



# 苏州中来光伏新材股份有限公司

## 2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林建伟、主管会计工作负责人陈静及会计机构负责人(会计主管人员)张米卓声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

在报告期内公司存在购买私募基金理财产品的内控重大缺陷，除此之外，公司不存在其他财务报告内部控制重大缺陷。公司已督促相关责任人深刻吸取教训，逐步提高会计核算规范性水平，提高自身的规范意识、责任意识和专业履职能力，严格按照有关规定合理、准确、如实地进行财务核算。

公司 2020 年度实现归属于上市公司股东的净利润 9,665.84 万元，较上年同期下降 14,654.62 万元，主要系公司购买的委托理财（认购私募基金）在报告期内大额亏损所致，公司已成立专项工作小组，并通过仲裁、诉讼及投诉等方式积极维护公司自身权利。报告期内，公司继续深耕三大业务板块，保持主营业务稳步增长，主营业务、核心竞争力、主要财务指标均未发生重大不利变化，与行业趋势保持一致，公司不存在持续经营的重大风险；公司所在的光伏行业景气度较好，“十四五”开局，“碳达峰、碳中和”被列为重点任务之一，光伏行业产能需求持续向上，国内光伏产业已经形成国际领先的全产业链优势，产业链进一步优化。公司将通过持续的技术研发、市场开拓、成本管控等途径

进一步夯实公司的核心竞争优势，不断提升公司的盈利能力。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中已详述公司可能面临的风险及对策，敬请投资者特别关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 778,305,256 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	17
第四节 经营情况讨论与分析.....	40
第五节 重要事项.....	106
第六节 股份变动及股东情况.....	114
第七节 优先股相关情况.....	114
第八节 可转换公司债券相关情况.....	114
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	115
第十节 公司治理.....	117
第十一节 公司债券相关情况.....	127
第十二节 财务报告.....	135
第十三节 备查文件目录.....	136

## 释义

释义项	指	释义内容
中来股份、公司、本公司	指	苏州中来光伏新材股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	苏州中来光伏新材股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
去年同期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《苏州中来光伏新材股份有限公司章程》
中来光电	指	苏州中来光伏新材股份有限公司控股子公司泰州中来光电科技有限公司
中来民生	指	苏州中来光伏新材股份有限公司控股子公司苏州中来民生能源有限公司
中来新能源	指	苏州中来光伏新材股份有限公司控股子公司上海中来智慧新能源有限公司
普乐投资	指	苏州普乐投资管理有限公司
背膜/背板	指	一种位于太阳能电池组件背面的光伏封装材料，在户外环境下保护太阳能电池组件抵抗光湿热等环境影响因素对 EVA 胶膜、电池片等材料的侵蚀，起耐候绝缘保护作用。由于其位于光伏组件背面的最外层，直接与外部环境大面积接触，需具备优异的耐高低温、耐紫外辐照、耐环境老化和水汽阻隔、电气绝缘等性能，以满足太阳能电池组件 25 年的使用寿命
电池/电池片	指	指太阳能发电单元，通过在一定衬底（如硅片、玻璃、陶瓷、不锈钢等）上生长各种薄膜，形成半导体 PN 结，把太阳光能转换为电能，该技术 1954 年由贝尔实验室发明
166mm 电池	指	采用 M6 硅片（硅片长度 166mm）生产的电池，比常规 M2（硅片长度 156.75mm）的面积大 12.21%
210mm 电池	指	采用 M12 硅片（硅片长度 210mm）生产的电池，比常规 M2（硅片长度 156.75mm）的面积大 80.5%
PERC 电池	指	Passivated Emitter and Rear Contact，钝化发射极及背接触电池，一种高效晶硅太阳能电池结构，针对全铝背场太阳能电池在背表面的载流子复合较高的缺点，使用 AL2O3 膜或 SiNX 在背表面构成钝

		化层，并开膜使得铝背场与硅衬底实现有效的接触
IBC 电池	指	Interdigitated back contact，将正负两极金属接触均移到电池片背面的技术，全背电极接触晶硅太阳电池
TOPCon 电池	指	Tunnel Oxide Passivated Contact，隧穿氧化层钝化接触电池，通过在电池表面制备一层超薄的隧穿氧化层和一层高掺杂的多晶硅薄层，二者共同形成了钝化接触结构，提升电池的开路电压和短路电流，从而提升电池的光电转换效率
HJT/HIT 电池	指	Hetero-junction with Intrinsic Thin-layer，本征薄膜异质结电池，一种高效晶硅太阳能电池结构，利用晶体硅基板和非晶硅薄膜制成的混合型太阳能电池，即在 P 型氢化非晶硅和 N 型氢化非晶硅与 N 型硅衬底之间增加一层非掺杂（本征）氢化非晶硅薄膜。HJT 电池具有工艺温度低、钝化效果好、开路电压高、双面发电等优点
电池转换效率	指	指电池的输出功率占入射光功率百分比；采用一定功率密度的太阳光照射电池，电池吸收光子以后会激发材料产生载流子，对电池性能有贡献的载流子最终要被电极收集，在收集的同时会伴有电流、电压特性，即对应一个输出功率，以该产生的功率除以入射光的功率即为转换效率。 计算公式： $(\text{开路电压} * \text{短路电流} * \text{填充因子}) / \text{入射光功率密度} = \text{电池输出功率密度} / \text{入射光功率密度}$
研发最高转换效率	指	系公司研发的 N 型 TOPCon 电池的最高转换效率
太阳能组件	指	由若干个太阳能发电单元通过串并联的方式组成，其功能是将功率较小的太阳能发电单元放大成为可以单独使用的光电器件，通常功率较大，可以单独使用为各类蓄电池充电，也可以多片串联或并联使用作为离网或并网太阳能供电系统的发电单元
IHS	指	IHS Markit(埃信华迈)是一家为能源上中下游产业链提供数据库、前瞻性的行业分析以及专业的咨询服务
TUV	指	德国技术监督协会 (Technischer Überwachungs Verein)，其为德国官方授权的政府监督组织，经由政府授权的委托，进行工业设备和技术产品的安全认证及质量保证体系和环保体系的评估审核，得到全球广泛认可
CSA	指	加拿大标准协会，总部位于加拿大，是加拿大最大的安全认证机构，也是世界上最著名的安全认证机构之一
CQC	指	中国质量认证中心(China Quality Certification Centre)，是经国家主管部门批准设立的专业认证机构。CQC 及其设在国内外的分支机构是中国开展认证工作较早的权威认证机构，几十年来积累了丰富的认证工作经验，各项业务均成果卓著
JET	指	日本电气安全环境研究所 (Japan Electrical Safety & Environment Technology Laboratories) 认证
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会 (英文名称为: China National Accreditation Service for Conformity Assessment 英文缩写为: CNAS)，是根据《中华人民共和国认证认可条例》的规定，由国家

		认证认可监督管理委员会批准设立并授权的国家认可机构，统一负责对认证机构、实验室和检验机构等相关机构的认可工作
MunichRe	指	MunichRe Group 是全球最大的再保险公司之一，创立于 1880 年，总部设在德国慕尼黑，在全世界 150 多个国家从事经营非人寿保险和人寿保险两类保险业务，并拥有 60 多家分支
GW/吉瓦	指	GWp，功率单位，1GW=1000MW
MW/兆瓦	指	MWp，功率单位，1MW=1000KW
股票、A 股	指	面值为 1 元的人民币普通股
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中来股份	股票代码	300393
公司的中文名称	苏州中来光伏新材股份有限公司		
公司的中文简称	中来股份		
公司的外文名称（如有）	Jolywood (Suzhou) Sunwatt Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jolywood		
公司的法定代表人	林建伟		
注册地址	常熟市沙家浜镇常昆工业园区青年路		
注册地址的邮政编码	215542		
办公地址	常熟市沙家浜镇常昆工业园区青年路		
办公地址的邮政编码	215542		
公司国际互联网网址	www.jolywood.cn		
电子信箱	stock@jolywood.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华臻	
联系地址	常熟市沙家浜镇常昆工业园区青年路	
电话	0512-52933702	
传真	0512-52334544	
电子信箱	stock@jolywood.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所



会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
签字会计师姓名	洪焯、王燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼 2004 室	蔡明、侯海涛	2018 年 4 月 24 日-2020 年 12 月 16 日
兴业证券股份有限公司	福建省福州市鼓楼区湖东路 268 号	张衡、吴关牢	2020 年 12 月 16 日-2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	5,084,945,898.24	3,477,899,159.04	46.21%	2,691,837,885.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,658,413.45	243,204,564.81	-60.26%	125,743,795.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	235,298,156.89	189,468,037.76	24.19%	69,541,074.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	-180,338,748.07	110,663,715.09	-262.96%	11,047,855.79
基本每股收益（元/股）	0.13	0.38	-65.79%	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.38	-65.79%	0.19
加权平均净资产收益率	2.82%	9.05%	-6.23%	4.91%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	9,716,688,930.43	8,594,990,918.09	13.05%	6,001,500,302.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,662,274,454.18	2,796,284,002.18	30.97%	2,511,731,325.59

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1242

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	462,365,908.95	1,570,843,077.21	1,587,918,216.44	1,463,818,695.64
归属于上市公司股东的净利润	-19,362,709.96	129,841,591.79	152,922,568.09	-166,743,036.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,574.66	138,367,538.25	119,330,884.06	-22,532,840.08
经营活动产生的现金流量净额	-148,245,846.71	20,453.04	27,422,405.24	-59,535,759.64

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,880,710.06	-96,478.06	-4,469,486.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返			80,968.87	

还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	54,630,640.18	40,300,562.97	52,269,136.19	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-161,086,534.77	27,167,244.20	18,935,185.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	409,804.28			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,489.70	-4,074,529.91	-4,168,741.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	68,611.91			
减：所得税影响额	10,712,028.78	9,626,921.52	6,466,723.52	
少数股东权益影响额（税后）	18,405,015.90	-66,649.37	-22,382.51	
合计	-138,639,743.44	53,736,527.05	56,202,721.27	--

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

适用  不适用

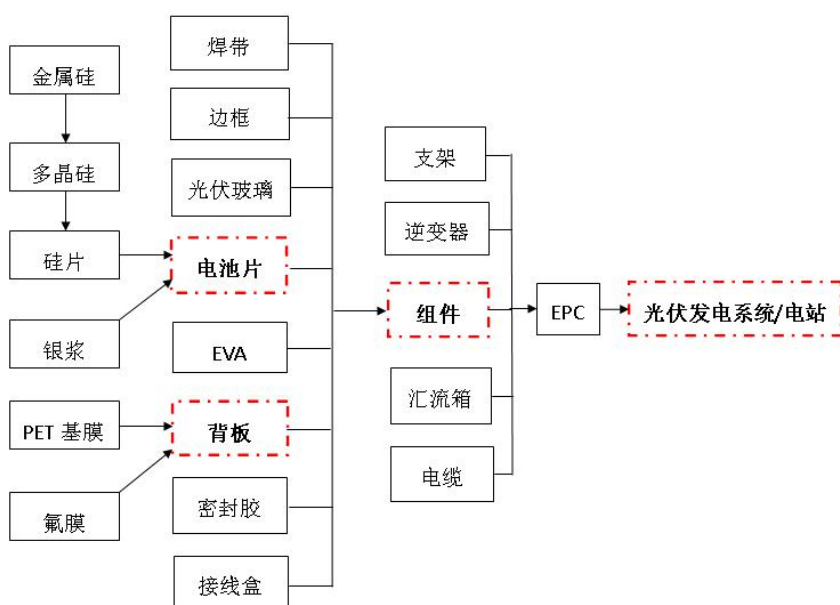
公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务


##### (一) 主要业务

公司持续深耕光伏行业，主要专注于光伏背板、N型高效单晶电池和组件的研发、生产与销售，以及光伏应用系统的设计、开发、销售与运维，侧重于分布式户用光伏领域，形成了光伏背板、高效电池及组件、光伏应用系统三大业务板块。背板的生产基地位于江苏省常熟市，N型高效电池及组件的生产基地位于江苏省泰州市，光伏应用系统开发管理团队遍布全国多个省市。公司实行集团化经营，战略统一，目标导向，三个板块既实行独立经营决策又互相联动，形成了较好的协同效应。报告期内，公司的主要业务和经营模式未发生重大变化，主要业务及产品在产业链中的位置如下：



注：上图中红色虚框内的为公司在产业链中目前所从事的业务范围

##### (二) 报告期内主要新产品

业务板块名称	报告期内新产品	性能或优势	产品图片
光伏背板	高功率增益型透明背板	1. 背板紫外阻隔 $>99.5\%$ ； 2. 背板可见光透过率 $\geq 93\%$ ； 3. 白色网格区域反射率 $\geq 80\%$ (400nm-780nm)； 4. DH3000、UV1000等老化后，背板紫外阻隔率无衰减、无黄变。	

	自清洁透明背板	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 空气面耐沾污性 &lt;1% (依据GB/T 9780-2013测试方法);</li> <li>2. 背板紫外阻隔&gt;99.5%;</li> <li>3. 背板可见光透过率≥93%;</li> <li>4. DH3000、UV1000等老化后, 紫外阻隔率无衰减、无黄变, 耐沾污性&lt;5% (依据GB/T 9780-2013测试方法)。</li> </ol>	
	FFC-JW20背板	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 耐UV性能, 300KWh/m<sup>2</sup>不开裂、不粉化, Δb&lt;2.0</li> <li>2. 将高可靠性的FFC涂层技术与PET形成化学键合, 有效提供高耐候的保护;</li> <li>3. 适用于系统电压1000V的组件产品。</li> </ol>	
高效电池及组件	Niwa Black全黑组件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 采用黑色系列材料制作 (中来特色黑色网格背板、黑色边框以及黑色硅胶材料), 遵循美学设计理念, 更细的栅线实现纯黑视觉体验;</li> <li>2. 产品选用高透无色镀膜系列玻璃阳光下面呈现中性色, 不同角度无色差视觉效果;</li> <li>3. 产品与屋顶颜色浑然一体, 太阳能与屋顶完美结合, 实现了光伏及建筑一体化。</li> </ol>	
	Niwa Super大尺寸N型TOPCon组件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 更高功率及1500V组件设计, 从而提高了大型电站系统的回报率;</li> <li>2. 采用N型钝化接触电池技术, 具有组件功率高、温度系数低、无LID、弱光响应好、双面率高等优点;</li> <li>3. 更广泛的应用性, 采用双面设计从而应用范围广泛, 如BIPV、垂直安装、雪地、高湿度及强风沙地带。</li> </ol>	
光伏应用系统	24H智慧能源系统-光伏储能配套系统	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 采用中来N型高效双面组件, 发电量大;</li> <li>2. 配备智能优化器, 规避阴影等引起的发电损失;</li> <li>3. 设备用材优质、耐久、防腐;</li> <li>4. 储能系统为客户提供阴雨、夜间等情况下的光伏电力;</li> <li>5. 手机APP智能查询、诊断、管理电站。</li> </ol>	

(三) 公司所处行业分析

### 1、政策环境

2020年习近平总书记发表重要讲话，提出“中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和”，预示着光伏产业在未来的40年乃至更长时期内会有较为良好的发展态势。为实现“碳达峰、碳中和”的目标，加速推动我国能源转型升级，各级政府均确定了相关工作目标，作为可再生能源里至关重要的光伏发电环节，相关利好政策纷纷出台，这无疑对光伏产业在中国的发展添上了浓墨重彩的一笔。

