27
合 计	563,048,111.40	484,995,267.27

## (1) 其他应付款

## ①按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
暂收款	452,941,813.71	372,342,436.37
保证金	11,104,495.33	54,835,365.63
其他	99,001,802.36	57,817,465.27

项 目	期末余额	期初余额
合 计	563,048,111.40	484,995,267.27

## ②期末，金额较大的其他应付款

往来单位（项目）	金 额	款项性质或内容
单位 1	239,753,247.92	暂收款
单位 2	49,433,025.76	其他
单位 3	43,300,000.00	其他
单位 4	30,000,000.00	暂收款
单位 5	16,746,864.20	暂收款
合 计	379,233,137.88	

## 29、一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	733,875,000.00	786,035,000.00
一年内到期的长期应付款	300,310,037.84	364,409,927.11
应付利息	15,790,344.51	26,615,058.86
合 计	1,049,975,382.35	1,177,059,985.97

## 30、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预提质保金等	38,618,037.67	34,787,732.15
合 计	38,618,037.67	34,787,732.15

## 31、长期借款

## (1) 分类情况

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	3,257,496.00	
抵押借款（注）	374,023,113.28	442,903,702.80
合 计	377,280,609.28	442,903,702.80

注：期末公司或其他关联方对上述借款同时提供保证担保。上述借款中同时由公司提供质押担保的借款金额为 290,853,000.00 元。

## (2) 长期借款明细情况

贷款单位	起始日	终止日	利率（%）	期末余额	期初余额
国家开发银行青海省分行	2016-6-29	2024-6-28	5.2430	74,198,000.00	90,328,000.00
中国银行西宁市城中支行	2016-6-29	2024-6-28	5.2430	20,387,500.00	24,825,000.00
国家开发银行青海省分行	2019-11-20	2027-11-20	4.8190	43,601,250.00	43,601,250.00

贷款单位	起始日	终止日	利率 (%)	期末余额	期初余额
中国工商银行股份有限公司铁岭分行	2016-12-27	2022-12-25	4.9000	1,000,000.00	1,000,000.00
东莞银行东坑支行	2019-7-19	2029-7-18	5.9983	118,645,116.26	56,565,168.80
筑波银行水海道支行	2018-5-31	2033-5-31	1.5000	50,691,902.40	50,884,284.00
苏州银行常熟支行	2018-11-27	2026-11-2	6.8600		104,500,000.00
苏州银行常熟支行	2018-12-17	2026-12-3	6.8600	65,499,344.62	71,200,000.00
日本政策金融公库	2020-6-8	2035-6-8	0.52-1.42	3,257,496.00	
合计				377,280,609.28	442,903,702.80

注：根据还款计划，公司已将长期借款一年内到期的余额重分类转入一年内到期的非流动负债。

### 32、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资性租赁款	993,585,250.95	1,087,147,266.42
其他长期往来	17,600,000.00	17,600,000.00
合计	1,011,185,250.95	1,104,747,266.42

### 33、递延收益

#### (1) 明细项目

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	119,437,392.92		9,033,152.24	110,404,240.68	政府拨入
合计	119,437,392.92		9,033,152.24	110,404,240.68	

#### (2) 政府补助明细项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益/冲减借款费用金额	合并范围减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业技改和新建项目贴息（注1）	18,506,000.11		4,626,499.98		13,879,500.13	与资产相关
2013年循环经济产业政府专项资金补助	5,500,000.00				5,500,000.00	与资产相关
2014年第三批新开科技计划项目拨款	2,100,000.00				2,100,000.00	与资产相关
2014年循环经济产业政府专项资金补助	5,500,000.00				5,500,000.00	与资产相关
2015年服务业发展引导资金	1,466,666.68		66,666.66		1,400,000.02	与资产相关
2015年产业振兴和技术改造专项资金（注2）	22,833,333.33		1,000,000.01		21,833,333.32	与资产相关
2016年工业技改项目设备投资补助	700,000.00				700,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益/冲减借款费用金额	合并范围减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
园区循环化改造项目补助资金（注 3）	10,199,999.96		850,000.02		9,349,999.94	与资产相关
基础设施配套建设资金（注 4）	7,350,000.00		600,000.00		6,750,000.00	与资产相关
2015 年第一批省级创新与成果转化专项资金（注 5）	6,916,666.78		499,999.98		6,416,666.80	与资产相关
科技成果转化专项资金	3,388,748.38		355,958.80		3,032,789.58	与资产相关
2016 中小企业发展资金	2,471,250.00		494,250.00		1,977,000.00	与资产相关
二期光纤预制棒与光纤扩产项目资金	3,533,333.33		133,333.33		3,400,000.00	与资产相关
2017 年第一批重大科技专项资金	7,467,600.00				7,467,600.00	与资产相关
2019 年区级中小企业发展专项资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
2019 年循环化改造资金补助	2,800,000.00				2,800,000.00	与资产相关
2014 年第二批省级预算内投资基本建设拨款	1,040,000.00		19,999.99		1,020,000.01	与资产相关
铁岭县财政局专户资金	3,620,000.00				3,620,000.00	与资产相关
箱涵基础工程款	653,948.26		18,165.22		635,783.04	与资产相关
青海省 2016 年企业技术创新资金	838,888.89		33,333.35		805,555.54	与资产相关
2018 年区级中小企业发展及科技创新资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
青海省 2018 年地方特色产业中小型企业发展资金	800,000.00				800,000.00	与资产相关
2018 年青海省工业经济转型升级资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
2018 年青海省企业技术创新资金	375,957.20		20,694.90		355,262.30	与资产相关
高端创新人才及引才聚才 555 计划	855,000.00		314,250.00		540,750.00	与资产相关
柔性矿物绝缘防火电缆研发项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
2019 年第一批工业稳增长及升规入限专项资金	300,000.00				300,000.00	与资产相关
2019 年区级中小企业发展专项资金项目（尾气处理升级）	540,000.00				540,000.00	与资产相关
2019 青海省重点企业技术创新项目	180,000.00				180,000.00	与资产相关
合计	119,437,392.92		9,033,152.24		110,404,240.68	

注 1：根据常熟市财政局常财工贸[2012]70 号《关于下达 2011 年度工业技改和新建项目贴息资金指标的通知》，子公司苏州腾晖光伏技术有限公司 2011 年度收到技改贴息 92,530,000.00 元，该项补助属于与资产相关的政府补助，本期冲减借款费用 4,626,499.98 元；

注 2：根据青海省西宁经济技术开发区东川工业园区经济和科技发展局宁开东管经[2015]35 号《关于下达产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第二批）2015 年中央预算内投资计划的通知》，子公司青海中利光纤技术有限公司于 2015 年 11 月收到财政拨款 30,000,000.00 元，该项补助属于与资产相关的政府补助，本年度转入其他收益 1,000,000.01 元；

注 3：根据宁夏回族自治区发展和改革委员会文件宁发改环资[2015]667 号《关于下达石嘴山经济技术开发区循环化改造试点第四批补助资金的通知》，子公司宁夏中利科技有限公司收到“阻燃、耐火软电缆项目”的政府补助资金 7,650,000.00 元，2018 年新增补助金额 9,350,000.00 元，该项补助属于与资产相关的政府补助，本年度转入其他收益 850,000.02 元；

注 4：根据石嘴山市惠农区商务和文化旅游局惠商文旅发[2015]54 号《关于拨付宁夏中利科技有限公司线缆支架项目配套基础设施工程建设的请示》，子公司宁夏中利科技有限公司前期收到专项补助资金 12,000,000.00 元，该项补助属于与资产相关的政府补助，本年度转入其他收益 600,000.00 元；

注 5：根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅苏财教[2015]178 号文件《关于下达 2015 年省级企业创新与成果转化专项资金（第一批）的通知》，子公司苏州腾晖光伏技术有限公司 2015 年收到“23%以上效率 n 型双面电池及其双玻组件的研发与产业化”项目的政府补助资金 8,000,000.00 元，2016 年收到补助 2,000,000.00 元，该项补助属于与资产相关的政府补助，本年度转入其他收益 499,999.98 元；

### 34、股本

单位：万股

项目	期初余额	本期增减（+，-）（注）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件	17,576.4904				-225.4400	-225.4400	17,351.0504
无限售条件	69,602.2164				225.4400	225.4400	69,827.6564
合计	87,178.7068				-	-	87,178.7068

本期股本变动原因：按照高管锁定股的规定解除限售。

### 35、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	6,128,139,542.97			6,128,139,542.97
其他资本公积	6,318,827.92			6,318,827.92
合计	6,134,458,370.89			6,134,458,370.89

### 36、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							

项目	期初余额	本期发生额					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	
合收益							
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
其他权益工具投资公允价值变动	-315,093,957.41				-	-	-315,093,957.41
企业自身信用风险公允价值变动							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
其他债权投资公允价值变动	-						-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-						-
其他债权投资减值准备							
现金流量套期损益的有效部分	-						-
外币财务报表折算差额	82,322,050.36	996,707.88			1,003,575.11	-6,867.23	83,325,625.47
其他综合收益合计	-232,771,907.05	996,707.88	-	-	1,003,575.11	-6,867.23	-231,768,331.94

**37、盈余公积**

项目	期初余额	本期计提	其他增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	216,351,763.17				216,351,763.17
合计	216,351,763.17			-	216,351,763.17

**38、未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上年年末未分配利润	1,674,376,400.32	1,441,646,238.47
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	227,703,947.84
调整后年初未分配利润	1,674,376,400.32	1,669,350,186.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-260,302,973.57	54,624,929.58
减：提取法定盈余公积	-	41,360,868.08
加：其他变动	-	-8,237,847.49
期末未分配利润	1,414,073,426.75	1,674,376,400.32