### 2、市场环境

2020年全球疫情对光伏产业产生了一定的冲击，然而，多数传统市场仍保持一定的增长态势，全球范围内新增光伏装机量已高达到130GW，其中欧洲、东南亚、中东等市场的装机需求显著增加。同时，根据国家能源局发布的2020年统计数据，中国新增装机规模为48.2GW，同比增长60%，累计装机量连续6年位居全球首位。据IHS预测，全球2021年装机量约159.5GW，其中中国市场占比34.6%，达55.2GW；据彭博社预测，全球2021装机量约151-194GW，其中中国约为51.22GW，各方预测均对光伏行业的全球性增长持乐观态度，认为行业将保持良好的全面发展态势。

### 3、技术进步

2020年是光伏电池、双面组件技术发展迭代较快速的一年，同时也是P型逐渐向N型转换的起点之年。PERC+、TOPCon、HJT、IBC、半片/三分片、无缝焊接、叠瓦等创新技术层出不穷，N型电池技术路线向市场主流进军，各家逐步开始布局大规模量产计划。根据中国可再生能源学会光伏专业委员会发布的信息，2020年多项最高转换效率纪录均为N型TOPCon电池所创造，其中，N型TOPCon电池的设备投资成本较小，且与PERC电池产线的兼容度较高，可预留改造空间，在未来的几年内有望迅速扩大其产能。2020年也是双面组件市占率快速攀升的一年，双面组件的出货量大幅增加，同时在玻璃供应明显不足和价格高昂的双重压力下，透明背板组件受到更多关注，采用透明背板的组件厂商明显增多，市场认可度提高，出货量持续上升，与双玻组件形成了差异化竞争。随着光伏行业电池、组件等技术的全面进步，未来的创新和需求空间将在市场需求的多样性中体现，进一步催生技术的多样化。

### 4、产业发展情况

过去十年内，中国的光伏企业在世界范围内取得了较好的成绩，光伏硅料产出占据全球85.5%的市场份额，硅片、电池、组件的产出占比超过90%，依托于政府及资本市场的大力支持，光伏设备类企业在核心装备方面也取得了近乎独占市场的地位。近年来，拥有光伏新技术重大突破的引领者大多为中国企业，新材料、新工艺、新技术、新装备的应用都有着中国企业的身影。随着产业链各环节设备国产化、生产效率进一步提升以及高效电池技术的不断发展，材料及发电设备的成本将不断下降，电站投资规模及收益稳步上升，未来的竞争格局将进一步加剧。具备较强技术研发能力、自主知识产权、强大市场渠道与品牌的企业，通过资本与产能规模的扩张，将迎来新一轮的发展浪潮，预示着行业格局将发生新的变化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期较期初增加 2.11%，未发生重大变化。
固定资产	本报告期较期初增加 12.54%，主要系公司电站资产增加所致。
无形资产	本报告期较期初减少 2.73%，未发生重大变化。
在建工程	本报告期较期初增加 388.66%，主要系控股子公司新增电池关键技术研发线等所致。
货币资金	本报告期较期初增加 33.59%，主要系结构性存款到期所致。
交易性金融资产	本报告期较期初减少 96.74%，主要系结构性存款到期及私募基金公允价值变动所致。

其他应收款	本报告期较期初增加 111.23%，主要系公司控股子公司期末已申报未退回的应收出口退税增加所致。
长期应收款	本报告期较期初增加 75.58%，主要系控股子公司光伏应用系统销售增加所致。
其他权益工具投资	本报告期较期初增加 46.39%，主要系参股公司增加所致。
递延所得税资产	本报告期较期初增加 85.44%，主要系私募基金公允价值变动及计提的信用减值损失增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）技术及系统优势

公司始终坚持“以技术为根、以产品为本”的理念，持续开展技术研发和产品创新。截至报告期末，公司累计获得授权专利73件，其中发明专利31件、实用新型专利34件、国际PCT专利8件。报告期内，依托于公司既有的技术储备和未来方向的研究，公司相继研发出“Hauberk”技术透明背板、修补背板、自清洁背板、FFC-JW20背板等多款产品，致力于为客户提供更多样化的选择。其中，“Hauberk”技术透明背板为中来独立自主研发，在材料、装备及工艺方面皆取得突破性进展。材料方面突破传统材料的有机无机单一性，开创性的应用了有机无机杂化纳米技术的合金材料；装备方面设计开发独有超分散技术，将纳米材料真正应用于背板产品中；工艺方面在超分散过程中对纳米合金材料进行表面改性，产生活性纳米材料，并使用微波固化技术，在背板表面形成致密无针孔的涂层。

同时，公司专注于N型TOPCon高效电池和组件的研发、制造和销售，始终坚持自主创新，努力实现关键核心技术、装备和工艺自主可控。控股子公司中来光电系国家高新技术企业及国家绿色工厂，拥有国家CNAS认证的光伏检测中心、省级高效光伏工程技术研究中心、省级企业技术中心，并于报告期内获得了工信厅的江苏省智能工厂、智能车间以及江苏省政府颁布的2019年江苏省科技进步奖。中来光电的N型双面组件品牌是彭博社Tier1全球可融资品牌、MunichRe再保险担保品牌。截至报告期末，中来光电累计获得授权专利72件，其中发明专利20件、实用新型专利52件。N型单晶双面TOPCon电池基于自身结构特性，具有光电转换效率高、温度系数低、光衰减系数低、弱光响应好等优势，是未来太阳能电池发展的重要技术路线。报告期内，公司通过大量技术、工艺和设备的研发成功开发出全新的TOPCon2.0技术，大幅度简化了电池生产的工艺步骤，在降低生产成本的同时提高产品良率，量产最高转换效率达到24.5%。同时，为丰富产品结构，拓展市场应用领域，公司相继推出了Niwa Super大尺寸N型TOPCon组件、Niwa Black全黑组件等多款组件产品，进而培育出了新的业绩增长点。

公司专注于分布式户用光伏电站的开发、设计、建设、运维等业务，于报告期末累计获得授权专利11件，通过在分布式系统应用端的布局为客户及投资人提供高收益、稳回报的资产开发及管理服务。子公司中来民生承担分布式户用电站的业务开发、设计、施工建设、并网管理和售后运维，灵活运用自主开发的线上平台：订单管理系统、监控系统、运维系统、e钱包批扣系统、应收系统等，从电站制造、监控运维，到电站运营，实现了分布式户用电站全生命周期的智能管理。子公司中来新能源致力于新能源+的业态创新和开发，通过技术与商业模式的融合将光伏电站和生态农业、交通业、建筑业等结合，打造绿色综合体，并通过与政府、实力强劲的企业合作创造新的发展空间。

### （二）客户优势

**光伏背板：**经过十三年的应用验证，公司生产的光伏背板已是非常成熟的专业产品，凭借其高质量及卓越稳定的产品性能，在业内树立了良好的口碑，积累了广泛稳定的客户群体资源。目前，团队与隆基、阿特斯、晶科、晶澳、中利腾晖、天合、韩华、协鑫集成、国电投等一大批组件厂商保持了长期稳定的供货关系。此外，公司推出的新品透明网格背板、白底黑色网格背板、黑色网格透明背板，因美观度较好而受到日本和欧美市场青睐，其未来销售趋势也相对明朗。

**高效电池和组件：**通过不断积累技术、工艺等各方面经验，公司团队在精准把握行业趋势的前提下能够根据客户需求灵

活调整产品的生产、销售。目前，多款高效电池产品及组件获得TUV北德、TUV莱茵、CQC、JET、CSA等国内外多家权威机构的认证。在业务方面，公司与中国电建集团、国家电投集团、晶科能源、上海电气、黄河水电、ACWA、夏普、日本丸红等均维持着长期稳定的合作关系。

**光伏应用系统：**近年来，子公司中来民生深耕于分布式户用市场，业务覆盖已达10省228县，累计开发业务超500MW。基于成熟的运营模式和精专的渠道，公司业务的复制和管理变得更加灵活，具备了强大的资产开发能力。2020年，通过“一县一代”的模式快速抢占下沉市场，并于报告期内与华为签订战略合作协议，在智慧能源的市场、技术、产品、应用、资源共享展开全方位、宽领域、深层次合作，共同开发客户并构建户用光伏市场高水平、高层次的产业生态。在新能源业务板块，公司与多家大型国企、央企建立了战略合作关系，也通过与大型央企、国企的合作，推广N型高效光伏屋顶系统，拓展公司优势产品和系统的应用场景。

### （三）产品质量优势

作为一家集研发、设计、制造以及销售为一体的太阳能背膜企业，公司拥有CNAS、TUV南德、TUV北德认可的国家光伏薄膜实验室，同时也是江苏省光伏薄膜材料工程技术研究中心，具有生产自动化流水线、综合检测仪器等多类国际先进设备和质量管理体系。报告期内，公司自主研发的系列背板获得了国信认证无锡有限公司、电能（北京）认证中心有限公司等权威机构的认证。报告期内，公司联合国际媒体TaiyangNews及知名组件公司、封装材料公司举办线上“组件封装技术及可靠性论坛”，受到欧美终端电站及组件客户的高度关注，在一定程度上提高了产品的国际认可度。同时，公司积极参与行业标准的制定，并与中国质量认证中心、国家太阳能光伏产品质量监督检验中心等国家权威机构合作进行户外实证，其“追日行动”已成功举办十届，先后邀请多家知名组件厂家共同参与实地考察，追踪公司组件在户外的实际表现，印证了公司自主研发的FFC双面含氟涂覆型背板具有高度可靠的质量保障。

在不断积累经验的情况下，控股子公司中来光电形成了严格且高效的质量管理体系，通过制定质量巡检制度来强化日常生产的监督检查，同时，公司积极开展质量月活动，通过培训、竞赛、技能大比武等活动方式进一步提升全员对质量管理的参与度与责任感，熟练专业技能，推动质量控制和改进。在质量认证方面，中来光电已通过ISO9001认证、ISO14001认证及OHSAS18001一体认证，标志着公司在产品质量、环境管理与安全管理工作体系方面已获得专业机构的认可。报告期内，中来光电获得了由维科网颁布的维科杯2020卓越光伏电池/组件产品奖；在国网张北项目中，电站所使用的中来N型双面组件比P型PERC单面组件单瓦发电量高14.5%，体现了公司在产品质量管理和技术研发成果的卓越表现力。

### （四）人才储备及管理优势

人才资源对公司稳健持续的发展起到了至关重要的作用，目前，各板块均已配备了成熟的管理团队，构建了符合各板块实际运营情况的组织架构，同时，公司亦在持续完善绩效管理，并适时推出员工持股计划等股权激励方式，调动员工的积极性、激发员工的内在驱动力。报告期内，因为新冠肺炎疫情肆虐，为支撑公司经营管理走向高效低成本的方向，公司将有限资源向关键岗位关键人才倾斜，对比参考同行业、同地区公司，针对关键岗位建立了更具有吸引力和市场竞争力的人才策略，重点管理并培养关键人才，引导绩效优异者多劳多得，为公司的战略发展提供持续的内在动力。同时，公司启动了人才盘点计划，从管理职和专业职角度进一步梳理现有人才结构，并通过社招、校招等方式积极引进人才并量身打造师徒培训计划，引导员工快速适应公司文化和环境，制定合理的绩效目标和工作计划，进一步夯实梯队建设工作，加强人才储备。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，新冠疫情在全球肆虐蔓延，对公司的生产经营造成了不小的挑战，在做好疫情全面防护的同时，公司管理层顺应复杂的市场变化，积极调整经营管理计划，持续加大技术研究力度，以降本增效为首要目标，与产业链上各环节的客户、供应商加强协作，保证公司整体的生产经营情况平稳。公司实现营业收入508,494.59万元，同比增长46.21%，实现归属于上市公司股东净利润9,665.84万元，同比下降60.26%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润23,529.82万元，同比增长24.19%，具体经营情况如下：

#### （一）持续加码研发，力争技术突破

报告期内，公司研发投入累计17,423.99万元，占营业收入的3.43%，同比增长43.23%，其中中来光电研发投入累计11,048.95万元，截至报告期末，公司及子公司累计获得授权专利157件，其中发明专利51件，国外PCT8件。

背板业务方面，目前公司已拥有超过10种不同结构的背板产品，其中“Hauberk”技术的透明背板在材料、装备及工艺方面均取得突破性进展，公司开创性地应用了有机无机杂化纳米技术的合金材料，利用超分散设备对纳米合金材料进行表面改性，将纳米材料真正应用于背板产品中。此产品一经推出便得到了客户的广泛认可，已经成为公司的核心技术产品。报告期内，公司FFC-JW30M(pplus)、TFB-30M(pplus)背板获得国信认证无锡有限公司的高端综合耐候性认证，FFC、TFB、KFB、TPT、KPK系列背板获得电能（北京）认证中心有限公司的PCCC奖项。

高效电池及组件业务方面，中来光电科技有限公司建有光伏技术工程研究中心，经过多年的研发试验与实践应用，相继推出了N型TOPCon双面高效电池、IBC高效电池、Niwa Super大尺寸N型TOPCon组件、Niwa Black全黑组件等产品。报告期内，TOPCon2.0电池技术系公司最新的合作研发成果，通过独创的线性等离子源技术成功开发了POPAID(Plasma Oxidation & Plasma Assisted Insitu-doping Deposition)等离子氧化及等离子辅助原位掺杂技术。POPAID的研发突破升级了TOPCon电池生产技术，大大缩短了制作工序，不仅提升了电池转换效率，而且提高了生产效率和良品率。报告期内，公司多款组件产品获得TUV南德、TUV北德等机构的认证。

#### （二）致力精益管理，不断降本增效

2020年，公司三大板块深入致力于企业内部运营的精益管理，通过引进专业培训机构，对集团的中高层干部进行全面系统的培养。在背板和光伏应用系统两大业务板块的绩效管理方面，公司不断增强激励机制，以项目管理的形式设定目标，将提案的数量以及最终实现的降本增效成果纳入相应的考核当中，达到创造经济效益的目的。

报告期内，高效电池及组件业务板块完成组件三期扩产达产工作，订单保质保量并做到如期交付；电池制造团队通过制造工艺的优化，使得电池全年效率有较大提升；组件制造团队不断打破工序瓶颈以提升产能，并通过自动化改造降低单线人员的数量，使得非硅成本显著下降。

#### （三）发展户用市场，推动新能源业态创新

2020年3月6日，习近平总书记在决战决胜脱贫攻坚座谈会上指出，要接续推进全面脱贫与乡村振兴有效衔接。2020年9月22日，习近平总书记郑重向世界承诺“3060”规划，并在2020年12月12日的气候雄心峰会承诺：到2030年，非化石能源占一次能源消费比重将达到25%左右，风电、太阳能发电总装机容量将达到12亿千瓦以上。

户用光伏系统是我国分布式光伏发电的重要利用形式，通过光伏+建设来有效实现就地消纳、及时消纳，并为绿色乡村建设和脱贫创收做出贡献。中来民生是分布式户用市场独家以N型双面组件主推户用市场的企业，利用其产品优势及渠道、电站质量的管理，通过“一县一代”的经销商模式在户用市场做出了良好的口碑，业绩爆发指日可待。同时，公司锚定新能源发展方向，通过结合电池组件技术与业务模式，大力拓展新能源的发展空间，与多家大型国企、央企建立了战略合作关系。

#### （四）积极顺应市场变化，灵活调整营销策略

2020年，受制于日益复杂的全球化疫情影响，产业链供应明显不足，物流运输速度显著变缓，加上海外疫情的不明朗，对出口海外的业务造成了较大影响。然而，国内疫情在迅速得到控制后，所处光伏行业各环节的企业积极复工复产，产能利用率有较为明显的抬升，公司的生产、经营及销售受到的整体影响较小，依旧保持着稳步增长的态势。同时，公司积极规划

了新的生产经营计划，调整了营销策略的重心，优先将产能供应给国内的客户，维护好了既有的销售渠道并布局海外市场以拓宽多样化目标市场。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第3号——上市公司从事光伏产业链相关业务》的披露要求：

截至报告期末，公司已拥有年产2.1GW N型单晶电池、年产2.7GW配套组件项目产能，主要生产N型TOPCon电池片及N型TOPCon高效组件。

报告期内，子公司中来光电原产线TOPCon电池量产平均转换效率为23.5%左右，部分最高转换效率为23.8%，2020年11月份子公司完成了一条产线的创新工艺线量产实施，通过严格的测试，批次平均转换效率为24.2%，部分电池产品转换效率已达到24.5%。

截至报告期末，公司光伏组件年产能2.5GW，产能主要集中泰州姜堰中来光电生产基地。公司通过近年来对N型TOPCon组件相关设备、工艺、材料所做的技术储备与积累，目前已经掌握了TOPCon组件的相关制造工艺技术，成功制备出了高效TOPCon双面发电的组件产品，随着公司光伏N型TOPCon电池和组件技术的进一步提升，在N型电池和组件工艺上，中来具有完全的自主知识产权。Niwa系列N型TOPCon组件产品转换效率达到了新的高度，目前组件效率超21%，因N型硅的材料优势，组件首年衰减仅1%，25年衰减仅10.6%。公司的Niwa系列N型TOPCon双面组件产品以其高功率、高可靠性、高双面率、低衰减、低温度系数等一系列优势，深得客户好评，产品遍布多个国家。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第3号——上市公司从事光伏产业链相关业务》的披露要求：

营业收入整体情况

单位：元

	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,084,945,898.24	100%	3,477,899,159.04	100%	46.21%
分行业					
光伏行业	5,084,945,898.24	100.00%	3,477,899,159.04	100.00%	46.21%
分产品					
背膜	1,355,111,544.78	26.65%	1,293,111,613.43	37.18%	4.79%
电池、组件及系统	3,474,303,010.55	68.32%	2,126,257,185.53	61.14%	63.40%
其他	255,531,342.91	5.03%	58,530,360.08	1.68%	336.58%
分地区					

国内	4,413,585,954.10	86.80%	2,984,067,895.18	85.80%	47.91%
国外	671,359,944.14	13.20%	493,831,263.86	14.20%	35.95%

不同技术类别产销情况

单位：元

技术类别	销售量	销售收入	毛利率	产能	产量	在建产能	计划产能
单晶电池及组件产品	1.72GW	3,098,192,266.78	9.30%	2.1GW	1.88GW	0 GW	2.1GW

对主要收入来源国的销售情况

单位：元

主要收入来源国	销售量	销售收入	当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况

光伏电站的相关情况

项目	电站规模	所在地	业务模式	进展情况	自产产品供应情况
松山区安庆镇南苑20兆瓦结合设施农业分布式光伏发电项目	20MW	内蒙古赤峰市松山区安庆镇	持有运营	已并网	背膜自供
中来六产公司固镇县新马桥3.9兆瓦农光互补光伏发电项目	3.9MW	安徽省蚌埠市固镇县新马桥镇花谷村	持有运营	已并网	电池组件部分自供
中来六产固镇县连城4兆瓦农光互补发电项目	4MW	安徽省蚌埠市固镇县连城殷陆村	持有运营	已并网	——
中来六产公司固镇县刘集5.6兆瓦农光互补光伏发电项目	5.6MW	安徽省蚌埠市固镇县刘集镇田圩村	持有运营	已并网	电池组件部分自供
中来六产公司固镇县杨庙5.8兆瓦农光互补光伏发电项目	5.8MW	安徽省蚌埠市固镇县杨庙乡严弯村	持有运营	已并网	——
中来六产公司固镇县仲兴3.8兆瓦农光互补光伏发电项目	3.8MW	安徽省蚌埠市固镇县仲兴乡张巷村	持有运营	已并网	电池组件全部自供
泰州中来光电科技有限公司2.3兆瓦分布式光伏发电项目	2.3MW	江苏省泰州市姜堰区	持有运营	已并网	电池组件部分自供
河南焦作孟州扶贫项目	5MW	河南省孟州市	工程总承包(EPC)	在建	电池组件部分自供
乳山绕涧村银凯特20兆瓦光伏电站项目	20MW	山东省威海市乳山市诸往镇绕涧村	持有运营	已并网	——
中核坐标滨海新区葦茵园农业大棚20mw光伏发电项目	20MW	天津市小王庄镇北和顺村	工程总承包(EPC)	已并网	组件自供
钦州犀牛脚镇大坪村农光互补	60MW	钦州市钦南区犀牛角镇大	持有运营	已并网	组件自供

项目		坪村			
泰州新朗能源开发有限公司 47MW光伏分布式交易试点项目 (一期13.4MWp)	13.4MW	江苏省泰州市姜堰区	工程总承包 (EPC)	在建	组件自供

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光伏行业	5,084,945,898.24	4,164,581,103.84	18.10%	46.21%	63.80%	-8.80%
分产品						
背膜	1,355,111,544.78	1,014,644,639.48	25.12%	4.79%	0.35%	3.31%
电池、组件及系统	3,474,303,010.55	2,960,505,900.28	14.79%	63.40%	98.61%	-15.10%
分地区						
国内	4,413,585,954.10	3,575,699,552.65	18.98%	47.91%	67.14%	-9.33%
国外	671,359,944.14	588,881,551.19	12.29%	35.95%	46.05%	-6.06%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
背膜	销售量	万平方米	12,846.2	11,616.61	10.58%
	生产量	万平方米	13,017.3	11,500.45	13.19%
	库存量	万平方米	628.42	457.32	37.41%
电池、组件及系统	销售量	MW	1,719.53	996.07	72.63%
	生产量	MW	1,763.99	1,078.01	63.63%
	库存量	MW	336.26	291.8	15.24%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，背膜库存量变动的主要原因：为应对元旦及春节假期做了适量成品库存备货；

报告期内，电池及组件销售量、生产量变动的主要原因：公司从2019年末设备达到预定可使用状态，在2020年产能已释放，销售量增加。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光伏	直接材料	3,336,603,785.44	80.12%	1,994,818,719.69	78.46%	67.26%
光伏	直接人工	158,423,030.34	3.80%	111,189,760.52	4.37%	42.48%
光伏	制造费用	669,554,288.06	16.08%	436,484,599.51	17.17%	53.40%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

##### 1、新增的子公司

公司名称	股权取得方式
江苏中来电子材料科技有限公司	新设
江苏中来新材料科技有限公司	新设
江苏中来膜材料科技有限公司	新设
中来（香港）新能源控股有限公司	新设
中来（香港）发展有限公司	新设
宁波市中来新能源应用技术有限公司	新设
Jolywood (Europe) Renewable Energy Holding Sarl	新设
衡阳市中衡光伏发电有限公司	新设
南芯中来光电科技发展（江苏）有限公司	新设
江陵县金来光伏电力有限公司	新设
安吉中来锦聚新能源合伙企业	新设
宁波辉来新能源有限公司	新设
广西恒吉投资有限公司	股权受让
广西光泰新能源开发有限公司	股权受让

##### 2、减少的子公司

公司名称	股权变动原因
山西烁来新能源有限公司	注销

### 3、其他说明

(1) 中来电子材料公司于2020年3月2日完成工商注册登记,为本公司设立的全资子公司,本公司认缴注册资本10,000万元,截至2020年12月31日实缴注册资本1,450万元。

(2) 中来新材料公司于2020年3月2日完成工商注册登记,为本公司设立的全资子公司,本公司认缴注册资本10,000万元,截至2020年12月31日实缴注册资本800万元。

(3) 中来膜材料公司于2020年3月12日完成工商注册登记,为本公司设立的全资子公司,本公司认缴注册资本9,000万元,截至2020年12月31日本公司尚未出资。

(4) 中来(香港)新能源公司于2020年3月完成工商注册登记,为本公司设立的全资子公司,本公司认缴注册资本3,000万美元,截至2020年12月31日本公司实缴出资363,265.99美元。

(5) 中来(香港)发展公司于2020年2月完成工商注册登记,为本公司设立的全资子公司,本公司认缴注册资本100美元,截至2020年12月31日本公司尚未出资。

(6) 中来新能源应用公司于2020年1月16日在宁波市北仑区市场监督管理局完成工商注册登记,本公司认缴注册资本3,000万元,截至2020年12月31日实缴注册资本3,000万元。

(7) 全资子公司中来(香港)新能源公司拟以自有资金2,100万美元在卢森堡投资设立全资子公司JOLYWOOD(EUROPE)公司。JOLYWOOD(EUROPE)公司已于2020年6月完成工商注册登记。截至2020年12月31日,中来(香港)新能源公司出资31万欧元。

(8) 宁波中来公司本期拟以自有资金100万元成立衡阳市中衡公司,衡阳市中衡公司已于2020年4月17日在衡南县市场监督管理局完成工商注册登记。宁波中来公司认缴注册资本100万元,截至2020年12月31日尚未出资。

(9) 泰州中来公司本期拟以自有资金2,110万元成立南芯中来公司,南芯中来公司已于2020年11月18日在泰州市姜堰区行政审批局完成工商注册登记。泰州中来公司认缴注册资本 2,110万元,截至2020年12月31日,泰州中来公司出资1,910万元。

(10) 宁波中来公司本期拟以自有资金100万元成立江陵金来公司,江陵金来公司已于2020年9月3日在江陵县市场监督管理局完成工商注册登记。宁波中来公司认缴注册资本100万元,截至2020年12月31日尚未出资。

(11) 中来锦聚投资公司及中来锦聚新能源合伙企业分别拟以自有资金10万元和490万元成立安吉锦聚公司,安吉锦聚公司已于2020年7月4日在安吉县市场监督管理局完成注册登记。中来锦聚投资公司及中来锦聚新能源合伙企业认缴注册资本500万元,截至2020年12月31日尚未出资。

(12) 根据宁波辉来公司2020年12月25日股东会决议,子公司中来新能源公司与北京沃森斯科技有限公司拟分别出资550万元、450万元成立宁波辉来公司,宁波辉来公司已于2020年12月30日在宁波市北仑区市场监督管理局完成工商注册登记,本公司认缴注册资本550万元,截至2020年12月31日尚未出资。股东会会议按出资比例行使表决权,一般决议需经代表半数表决权的股东通过,故公司可以控制宁波辉来公司,宁波辉来公司自成立起纳入合并报表范围。

(13) 公司子公司中来新能源公司与南宁北光新能源有限公司于2020年4月8日签订的《股权转让合同》,本公司以0万元受让南宁北光新能源有限公司持有的广西恒吉公司及其全资子公司广西光泰公司100%股权。广西恒吉公司于2020年4月9日办妥工商变更登记手续,变更后广西恒吉公司的法定代表人、董事、监事、总经理、财务负责人等均由本公司委任,本公司在2020年4月9日未已拥有广西恒吉公司及其全资子公司广西光泰公司的实质控制权。自2020年4月9日起将其纳入合并财务报表范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,254,722,996.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,044,037,522.05	20.53%
2	第二名	548,933,462.65	10.80%
3	第三名	289,319,917.23	5.69%
4	第四名	239,731,982.73	4.71%
5	第五名	132,700,112.16	2.61%
合计	--	2,254,722,996.82	44.34%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,367,576,971.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.67%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	661,280,965.01	17.73%
2	第二名	198,296,797.37	5.32%
3	第三名	175,252,276.24	4.70%
4	第四名	169,673,772.38	4.55%
5	第五名	163,073,160.83	4.37%
合计	--	1,367,576,971.83	36.67%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	80,837,780.24	84,384,043.05	-4.20%	未发生重大变化
管理费用	185,934,168.91	148,438,967.10	25.26%	主要系本年职工薪酬及股份支付费用增加所致
财务费用	-3,106,120.21	108,926,147.34	-102.85%	主要系本年可转债转股利息支出减少及本年光伏应用系统业务利息收入增加所致
研发费用	174,239,872.72	121,651,242.37	43.23%	主要系公司控股子公司研发项目增加以及薪酬增加所致

#### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司研发了多款背板及高效电池、组件新产品，具体详见本报告“第三节公司业务概要”之“一、报告期内公司从事的主要业务”。报告期内，公司研发费用累计投入17,423.99万元，占收入的3.43%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	395	472	339
研发人员数量占比	14.03%	20.11%	19.71%
研发投入金额（元）	174,239,872.72	121,651,242.37	111,031,229.43
研发投入占营业收入比例	3.43%	3.50%	4.12%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,440,657,927.94	2,326,851,951.52	90.84%
经营活动现金流出小计	4,620,996,676.01	2,216,188,236.43	108.51%
经营活动产生的现金流量净额	-180,338,748.07	110,663,715.09	-262.96%
投资活动现金流入小计	623,018,186.53	545,331,176.12	14.25%



投资活动现金流出小计	777,738,231.56	1,939,461,626.49	-59.90%
投资活动产生的现金流量净额	-154,720,045.03	-1,394,130,450.37	88.90%
筹资活动现金流入小计	2,171,394,699.79	3,403,121,079.84	-36.19%
筹资活动现金流出小计	2,081,602,301.30	1,949,905,061.48	6.75%
筹资活动产生的现金流量净额	89,792,398.49	1,453,216,018.36	-93.82%
现金及现金等价物净增加额	-250,290,801.16	166,547,918.47	-250.28%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系本年销量增大、材料采购支出增加以及银行承兑汇票保证金、保函保证金、押金保证金增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系上年购买结构性存款、私募基金及购建办公楼所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系公司上年发行可转换公司债券及控股子公司新增投资者所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

详见本报告财务报告现金流量表补充资料。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,396,022.63	1.61%		
公允价值变动损益	-177,967,274.39	-84.17%	主要系本年交易性金融资产公允价值变动所致	否
资产减值	-37,834,728.22	-17.89%		
营业外收入	1,038,627.25	0.49%		
营业外支出	849,313.82	0.40%		
信用减值损失	-94,895,518.53	-44.88%	主要系本年计提应收款项减值变动所致	

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,470,152,75 6.89	15.13%	1,100,459,90 5.41	12.80%	2.33%	
应收账款	1,019,909,05 9.23	10.50%	654,977,590. 72	7.62%	2.88%	
存货	649,393,724. 65	6.68%	767,842,493. 75	8.93%	-2.25%	
长期股权投资	144,665,561. 92	1.49%	141,676,759. 37	1.65%	-0.16%	
固定资产	2,717,367,87 0.41	27.97%	2,414,553,39 2.45	28.09%	-0.12%	
在建工程	196,538,111. 30	2.02%	40,220,152.7 3	0.47%	1.55%	
短期借款	1,358,416,09 2.51	13.98%	1,046,392,69 8.39	12.17%	1.81%	
长期借款	188,890,715. 36	1.94%	460,863,321. 25	5.36%	-3.42%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计 提的减 值	本期购买金 额	本期出售 金额	其他变 动	期末数
金融资产								
1.交易性 金融资产 (不含衍	670,887,2 52.07	-177,967,2 74.39			50,000,000.0 0	518,400,00 0.00	-2,629,91 7.81	21,890,059.8 7