**39、营业收入及营业成本****(1) 收入类别**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	3,718,910,440.84	3,350,671,775.52	5,511,897,630.44	4,442,775,413.91
其他业务	59,463,058.04	46,728,759.47	222,789,316.21	194,855,588.18
合计	3,778,373,498.88	3,397,400,534.99	5,734,686,946.65	4,637,631,002.09

**(2) 收入前五名**

项目	本期发生额	上期发生额
前五名客户销售金额	1,056,086,223.15	1,986,475,333.97
占营业收入比例	27.95%	34.64%

**40、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市建设维护税	2,920,121.10	6,294,274.95	见附注四
教育费附加	2,691,788.75	6,108,759.56	见附注四
印花税	2,457,195.38	2,906,248.97	
房产税	6,210,575.25	6,685,349.41	见附注四
土地使用税	3,628,649.01	6,459,098.36	见附注四
车船使用税	544,322.47	45,140.76	
其他税费	250,324.25	273,081.00	



项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
合计	18,702,976.21	28,771,953.01	

**41、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	75,847,495.44	74,006,584.01
工资、福利及社保费用	49,791,536.00	51,136,610.41
业务招待费	9,213,115.29	13,239,350.55
广告宣传费	4,464,781.69	8,038,813.71
业务差旅费	5,678,887.87	10,833,584.67
咨询劳务费	14,781,247.29	90,148,623.28
质保费用费	13,072,988.86	4,676,394.17
其他	8,180,746.98	14,751,832.48
合计	181,030,799.42	266,831,793.28

**42、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保费用	114,869,206.48	142,592,210.23
折旧摊销	91,339,839.65	64,027,007.23
业务招待费	11,363,967.27	14,344,293.49
各项税费	190,483.95	4,754,145.22
咨询费	48,235,433.57	27,168,487.82
其他	43,243,125.08	24,216,279.30
合计	309,242,056.00	277,102,423.29

**43、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保费用	20,010,064.18	33,559,677.12
材料投入	95,401,554.74	138,827,857.26
折旧摊销	12,766,071.27	14,822,183.41
其他费用	7,658,754.18	25,158,476.63
合计	135,836,444.37	212,368,194.42

**44、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	218,199,421.06	376,274,516.54
减：利息收入	15,949,389.20	44,969,008.53
加：手续费支出	24,351,102.03	28,312,107.37
加：汇兑损益	4,355,011.85	2,754,251.22

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	230,956,145.74	362,371,866.60

#### 45、其他收益

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销（注）	4,406,652.26	10,701,053.97	与资产相关
政府专项资金补助	1,257,500.00	5,234,900.00	与收益相关
其他政府补助	8,975,597.65	8,717,285.23	与收益相关
合 计	14,639,749.91	24,653,239.20	

注：参见财务报表附注五、33；

#### 46、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,159,219.30	7,295,694.12
处置长期股权投资产生的投资收益	-26,530,975.70	19,931.83
交易性金融资产在持有期间的投资收益		893,748.04
合 计	-23,371,756.40	8,209,373.99

#### 47、公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,354,600.00	-2,222,566.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,354,600.00	-1,047,166.62
交易性金融负债	-6,229,533.24	
其中：以公允价值计量且其变动计入当期的损益	-6,229,533.24	
合 计	-874,933.24	-2,222,566.62

#### 48、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	214,910,071.77	78,562,179.94
合 计	214,910,071.77	78,562,179.94

#### 49、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-12,576,627.81	7,154,839.67
可供出售金融资产减值损失		
固定资产减值损失		
商誉减值损失		
合 计	-12,576,627.81	7,154,839.67

## 50、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	189,334.03	82,206.09	189,334.03
其他	7,492,622.83	8,468,288.13	7,492,622.83
合计	7,681,956.86	8,550,494.22	7,681,956.86

## 51、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	1,679,018.27	482,391.35	1,679,018.27
综合基金	330,556.64	1,171,183.20	
公益性捐款支出	1,869,999.13	3,060,000.00	1,869,999.13
其他	4,214,339.51	10,548,205.00	4,214,339.51
合计	8,093,913.55	15,261,779.55	7,763,356.91

## 52、所得税费用

## (1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	17,721,336.75	16,484,689.44
递延所得税费用	-59,658,042.93	11,622,354.11
合计	-41,936,706.18	28,107,043.55

## (2) 本期会计利润与所得税费用的调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	-302,480,910.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	-45,372,136.55
子公司适用不同税率的影响	-2,205,101.81
调整以前期间所得税的影响	686,069.96
非应税收入的影响	-473,882.90
加计扣除/不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-7,739,128.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,694,921.92
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	34,353,574.30
所得税税收优惠	-18,491,178.75
所得税费用	-41,936,706.18

## 53、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	996,707.88	28,274,186.95
合 计	996,707.88	28,274,186.95

#### 54、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	18,572,927.36	42,859,179.96
政府补助	10,233,097.65	20,865,185.23
保证金及其他往来款	98,979,357.39	86,808,585.92
其他	11,503,345.63	10,054,040.95
合 计	139,288,728.03	160,586,992.06

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	197,931,832.46	271,542,095.53
支付的保证金及其他往来	68,672,718.93	22,986,022.81
合 计	266,604,551.39	294,528,118.34

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		835,952,500.00
合 计		835,952,500.00

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		280,000,000.00
合 计		280,000,000.00

##### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资性商业票据及信用证贴现	50,000,000.00	
合 计	50,000,000.00	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还融资性商业票据及支付保证金	59,766,954.48	
合 计	59,766,954.48	

## 55、现金流量表补充资料

## (1) 补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-260,544,204.13	31,148,451.26
加：资产减值损失	12,568,670.86	-7,674,011.81
信用减值损失	-214,910,071.77	-78,562,179.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	245,101,531.89	221,916,697.77
无形资产摊销	5,569,765.06	9,085,157.56
长期待摊费用摊销	11,007,100.17	19,540,239.67
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)	-	396,880.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,489,684.24	3,304.81
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	874,933.24	2,222,566.62
财务费用(收益以“-”号填列)	229,917,446.77	379,028,767.76
投资损失(收益以“-”号填列)	23,371,756.40	-8,209,373.99
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-59,242,272.91	48,394,144.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-536,946.69
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,499,882.77	-135,539,350.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,351,445,201.52	812,712,730.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-839,317,904.19	-1,099,707,741.06
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	501,831,754.38	194,219,336.81
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
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(注)	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	2,018,862,642.62	1,649,416,676.15
减：现金的期初余额	2,360,984,329.69	1,370,884,577.10
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	-342,121,687.07	278,532,099.05

## (2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,018,862,642.62	2,360,984,329.69
其中：库存现金	609,941.18	578,903.38
可随时用于支付的银行存款	2,018,252,701.44	2,360,405,426.31
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	2,018,862,642.62	2,360,984,329.69

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	期初余额
一、用于借款、发行债券抵押或质押的资产		
固定资产净值	2,163,362,583.30	1,910,035,574.04
无形资产净值	319,985,891.27	162,947,921.10
存货	1,832,425,467.65	1,864,777,688.49
股权（注）	3,283,635,571.78	3,095,934,051.78
银行承兑汇票		6,990,000.00
二、用于开具银行承兑汇票而交纳保证金	1,117,963,506.26	988,062,304.00
三、用于开具信用证而交纳保证金	28,381,007.55	14,014,403.48
四、用于开具保函而交纳保证金	143,196,494.43	145,735,121.80
五、用于借款而交纳的保证金	43,518,000.00	28,154,800.00
六、用于借款质押的应收账款	654,583,736.54	580,949,686.70
七、已背书未终止确认的商业承兑汇票	9,377,314.41	85,767,966.57
八、用于开具银行承兑汇票而质押的银行承兑汇票	11,000,000.00	11,951,373.49
合 计	9,607,429,573.19	8,895,320,891.45

注：系公司以持有子公司股权为外部融资方提供质押。

## 57、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			
其中：美元	22,426,400.22	7.0795	158,767,700.37
欧元	8,566,798.02	7.9610	68,200,279.07
港币	82,693.70	0.9134	75,532.43
日元	393,659,180.49	0.0658	25,905,923.35
瑞郎	1,517.22	7.4434	11,293.31
澳元	243,455.38	4.8657	1,184,580.85
新列伊	244,930.64	1.6430	402,421.04
新加坡元	90,828.76	5.0813	461,528.16

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	631.81	8.7144	5,505.84
台币	28,718.81	0.2403	6,901.13
泰铢	134,913,507.98	0.2293	30,935,667.38
里拉	10,977.16	1.0330	11,339.41
阿根廷比索	3,731,992.74	0.1006	375,438.47
巴西雷亚尔	71,254.38	1.3098	93,328.99
格里夫纳	26,184.32	0.2649	6,936.22
合 计			286,444,376.02
<b>应收账款</b>			
其中：美元	39,587,586.80	7.0795	280,260,320.72
欧元	12,332,913.91	7.9610	98,182,327.65
日元	62,376,896.43	0.0658	4,104,898.80
澳元	144,976.73	4.8657	705,413.29
新列伊	4.97	1.6430	8.17
泰铢	327,487,079.94	0.2293	75,092,787.43
里拉	96,211.30	1.0330	99,386.27
阿根廷比索	948,883.00	0.1006	95,457.63
合 计			458,540,599.96
<b>其他应收款</b>			
其中：美元	16,739,961.62	7.0795	118,510,558.26
欧元	2,298,377.33	7.9610	18,297,381.92
港币	129,914,554.84	0.9134	118,663,954.39
日元	32,151,919.07	0.0658	2,115,853.49
瑞郎	3,763,985.81	7.4434	28,016,851.98
澳元	4,010.32	4.8657	19,513.02
新列伊	104,693.40	1.6430	172,011.25
英镑	26,584.68	8.7144	231,669.50
泰铢	9,176,222.24	0.2293	2,104,107.76
巴西雷亚尔	161,524.90	1.3098	211,565.32
墨西哥比索	44,761.30	0.3070	13,741.72
合 计			288,357,208.61
<b>短期借款</b>			
其中：美元	48,451,043.88	7.0795	343,009,165.12
泰铢	142,027,055.69	0.2293	32,566,803.87
合 计			375,575,968.99
<b>应付账款</b>			
其中：美元	32,128,553.83	7.0795	227,454,096.81
欧元	24,737,478.78	7.9610	196,935,068.59
日元	29,402,701.50	0.0658	1,934,932.98