生金融资产)								
4.其他权益工具投资	31,000,000.00				11,707,900.00		2,671,710.56	45,379,610.56
金融资产小计	701,887,252.07	-177,967,274.39	0.00	0.00	61,707,900.00	518,400,000.00	41,792.75	67,269,670.43
上述合计	701,887,252.07	-177,967,274.39	0.00	0.00	61,707,900.00	518,400,000.00	41,792.75	67,269,670.43
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	825,102,646.42	保证金、质押定期存单开具银行承兑汇票、定期存款利息
应收票据	77,441,532.74	质押票据开具银行承兑汇票
应收账款	67,542,321.18	融资租赁质押
应收款项融资	5,000,000.00	质押票据开具银行承兑汇票
长期应收款	213,520,961.04	借款质押
固定资产	473,172,606.65	售后回租抵押
无形资产	15,111,191.62	借款抵押
合计	1,676,891,259.65	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
742,322,941.83	755,086,783.61	-1.69%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
N 型双面高效电池配套 2GW 组件项目	自建	是	光伏	204,568,901.39	204,568,901.39	募集资金、自有资金	87.88 %		21,591,494.63	“N 型双面高效电池配套 2GW 组件项目” 2020 年 4 月首条线开始试产，最后一条线于 2020 年 12 月正式投产，报告期内组件项目处于产能爬坡	2020 年 04 月 09 日	www.cninfo.com.cn

										期，规模效益没有体现，单位制费较高，且下半年硅片、玻璃等主材价格大幅上涨，影响当期项目利润。由于项目产线运行未一个完整会计年度，因此项目利润未充分体现。		
合计	--	--	--	204,568,901.39	204,568,901.39	--	--	0.00	21,591,494.63	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	500,000,000.00			0.00	500,000,000.00	2,591,272.39	0.00	募集资金
基金	150,000,000.00	-199,325,264.62		50,000,000.00	18,400,000.00	1,435,200.00	0.00	公司自有资金
其他		21,357,990.23				10,473,872.40	21,890,059.87	公司自有资金
合计	650,000,000.00	-177,967,274.39	0.00	50,000,000.00	518,400,000.00	14,500,344.79	21,890,059.87	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	公开发行可转换公司债券	98,972.21	18,615.13	18,615.13	50,000	50,000	50.52%	82,214.15	详见募集资金承诺项目情况	0
合计	--	98,972.21	18,615.13	18,615.13	50,000	50,000	50.52%	82,214.15	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

公司公开发行可转换公司债券募集资金使用情况：截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金应有余额为 82,214.15 万元（包含利息收入扣除银行手续费的净额），鉴于公司于报告期内将募集资金合计人民币 50,000.00 万元用于暂时补充流动资金，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 10,062.75 万元。因此，截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金账面实际余额为 22,151.40 万元（包含利息收入扣除银行手续费的净额）。尚未使用的募集资金后续将继续用于“年产

1.5GW N 型单晶双面 TOPCon 电池项目”、“N 型双面高效电池配套 2GW 组件项目”和“高效电池关键技术研发项目”。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 1.5GWN 型单晶双面 TOPCon 电池项目	是	100,000	50,000				2021 年 03 月 31 日			不适用	否
N 型双面高效电池配套 2GW 组件项目	否		37,990	12,629.15	12,629.15	33.24%	2020 年 12 月 31 日	2,159.15	2,159.15	否	否
高效电池关键技术研发项目	否		12,010	5,985.98	5,985.98	49.84%	2021 年 03 月 31 日			不适用	否
承诺投资	--	100,000	100,000	18,615.13	18,615.13	--	--	2,159.15	2,159.15	--	--

项目小计											
超募资金投向											
不适用											
合计	--	100,000	100,000	18,615.13	18,615.13	--	--	2,159.15	2,159.15	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司基于对光伏技术工艺和市场需求的不断变化的风险考虑,对“年产 1.5GW N 型单晶双面 TOPCon 电池项目”的投资进行反复论证,截至 2020 年 12 月 31 日,该项目募集资金尚未正式投入使用。</p> <p>“N 型双面高效电池配套 2GW 组件项目”2020 年 4 月首条线开始试产,最后一条线于 2020 年 12 月正式投产,报告期内组件项目处于产能爬坡期,规模效益没有体现,单位制费较高,且下半年硅片、玻璃等主材价格大幅上涨,影响当期项目利润。由于项目产线运行未满一个完整会计年度,因此项目利润未充分体现。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司于 2020 年 4 月 7 日召开了第三届董事会第三十一次会议及第三届监事会第二十五次会议,审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》,公司将部分可转换公司债券募集资金用途变更为“N 型双面高效电池配套 2GW 组件项目”和“高效电池关键技术研发项目”,以上项目由公司控股子公司泰州中来公司具体实施,实施</p>										



情况	地点为江苏省泰州市，上述事项已经公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过。同时公司将继续推进原募投项目“年产 1.5GW N 型单晶双面 TOPCon 电池项目”的建设，实施主体为公司全资子公司光能科技公司，实施地点为浙江省衢州市。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 公司于 2020 年 4 月 7 日召开了第三届董事会第三十一次会议及第三届监事会第二十五次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司将部分可转换公司债券募集资金用途变更为“N 型双面高效电池配套 2GW 组件项目”和“高效电池关键技术研发项目”，以上项目由公司控股子公司泰州中来公司具体实施，上述事项已经公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过。同时公司将继续推进原募投项目“年产 1.5GW N 型单晶双面 TOPCon 电池项目”的建设。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2020 年 5 月 28 日召开了第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司控股子公司泰州中来公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 10,062.75 万元。公司已于 2021 年 1 月 14 日向募集资金专户归还该笔置换资金 10,062.75 万元，并于 2021 年 1 月 15 日在巨潮资讯网上发布公告《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的进展暨公司归还募集资金》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2020 年 4 月 7 日，公司召开了第三届董事会第三十一次会议及第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 50,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金 50,000.00 万元补充流动资金。此部分资金已于 2021 年 4 月 6 日到期归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金	截至 2020 年 12 月 31 日，公司公开发行可转换公司债券尚未使用的募集资金余额为 82,214.15 万元（含利息和闲置募集资金暂时补充流动资金的金额），后续将继续用于“年产 1.5GW N 型单晶双面 TOPCon 电池项目”、“N 型双面高效电池配套 2GW 组件项目”和“高效电池关键技术研发项目”。

金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>鉴于可转债募集资金到账日为 2019 年 3 月 1 日，距离泰州中来公司于 2020 年 6 月 5 日以 10,062.75 万元募集资金置换项目预先投入的自筹资金，已超出了六个月的时限，违反了《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》第十条的规定。公司已于 2021 年 1 月 14 日向募集资金专户归还该笔置换资金 10,062.75 万元。</p>

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
N 型双面高效电池配套 2GW 组件项目	年产 1.5GW N 型单晶双面 TOPCon 电池项目	37,990	12,629.15	12,629.15	33.24%	2020 年 12 月 31 日	2,159.15	否	否
高效电池关键技术研发项目	年产 1.5GW N 型单晶双面 TOPCon 电池项目	12,010	5,985.98	5,985.98	49.84%	2021 年 03 月 31 日		不适用	否
合计	--	50,000	18,615.13	18,615.13	--	--	2,159.15	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>《关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号: 2020-052) 详见公司于 2020 年 4 月 9 日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 发布的公告。经公司第三届董事会第三十一次会议及第三届监事会第二十五次会议、2020 年第四次临时股东大会审议, 通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》, 为提高募集资金使用效率, 加快公司在高效电池组件领域的产能和技术布局, 同意</p>						

	公司将部分可转换公司债券募集资金用途变更为“N型双面高效电池配套2GW组件项目”和“高效电池关键技术研发项目”。公司已于2020年4月9日于发布《关于变更部分募集资金用途的公告》，披露相关募集资金信息。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“N型双面高效电池配套2GW组件项目”2020年4月首条线开始试产，最后一条线于2020年12月正式投产，报告期内组件项目处于产能爬坡期，规模效益没有体现，单位制费较高，且下半年硅片、玻璃等主材价格大幅上涨，影响当期项目利润。由于项目产线运行未满足一个完整会计年度，因此项目利润未充分体现。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
泰州中来光电科技有限公司	子公司	电池组件制造	2,334,545,700.00	4,854,677,628.54	2,579,941,240.73	3,232,283,656.92	33,449,304.81	32,654,162.32
苏州中来民生能源有限公司	子公司	光伏系统集成销售	309,375,000.00	2,778,326,321.01	824,401,006.61	1,035,625,123.19	305,070,368.07	230,120,380.78
上海中来智慧新能源有限公司	子公司	光伏电站开发投资	100,000,000.00	225,350,545.13	38,918,785.28	90,086,798.66	-38,164,929.10	-38,515,285.03
乳山银凯特光伏发电有限公司	子公司	光伏电站	30,000,000.00	179,799,258.68	65,998,435.20	43,309,834.23	28,544,192.92	24,961,132.81

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏中来电子材料科技有限公司	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
江苏中来新材料科技有限公司	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
江苏中来膜材料科技有限公司	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
中来(香港)新能源控股有限公司	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
中来(香港)发展有限公司	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
宁波市中来新能源应用技术有限公司	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
Jolywood(Europe)Renewable Energy Holding Sarl	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
衡阳市中衡光伏发电有限公司	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
南芯中来光电科技发展(江苏)有限公司	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
江陵县金来光伏电力有限公司	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
安吉中来锦聚新能源合伙企业	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
宁波辉来新能源有限公司	新设	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
广西恒吉投资有限公司	股权受让	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
广西光泰新能源开发有限公司	股权受让	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。
山西烁来新能源有限公司	注销	报告期内,对公司经营业务未产生重大影响。

#### 主要控股参股公司情况说明

泰州中来光电科技有限公司为公司控股子公司,主要产品、服务:太阳能电池片、太阳能组件、太阳能电池及组件制造相关设备的研发、制造、销售、安装及技术服务,光伏电站建设,太阳能级硅片、太阳能电池组件、太阳能材料的销售,并提供相关技术咨询及技术服务;光伏发电与售电;光伏设备及元器件制造和销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(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)。

苏州中来民生能源有限公司为公司控股子公司,主要产品、服务:新能源电站投资、开发、建设、运营、维修保养、回收;新能源发电;新能源电力用户侧管理、咨询;储能设施的销售、安装、运维管理;电力销售;分布式屋顶电站的安装、

运维；家政服务，家庭网络电力资讯服务，农村家庭电力使用信息化、智能化；分布式能源区块链技术研发服务；太阳能光伏产品及设备的研发、销售；从事货物及技术进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

上海中来智慧新能源有限公司（曾用名：苏州中来新能源有限公司）为公司全资子公司，主要产品、服务：太阳能光伏电池及辅材的研发、制造、销售；太阳能光伏产品的技术咨询、技术服务、安装调试；光伏电站投资运营；光伏电站EPC总承包。从事货物进出口业务及技术进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品技术除外。

乳山银凯特光伏发电有限公司为公司投资的合伙企业杭州锦聚新能源壹号投资合伙企业（有限合伙）的全资孙公司，主要产品、服务：光伏电站的投资、建设、运营；维护和管理服务；蔬菜、瓜果及苗木的种植、采摘、销售；生态休闲观光（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）。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）发展战略

公司认为，下一个十年碳达峰值到来前，光伏行业将进入高质量、高速度、高水平发展的“黄金十年”，其产业链一定会更加注重电池转换效率的提升和材料的降本，结合公司现状，未来五年公司将走上“高精尖融”发展之路。

高，即从“高转换效率、高可靠”更全面地过渡到对“全生命周期、高发电效率、低度电成本”指标的追求。公司开发的TOPCon电池效率将不断提高；在发电效率方面，使采用透明背板的组件对比双玻组件优势将持续扩大。

精，以精密制造、智能制造为导向，扩张公司高效电池及组件的产能；以高质量发展为目标，造精品、出精品、用精品。

尖，加大尖端装备的合作及研发投入，重点支持开展与尖端装备供应商合作研发与成果共享，全力支持产业链装备的全面国产化替代，保持技术的持续领先。

融，充分发挥产业链价值互补的优势，通过对政府资源、产业链、资本、技术、产能、市场、人才等要素的融合，创新发展模式，实现企业可持续发展。

公司将通过“高精尖融”的发展之路，力争实现以下战略目标：

一、做大光伏背板规模：公司背板业务已进入成熟稳定发展期。产品覆盖普通白色背板、黑色背板、透明背板、透明网格背板全产品系列。为匹配未来双面组件发展趋势的需求，公司将持续加大透明背板技术研发，扩大生产，降低成本，计划到2025年，实现透明背板市场占有率30%以上。

二、做强N型双面电池：公司电池处于成长初期。依托在N型电池技术领域的深耕与积累，目前已拥有多项N型技术相关专利。2021年，公司将持续降本扩产增效，降本措施包括：实现N型TOPCon电池设备国产化率100%，降低设备投资；硅片原料单价和用量下降和工艺优化及浆料国产化；扩充产能获得规模效应；增效方面，2023年电池量产目标效率25.5%以上。

三、做优分布式户用光伏发电系统的营销和服务、推广一站交付式电站解决方案：公司将扩展分布式户用光伏业务，并不断挖掘全国代理商资源，计划到2025年，累计为国内1万个村50万户家庭提供绿色能源服务；扩大工商业及BIPV领域的投入和业务；公司将在TOPCon技术在特定应用场景的效率成本优势基础上，持续与合作伙伴通过多种形式调配优势资源，在新能源电站一站式交付领域占有一定的市场份额。

### （二）经营计划

2021年，公司将着眼于光伏背板、高效电池、光伏应用系统三大板块的发展，通过板块间及各职能中心的良性联动与高效协同，完善渠道及应用端建设，加强品牌市场影响力，提升辅材的市场份额，在不断研发高效电池技术的同时扩大生产规模，巩固公司的竞争优势并实现各板块的正循环。

#### 1、光伏背板业务板块

公司背板业务在技术、产品、质量与运营管理方面具有完善的流程体系，其拥有自主知识产权的FFC双面涂覆背板有着超过十三年的户外实绩验证，得到了客户与市场的广泛认可。2021年，此板块将持续致力于“Hauberk”技术的研发升级，提升透明背板透光率、散热力及紫外阻隔力等优势；面对未来市场的需求及产能扩张规划，公司在加强精益制造、产线智能化技改的同时也将优化现有制造中心组织管理架构。研发突破及规模化扩产都将为后续的市场营销保驾护航，销售与市场管理团队也将协同合作，制定适当的价格策略并加大品牌推广力度，与业内龙头企业深度合作，增加透明背板的市场占有率。

## 2、高效电池及组件业务板块

截至2020年12月31日，公司TOPCon电池和组件的产能分别为2.1GW和2.7GW，其研发的TOPCon2.0电池技术最高转换效率已达24.5%。2021年，电池板块将在全球范围内招揽优秀人才，加大研发力度，从电池工艺、装备、材料方面形成技术壁垒，保持中来在N型电池领域的领先地位。同时，技术的突破为后续电池降本扩产奠定基础，在不久的将来，具有高效率、高发电量、高投资收益的中来N型电池将在市场占据一席之地。2021年公司将根据行业发展和自身资金情况，稳步推进海内外高效电池扩产计划，落实中来光电1.5GW可转债募投项目，将TOPCon2.0电池产线效率提升至24%以上。

在组件端口，公司也以产品的高效率、高性价比为目标，根据硅片减薄及组件大尺寸趋势，对主栅数进行合理调整，保障业内主流尺寸产品的产能；同时，组件生产及业务团队将通力合作，加强供应链的数据预测管理，开拓市场，巩固销售渠道，在确保产品竞争优势的同时帮助客户降本提效。

## 3、光伏应用系统业务板块

公司的光伏应用系统业务板块拥有成熟的分布式户用光伏电站开发能力，其结合销售渠道、业务模式、团队及产品优势，在全国各地已开发建设了超过500MW的分布式户用电站。公司不断加大电站智能制造、监控运维和电站运营管理投入，成功开发了分布式户用光伏系统全生命周期的管理平台，打造了强大的户用电站资产管理能力。

2021年，板块将与央企、国企、大型金融机构在分布式户用光伏市场通过技术、渠道、开发、管理项目、资金融通等方面展开深度合作，持续推进光伏建筑一体化（BIPV）、太阳能别墅、24H智慧能源系统-光伏储能配套系统等市场开发和应用。目前，公司将深入与中电投电力工程有限公司合作开发至少800MW分布式电站，在构建高水平、高层次分布式光伏系统的同时将户用市场推向新的高度。

# （三）经营风险

## 1、宏观经济波动的风险

2020年上半年，受全球新冠肺炎疫情、中美贸易摩擦的影响，加大了全球经济波动的不确定性，外部风险挑战增多，国际经济恢复仍面临压力。我国经济整体稳定向好，新能源行业未来发展趋势猛烈，但如果长期受到全球经济增速放缓的影响，也会给光伏产业带来一定挑战。

对此，公司将持续关注国际政治环境和宏观经济形势，及时分析全球光伏行业的市场动向，提升应对外部变化的能力，做出准确判断和科学决策。当然，公司也将做好内部的精益管理，增强抗风险能力。

## 2、政策风险

光伏产业的发展在“十四五”规划期间进入了新阶段，为实现产业的可持续发展，国家出台补贴退坡、市场化交易等多方面政策引导产业升级，例如《关于做好可再生能源发展“十四五”规划编制工作有关事项的通知》明确了“市场化、低成本”的核心战略。随着技术及市场的发展，行业对补贴相关政策的依赖逐渐减弱，但政策的变化一定程度上影响着光伏企业在产业结构上的战略布局。

对此，公司将实时跟进行业政策及动态，并持续通过降本增效提高企业核心产品的竞争力，缓冲政策性风险对公司带来的局部性影响。

## 3、原材料价格波动的风险

产品上游的原材料价格的波动影响着中下游的电池、组件企业和终端用户，若短期内出现不可预知的产能变化，将导致原材料价格大幅波动，这对中下游企业的成本和盈利水平造成较大的影响。

公司将根据过往市场数据的分析对主要原材料未来价格变动趋势做研判，及时调整采购计划及订单价格，降低原材料价格波动对经营业绩造成的影响，并不断开发新的供应商，保障原材料价格的稳定。

## 4、市场竞争加剧的风险

近年来光伏产业链的集中度逐步提升，规模化生产的光伏企业日趋增多，产品市场化明显，行业竞争态势上升。目前，公司背板及N型TOPCon电池技术占据一定的优势，但也面临着光伏技术飞速发展和产能扩张的压力，若公司对市场的需求及变化无对应措施，可能会产生一定的影响。

因此，公司将不断提升研发能力，强化自主研发的技术优势，快速响应技术路线的变化，实现“研产销”的高效协同。同时，公司将利用品牌、规模、客户等优势，在激烈的光伏市场竞争格局中进一步扩大市场占有率，占据光伏细分行业的竞争制高点。

5、应收账款增长的风险

公司业务处于快速发展阶段，产品订单数量不断增加；同时，随着控股子公司中来民生户用业务的快速发展，户用客户数量将快速增长，导致金额累计大；又因其账期较长，户用分散，单户额度小，存在货款回收坏账的风险。

对此，公司将持续对应收账款的坏账风险进行充分预估，提前采取有针对性的预防措施，控制风险，提高资金使用效率。同时，公司不断强化应收账款管理，建立应收账款跟踪机制，完善信用制度与合理的信用期限，有效控制坏账的发生。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年11月20日	常熟市沙家浜镇常昆工业园区青年路公司一楼会议室	实地调研	机构	祁禾：易方达基金管理有限公司（基金经理、资深研究员）；贾健：易方达基金管理有限公司（资深研究员）；刘健维：易方达基金管理有限公司（基金经理）；刘俊：中国国际金融（香港）有限公司（研究部执行总经理）；王嵩：中国国际金融（香港）有限公司（研究部经理）。	本次交流主要围绕公司新材板块（背膜产品）进行。以口头方式进行，未提供相关纸质资料。	详见公司于2020年11月20日披露的中来股份调研活动信息（编号：2020-01）

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司拟不派发现金红利，不送红股，公司以截至本次董事会召开日2021年4月22日的股份总额778,305,256股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增4股，合计转增311,322,102股（注：转增股数系公司根据实际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准），本次转增完成后，公司总股本将增加至1,089,627,358股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）		0
每 10 股转增数（股）		4
分配预案的股本基数（股）		778,305,256
现金分红金额（元）（含税）		0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）		0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0	
可分配利润（元）		655,370,864.35
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例		0.00%
本次现金分红情况		
其他		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		



经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020 年度实现归母净利润为 96,658,413.45 元，提取法定盈余公积 0.00 元，本年度可供分配的利润为 806,593,236.25 元，加上年初未分配利润 709,934,822.8 元，扣除 2019 年度现金分红 151,222,371.90 元，年末合计未分配利润 655,370,864.35 元。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）2018年度利润分配方案：以截至2018年12月31日的总股本240,994,681股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4.00元（含税），共计派发现金红利96,397,872.40元（含税），同时向全体股东以资本公积每10股转增5股，合计转增120,497,341股。由于在权益分派方案公布后至实施前，公司完成了终止实施2016年限制性股票激励计划暨部分限制性股票共计2,378,000股的回购注销手续，及公司回购专用证券账户已回购的股份数3,075,543股不参与本次权益分派，公司依据“现金分红总额、转增股本总额固定不变”的原则，调整权益分派方案为：以现有总股本238,616,681股剔除回购专户已回购股份3,075,543股后可参与分配的总股数235,541,138股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4.092613元（含税），同时向全体股东以资本公积每10股转增5.115766股。

（2）2019年度利润分配方案：以截至年度董事会召开日2020年4月24日享有利润分配权的股份总额432,301,463股（总股本432,464,086股扣除公司回购专用证券账户持有的公司股份162,623股）为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.50元（含税），共计派发现金红利151,222,371.90元（含税），剩余未分配利润结转以后年度；同时向全体股东以资本公积每10股转增8股，合计转增345,841,170股（注：转增股数系公司根据实际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准）。

（3）2020年度利润分配方案：公司拟不派发现金红利，不送红股，公司以截至本次董事会召开日2021年4月22日的股份总额778,305,256股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增4股，合计转增311,322,102股（注：转增股数系公司根据实际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准），本次转增完成后，公司总股本将增加至1,089,627,358股。（注：转增股数系公司根据实际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准）。该预案尚需股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	0.00	96,658,413.45	0.00%			0.00	0.00%
2019 年	151,305,512.05	243,204,564.81	62.21%	405,082.61	0.17%	151,710,594.66	62.38%
2018 年	96,397,872.40	125,743,795.76	76.66%	99,604,690.29	79.21%	196,002,562.69	155.87%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《公司章程》和《苏州中来光伏新材股份有限公司未来三年股东回报规划（2020 年-2022 年）》等的相关规定，鉴于目前公司处于重要发展时期，考虑到公司未来经营业务拓展对资金的需求较大，为提高公司盈利能力，实现公司及股东利益最大化，公司董事会拟定 2020 年度不派发现金红利、不送红股，留存利润全部用于公司经营发展。</p>	<p>公司 2020 年度未分配利润累积滚存至下一年度，主要用于支持公司经营发展需要，为公司发展战略的顺利实施提供可靠的保障。公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和监管部门的要求，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，综合考虑与利润分配相关的各种因素，致力于为股东创造长期的投资价值。</p>

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	林建伟;张育政;江小伟;蔡永略;夏文进;谢建军;杨英武;钟雪冰	股份减持承诺	一、控股股东、实际控制人林建伟、张育政承诺：1、锁定期满后，本人在担任公司董事、高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过本人直接及间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人	2014 年 06 月 29 日	长期有效	严格按照承诺执行

			<p>所直接及间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接及间接持有的公司股份；</p> <p>在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接及间接持有的公司股份。</p> <p>2、在锁定期满后的二十四个月内，本人减持股份数量的上限为：直接持有的公司股份减持数量不超过公司股份总数的百分之五；通过普乐投资间接持有的公司股份每年减持数量不超过上年末持有的非限售股份数量的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>百分之二十五。3、本人如果在锁定期满后的二十四个月内进行减持的，减持股票的价格</p> <p>（如果公司在该期限内存在派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，则减持价进行相应调整）不得低于本次公开发行价。4、每次减持时，本人将通知公司将本次减持的数量、价格区间、时间区间等内容提前三个交易日予以公告。二、持有发行人股份的董事、监事、高级管理人员承诺：通过苏州普乐投资管理有限公司间接持有发行人股份的董事夏文进，监事杨英武，高级管理人员夏</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>文进、蔡永略、谢建军、钟雪冰承</p> <p>诺：锁定期满后，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过本人间接持有的公司股份总数的百分之二十</p> <p>五：离职后半年内，不转让本人所间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人间接持有的公司股份。如果在锁定期满后的二十四个月</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>月内进行减持的，减持股票的价格（如果公司在该期限内存在派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，则减持价进行相应调整）不得低于本次公开发行价。三、持股 5%以上股东、董事江小伟承诺：1、锁定期满后，本人在担任公司董事期间每年转让的公司股份不超过本人直接及间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接及间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接及间</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接及间接持有的公司股份。2、本人如果在锁定期满后的二十四个月内进行减持的，减持股份数量的上限为不超过公司股份总数的百分之十，减持股票的价格（如果公司在该期限内存在派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，则减持价进行相应调整）不得低于本次公开发行价。3、每次减持时，本人将通知公司将本次减持的数量、价格区间、时间</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			区间等内容提前三个交易日予以公告。			
	苏州中来光伏新材股份有限公司; 林建伟;张育政	分红承诺	<p>一、公司利润分配具体政策如下:</p> <p>(一) 利润分配的形式: 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润, 利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。在符合现金分红的条件下, 公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配, 原则上每年度进行一次现金分红, 公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。(二) 现金分红的具体条件: 公司在当年盈利且累计未分配利润为</p>	2014 年 06 月 29 日	长期有效	严格按承诺执行



			<p>正，且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，公司应当采取现金方式分配股利。（三）现金分红的比例：在符合现金分红的条件且公司未来十二个月内无重大资金支出发生的情况下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之二十或连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年累计实现的可供分配利润的百分之二十。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>理。重大资金支出是指：（1）</p> <p>公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%；（2）</p> <p>公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 20%。公司目前发展阶段属于成长期且未来有重大资金投入支出安排，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。随着公司的不断发展，公司董事会认为公司的发展阶段属于成熟期的，则根据公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>有无重大资金支出安排计划，由董事会按照公司章程规定的利润分配政策调整的程序提请股东大会决定提高现金分红在本次利润分配中的最低比例。</p> <p>（四）发放股票股利的具体条件：公司的经营情况良好，并且董事会认为公司股本规模与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，根据公司的累计可分配利润、公积金及现金流情况提出股票股利分配预案。</p> <p>二、控股股东、实际控制人林建伟、张育政承诺如下：公司股东大会审议利润</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			分配政策 (包括现金 分红政策) 的安排相关 事项时,本 人承诺将投 赞成票。			
	林建伟;张 育政;江小 伟	关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺	控股股东、 实际控制人 林建伟、张 育政: 一、 关于减少及 规范关联交 易的承诺: 1、不利用控 股股东和实 际控制人地 位及与公司 之间的关联 关系损害公 司利益和其 他股东的合 法权益; 2、 自本承诺函 出具日起本 人及本人控 制的其他企 业将不会以 任何理由和 方式占用公 司的资金或 其他资产; 3、尽量减少 与公司发生 关联交易, 如关联交易 无法避免, 将按照公平 合理和正常 的商业交易 条件进行, 将不会要求 或接受公司 给予比在任	2014年06 月29日	长期有效	严格按承 诺执行

			<p>何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；</p> <p>4、 将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益；</p> <p>5、 本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。</p> <p>二、 避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、目前本人没有在中国境内外任何地方直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）；</p> <p>2、保证及承</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>诸除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动；3、如拟出售本人与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定；4、将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本人不再作为公司实际控制人为</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>止：5、将不会利用公司实际控制人的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活              动。三、不占用公司资金的承诺：              不以下列任何方式占用公司及控股子公司的资金：              1、有偿或无偿地拆借公司的资金给本人或其他关联方使用；              2、通过银行或非银行金融机构向本人或关联方提供委托贷款；              3、委托本人或其他关联方进行投资活动；              4、为本人或其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇              票；5、代本人或其他关联方偿还债务；6、中国证监会认定的其他方              式。董事江小伟：一、避免同业竞争的承诺：</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>1、目前本人没有在中国境内外任何地方直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）；</p> <p>2、保证及承诺除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动；</p> <p>3、如拟出售本人与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定；4、将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本人不再作为公司持有 5%以上股份的股东为止；5、将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活			
	苏州中来光伏新材股份有限公司；林建伟；张育政；夏文进；谢建军；蔡永略；钟雪冰；杨英武	关于稳定股价措施的承诺	1、公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产情形且在控股股东及有义务增持的董事、高级管理人员增持	2014 年 06 月 29 日	长期有效	严格按承诺执行