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
瑞郎	117,619.83	7.4434	875,491.46
新列伊	131,848.86	1.6430	216,627.67
英镑	14.66	8.7144	127.76
泰铢	472,151,295.86	0.2293	108,264,292.14
阿根廷比索	40,095,325.84	0.1006	4,033,589.78
合 计			539,714,227.19
<b>其他应付款</b>			
其中：美元	5,664,758.40	7.0795	40,103,657.08
欧元	3,784,383.82	7.9610	30,127,479.62
港币	291,872.54	0.9134	266,596.38
日元	15,454,878.43	0.0658	1,017,054.64
瑞郎	3,039,693.34	7.4434	22,625,653.37
澳元	10.00	4.8657	48.64
新列伊	101,688.16	1.6430	167,073.64
英镑	129,586.29	8.7144	1,129,266.77
泰铢	22,448,812.39	0.2293	5,147,512.68
里拉	145,665.34	1.0330	150,472.30
阿根廷比索	91,483.90	0.1006	9,203.28
巴西雷亚尔	217,778.94	1.3098	285,246.86
墨西哥比索	1,710,074.66	0.3070	524,992.92
合 计			101,554,258.18
<b>一年内到期的非流动负债</b>			
其中：欧元	272,552.52	7.9610	2,169,790.61
泰铢	239,807,779.63	0.2293	54,987,923.87
合 计			57,157,714.48
<b>长期借款</b>			
其中：日元	819,800,000.00	0.0658	53,949,398.40
合 计			53,949,398.40
<b>长期应付款</b>			
其中：欧元	1,730,156.22	7.9610	13,773,773.67
泰铢	43,686,115.39	0.2293	10,017,226.26
合 计			23,790,999.93

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并



本期未发生同一控制下企业合并。

### 3、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时点 的确定依据
常熟中利光纤技术有限公司		100.00	注销	2020-3-31	注销登记
东莞市中利电子技术有限公司		100.00	注销	2020-5-8	注销登记
昌邑明晖光伏发电有限公司		100.00	注销	2020-1-20	注销登记
UJ EARTH LLC.	JPY10,000.00	100.00	股权转 让	2020-1-10	受让方已实际 控制并负责被 投资单位经营
中利腾晖（常熟）新能源有限公司	15,361,931.24	100.00	股权转 让	2020-3-27	受让方已实际 控制并负责被 投资单位经营
西藏中德能源科技有限公司		100.00	注销	2020-5-21	注销登记

### 4、本期新设子公司或结构化主体导致合并范围增加明细如下：

名称	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润
腾晖环发（扬州）新能源科技有限公司	60.00	70,703.48	70,703.48
中利腾晖（扬州）新能源科技有限公司	60.00	53,726.25	53,726.25
赤峰弛晖新能源发电技术有限公司	100.00	-	-
略阳昌兴腾晖电力技术有限公司	100.00	-210.00	-210.00
农光振兴株式会社	100.00	68,099.56	8,749.94

注：期末净资产及本期净利润为零的，系已办理工商登记，尚未投入及开展业务。

## 七、在其他主体中权益的披露

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成：

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	
常熟利星光电科技有限公司	江苏常熟	江苏常熟	生产销售	100.00		设立
常熟市协友企业服务有限公司	江苏常熟	江苏常熟	服务业	100.00		设立
常熟市中联光电新材料有限责任公司	江苏常熟	江苏常熟	生产销售	100.00		设立
常熟市中联金属材料有限公司	江苏常熟	江苏常熟	生产销售		100.00	设立
常熟中利光纤技术有限公司（注1）	江苏常熟	江苏常熟	生产销售	100.00		设立
常州船用电缆有限责任公司	江苏常州	江苏常州	生产销售	100.00		购买
常州中旭光伏有限公司	江苏常州	江苏常州	光伏电站经营		100.00	设立
东莞市中利电子技术有限公司（注1）	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00	设立

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	
东莞市中利特种电缆材料有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00	设立
广东中德电缆有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售	100.00		设立
利星科技(亚洲)有限公司	新加坡	新加坡	生产与销售		100.00	设立
辽宁中利光电新材料有限公司	辽宁铁岭	辽宁铁岭	生产销售		100.00	设立
宁夏中盛电缆技术有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	生产与销售	100.00		设立
青海中利光通信研究中心有限公司	青海西宁	青海西宁	研究开发		100.00	设立
青海中利光纤技术有限公司	青海西宁	青海西宁	生产销售	100.00		设立
深圳市中利科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	100.00		设立
兴化市戴南辉腾光伏发电有限公司	江苏兴化	江苏兴化	光伏电站经营		100.00	设立
辽宁中德电缆有限公司	辽宁铁岭	辽宁铁岭	生产销售	100.00		设立
苏州腾晖光伏技术有限公司	江苏常熟	江苏常熟	生产销售	100.00		设立
中旭光伏发电(兴化)有限公司	江苏兴化	江苏兴化	光伏电站经营		100.00	设立
苏州中能金带新材料技术有限公司	江苏苏州	江苏苏州	生产销售		100.00	设立
宁夏盛晖光伏技术有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	光伏电站经营		100.00	设立
东莞市中利光电技术有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		100.00	设立
苏州市宜九通信息技术有限公司	江苏常熟	江苏常熟	软件和信息技术服务		100.00	设立
玉门中利腾晖新能源电力有限公司	甘肃玉门	甘肃玉门	光伏电站经营		100.00	设立
中利腾晖(吐鲁番)光伏新材料有限责任公司	吐鲁番市	吐鲁番市	光伏发电产品生产、销售		100.00	设立
苏州中利腾晖贸易有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏产品销售、进出口业务		100.00	设立
腾晖光伏(宁夏)有限公司	宁夏惠农	宁夏惠农	光伏发电产品研发、制造、销售		100.00	设立
山东腾晖新能源技术有限公司	山东淄博	山东淄博	光伏发电产品研发、制造、销售		100.00	设立
青海中利新能源投资发展有限公司	青海西宁	青海西宁	光伏产品研发、制造、销售;光伏电站开发		100.00	设立
常熟宏达光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟宏发光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟宏晖光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟宏远光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟宏鼎光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟宏鑫光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟宏胜光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟明远光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟耀硕光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟明拓光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立

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	
常熟耀创光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟顺晖光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟顺卓光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟拓嘉光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟拓祥光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟拓泰光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟拓通光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟拓茂光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟拓志光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟拓阳光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟拓明光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟拓宏光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟创展光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟创胜光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟诚元光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟创成光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟诚利光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟诚丰光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟诚明光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟诚达光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟创基光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟创阳光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟创杰光伏电站开发有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟旭晖新能源有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
常熟盛晖光伏技术有限公司	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站经营		100.00	设立
中利腾晖（常熟）新能源有限公司(注 2)	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发		100.00	设立
中利腾晖（滨州）农业光伏科技有限公司	山东无棣	山东无棣	光伏电站经营		100.00	设立
成都玄晖电力工程设计有限公司	四川成都	四川成都	光伏电站经营		100.00	设立
民权永晖新能源技术服务有限公司	河南民权	河南民权	太阳能发电，光伏项目开发		100.00	设立
西藏中德能源科技有限公司(注 1)	西藏拉萨	西藏拉萨	太阳能发电、能源开发		67.00	设立
江苏腾晖农业产业研究有限公司	江苏常熟	江苏常熟	农业技术研究		100.00	设立
湖州昊晖生态养殖有限公司	浙江湖州	浙江湖州	生态养殖技术研发；水产品养殖；光伏发电		100.00	设立
山阳昌荣腾晖新能源发电有限公司	陕西山阳	陕西山阳	光伏发电站建设		100.00	设立
丰宁满族自治县中晖光伏发电有限公司	河北省丰宁县	河北省丰宁县	光伏发电、太阳能发电技术研		100.00	设立