			<p>公司股票方案实施完成之日起，若公司股票连续 3 个交易日的收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产时，启动稳定股价措施。2、在不违背《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律法规的条件和要求且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购股份。回购股份的金额与数量应符合下列各项：（1）公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>首次公开发行新股所募集资金的总额；（2）公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元；（3）公司单次回购股份不超过公司总股本的 1%且连续 12 个月内回购股份不超过公司总股本的 3%；如上述第（2）项与本项冲突的，按照本项执行。控股股东、实际控制人林建伟、张育政关于稳定股价措施的承诺：1、公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，启动稳定股价措施，且本人作为第</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>一顺位首先履行股票增持义务。2、在不违背《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号——股东及其一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，本人以自有资金在二级市场增持流通股。3、增持股份的金额与数量：(1) 单次增持总金额不应少于人民币 1,000 万元（即最低增持金额）；(2) 单次及/或连续十二个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 1%；如上述第(1)项与</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>本项冲突的，按照本项执行。(3) 本人负有增持股票义务，但未按规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，每违反一次，向公司按如下公式支付现金补偿：现金补偿金额=本人最低增持金额（即人民币 1,000 万元）本人实际用于增持股票的金额（如有）。4、若因稳定公司股价需要，公司应履行股票回购方案而未能履行，本人作为公司控股股东，将和公司其他董事（独立董事除外）及高级管理人员增持应由公司回购的全部股票。在公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>理人员承诺：公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，与公司控股股东同时启动稳定股价措施。在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，本人需在二级市场增持流通股份，且连续十二个月内用于增持公司股份的货币资金不少于本人上年度薪酬总和</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>的 30%（即最低增持金额）。本人负有增持股票义务，但未按规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，每违反一次，应向公司按如下公式支付现金补偿：              现金补偿金额=本人最低增持金额（即本人上年度薪酬总和的 30%）-本人实际用于增持股票的金额（如有）。若因稳定公司股价需要，公司应履行股票回购方案而未能履行，本人将和公司控股股东及其他董事（独立董事除外）、高级管理人员增持应由公司回购的全部股票。对于公司股票发行上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事、高</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			级管理人员应当签署并遵守上述承诺。			
	苏州中来光伏新材股份有限公司	关于申请文件真实、准确、完整、及时的承诺	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响且经证券监督管理部门认定的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以公司股票首次公开发行价格加计银行同期活期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票收盘价格孰高确定。公司将在有权部门认定有关违法事实的两个交易日内进行公告，并在 3 个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的	2014 年 06 月 29 日	长期有效	严格按承诺执行

			<p>规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准或备案后启动股份回购措施。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>法规相应修订，则按彼时有效的法律法规执行。二、苏州中来光伏新材股份有限公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：本次发行完成后，公司股本和净资产规模将较大幅度增加，公司摊薄后的即期及未来每股收益和净资产收益率面临下降的风险。为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司拟通过强化募集资金管理、加快募投项目投资进度、提高募集资金使用效率、加强市场开拓、加强技术创新等措施，从而提升资产质量，提高销售收入，增厚未来收</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>益，实现可持续发展，以填补回</p> <p>报：1、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用；为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》等相关制度。董事会针对本次发行募集资金的使用和管理，通过设立专项账户的相关决议，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，专户专储，专款专用。公司将根据相关法规和《募集资金管理办法》的要求，严格管理募集资金使用，并积极配合监管银行和</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。</p> <p>2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益：</p> <p>本次发行募集资金拟投资于"年产 1,200 万平方米涂覆型太阳能电池背膜扩建项目"、"年产 1,600 万平方米涂覆型太阳能电池背膜扩建项目"、"太阳能光伏新材料研发中心新建项目"。上述项目的实施符合本公司的发展战略，能有效提升公司的生产能力和盈利能力，有利于公司持续、快速发展。本次募集资金到位前，发行人拟通过多种渠道</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>积极筹资资金，争取尽早实现项目预期收益，增强未来几年的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力：公司未来几年将进一步提高经营和管理水平，提升公司的整体盈利能力。公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，提升资金使用效率，节省公司的财务费用支出。公司也将加强企业内部控制，发挥企业管控效能。推进全面预算管理，优化预算管理流程，加强成本管理，强化预算执行监督，全面</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>有效地控制公司经营和管控风险。</p> <p>4、进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制：公司已经按照相关法律法规的规定修订了《公司章程（草案）》（上市后适用）、《公司未来股东回报规划》，建立了健全有效的股东回报机制。本次发行完成后，将按照法律法规的规定和《公司章程》、《公司未来股东回报规划》的约定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。</p> <p>三、苏州中来光伏新材股份有限公司关于公开承诺事项未履行的约束措施：公司作出公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>开承诺事项的，当出现未能履行承诺的情况时：1、 及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；3、因违反承诺给投资者造成损失的，依法对投资者进行赔偿。</p>			
	林建伟;张育政	关于申请文件真实、准确、完整、及时的承诺	<p>如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回首次公开发行时本人公开发售的股份，购回价格以公司股票首次公开发行价格加</p>	2014年06月29日	长期有效	严格按承诺执行



			<p>计银行同期活期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票收盘价格孰高确定。如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按彼</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>时有效的法律法规执行。二、控股股东、实际控制人林建伟、张育政关于公司缴纳社保和住房公积金事项的承诺：若经有关主管部门认定公司需为员工补缴历史上未缴纳的社会保险费、住房公积金，或因未缴纳上述费用受到处罚或被任何利益相关方以任何方式提出权利要求时，本人将无条件全额承担公司应补缴的全部社会保险、住房公积金款项及处罚款项，并全额承担利益相关方提出的赔偿、补偿款项，以及由上述事项产生的应由公司负担的其他所有相关费用。为降低本次发行摊薄公司即</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司拟通过强化募集资金管理、加快募投项目投资进度、提高募集资金使用效率、加强市场开拓、加强技术创新			
	江小伟	其他承诺	一、关于申请文件真实、准确、完整、及时的承诺：如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述	2014 年 06 月 29 日	长期有效	严格按承诺执行

			<p>引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按彼时有效的法律法规执行。二、公开承诺事项未履行的约束措施：本人作出公开承诺事项的，当出现未能履行承诺的情况时：1、通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；3、因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿；4、因违</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本人应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人将违规收益足额交付公司为止；5、上述承诺不因本人的职务变更、离职等原因而放弃履行。			
	苏州普乐投资管理有限公司;夏文进; 杨英武;蔡永略; 谢建军;钟雪冰	其他承诺	一、全体董事、监事、高级管理人员关于申请文件真实、准确、完整、及时的承诺：如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，依法赔偿投资者损失。 二、苏州普乐投资管理有限公司的承诺：苏州普乐投资管理有限公司	2014年06月29日	长期有效	严格按承诺执行

			<p>作为公司管理 人员的持股公 司，比照上述第 一至第四项承 诺实行。三、公 开承诺事项未 履行的约束措 施：公司全体董 事、监事、高 级管理人员等 责任主体作出 公开承诺事项 的，当出现未 能履行承诺的 情况时：1、通 过公司及时、 充分披露其承 诺未能履行、 无法履行或无 法按期履行的 具体原因；2、 自愿接受社会 和监管部门的 监督，及时改 正并继续履行 有关公开承诺 ；3、因违反承 诺给公司或投 资者造成损失 的，依法对公 司或投资者进 行赔偿；4、因 违反承诺所产 生的收益全部 归公司所有， 公司有</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			权暂扣其应向本人支付的报酬或本人应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人将违规收益足额交付公司为止。5、违反承诺情节严重的，控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事、监事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。6、上述承诺不因职务变更、离职等原因而失效。			
	林建伟、林峻、陶晓海	非公开发行股票限售承诺	非公开发行股票限售承诺林建伟先生承诺：自苏州中来光伏新材股份有限公司本次非公开发行股票新增股份上市首日起 60 个月内不转让所认购的新	2017 年 12 月 28 日	林建伟承诺期限：截止至 2022 年 12 月 28 日；林峻、陶晓海承诺期限：截止至 2020 年 12 月 28 日。	严格按承诺执行

			<p>股：林峻先生、陶晓海先生承诺： 自苏州中来光伏新材股份有限公司本次非公开发行股票新增股份上市首日起三十六个月内不转让所认购的新股。</p>			
	<p>林建伟、邓定兵、蒋文军、柳正晞、沈文忠、宋轶、谢建军、张超、张育政</p>	<p>其他承诺</p>	<p>公司董事、高级管理人员，就保障公司本次发行填补即期回报措施能够得到切实履行，作出了如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或</p>	<p>2020 年 11 月 09 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格按承诺执行</p>



			<p>薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。公司控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、自本承诺出具日</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>3、本人/本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人/本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。如违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或股东</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			造成损失的，本人/本公司同意根据相关法律法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	泰州姜堰道得新材料股权投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	根据《上市公司收购管理办法》第六十三条法规的相关规定，本次向特定对象发行股票的发行对象适用免除发出要约的相关情形，免于发出要约事项尚待公司股东大会审批，发行对象承诺自发行结束之日起 3 年内不转让本次发行取得的新股。	2020 年 11 月 09 日	长期有效	严格按承诺执行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	蒋文军;李焱;林建伟;柳正晔;沈文忠;宋轶;夏文进;谢建军;张	其他承诺	一、公司控股股东、实际控制人林建伟、张育政作出的承诺：为维护	2018 年 03 月 15 日	长期有效	严格按承诺执行

	超;张育政		<p>公司和全体股东的合法权益，保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。</p> <p>若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或</p>			
--	-------	--	---	--	--	--

			<p>采取相关管理措施。</p> <p>二、公司全体董事、高级管理人员作出的承诺：为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励方案，则未</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及	不适用					

下一步的工作计划	
----------	--

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)，本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	本次变更经公司第三届董事会第三十二次会议审议通过。	[注]

[注]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。



## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

与上年同期相比，合并报表范围有所变化，增加了14个子公司，减少了1个子公司，具体情况如下：

### 1、新增的子公司

公司名称	股权取得方式
江苏中来电子材料科技有限公司	新设
江苏中来新材料科技有限公司	新设
江苏中来膜材料科技有限公司	新设
中来（香港）新能源控股有限公司	新设
中来（香港）发展有限公司	新设
宁波市中来新能源应用技术有限公司	新设
Jolywood (Europe) Renewable Energy Holding Sarl [注7]	新设
衡阳市中衡光伏发电有限公司	新设
南芯中来光电科技发展（江苏）有限公司	新设
江陵县金来光伏电力有限公司	新设
安吉中来锦聚新能源合伙企业	新设
宁波辉来新能源有限公司	新设
广西恒吉投资有限公司	股权受让
广西光泰新能源开发有限公司	股权受让

### 2、减少的子公司

公司名称	股权变动原因
山西烁来新能源有限公司	注销

### 3、其他说明：

（1）江苏中来电子材料科技有限公司于2020年3月2日完成工商注册登记，为本公司设立的全资子公司，本公司认缴注册资本10,000万元，截至2020年12月31日实缴注册资本1,450万元

（2）江苏中来新材料科技有限公司于2020年3月2日完成工商注册登记，为本公司设立的全资子公司，本公司认缴注册资本10,000万元，截至2020年12月31日实缴注册资本800万元。

（3）江苏中来膜材料科技有限公司于2020年3月12日完成工商注册登记，为本公司设立的全资子公司，本公司认缴注册资本9,000万元，截至2020年12月31日本公司尚未出资。

（4）中来（香港）新能源控股有限公司于2020年3月完成工商注册登记，为本公司设立的全资子公司，本公司认缴注册资本3,000万美元，截至2020年12月31日本公司实缴出资363,265.99美元。

（5）中来（香港）发展有限公司于2020年2月完成工商注册登记，为本公司设立的全资子公司，本公司认缴注册资本100美元，截至2020年12月31日本公司尚未出资。

（6）宁波市中来新能源应用技术有限公司于2020年1月16日在宁波市北仑区市场监督管理局完成工商注册登记，本公司认缴注册资本3,000万元，截至2020年12月31日实缴注册资本3,000万元

（7）全资子公司中来（香港）新能源控股有限公司拟以自有资金2,100万美元在卢森堡投资设立全资子公司Jolywood (Europe) Renewable Energy Holding Sarl公司。Jolywood (Europe) Renewable Energy Holding Sarl公司已于2020年6月完成工商注册登记。截至2020年12月31日，中来（香港）新能源控股有限公司出资31万欧元。

（8）宁波市中来能源有限公司本期拟以自有资金100万元成立衡阳市中衡光伏发电有限公司，衡阳市中衡光伏发电有限

公司已于2020年4月17日在衡南县市场监督管理局完成工商注册登记。宁波市中来能源有限公司认缴注册资本100万元，截至2020年12月31日尚未出资。

(9) 泰州中来光电科技有限公司本期拟以自有资金2,110万元成立南芯中来光电科技有限公司，南芯中来光电科技有限公司已于2020年11月18日在泰州市姜堰区行政审批局完成工商注册登记。泰州中来光电科技有限公司认缴注册资本 2,110万元，截至2020年12月31日，泰州中来光电科技有限公司出资1,910万元。

(10) 宁波市中来能源有限公司本期拟以自有资金100万元成立江陵县金来光伏电力有限公司，江陵县金来光伏电力有限公司已于2020年9月3日在江陵县市场监督管理局完成工商注册登记。宁波市中来能源有限公司认缴注册资本100万元，截至2020年12月31日尚未出资。

(11) 杭州中来锦聚投资管理有限公司及杭州中来锦聚新能源合伙企业（有限合伙）分别拟以自有资金10万元和490万元成立安吉中来锦聚新能源合伙企业（有限合伙），安吉中来锦聚新能源合伙企业（有限合伙）已于2020年7月4日在安吉县市场监督管理局完成注册登记。杭州中来锦聚投资管理有限公司及杭州中来锦聚新能源合伙企业（有限合伙）认缴注册资本500万元，截至2020年12月31日尚未出资。

(12) 根据宁波辉来新能源有限公司2020年12月25日股东会决议，上海中来智慧新能源有限公司与北京沃森斯科技有限公司拟分别出资550万元、450万元成立宁波辉来新能源有限公司，宁波辉来新能源有限公司已于2020年12月30日在宁波市北仑区市场监督管理局完成工商注册登记，本公司认缴注册资本550万元，截至2020年12月31日尚未出资。股东会会议按出资比例行使表决权，一般决议需经代表半数表决权的股东通过，故公司可以控制宁波辉来新能源有限公司，宁波辉来新能源有限公司自成立起纳入合并报表范围。

(13) 公司子公司上海中来智慧新能源公司与南宁北光新能源有限公司于2020年4月8日签订的《股权转让合同》，本公司以0万元受让南宁北光新能源有限公司持有的广西恒吉投资有限公司及其全资子公司广西光泰新能源开发有限公司100%股权。广西恒吉投资有限公司于2020年4月9日办妥工商变更登记手续，变更后广西恒吉投资有限公司的法定代表人、董事、监事、总经理、财务负责人等均由本公司委任，本公司在2020年4月9日已拥有广西恒吉投资有限公司及其全资子公司广西光泰新能源开发有限公司的实质控制权。自2020年4月9日起将其纳入合并财务报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	115
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	洪焯、王燕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
截至报告期末,公司未达重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案 22,541.16 万元,其中已收回 166.22 万元,预计负债 0 元。	22,541.16	否	已收回 166.22 万元。	不适用	不适用		

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、第一期员工持股计划

2015年6月3日,公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议,会议审议通过了《关于〈公司第一期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。2015年6月19日,公司召开2015年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。“光证资管—中来股份—来宝5号定向资产管理计划”管理人上海光大证券资产管理有限公司于2015年6月24日—2015年6月25日陆续通过二级市场交易的方式购买公司股票,截至2015年6月25日,公司2015年第一期员工持股计划已完成股票购买,该计划所购买的股票锁定期为2015年6月26日至2016年6月25日,存续期不超过60个月,自股东大会审议通过本员工持股计划之日起算,即2015年6月19日至2020年6月18日。

公司于2020年4月7日召开的第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期延长的议案》,公司将第一期员工持股计划存续期延长12个月,即延长至2021年6月18日,截至本报告期末,公司第一期员工持股计划尚未出售所持股票,共计持有2,142,855股,尚处于存续期内。

### 2、2019年员工持股计划

公司于2019年3月24日召开的第三届董事会第十八次会议及2019年4月23日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于

公司2019年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2019年员工持股计划管理办法的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2019年3月26日和2019年4月23日刊登在巨潮资讯网上的相关公告。

公司于2018年7月2日召开的第三届董事会第十三次会议及2018年7月19日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的议案》，根据深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》的相关规定，公司已于2019年3月24日召开第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整公司回购股份方案的议案》，同意公司使用自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，全部用于实施员工持股计划或股权激励计划，回购总金额不超过人民币2亿元（含2亿元）且不低于人民币1亿元（含1亿元），回购股份期限自股东大会审议方案通过之日起不超过12个月。截至2019年5月31日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为5,435,543股，具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网上的相关公告。

2019年6月11日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中所持有的2,360,000股中来股份股票已于2019年6月10日非交易过户至公司员工持股计划专户（证券账户名称：苏州中来光伏新材股份有限公司-第二期员工持股计划），过户价格为1元/股，过户股数为2,360,000股。依据员工持股计划草案，本员工持股计划的存续期为48个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算（即2019年6月12日起算）。本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起12个月后开始分期解锁，锁定期最长36个月，根据《2019年员工持股计划（草案）》的相关规定，公司2019年员工持股计划第一批股票锁定期于2020年6月11日已届满，第一批股票解锁条件达成。截至本报告期末，2019年员工持股计划持有6,421,178股，第一批已解锁的股票尚未卖出。

### 3、第三期员工持股计划

公司于2020年1月7日召开的第三届董事会第二十六次会议及2020年2月12日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司第三期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第三期员工持股计划管理办法的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2020年1月8日和2020年2月12日刊登在巨潮资讯网上的相关公告。

2020年3月17日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中所持有的2,947,220股中来股份股票已于2020年3月16日非交易过户至公司员工持股计划专户（证券账户名称：苏州中来光伏新材股份有限公司-第三期员工持股计划），过户价格为1元/股，过户股数为2,947,220股。依据员工持股计划草案，本员工持股计划的存续期为48个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算（即2020年3月17日起算）。本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起12个月后开始分期解锁，锁定期最长36个月。截至本报告期末，第三期员工持股计划持有5,304,996股，尚处于锁定期。

### 4、第四期员工持股计划

公司于2020年6月29日召开的第三届董事会第三十五次会议及2020年7月16日召开的2020年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司第四期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第四期员工持股计划管理办法的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2020年6月30日和2020年7月16日刊登在巨潮资讯网上的相关公告。

2020年11月4日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中所持有的162,623股中来股份股票已于2020年11月3日非交易过户至公司员工持股计划专户（证券账户名称：苏州中来光伏新材股份有限公司-第四期员工持股计划），过户价格为1元/股，过户股数为162,623股。依据员工持股计划草案，本员工持股计划的存续期为48个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算（即2020年11月4日起算）。本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起12个月后开始分期解锁，锁定期最长36个月。截至本报告披露日，公司第四期员工持股计划尚处于锁定期。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
泰州新来电力科技有限公司	参股	电站总承包、购买电力	提供电站项目总承包服务、购买电力支付费用	市场定价	参照市场价	5,067.65	34.85%	6,555	否	货币资金	不适用	2020年04月27日	www.cninfo.com.cn
江苏杰太光电技术有限公司	联营企业	采购工程设备	采购电池设备	市场定价	参照市场价	1,769.91	1.46%	2,000	否	电汇、承兑	不适用	2020年09月14日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	6,837.56	--	8,555	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				以上日常关联交易分别经公司于 2020 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第三十二次会议、2020 年 9 月 14 日召开的第三届董事会第三十八次会议审议通过，日常关联交易事项在董事会审批权限内，无需提交股东大会审议，报告期内实际交易金额均在获批额度内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2020年3月13日召开的第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十四次会议及2020年3月31日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于控股孙公司与专业投资机构合作参与投资合伙企业暨关联交易的议案》，公司控股孙公司泰州中来能源科技有限公司与上海博玺电气股份有限公司、泰州三水投资开发有限公司、泰州市姜堰国有资产投资集团有限公司以及合伙企业合伙人泰州市产业投资基金（有限合伙）、西藏金缘投资管理有限公司共同签署了《泰州金茂沿海新能源产业创业投资基金（有限合伙）合伙协议》，上海博玺电气股份有限公司为公司联营企业、泰州市姜堰国有资产投资集团有限公司为公司控股子公司泰州中来光电重要少数股东，公司基于谨慎性原则，将本次共同投资行为认定为关联交易。具体内容详见公司分别于2020年3月14日、2020年3月31日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股孙公司与专业投资机构合作参与投资合伙企业暨关联交易的公告	2020年03月14日	www.cninfo.com.cn

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
参与“光伏贷”业务的用户	2020年09月08日	20,000		224.29			否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			20,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				224.29
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			20,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				224.29
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
泰州中来光电科技有限公司	2017年04月01日	41,000		10,000	连带责任保证		否	否
安徽中来六产富民科技有限公司	2017年09月30日	9,000		4,395.68	连带责任保证		否	否
赤峰市洁太电力有限公司	2018年10月30日	8,000		2,962.96	连带责任保证		否	否
乳山银凯特光伏发电有限公司	2019年03月26日	8,000		5,456.8	连带责任保证		否	否
泰州中来光电科技有限公司	2019年12月30日	4,900		4,900			否	否

泰州中来光电科技有限公司	2020年 04月09日	50,000		10,528.4			否	否
苏州中来民生能源有限公司	2020年 04月09日	60,000		26,300			否	否
泰州中来光电科技有限公司	2020年 04月30日	50,000		7,851.54			否	否
广西光泰新能源开发有限公司	2020年 12月04日	20,000		15,000			否	否
泰州中来光电科技有限公司	2020年 12月04日	60,000					否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			240,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				103,172.26
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			311,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				87,395.38
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			260,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				103,396.55
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			331,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				87,619.67
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								23.92%
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）								48,658.64
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）								0
上述三项担保金额合计（D+E+F）								48,658.64
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				



## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
其他类	自有资金	0	0	3,000
其他类	自有资金	0	6,000	0
其他类	自有资金	0	4,160	0
其他类	自有资金	5,000	5,000	0
合计		5,000	15,160	3,000

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
泓盛资产	私募基金管理人	私募基金	3,000	自有资金	2019年11月	2020年12月	权益类证	0	0.00%	0	-3,263.79	0	0	是	无	www.cninfo.com.cn

管理 ( 深圳) 有限公司					15 日	31 日	券、固定收益类证券、货币市场工具、融资融券、转融通证券出借交易、金融衍生品、公募基金、银行理财、基金管理									m.c n
------------------------	--	--	--	--	---------	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------

							公司及基金子公司资产管理计划、信托计划、期货公司资产管理计划等。									
深圳前海正帆投资管理有限公司	私募基金管理人	私募基金	6,000	自有资金	2019年11月21日	2021年01月13日	沪深交易所发行及上市的股票（包	0	0.00%	0	-7,322.74	0	0	是	无	www.cninfo.com.cn

							含新股申购)、港、融通标的范围内的股票、沪深交易所发行及上市的存托凭证、证券交易所发行及上市的优先												
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

							股等。										
深圳前海正帆投资管理有限公司	私募基金管理人	私募基金	6,000	自有资金	2019年12月09日	2021年01月8日	沪深交易所发行及上市的股票（包含新股申购）、港、融通标的范围内的股票、沪深交易所发行及上市	0	0.00%	0	-4,346	143.52	0	是	无		www.cninfo.com.cn

							存托凭证、证券交易所发行及上市的优先股等。										
泓盛资产管理（深圳）有限公司	私募基金管理人	私募基金	5,000	自有资金	2020年01月10日	2021年01月21日	权益类证券、固定收益类证券、货币市场工具、融资融券、转融通	0	0.00%	0	-5,000	0	0	是	无		www.cninfo.com.cn

							证 券 出 借 交 易、 金 融 衍 生 品、 公 募 基 金、 银 行 理 财 等									
合计		20,000	--	--	--	--	--	--	0	-19,932.53	--	0	--	--	--	

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

上述四项基金净值于2020年12月急剧下降，主要原因为基金投资的股票市值出现大幅度下降，基于谨慎性原值，公司在本期对上述未赎回基金进行全额损失确认，详见2021年1月11日披露的《关于公司使用闲置自有资金委托理财的进展公告》（公告编号：2021-008）。

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (1) 概述

公司始终践行“少消耗、多发电”的企业使命，积极履行社会责任，在追求经济效益的同时，关注并维护股东的利益、全面保护职工的合法权益、诚信对待供应商和客户、全力降低生产过程中的能源消耗与排放量。

#### (2) 股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规以及《公司章程》的相关规定规范公司内部管理，同时严格履行信息披露义务，报告期内，公司股东大会、董事会、监事会召开程序合法、合规，历次股东大会均按照要求向投资者提供了现场投票和网络投票服务，为公司股东参与公司决策提供便利；此外，报告期内，公司召开了2019年度网上业绩说明会，就公司2019年度的业绩实现情况向投资者予以说明，并就投资者提出的疑问予以了详细解答，加深投资者对公司的了解，同时公司也通过投资者专线、互动易等途径与投资者开展沟通，认真回复投资者提出的问题，并就投资者提出意见建议及时传达高层，保证公司与投资者的畅通沟通。同时，公司制定了较为完善的分红机制，并积极回报投资者，保护投资者的收益权。

#### (3) 职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的发展理念，经过多年的探索与发展，已形成了一套适合公司发展的人员任用、培养、提升的系统，报告期内，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，与在职员工均签署了《劳动合同》，并依法为员工缴纳社会保险、公积金，积极保护员工的合法权益，同时，公司不断完善具有吸引力和竞争性的薪酬福利体系，并为员工提供了多项福利，持续优化员工关怀体系。

#### (4) 供应商和客户的权益保护

公司坚守诚信经营原则，截至报告期末，公司已制定了较为规范的客户、供应商管理制度，并与优质供应商、客户建立了长期稳定的战略合作关系。此外，报告期内，公司有效利用OA系统以及SAP系统实现生产、经营快捷审批及科学管理，不断提升公司运营及管理效率。

#### (5) 履行其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行纳税义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会和学校公开招聘员工，无性别歧视，同工同酬，择优录取，促进就业；公司响应国家环保政策，绿色生产，继续深耕光伏行业，通过技术的不断创新，推进度电成本的降低，为实现光伏平价上网贡献力量。公司将时刻牢记“源于社会、感恩社会、回报社会”，切实履行各项社会责任，与公司可持续发展相结合，实现企业经济价值与社会价值的共同发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

否

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。



## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	178,985,808	49.84%			105,510,860	-47,097,234	58,413,626	237,399,434	30.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	178,985,808	49.84%			105,510,860	-47,097,234	58,413,626	237,399,434	30.50%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	178,985,808	49.84%			105,510,860	-47,097,234	58,413,626	237,399,434	30.50%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	180,139,112	50.16%			240,402,588	120,364,122	360,766,710	540,905,822	69.50%
1、人民币普通股	180,139,112	50.16%			240,402,588	120,364,122	360,766,710	540,905,822	69.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	359,124,920	100.00%			345,913,448	73,266,888	419,180,336	778,305,256	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 根据相关规定，中国登记结算有限责任公司深圳分公司以董事、监事及高级管理人员在2019年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%计算其2020年度可转让股份法定额度，并对其可转让额度内的无限售条件流通股予以解锁，因此，林建伟先生、张育政女士期初分别持有的23,655,584股、16,321,182股限售股变更为无限售流通股。宋轶女士、张正龙先生、谢建军先生、李焜先生、张超先生期初分别持有的34,010股、6,802股、34,237股、34,237股、30,269股

无限售流通股变更为限售股。

(2) 公司离职董事、副总经理夏文进先生原定董事会任职日期为2017年7月12日至2020年7月11日，根据相关规定，任期届满前离职的，应当在就任时确定的任期以及任期届满后6个月内遵守每年转让股份不超过其所持股份总数的25%的规定，因此，夏文进先生期初所持有的13,950股限售股变更为无限售流通股。

(3) 根据相关规定和《苏州中来光伏新材股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司可转债转股期自可转债发行结束之日起满6个月后的第一个交易日至可转债到期日止。公司可转债自2019年9月2日起进入转股期，2020年3月2日，“中来转债”触发有条件赎回，经公司第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十三次会议审议通过的《关于提前赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，公司行使“中来转债”的提前赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日2020年3月25日收市后登记在册的全部“中来转债”，2020年1月1日起至2020年3月25日，公司可转债累计转股73,339,166股，全部计入无限售流通股。公司总股本变更为432,464,086股。

(4) 公司于2020年5月18日召开2019年度股东大会，审议通过了2019年年度权益分派方案：以截至第三届董事会第三十二次会议召开日2020年4月24日享有利润分配权的股份总额432,301,463（总股本432,464,086股扣除公司回购专用证券账户持有的公司股份162,623股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税），同时向全体股东以资本公积每10股转增8股，合计转增345,841,170股。公司总股本变更为778,305,256股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

(1) 经公司于2020年3月4日召开的第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于提前赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，“中来转债”已触发有条件赎回条款，公司行使“中来转债”的提前赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日2020年3月25日收市后登记在册的全部“中来转债”。

(2) 公司已于2020年6月10日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2019年年度权益分派相关手续，以截至第三届董事会第三十二次会议召开日2020年4月24日享有利润分配权的股份总额432,301,463（总股本432,464,086股扣除公司回购专用证券账户持有的公司股份162,623股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税），同时向全体股东以资本公积每10股转增8股，合计转增345,841,170股，本次转增股份已于2020年6月10日登记完成。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

公司已于2020年6月10日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2019年年度权益分派相关手续，以截至第三届董事会第三十二次会议召开日2020年4月24日享有利润分配权的股份总额432,301,463（总股本432,464,086股扣除公司回购专用证券账户持有的公司股份162,623股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税），同时向全体股东以资本公积每10股转增8股，合计转增345,841,170股，本次转增股份已于2020年6月10日登记完成。

#### 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

按公司截至2020年12月31日总股本778,305,256股摊薄计算各项指标如下：

项目	2020年年度			2019年年度		
	每股收益	稀释每股收益	每股净资产	每股收益	稀释每股收益	每股净资产
按照变动后总股份计算	0.1242	0.1242	4.7054	0.3125	0.3125	3.5928

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
林建伟	101,464,635	62,247,241	23,655,584	140,056,292	董事、高管锁定、非公开发行股票个人锁定承诺	首发部分： 在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%； 非公开发行部分：2022年12月28日
张育政	65,486,992	47,795,407	16,321,182	96,961,217	任期届满，不再担任公司董事、副总经理	2021年6月4日
宋轶	1,700	62,577	0	64,277	董事、高管锁定	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
夏文进	55,891	33,553	13,950	75,494	董事、高管离职	2021年1月12日
张正龙	7,482	18,229	0	25,711	监事锁定	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%
张超	0	72,646	0	72,646	任期届满，不再担任公司董事会秘书、副总经理	2021年6月4日
谢建军	0	61,627	0	61,627	高管锁定	在任职期间每年可上市

						流通股份为上 年末持股 总数的 25%
李焜	0	82,170	0	82,170	高管离职	2021 年 1 月 12 日
林峻	5,984,554	4,787,643	10,772,197	0	非公开发行 股票个人锁 定承诺	2020 年 12 月 28 日解 除限售
陶晓海	5,984,554	4,787,643	10,772,197	0	非公开发行 股票个人锁 定承诺	2020 年 12 月 28 日解 除限售
合计	178,985,808	119,948,736	61,535,110	237,399,434	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