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	
			发			
青海中科新能源检测中心有限公司	青海西宁	青海西宁	光伏检测、工程安装、电站运维		82.00	收购
承德县腾晖光伏发电有限公司	河北承德	河北承德	光伏电站建设		100.00	设立
山东腾晖电力技术有限公司	山东淄博	山东淄博	光伏电站开发		100.00	设立
冠县明晖光伏发电有限公司	山东聊城	山东聊城	光伏电站开发		100.00	设立
乌鲁木齐明瑞宏远新能源有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	光伏电站开发		100.00	设立
铁岭中晖新能源有限公司	辽宁铁岭	辽宁铁岭	光伏电站开发		100.00	设立
包头市弛晖新能源有限公司	内蒙包头	内蒙包头	光伏电站开发		100.00	设立
尼勒克县中利腾晖光伏发电有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	光伏电站开发		100.00	设立
伊犁新晖光伏发电有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	光伏电站开发		100.00	设立
吐鲁番华北腾晖光伏发电有限公司	吐鲁番市	吐鲁番市	光伏电站开发		100.00	设立
肥西宏晖光伏发电有限公司	安徽合肥	安徽合肥	光伏电站开发		100.00	设立
宣化县晶晖太阳能发电有限责任公司	张家口市	张家口市	光伏电站开发		100.00	设立
福海埃菲生能源开发有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	光伏电站投资		100.00	收购
定远昊晖光伏发电有限公司	安徽滁州	安徽滁州	光伏电站经营		100.00	设立
赤峰新晖光伏发电有限公司	内蒙赤峰	内蒙赤峰	光伏电站经营		100.00	设立
昌邑明晖光伏发电有限公司(注 1)	山东潍坊	山东潍坊	光伏电站经营		100.00	设立
安阳县中晖光伏发电有限公司	河南安阳	河南安阳	光伏电站经营		100.00	设立
开封市祥符区中晖光伏发电有限公司	河南开封	河南开封	光伏电站经营		100.00	设立
武安市祥晖光伏发电有限公司	河北邯郸	河北邯郸	光伏电站经营		100.00	设立
焦作中晖光伏发电有限公司	河南焦作	河南焦作	光伏电站经营		100.00	设立
山东惠民恒漆能源科技有限公司	山东滨州	山东滨州	光伏电站经营		100.00	收购
齐河蓝光光伏发电有限公司	山东德州	山东德州	光伏电站经营		100.00	收购
鄄城上新光伏发电有限公司	山东菏泽	山东菏泽	光伏电站经营		100.00	收购
确山豫晖光伏发电有限公司	河南驻马店	河南驻马店	光伏电站经营		100.00	收购
宁夏中利淇晖新能源有限公司	宁夏同心	宁夏同心	光伏电站经营		100.00	设立
内蒙古利晖光伏发电有限公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	光伏电站经营		100.00	设立
南昌讯晖光伏技术有限公司	江西南昌	江西南昌	光伏电站经营		100.00	设立
海南州中利昊晖新能源有限公司	青海海南	青海海南			100.00	设立
北京峰宸新能源开发有限公司	北京	北京	太阳能发电		100.00	设立
腾晖环发(扬州)新能源科技有限公司	扬州	扬州	货物进出口		60.00	设立
中利腾晖(扬州)新能源科技有限公司	扬州	扬州	货物进出口		60.00	设立
赤峰弛晖新能源发电技术有限公司	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	电站运维		100.00	设立
略阳昌兴腾晖电力技术有限公司	陕西汉中	陕西汉中	电站运维		100.00	设立

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	
腾晖技术(泰国)有限公司	泰国	泰国	光伏产品生产、销售		100.00	设立
中利新能源(香港)投资有限公司	香港	香港	商业流通		100.00	设立
中利腾晖香港有限公司	香港	香港	光伏产品贸易		100.00	设立
Talesun Solar Switzerland AG	瑞士	瑞士	光伏产品生产、销售		100.00	设立
腾晖电力日本有限公司	日本	日本	光伏组件贸易和光伏电站开发		100.00	设立
Zhongli New Energy USA CO.,LLC	美国特拉华州威明顿市	美国特拉华州威明顿市	光伏电站投资		100.00	设立
Zhongli Talesun Solar Pty Ltd	澳洲	澳洲	太阳能光伏产品贸易、投资建立营销网络		100.00	设立
TALESUN DO BRASIL CONSULTORIA LTDA.	巴西	巴西	太阳能光伏产品贸易、投资建立营销网络		100.00	设立
中利太阳能控股日本有限公司	日本	日本	光伏电站开发		100.00	设立
Talesun Greenpower Tech co.,ltd	泰国	泰国	光伏电站投资建设、维护等		51.00	设立
Talesun Solar Germany GmbH	德国	德国	光伏产品生产、销售		100.00	设立
腾晖电力美国有限公司	美国	美国	光伏产品生产、销售		100.00	设立
Talesun Solar Technologies S.A.G.L	瑞士	瑞士	咨询服务		100.00	设立
Talesun Energy Solutions S.R.L.	米兰	米兰	光伏电站投资建设、维护等		100.00	设立
Talesun Engineering Service Srl	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	设立
Talesun Energy Spain Srl	西班牙	西班牙	光伏电站投资		100.00	设立
Talesun Solar Ukraine LLC	乌克兰	乌克兰	光伏电站投资		100.00	设立
Talesun Energy Solutions Verwaltungs-GmbH	德国	德国	光伏电站经营		100.00	收购
TS ENERGY EUROPE S.A.(腾晖卢森堡公司)	卢森堡	卢森堡	光伏电站投资		100.00	设立
TS ENERGY ROOFTOPS S.R.L.(Italy)	意大利米兰	意大利米兰	光伏电站投资		100.00	设立
TS SOLA SPAIN A.G.	瑞士	瑞士	光伏电站投资		100.00	设立
TS SOLAR ITALY AG	瑞士楚格	瑞士楚格	光伏电站投资		100.00	设立
Max Four S.R.L	意大利米兰	意大利米兰	光伏电站经营		100.00	收购
SV XII Srl	意大利	意大利	光伏电站开发		100.00	收购
S Roof 1 Srl	意大利	意大利	光伏电站开发		100.00	收购
Talesun Solar Bucharest S.R.L	罗马尼亚	罗马尼亚	光伏电站投资		100.00	设立
Talesun Energy UK Ltd.	英国	英国	光伏电站开发		100.00	设立
合同会社井上能源	日本	日本	光伏电站开发		100.00	设立
A&A 株式会社	日本东京	日本东京	光伏电站经营		100.00	设立

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	
新电力太阳光厚岸发电所合同会社	日本	日本	光伏电站开发		100.00	收购
新电力太阳光御殿场发电所合同会社	日本东京	日本东京	光伏电站经营		100.00	收购
TROVO SOLAR S.R.L	意大利米兰	意大利米兰	光伏电站经营		100.00	收购
新电力御殿场太阳光第 1 株式会社	日本	日本	光伏电站投资建设、维护等		100.00	设立
Talesun Solar Enerji Anonim Sirketi	土耳其	土耳其	光伏电站投资建设、维护等		100.00	设立
UJ EARTH LLC.(注 2)	日本	日本	光伏电站投资		100.00	收购
Space Engineer A LLC	日本	日本	光伏电站投资		100.00	收购
Ternavasso Sun S.R.L	意大利	意大利	光伏电站投资		51.00	收购
758 AM S.R.L.	意大利	意大利	光伏电站投资		80.00	设立
AMT 1801 S.R.L.	意大利	意大利	光伏电站投资		51.00	收购
TS Energy Apulia Srl	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	设立
Tre ConfiniSrl	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	设立
TS Energy 1 Srl	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	设立
TS Energy Lucania Srl	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	设立
Tre Selle Srl	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	设立
TS Energy Sardinia Srl	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	设立
TS Energy Solar Srl	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	设立
FerrandinaSrl	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	设立
Ginosa Srl	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	设立
San Mauro Srl	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	设立
BUGANVILLA SOLAR PV, S.L.	西班牙	西班牙	光伏电站投资		80.00	收购
ESPINO SOLAR PV, S.L.	西班牙	西班牙	光伏电站投资		80.00	收购
LAUREL SOLAR PV, S.L.	西班牙	西班牙	光伏电站投资		80.00	收购
CAMELIA SOLAR PV, S.L.	西班牙	西班牙	光伏电站投资		80.00	收购
ABEDUL NEW ENERGY, S.L.	西班牙	西班牙	光伏电站投资		80.00	收购
ENEBRO NEW ENERGY, S.L.	西班牙	西班牙	光伏电站投资		80.00	收购
Urdel Energy S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚	光伏电站投资建设、维护等		100.00	收购
TSI Solar Enerji Anonim Sirketi	土耳其	土耳其	光伏电站投资		100.00	设立
Talesun Energy Argentina S.A.	阿根廷	阿根廷	光伏电站投资建设、维护等		100.00	收购
Talesun Energy LATAM S.A.	阿根廷	阿根廷	光伏电站投资建设、维护等		100.00	收购
Fotovoltaica Alcoroque, Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Fotovoltaica Algarrobo Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Fotovoltaica Arrayan Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Fotovoltaica Enebro Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购

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	
Fotovoltaica Madroño Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Fotovoltaica Majuelo Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Fotovoltaica Melojo Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Fotovoltaica Mirto Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Fotovoltaica Pinsapo Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Fotovoltaica Quejigo Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Planta Fotovoltaica Olivo Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Planta Fotovoltaica Lutra Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Planta Fotovoltaica Dama Dama Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
Planta Fotovoltaica Lentisco Sociedad Limitada	西班牙	西班牙	光伏电站投资		70.00	收购
PLANTA SOLAR VILLA DE REYES, S.A. DE C.V.	意大利	意大利	光伏电站投资		100.00	收购
TS SOLAR ALFA SRL	意大利	意大利	光伏电站投资		51.00	设立
TS SOLAR BETA SRL	意大利	意大利	光伏电站投资		51.00	设立
TS SOLAR DELTA SRL	意大利	意大利	光伏电站投资		51.00	设立
TS SOLAR EPSILON SRL	意大利	意大利	光伏电站投资		51.00	设立
TS SOLAR ETA SRL	意大利	意大利	光伏电站投资		51.00	设立
TS SOLAR GAMMA SRL	意大利	意大利	光伏电站投资		51.00	设立
TS SOLAR THETA SRL	意大利	意大利	光伏电站投资		51.00	设立
TS SOLAR ZETA SRL	意大利	意大利	光伏电站投资		51.00	设立
MPH S.R.L	意大利	意大利	光伏电站投资		80.00	收购
Luxenia Srl	意大利	意大利	光伏电站投资		80.00	收购
Fattoria Solare Alfonsine S.r.l.	意大利	意大利	光伏电站投资		95.00	设立
Fattoria Solare Imola S.r.l	意大利	意大利	光伏电站投资		95.00	设立
Fattoria Solare Montecchio S.r.l	意大利	意大利	光伏电站投资		95.00	设立
Fattoria Solare Opera Pia S.r.l	意大利	意大利	光伏电站投资		95.00	设立
Fattoria Solare Sarmato S.r.l	意大利	意大利	光伏电站投资		95.00	设立
Talesun Energy US Corporation	美国	美国	光伏电站投资		100.00	设立
农光振兴株式会社	日本	日本	光伏电站投资		100.00	设立
Talesun Grest development Limited	香港	香港	太阳能光伏产品贸易		100.00	设立
中利集团亚洲有限公司	香港	香港	电线电缆光缆通信设备贸易	99.00	1.00	设立
中利集团(香港)有限公司	香港	香港	电线电缆光缆通信设备贸易	98.00	2.00	设立

注 1: 该公司于 2020 年注销, 公司 2020 年 6 月末不再持有其股权;

注 2: 该公司于 2020 年转让, 公司 2020 年 6 月末不再持有其股权。

(2) 期末, 公司不存在需要披露的重要非全资子公司。

(3) 本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务存在重大限制的情形。

## 2、本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的重要交易

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业及联营企业

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	常熟	常熟常昆工业园	生产销售	49.00		49.00
苏州科宝光电科技有限公司	常熟	常熟常昆工业园	生产销售	30.00		30.00
江苏中利电子信息科技有限公司	常熟	常熟常昆工业园	生产销售	19.00		19.00

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

#### ① 期末余额/本期发生额

项目	期末余额/本期发生额		
	江苏长飞中利光纤光缆有限公司	苏州科宝光电科技有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司
流动资产	547,451,363.64	208,925,389.07	3,052,477,757.27
非流动资产	37,581,978.57	35,536,690.70	99,154,419.28
资产合计	585,033,342.21	244,462,079.77	3,151,632,176.55
流动负债	279,071,548.64	55,038,558.22	2,294,146,709.55
非流动负债	-	-	16,610,000.00
负债合计	279,071,548.64	55,038,558.22	2,310,756,709.55
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	305,961,793.57	189,423,521.55	840,875,467.00
按持股比例计算的净资产份额	149,921,278.84	56,827,056.50	159,766,338.73
调整事项			
--商誉			220,716,562.61
--内部交易未实现利润			
--其他(减值)			
对联营企业权益投资的账面价值	149,921,278.84	56,827,056.50	380,482,901.34
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	241,451,644.40	123,207,165.63	525,334,819.23
净利润	-7,026,444.30	9,218,254.02	21,843,056.57
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	-7,026,444.30	9,218,254.02	21,843,056.57
本期收到的来自联营企业的股利			-



## ②期初余额/上期发生额

项 目	期初余额/上期发生额		
	江苏长飞中利光纤光缆有限公司	苏州科宝光电科技有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司
流动资产	528,922,390.11	201,826,642.74	3,223,591,155.07
非流动资产	40,266,679.37	37,148,517.84	91,027,501.51
资产合计	569,189,069.48	238,975,160.58	3,314,618,656.58
流动负债	256,200,831.61	58,769,893.05	2,479,176,246.15
非流动负债	-	-	16,410,000.00
负债合计	256,200,831.61	58,769,893.05	2,495,586,246.15
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	312,988,237.87	180,205,267.53	819,032,410.43
按持股比例计算的净资产份额	153,364,236.55	54,061,580.29	155,616,157.98
调整事项			
--商誉			220,716,562.61
--内部交易未实现利润			
--其他(减值)			
对联营企业权益投资的账面价值	153,364,236.55	54,061,580.29	376,332,720.59
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	326,521,458.59	143,194,086.58	527,408,737.85
净利润	8,916,986.56	11,545,059.85	35,345,758.66
其他综合收益			
综合收益总额	8,916,986.56	11,545,059.85	35,345,758.66
本期收到的来自联营企业的股利	11,454,742.70	-	

## (3) 不重要合营和联营企业的汇总信息:

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
投资账面价值合计	18,775,327.89	19,088,807.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-313,479.95	-537,147.25
其他综合收益		
综合收益总额	-313,479.95	-537,147.25

(4) 被投资单位向本公司转移资金未受到限制。

(5) 不存在合营企业或联营企业发生的超额亏损。

## 4、本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、外币风险、信用风险、流动风险及证券价格风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

本公司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地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的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在独立的情况下进行的。

### 1、市场风险

市场风险是指因市场价格(利率、汇率、股票价格和商品价格)的不利变动而使公司金融工具的公允价值或未来现金流量发生波动的风险。本公司面临的市场风险存在于本公司的交易账户与银行账户中，主要包括汇率风险和利率风险，股票价格风险以及商品价格风险。

董事会承担对市场风险管理实施监控的最终责任，确保公司有效地识别、计量、监测和控制各项业务所承担的各类市场风险。在董事会的授权下，高级管理层负责集团市场风险管理体系的建设，建立分工明确的市场风险管理组织结构、权限结构和责任机制。执行层各部门负责从政策流程、计量方法、计量模型、分析报告、限额管控等方面落实集团市场风险管理的执行工作，及时准确地识别、计量、监测与控制所辖领域内的市场风险，并向董事会和高级管理层进行汇报。同时，集团市场风险管理遵照内部控制与外部督查相结合的原则，各业务经营部门承担有关市场风险管理的日常内控职责，并与市场风险管理部门和合规部门，以及审计部门构成市场风险管理的三道防线。

#### (1) 汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动而引起价值波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来自于外币销售、采购、借贷活动，体现在由此形成的应收账款、应付账款、银行借款、长期应付款及现金结余受外币与本公司的功能货币之间的汇率变动影响而产生的风险。本公司对外业务以美元、欧元、日元为主，汇率风险主要受美元、欧元、日元等汇率影响。本公司由指定成员密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额、运用对冲工具。

2020年06月30日，本公司有关外币汇率风险敞口列示如下（已折合人民币）：

项 目	资产	负债
	期末余额	期末余额
美元	561,396,732.13	610,566,919.01

项 目	资产	负债
	期末余额	期末余额
欧元	184,679,988.64	243,749,718.37
港币	118,739,486.82	266,596.38
日元	32,126,675.64	56,901,386.02
瑞郎	28,028,145.29	23,501,144.83
澳元	1,909,507.16	48.64
新列伊	574,440.46	383,701.31
新加坡元	461,528.16	
英镑	237,175.34	1,129,394.53
台币	6,901.13	
泰铢	108,132,562.57	210,998,090.07
里拉	110,725.68	150,472.30
阿根廷比索	470,896.10	4,042,793.06
巴西雷亚尔	304,894.31	285,246.86
墨西哥比索	13,741.72	524,992.92
格里夫纳	6,936.22	
合 计	1,037,200,337.37	1,152,500,504.30

公司采用敏感性分析外币汇率变动对公司税前净利润的影响，在其他因素不变的情况下，基于报告期期末金融资产及金融负债的静态结构，测算报告期期末当日汇率中间价变动 1% 时对税前利润的影响。有关分析基于以下假设：①当人民币对美元汇率波动 1% 时，其他货币对人民币汇率保持不变的情况下，税前利润变化的绝对值；②当人民币对欧元汇率波动 1% 时，其他货币对人民币汇率保持不变的情况下，税前利润变化的绝对值；③当人民币对其他货币汇率波动 1% 时，欧元、美元汇率保持不变，其他货币汇率同时同向波动 1% 的情况下，税前利润变化的绝对值；④以资产负债表日的人民币汇率中间价为基数，在此基础上变动 1%。在上述假设条件下，测算外币汇率变动对公司税前净利润的影响如下：

汇率变动	对税前利润的影响（人民币万元）
	2020 年 06 月 30 日
若人民币对美元贬值 1%	-49.17
若人民币对美元升值 1%	49.17
若人民币对欧元贬值 1%	-59.07
若人民币对欧元升值 1%	59.07
若人民币对其他货币贬值 1%	-7.06
若人民币对其他货币升值 1%	7.06

## （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率的金融工具因利率变化而产生公允价值的变动风险，公司借款以浮动利率为主，

固定利率借款较少，且周期较短。管理层综合考虑认为公司面临的公允价值变动风险并不重大，本公司目前并无利率对冲的政策。

因利率变动而引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款（详见附注五、21）、长期借款（详见附注五、32）及以浮动利率计息的长期应付款（详见附注五、33）有关。公司对利率现金流量风险采用敏感性分析并基于以下假设：①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；②以浮动利率计息的短期借款在一个完整的会计年度内将可以继续循环借款，以浮动利率计息的长期借款、长期应付款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付；③利率敏感度是指当其他变量不变的情况下，利率上下浮动 1%，公司税前利润变化的绝对额

利率变动（基点）	对税前利润的影响（人民币万元）	
	2020年06月30日	2019年12月31日
+100	-658.88	-2,473.93
-100	658.88	2,473.93

### （3）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司持有的交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他权益工具投资，在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司承担证券市场变动的风险。本公司持有的其他权益工具投资为非交易性权益工具，包括上市公司股票、可转债及非公开市场定期发行的非上市公司股权，本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。

本公司价格风险之敏感性分析，基于以下假设：①当且仅当市场价格发生变化，其他风险因素不变；②所持有的其他权益工具、交易性金融资产数量为资产负债表日数量；③价格风险的敏感度是指当金融资产单价上升或下降 1%，对税前利润或其他综合收益产生的影响。

项 目	金融资产账面价值 （人民币万元）	对税前利润或其他综合收益影响 （人民币万元）
金融资产单价上升 1%	58,753.72	587.54
金融资产单价下降 1%	-58,753.72	-587.54

## 2、信用风险

信用风险，是债务人或交易对手未履行约定合同中的义务而造成损失的风险。2020 年 06 月 30 日，可能引起本公司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公司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。

为降低信用风险，本公司制定信用管理制度，对客户进行信用评估，评估内容包括历史信用状况、实地调查、财务报表分析、法律诉讼情况等，针对不同信用等级给予相应的销售政策，控制信用额度，执行严格的信用审批，及时更新信用评估，管理层持续监控应收款项的信用风险。

公司销售客户分为境内客户、境外客户，境内客户的销售政策包括：预收销售、现款现货及信用销售，在信用销售情况下合理安排信用额度、信用期，并有专人监控回款情况以确保采取必要的措施回收过期债权。境外客户有两种销售方式：（1）信用证销售，收到信用证后发货或提交提单；（2）信用销售，给予客户一定的账期，通过购买保险等方式，将客户信用风险降低至可接受范围，公司定期分析账龄，于每个资产负债表日计提充足的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的现金及现金等价物存放于信用评级较高的中国大陆银行、海外银行，风险集中度及信用风险较低。

### 3、流动风险

流动性风险是指公司没有充足的现金及现金等价物用以偿还到期债务或应对投资需求。

公司流动风险管理的目标是保持充分的流动资金满足公司的经营需要，平衡流动资产、流动负债，并降低现金流量波动的影响。

公司制定了流动风险管理制度，于每年年初根据当年的经营计划、借款到期情况预测年度内的资金需求总量，本公司管理层根据年度资金需求妥善安排筹资规模、结构、方式、期限，按月编制现金流量预测表，监测现金流变化情况，主动调整资产负债结构，满足流动性需求。

本公司将银行借款作为重要的资金来源，公司与外部银行已建立稳定的合作关系，公司外部融资渠道通畅，本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

期末，公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：万元

项 目	无期限	即时偿还或1年以内	1-3年	3-5年	5年以上	合计
货币资金	-	335,308.26	-	-	-	335,308.26
交易性金融资产	-	4,531.30	-	-	-	4,531.30
应收票据	-	2,801.37	-	-	-	2,801.37
应收账款	-	565,475.55	-	-	-	565,475.55
应收款项融资	-	14,438.74	-	-	-	14,438.74
其他应收款	-	58,197.31	-	-	-	58,197.31
长期应收款					3,300.00	3,300.00
其他权益工具投资	49,905.80	-	-	-	-	49,905.80
其他非流动金融资产	4,316.62					4,316.62

项目	无期限	即时偿还或 1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
金融资产合计	54,222.42	980,752.54	-	-	3,300.00	1,038,274.96
短期借款	-	435,255.64	-	-	-	435,255.64
应付票据	-	156,699.75	-	-	-	156,699.75
应付账款	-	244,706.83	-	-	-	244,706.83
其他应付款	-	56,304.81	-	-	-	56,304.81
一年内到期的非流动负债	-	3,861.80	-	-	-	3,861.80
其他流动负债	-	113,517.54	-	-	-	113,517.54
长期借款	-	-	16,923.49	5,982.08	14,822.50	37,728.06
长期应付款	-	-	44,873.14	40,082.47	48,641.36	133,596.97
金融负债合计	-	1,010,346.39	61,796.63	46,064.54	63,463.86	1,181,671.41

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2020 年 06 月 30 日公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	45,313,035.72	-	-	45,313,035.72
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,313,035.72	-	-	45,313,035.72
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	45,313,035.72	-	-	45,313,035.72
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他非流动金融资产			43,166,202.14	43,166,202.14
（三）其他权益工具投资			499,058,000.00	499,058,000.00
（四）应收款项融资	-	144,387,447.83		144,387,447.83
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	45,313,035.72	144,387,447.83	542,224,202.14	731,924,685.69
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他	6,229,533.24			6,229,533.24
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	6,229,533.24			6,229,533.24
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

项目	2020 年 06 月 30 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资为银行承兑汇票，期限较短且风险较低，票面金额与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司分类为第三层次公允价值计量项目主要为非上市公司权益工具投资。估值技术主要为现金流量折现法等。

以下为第三层次公允价值计量项目的重要不可观察输入值概述：

项 目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
其他权益工具投资	499,058,000.00	现金流折现法	折现率（加权平均资本成本）
其他非流动金融资产	43,166,202.14	其他方法	其他

## 十、关联方及关联方交易

### 1、存在控制关系的关联方个人

关联方个人姓名	关联方关系
王柏兴	实际控制人，直接和间接持有公司 33.40%的股权

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

### 3、本公司的合营及联营企业情况

关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	联营企业	91320581736500075J
苏州科宝光电科技有限公司	联营企业	91320581729031397X

关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
上海康速金属材料有限公司	联营企业	913101043014765550
江苏中利电子科技有限公司	联营企业	91320581689171140A

#### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
王伟峰	实际控制人近亲属	
江苏中鼎房地产开发有限责任公司	同一实际控制人	91320581741304327F
江苏中翼汽车新材料科技有限公司	同一实际控制人	91320581743942277B
江苏中利控股集团有限公司	实际控制人控制的企业	913205810893561338
苏州中利能源科技有限公司	江苏中利控股集团有限公司持有其 100%股份	91320581MA1P16H362
江苏新扬子造船有限公司	持有公司 5%以上股权	913202937673754229

#### 5、关联交易情况

##### (1) 公司向关联方采购商品/接受劳务

单位：人民币元，下同

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	采购光缆、接受劳务等	113,228,958.21	166,964,935.12
苏州科宝光电科技有限公司	采购电缆、接受劳务等	12,884,505.45	21,989,876.89
江苏中翼汽车新材料科技有限公司	采购接线盒等	7,753,731.95	15,824,871.26
江苏中利控股集团有限公司	采购托板、箱子等	8,715,283.48	13,993,829.42
合计		142,582,479.09	218,773,512.69

##### (2) 公司向关联方销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	销售电缆等	23,652,606.86	17,918,118.42
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	提供劳务	43,036.54	46,952.96
苏州科宝光电科技有限公司	销售电缆、材料等	471,323.80	2,232,223.76
江苏中翼汽车新材料科技有限公司	销售电缆、材料等	2,253,123.90	276,031.21
江苏中翼汽车新材料科技有限公司	提供劳务	38,270.13	103,344.61
江苏中鼎房地产开发有限责任公司	销售电缆、材料等	-	598.29
江苏中利控股集团有限公司	销售电缆、材料等	18,146.70	23,063.05
苏州中利能源科技有限公司	提供劳务	12,867.00	5,439.00
江苏新扬子造船有限公司	销售电缆、材料等	13,000,421.94	13,454,908.86
江苏中利电子科技有限公司	提供劳务	22,524.49	81,483.33
合计		39,512,321.36	34,142,163.49

##### (3) 关联方向公司拆借资金



关联方	拆借余额		本期应收利息	期末应收利息
	期初	期末		
江苏中利电子信息科技有限公司	354,186,682.28	-	4,085,344.80	-
合计	354,186,682.28	-	4,085,344.80	-

## (4) 期末关联方为公司子公司向金融机构借款、开具银行承兑汇票及信用证提供担保情况

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	借款余额/票据金额	备注
王柏兴	江苏中利集团股份有限公司	保证	100,000,000.00	80,000,000.00	短期借款
王伟峰	宁夏中盛电缆技术有限公司	保证	15,000,000.00	15,000,000.00	短期借款
王柏兴	苏州腾晖光伏技术有限公司	保证	450,000,000.00	124,240,000.00	长期应付款
王柏兴	苏州腾晖光伏技术有限公司	保证		100,000,000.00	长期借款
王柏兴	苏州腾晖光伏技术有限公司	保证		116,457,775.00	短期借款
王柏兴	苏州腾晖光伏技术有限公司	保证		48,646,646.40	应付票据
王柏兴、朱菊芬	苏州腾晖光伏技术有限公司	保证	600,000,000.00	550,000,000.00	长期借款

## (5) 期末公司为关联方向金融机构借款提供担保情况

担保人	被担保人	保证金额	保证起始日	保证截止日	保证形式	借款余额 (融资租赁未付租金)	融资类型
江苏中利集团股份有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司	88,000,000.00	2019-8-20	债务履行期届满之日起两年	连带保证	87,100,000.00	短期借款
江苏中利集团股份有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司	50,000,000.00	2019-11-26	债务履行期届满之日起三年	连带保证	50,000,000.00	短期借款
江苏中利集团股份有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司	100,000,000.00	2019-12-30	债务履行期届满之日起三年	连带保证	80,000,000.00	短期借款
江苏中利集团股份有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司	100,000,000.00	2020-3-27	债务履行期届满之日起两年	连带保证	100,000,000.00	短期借款
江苏中利集团股份有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司	100,000,000.00	2020-4-17	债务履行期届满之日起两年	连带保证	67,000,000.00	融资租赁
江苏中利集团股份有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司	99,771,300.00	2019-7-17	债务履行期届满之日起两年	连带保证	99,771,300.00	融资租赁
江苏中利集团股份有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司	99,771,300.00	2019-11-5	债务履行期届满之日起两年	连带保证	99,771,300.00	融资租赁
江苏中利集团股份有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司	199,803,440.00	2019-11-21	债务履行期届满之日起两年	连带保证	199,803,440.00	融资租赁
江苏中利集团股份有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司	99,771,300.00	2020-1-14	债务履行期届满之日起两年	连带保证	99,771,300.00	融资租赁

担保人	被担保人	保证金额	保证起始日	保证截止日	保证形式	借款余额 (融资租赁未付租金)	融资类型
江苏中利集团股份有限公司	江苏中利电子信息科技有限公司	199,542,600.00	2020-2-21	债务履行期届满之日起两年	连带保证	199,542,600.00	融资租赁

## (6) 公司向关联方收取租金

关联方名称	租金内容	本期发生额	上期发生额
江苏中利控股集团有限公司	房租	3,047.62	-
合计		3,047.62	-

## (7) 公司向关联方收取服务费

关联方名称	服务费内容	本期发生额	上期发生额
江苏中翼汽车新材料科技有限公司	餐费等	11,205.50	32,804.11
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	餐费等	529,349.53	377,079.44
苏州科宝光电科技有限公司	餐费等	29,781.50	40,226.89
江苏中鼎房地产开发有限责任公司	餐费等	4,065.50	3,991.77
江苏中利控股集团有限公司	餐费等	40,174.76	37,150.25
苏州中利能源科技有限公司	餐费等	27,856.16	19,490.02
江苏中利电子信息科技有限公司	餐费等	42,546.09	69,558.43
合计		684,979.04	580,300.91

## (8) 股权转让

本期无关联方股权转让事项。

## (9) 关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

关联方名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员从公司领取薪酬	251.64	269.44

## 6、关联方往来

## (1) 应收账款

往来单位	期末余额	期初余额
苏州科宝光电科技有限公司	528,054.50	22,778.70
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	19,457,224.10	10,468,432.75
江苏新扬子造船有限公司	13,885.59	1,717,019.41
江苏中翼汽车新材料科技有限公司	2,576,411.45	3,457,785.92
江苏中利控股集团有限公司	-	227.78
合计	22,575,575.64	15,666,244.56

## (2) 应收款项融资

往来单位	期末余额	期初余额
江苏中翼汽车新材料科技有限公司	-	1,269,500.00
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	3,096,171.35	-
合 计	3,096,171.35	1,269,500.00

## (3) 其他应收款

往来单位	期末余额	期初余额
江苏中利电子科技有限公司		354,186,682.28
合 计		354,186,682.28

## (4) 应付账款

往来单位	期末余额	期初余额
苏州科宝光电科技有限公司	4,407,108.88	9,862,317.83
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	363,441,060.41	352,499,264.81
江苏中利控股集团有限公司	16,033,246.18	16,193,815.42
江苏中翼汽车新材料科技有限公司	14,948,165.87	566,531.83
合 计	398,829,581.34	379,121,929.89

## (5) 其他应付款

往来单位	期末余额	期初余额
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	3,177,917.20	3,500,236.00
合 计	3,177,917.20	3,500,236.00

## (6) 预付账款

往来单位	期末余额	期初余额
江苏中利电子科技有限公司	575,258,112.00	-
合 计	575,258,112.00	-

## 十一、股份支付

本期不存在股份支付。

## 十二、承诺及或有事项

## 1、重要的承诺事项

截至 2020 年 06 月 30 日，公司无需要披露的其他重要的承诺事项。

2、截至 2020 年 06 月 30 日，公司为子公司向金融机构借款、开具银行承兑汇票、信用证及保函、发行债券和采购贷款提供担保情况

被担保方	担保方式	担保金额	借款/票据/保函/租金余额	备注
常熟市中联光电新材料有限责任公司	保证	150,000,000.00	130,000,000.00	短期借款
辽宁中利光电新材料有限公司	保证	60,000,000.00	9,240,000.00	长期借款
东莞市中利特种电缆材料有限公司	保证	20,000,000.00	0.00	
常州船用电缆有限责任公司	保证	132,000,000.00	121,000,000.00	短期借款
青海中利光纤技术有限公司	保证	483,303,066.25	10,000,000.00	短期借款
			179,967,375.00	长期借款
			42,050,539.18	应付票据
广东中德电缆有限公司	保证	310,000,000.00	20,000,000.00	短期借款
			128,645,116.26	长期借款
辽宁中德电缆有限公司	保证	178,912,835.48	113,000,000.00	短期借款
			21,673,228.72	应付票据
			3,754,809.83	保函
宁夏中盛电缆技术有限公司	保证	42,000,000.00	42,000,000.00	短期借款
苏州腾晖光伏技术有限公司	保证	1,662,238,000.00	416,457,775.00	短期借款
			334,318,876.27	应付票据
			10,340,000.00	保函
			650,000,000.00	长期借款
			124,240,000.00	其他应付款
中利腾晖光伏（泰国）有限公司	保证	396,213,673.15	257,799,686.46	短期借款
			3,826,998.72	保函
			2,403,133.08	信用证
			27,699,910.65	融资租赁
肥西宏晖光伏发电有限公司	保证	116,450,134.13	116,450,134.13	融资租赁
安阳县中晖光伏发电有限公司	保证	54,509,169.00	54,509,169.00	融资租赁
冠县明晖光伏发电有限公司	保证	141,723,839.50	141,723,839.50	融资租赁
吐鲁番华北腾晖光伏发电有限公司	保证	159,077,295.68	159,077,295.68	融资租赁
齐河蓝光光伏发电有限公司	保证	121,649,393.11	121,649,393.11	融资租赁
定远昊晖光伏发电有限公司	保证	120,121,173.20	120,121,173.20	融资租赁
玉门中利腾晖新能源电力有限公司	保证	187,710,844.96	187,710,844.96	融资租赁
福海埃菲生能源开发有限公司	保证	126,719,305.30	126,719,305.30	融资租赁
伊犁新晖光伏发电有限公司	保证	126,719,305.30	126,719,305.30	融资租赁
尼勒克县中利腾晖光伏发电有限公司	保证	126,719,305.30	126,719,305.30	融资租赁
焦作中晖光伏发电有限公司	保证	173,956,432.87	173,956,432.87	融资租赁
Talesun Solar Switzerland AG	保证	636,880,000.00	219,820,000.00	保函

注 1：包含一年内到期的部分；

注 2：上述融资租赁的担保金额按实际承担的担保责任金额披露，担保金额和租金余额未经折现（下同）。

## 3、截至 2020 年 06 月 30 日，公司为其他公司提供融资担保

被担保方	融资方式	担保方式	担保金额	借款/租金余额
中利腾晖(嘉峪关)光伏发电有限公司(注1)	长期借款	连带保证	750,000,000.00	392,000,000.00
海南州明晖新能源有限公司(注2)	融资租赁	连带保证	360,000,000.00	182,700,000.00
Aslanbey Ltd. Şti.(注3)	电站建设 借款	连带保证	345,905,300.00	254,226,200.00
Sultandere Ltd.Şti.(注3)				
Avdan Ltd.Şti(注3)				
ROSE A.Ş.(注3)				
Sanlar Ltd.Şti(注3)				
江苏中利电子科技有限公司	短期借款	连带保证	88,000,000.00	87,100,000.00
江苏中利电子科技有限公司	短期借款	连带保证	50,000,000.00	50,000,000.00
江苏中利电子科技有限公司	短期借款	连带保证	100,000,000.00	80,000,000.00
江苏中利电子科技有限公司	短期借款	连带保证	100,000,000.00	100,000,000.00
江苏中利电子科技有限公司	融资租赁	连带保证	100,000,000.00	67,000,000.00
江苏中利电子科技有限公司	融资租赁	连带保证	99,771,300.00	99,771,300.00
江苏中利电子科技有限公司	融资租赁	连带保证	99,771,300.00	99,771,300.00
江苏中利电子科技有限公司	融资租赁	连带保证	199,803,440.00	199,803,440.00
江苏中利电子科技有限公司	融资租赁	连带保证	99,771,300.00	99,771,300.00
江苏中利电子科技有限公司	融资租赁	连带保证	199,542,600.00	199,542,600.00

注 1：2012 年 12 月 22 日，公司与中利腾晖(嘉峪关)光伏发电有限公司的关联方招商新能源控股有限公司签订《反担保保证合同》，因公司为中利腾晖(嘉峪关)光伏发电有限公司提供担保，招商新能源控股有限公司以连带责任保证的方式向公司提供反担保。

注 2：2017 年 12 月 22 日，公司与海南州明晖新能源有限公司的关联方上海君知恩投资管理有限公司签订《反担保保证合同》，因公司为海南州明晖新能源有限公司对外融资提供担保，上海君知恩投资管理有限公司以连带责任保证的方式为上述公司向公司提供反担保。

注 3：子公司 Talesun Solar Enerji AS、Talesun Solar Switzerland AG 及 Talesun Solar Technologie SAGL 联合土耳其 40MW 电站项目合作方 ZEN ENERJI AS 与融资方 Yapıve Kredi Bankası A.Ş 就电站建设项目融资事项签订保证合同，因 ZEN ENERJI AS 的子公司 As lanbey Ltd.Şti、Sultandere Ltd.Şti、Avdan Ltd.Şti、ROSEA.Ş、Sanlar Ltd.Şti 电站建设向融资方 Yapıve Kredi Bankası A.Ş 借款，保证合同约定，上述各方共同为 Yapıve Kredi BankasıA.Ş5,040.00 万美元借款提供连带责任担保，保证期限为上述借款期限（增值税贷款 560 万美元担保期限为 5 年，其余贷款担保期限 12 年）。同时，子公司 Talesun Solar Enerji AS、Talesun Solar Switzerland AG 及 Talesun Solar Technologie SAGL 与 ZEN ENERJI AS 签订反担保合同，ZEN ENERJI AS 为子公司上述担保提供反担保。截止 2020 年 06 月 30 日，上述保证合同项下归属的借款及利息余额为 3,591.02 万美元。

## 十三、资产负债表日后事项

无

#### 十四、其他重要事项

1、截至本报告日，公司实际控制人王柏兴先生以直接以及间接持有公司23,691.97万股的股份的收益权作质押(或以协议逆回购的方式)，向其他机构借款或为其他单位提供担保。上述质押股份占王柏兴先生直接以及间接持有公司股份的81.36%，占公司总股本的27.18%。

#### 2、分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为电缆和光伏两个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

报告分部的财务信息：

##### (1) 2020 年 1-6 月\2020 年 06 月 30 日分部信息

项目	电缆业务分部	光伏业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,194,343,321.27	1,590,605,467.91	-6,575,290.30	3,778,373,498.88
营业成本	1,928,959,912.32	1,474,702,471.84	-6,261,849.17	3,397,400,534.99
资产总额	15,180,832,755.71	11,986,138,365.79	-6,187,115,576.80	20,979,855,544.70
负债总额	6,232,977,742.31	7,240,994,596.95	-902,524,383.81	12,571,447,955.45

##### (2) 2019 年 1-6 月\2019 年 06 月 30 日分部信息

项目	电缆业务分部	光伏业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	3,356,613,362.14	2,400,150,343.29	-22,076,758.78	5,734,686,946.65
营业成本	2,830,624,328.99	1,827,235,973.42	-20,229,300.32	4,637,631,002.09
资产总额	17,583,371,549.26	16,042,172,266.50	-6,883,209,742.55	26,742,334,073.21
负债总额	8,533,477,184.16	10,826,206,553.02	-1,586,033,483.24	17,773,650,253.94

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2020 年 06 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

#### 1、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账 龄	账面余额
六个月以内	505,183,671.52
六个月至一年	259,363,170.05
一至二年	359,859,632.80

二至三年	36,645,483.63
三至四年	5,884,429.41
四年以上	8,405,211.13
合 计	1,175,341,598.54

## (2) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中: 账龄分析法组合	1,103,651,435.83	93.90	78,899,764.62	7.15	1,024,751,671.21
合并范围内关联方组合	71,690,162.71	6.10			71,690,162.71
合 计	1,175,341,598.54	100.00	78,899,764.62	6.71	1,096,441,833.92

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中: 账龄分析法组合	1,127,448,371.80	94.42	75,894,643.24	6.73	1,051,553,728.56
合并范围内关联方组合	66,636,696.46	5.58			66,636,696.46
合 计	1,194,085,068.26	100.00	75,894,643.24	6.36	1,118,190,425.02

## (3) 按组合计提坏账准备:

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法组合	1,103,651,435.83	78,899,764.62	7.15
合并范围内关联方组合	71,690,162.71	-	-
合 计	1,175,341,598.54	78,899,764.62	6.71

## 按组合计提坏账的确认标准及说明:

账龄组合: 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

合并范围内关联方组合: 参考历史信用损失经验, 结合当前状况及未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。此类款项发生坏账损失的可能性极小。

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	75,894,643.24	8,355,791.83		5,350,670.45	78,899,764.62
合计	75,894,643.24	8,355,791.83		5,350,670.45	78,899,764.62

(5) 本期实际核销的应收账款为 5,350,670.45 元。

## (6) 期末,按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况:

往来单位名称	与公司关系	金额	占应收账款 总额比例	年限	坏账准备
单位 1	非关联客户	402,633,000.00	34.26	注 1	38,955,000.00
单位 2	非关联客户	52,976,105.08	4.51	六个月以 内	1,059,522.10
单位 3	关联方客户	38,250,394.90	3.25	注 2	
单位 4	关联方客户	33,398,453.21	2.84	注 3	
单位 5	非关联客户	31,137,113.23	2.65	注 4	844,254.38
合 计		558,395,066.42	47.51		40,858,776.48

注 1: 六个月以内 23,520,000.00 元, 六个月至一年 69,090,000.00 元, 一至二年 289,884,000.00 元, 二至三年 20,139,000.00 元;

注 2: 六个月以内 21,530,463.35 元, 六个月至一年 16,719,931.55 元;

注 3: 六个月以内 15,425,429.20 元, 六个月至一年 17,948,947.71 元, 四年以上 24,076.30 元;

注 4: 六个月以内 26,269,944.92 元, 六个月至一年 3,357,226.91 元, 一至二年 1,509,941.40 元。

## 2、其他应收款

种 类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,156,649,996.29	1,059,138,481.04
合 计	1,156,649,996.29	1,059,138,481.04

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## ①按账龄披露

账龄	账面余额
六个月以内	863,604,244.29
六个月至一年	94,272,384.18
一至二年	117,076,725.93
二至三年	99,040,816.35



三至四年	2,194,556.59
四年以上	1,736,718.00
合计	1,177,925,445.34

## ②其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,096,303,206.75	1,041,114,350.45
保证金	17,004,174.56	28,096,146.03
暂付款	64,618,064.03	21,270,168.56
合计	1,177,925,445.34	1,090,480,665.04

## ③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	15,257,130.46		16,085,053.54	31,342,184.00
本期计提	-10,066,734.95			-10,066,734.95
本期转回				-
本期转销				-
本期核销	-			-
其他变动				-
2020年06月30日余额	5,190,395.51		16,085,053.54	21,275,449.05

## ④本报告期无实际核销的其他应收款。

## ⑤期末,按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况:

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
单位1	关联方往来	751,664,349.49	注1	63.81	
单位2	关联方往来	312,016,934.77	注2	26.49	
单位3	非关联方往来	40,000,000.00	六个月以内	3.40	800,000.00
单位4	关联方往来	16,598,074.53	注3	1.41	
单位5	非关联方往来	14,695,938.54	注4	1.25	14,695,938.54
合计		1,134,975,297.33		96.36	15,495,938.54

注1: 六个月以内 746,119,848.88 元, 六个月至一年 5,544,500.61 元;

注2: 六个月以内 57,466,920.68 元, 六个月至一年 78,193,901.52 元, 一至二年 95,517,441.65 元, 二至三年 80,838,670.92 元;

注3: 六个月以内 478,624.00 元, 六个月至一年 4,274,439.13 元, 一至二年 11,845,011.40 元。

注4: 二至三年 12,000,000.00, 三至四年 2,695,938.54 元。

## 3、长期股权投资

## (1) 分类情况

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	6,948,554,156.51		6,948,554,156.51	6,944,484,413.98		6,944,484,413.98
对联营企业投资	397,169,105.73		397,169,105.73	394,009,886.43		394,009,886.43
合 计	7,345,723,262.24	-	7,345,723,262.24	7,338,494,300.41	-	7,338,494,300.41

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
常熟市中联光电新材料有限责任公司	195,032,372.46			195,032,372.46
深圳市中利科技有限公司	73,880,000.00			73,880,000.00
辽宁中德电缆有限公司	303,496,730.00			303,496,730.00
广东中德电缆有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00
常州船用电缆有限责任公司	480,000,000.00			480,000,000.00
苏州腾晖光伏技术有限公司	5,075,887,809.52			5,075,887,809.52
青海中利光纤技术有限公司	443,450,000.00	5,000,000.00		448,450,000.00
常熟市协友企业服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
常熟利星光电科技有限公司	29,737,502.00			29,737,502.00
宁夏中盛电缆技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
常熟中利光纤技术有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	-
中利集团亚洲有限公司	-	69,742.53		69,742.53
合 计	6,944,484,413.98	5,069,742.53	1,000,000.00	6,948,554,156.51

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					
		由成本法转为权益法核算	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	153,364,236.55				-3,442,957.71		
苏州科宝光电科技有限公司	54,061,580.29				2,765,476.21		
上海康速金属材料有限公司	19,088,807.84				-313,479.95		
江苏中利电子信息科技有限公司	167,495,261.75				4,150,180.75		
合 计	394,009,886.43				3,159,219.30		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
江苏长飞中利光纤光缆有限公司				149,921,278.84	
苏州科宝光电科技有限公司				56,827,056.50	
上海康速金属材料有限公司				18,775,327.89	
江苏中利电子科技有限公司				171,645,442.50	
合 计				397,169,105.73	

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	866,708,828.06	763,665,192.07	1,183,059,049.98	1,015,376,311.66
其他业务	14,851,289.04	14,427,308.38	1,221,013.35	1,307,221.89
合 计	881,560,117.10	778,092,500.45	1,184,280,063.33	1,016,683,533.55

##### (2) 收入前五名

项 目	本期发生额	上期发生额
前五名客户销售金额	360,529,510.96	635,770,043.14
占营业收入比例	40.90%	53.68%

#### 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,159,219.30	7,295,694.12
成本法核算的长期股权投资收益		
长期股权投资处置收益	-535,037.61	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		893,748.04
可供出售金融资产持有期间收益		
合 计	2,624,181.69	8,189,442.16

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 十六、补充财务资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-26,669,458.94
计入当期损益的政府补助	14,639,749.91

项 目	金 额
资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
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	-874,933.24
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
债务重组收益	
非同一控制下企业合并调整原有长期投资成本产生的投资收益	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,394,911.06
非经常性损益合计	-11,509,731.21
减：所得税影响金额	-2,054,455.80
减：少数股东损益影响金额	-
扣除所得税及少数股东损益影响后的非经常性损益	-9,455,275.41

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-3.05	-0.30	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.94	-0.29	

江苏中利集团股份有限公司

2020 年 8 月 20 日