(1) 根据相关规定和《苏州中来光伏新材股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司可转债转股期自可转债发行结束之日起满6个月后的第一个交易日至可转债到期日止。公司可转债自2019年9月2日起进入转股期，2020 年第一季度（即 2020 年 1 月 2 日至赎回登记日 2020 年 3 月 25 日），转股数量为 73,339,166股，全部计入无限售流通股，公司总股本由359,124,920股变更为432,464,086股。

(2) 公司于2020 年 5 月 18 日召开2019 年度股东大会，审议通过了2019年年度权益分派方案，以截至第三届董事会第三十二次会议召开日 2020 年 4 月 24 日享有利润分配权的股份总额 432,301,463 股（总股本 432,464,086 股扣除公司回购专用证券账户持有的公司股份 162,623 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），共计派发现金红利 151,305,512.05 元（含税）；同时向全体股东以资本公积每 10 股转增 8 股，合计转增 345,841,170 股。本次权益分派已于2020年6月9日办理完成，公司总股本由432,464,086 股变更为778,305,256股。

相关股份变动对公司资产和负债结构影响较小。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普	32,227	年度报	28,924	报告期末	0	年度报告披露日前上	0
-------	--------	-----	--------	------	---	-----------	---

普通股总数		披露日前上一月末普通股股东总数		表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）		一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林建伟	境内自然人	21.00%	163,441,724	59,696,322	140,056,292	23,385,432	质押	110,856,920
							冻结	10,478,000
张育政	境内自然人	12.46%	96,961,217	31,406,804	96,961,217	0	质押	96,960,108
上海道得投资管理合伙企业（有限合伙）—泰州姜堰道得新材料股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.70%	44,336,726	44,336,726	0	44,336,726		
嘉兴聚力伍号股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.15%	32,320,262	14,364,561	0	32,320,262		
苏州普乐投资管理有限公司	境内非国有法人	1.74%	13,577,411	6,034,405	0	13,577,411	质押	7,097,463
颜玲明	境内自然人	1.66%	12,945,615	5,753,607	0	12,945,615		
林峻	境内自然人	1.38%	10,772,197	4,787,643	0	10,772,197	质押	10,772,197
陶晓海	境内自然人	1.32%	10,299,497	4,314,943	0	10,299,497		
李百春	境内自然人	1.28%	10,000,000	8,455,087	0	10,000,000		

邵雨田	境内自然人	1.08%	8,431,720	3,162,842	0	8,431,720		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，林建伟、张育政为夫妻关系，为公司实际控制人，同时，林建伟、张育政两人合计持有苏州普乐投资管理有限公司 85.66%的股份，三者为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。截至本公告出具日，公司未发现除林建伟、张育政及苏州普乐之外的上述股东有一致行动关系或关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海道得投资管理合伙企业（有限合伙）—泰州姜堰道得新材料股权投资合伙企业（有限合伙）	44,336,726	人民币普通股	44,336,726					
嘉兴聚力伍号股权投资合伙企业（有限合伙）	32,320,262	人民币普通股	32,320,262					
林建伟	23,385,432	人民币普通股	23,385,432					
苏州普乐投资管理有限公司	13,577,411	人民币普通股	13,577,411					
颜玲明	12,945,615	人民币普通股	12,945,615					
林峻	10,772,197	人民币普通股	10,772,197					
陶晓海	10,299,497	人民币普通股	10,299,497					
李百春	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
邵雨田	8,431,720	人民币普通股	8,431,720					
张育政	0	人民币普通股	0					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说	上述股东中，林建伟、张育政为夫妻关系，为公司实际控制人，同时，林建伟、张育政两人合计持有苏州普乐投资管理有限公司 85.66%的股份，三者为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。截至本公告出具日，公司未发现除林建伟、张育政及苏州普乐之外的上述股东有							

明	一致行动关系或关联关系。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东邵雨田通过普通证券账户持有 0 股，还通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,431,720 股，实际合计持有 8,431,720 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林建伟	中国	否
张育政	中国	否
主要职业及职务	<p>林建伟先生，中国国籍，无境外居留权，1966 年 4 月出生，高级经济师，中国信息产业商会新能源分会副理事长、上海市太阳能学会副理事长、江苏省光伏产业协会副会长、常熟市十五届人大代表、常熟市台州商会会长、衢州市政协七届委员。2008 年 3 月至 2010 年 7 月担任苏州中来太阳能材料技术有限公司（以下简称“中来有限”）副总经理，2010 年 7 月至 8 月担任中来有限执行董事、总经理，2010 年 8 月至 2011 年 5 月担任中来有限董事长、总经理，2011 年 5 月至今担任公司董事长、总经理。</p> <p>张育政女士，中国国籍，无境外居留权，1972 年 3 月出生，大学本科学历。2008 年 3 月至 2010 年 7 月任中来有限执行董事、总经理，2010 年 7 月至 8 月任中来有限监事，2010 年 8 月至 2011 年 5 月任中来有限董事、副总经理，2011 年 5 月至 2020 年 12 月任公司董事、副总经理。</p>	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林建伟	本人	中国	否
张育政	本人	中国	否
主要职业及职务	详见控股股东信息		



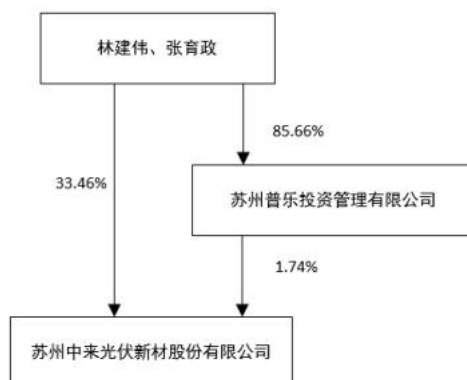
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
----------------------	-----

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

### 一、转股价格历次调整情况

#### 1、调整依据

公司2018年年度权益分派方案已经公司2018年年度股东大会审议通过，本次权益分派股权登记日为2019年6月18日，除权除息日为2019年6月19日。权益分派方案为：以现有总股本238,616,681股剔除回购专户已回购股份3,075,543股后可参与分配的总股数235,541,138股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4.092613元（含税），同时向全体股东以资本公积每10股转增5.115766股。

根据深圳证券交易所相关规定，公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派。因此，根据股票市值不变原则，公司按照公司总股本（含公司回购专户已回购的股份）折算的每股现金分红=实际现金分红总额÷总股本（含公司回购专户已回购的股份）=96,397,872.34元÷238,616,681股=0.403986元/股，即以0.403986元/股计算每股现金红利；公司按照公司总股本（含公司回购专户已回购的股份）折算的每股转增股本比例=实际转增股本总数÷总股本（含公司回购专户已回购的股份）=120,497,334股÷238,616,681股=0.504983，即以0.504983计算每股转增股本比例。

#### 2、转股价格调整公式

调整后的转股价 $P_1 = (20.41 - 0.403986) / (1 + 0.504983) = 13.29$ 元/股

调整后的转股价自2019年6月19日起生效。

### 二、累计转股情况

适用  不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
中来转债	2020年03月25日	10,000,000	100,000,000.00	974,839,800.00	73,350,071	20.43%	0.00	0.00%

### 三、前十名可转债持有人情况

不适用

### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

## 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

鉴于公司股票自2020年1月13日至2020年3月2日连续30个交易日中，股票收盘价格有15个交易日不低于当期转股价格（13.29元/股）的130%（17.28元/股），已触发《苏州中来光伏新材股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》约定的有条件赎回条款。2020年3月4日，公司召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于提前赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，同意公司行使“中来转债”的提前赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部“中来转债”，赎回价格为100.06元/张，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截止赎回登记日2020年3月25日收市，“中来转债”尚有251,602张未转股，赎回数量为251,602张，本次赎回“中来转债”面值总额为25,160,200元，占发行总额的 2.52%，支付的赎回款为25,175,296.12元，占发行总额的2.52%，赎回完成后，“中来转债”不再具备上市条件而需摘牌。自2020年4月3日起，公司发行的“中来转债”（债券代码：123019）在深圳证券交易所摘牌。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
林建伟	董事长、总经理	现任	男	55	2011年05月27日		103,745,402	0	23,299,564	82,995,886	163,441,724
宋轶	董事、副总经理	现任	女	50	2016年04月12日		47,614	0	0	38,091	85,705
武飞	董事	现任	男	49	2020年12月03日		0	0	0	0	0
邓定兵	董事	现任	男	41	2020年05月18日		0	0	0	0	0
柳正晞	独立董事	现任	男	57	2017年07月12日		0	0	0	0	0
沈文忠	独立董事	现任	男	53	2017年07月12日		0	0	0	0	0
蒋文军	独立董事	现任	男	49	2017年09月08日		0	0	0	0	0
张育政	董事、副总经理	离任	女	49	2011年05月27日	2020年12月03日	65,554,413	0	21,036,402	52,443,206	96,961,217
张正龙	监事	现任	男	59	2018年09月10日		19,046	0	0	15,237	34,283
龙长铭	监事	现任	男	43	2015年04月17日		0	0	0	0	0

颜迷迷	监事	现任	女	32	2011年 07月 18日		0	0	0	0	0
谢建军	副总经理	现任	男	47	2012年 01月 15日		45,650		0	36,520	82,170
裘莹	副总经理	现任	女	43	2020年 12月 03日		0	0	0	0	0
邱国辉	副总经理	现任	男	40	2020年 12月 03日		0	0	0	0	0
刘志锋	副总经理	现任	男	38	2020年 12月 03日		0	0	0	0	0
程旭东	副总经理	现任	男	37	2020年 12月 03日		0	0	0	0	0
张超	董事会 秘书、 副经理	离任	男	40	2016年 07月 15日	2020年 12月 03日	40,359	0	0	32,287	72,646
李焜	财务总 监、副 总经理	离任	男	49	2016年 05月 30日	2020年 07月 23日	45,650	0	0	36,520	82,170
合计	--	--	--	--	--	--	169,49 8,134	0	44,335, 966		260,75 9,915

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张育政	董事、副经理	任期满离任	2020年12月 03日	期满离任
张超	董事会秘书、 副经理	任期满离任	2020年12月 03日	期满离任
李焜	财务总监、副 总经理	离任	2020年07月 23日	因个人原因申请辞去财务总监、副经理职务

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### （一）董事会成员

林建伟先生，中国国籍，无境外居留权，1966 年 4 月出生，高级经济师，中国信息产业商会新能源分会副理事长、上海市太阳能学会副理事长、江苏省光伏产业协会副会长、常熟市十五届人大代表、常熟市台州商会会长、衢州市政协七届委员。2008 年 3 月至 2010 年 7 月担任苏州中来太阳能材料技术有限公司（以下简称“中来有限”）副总经理，2010 年 7 月至 8 月担任中来有限执行董事、总经理，2010 年 8 月至 2011 年 5 月担任中来有限董事长、总经理，2011 年 5 月至今担任公司董事长、总经理。

宋轶女士，中国国籍，无境外居留权，1971 年 11 月出生，大学本科学历。曾在苏州金像电子有限公司、苏州新区人力资源管理中心、宝时得机械(中国)有限公司、广东坚朗五金制品股份有限公司任职人力资源管理岗位。2015 年 9 月至 2020 年 1 月任公司人力资源高级总监，2019 年 10 月至今任公司集团运营总裁，2016 年 4 月起担任公司董事。

武飞先生，中国国籍，无境外居留权，1972 年 10 月出生，中共党员，经济学硕士，中国注册会计师和律师资格。上海财经大学校董、金融学院兼职教授、上海市金融专业学位研究生教育指导委员会委员、国建新材料产业并购研究院首席并购专家。武飞先生 1994 年毕业于上海财经大学金融学院并留校任教，自 1997 年开始从事投资及投行业务，2004 年成为中国第一批保荐代表人。曾先后担任国泰君安证券收购兼并部负责人、国海证券总裁助理兼首席并购顾问、平安信托并购投资总监。2014 年 4 月至今担任上海道得投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人委派代表。

邓定兵先生，中国国籍，无境外居留权，1980 年 7 月出生，复旦大学经济学硕士，具有近 10 年股权投资及投资管理经验，2007 年 7 月至 2008 年 10 月任海鑫油轮运输有限公司企划助理，2008 年 11 月至 2010 年 12 月任上海胜道投资管理有限公司业务总监，2011 年 1 月至 2019 年 3 月历任上海秉原秉鸿股权投资管理有限公司投资总监、业务合伙人，2019 年 4 月至今任国投聚力投资管理有限公司投资总监，主导或参与投资多个项目。2020 年 5 月起担任公司董事。

柳正晞先生，中国国籍，无境外居留权，1964 年 6 月出生，一级律师，浙江台温律师事务所主任，浙江省律师协会常务理事，台州市律师协会会长，浙江省第十二、十三届人大代表，浙江省千名好支书。曾获全国优秀律师、全国律师行业创先争优活动党员律师标兵、浙江省优秀律师、浙江省十佳律师、浙江省律师事业突出贡献奖、浙江省律师行业模范党员律师、浙江省司法行政系统“第二届百名优秀人物”称号，连续三届被评为台州市拔尖人才，台州市人大立法专家库成员，曾立集体二等功一次，个人三等功一次，台州市仲裁员协会副会长。2017 年 7 月起担任本公司独立董事。

沈文忠先生，中国国籍，无境外居留权，1968 年 5 月出生，太阳能光伏科学与技术专家，教授，博士生导师，长江学者，国家杰出青年基金获得者。1995 年 6 月在中国科学院上海技术物理研究所获博士学位。1999 年 9 月起任上海交通大学物理与天文学院教授、博士生导师，2007 年 1 月起担任上海交通大学太阳能研究所所长。2017 年 7 月起担任本公司独立董事。

蒋文军先生，中国国籍，无境外居留权，1971 年 4 月生，中共党员，中国注册会计师，高级会计师，上海财经大学会计专业硕士，参与研讨和修订《中国注册会计师执业准则指南》以及根据新的《中国注册会计师执业准则及指南》和《会计准则》，制订浙江省会计师事务所适用的审计、验资工作底稿，主持《高新技术企业认定专项审计业务》的课题研究等工作。近年来，在《中国注册会计师》、《浙江注册会计师》、《浙江财税与会计》等刊物杂志上发表专业文章十余篇。现任政采云有限公司副总经理，杭州丰采信息发展有限公司执行董事、总经理，兼任浙江省政府采购联合会副秘书长。2017 年 9 月起担任本公司独立董事。

#### （二）监事会成员

张正龙先生，中国国籍，无境外居留权，1962 年 8 月出生，大专文化。2010 年至 2015 年 8 月在常熟市虞山镇大义压路机村工作。2015 年 9 月至 2017 年 11 月在公司行政部工作，2017 年 12 月起在公司总裁办任职，2019 年 1 月至今担任安环部经理。2018 年 9 月至今担任公司监事会主席。

龙长铭先生，中国国籍，无境外居留权，1978 年 5 月出生，大学文化。历任苏州多彩铝业有限责任公司技术员。2011 年 1 月至 2011 年 5 月任苏州中来太阳能材料技术有限公司技术研发部涂料主管，2011 年 5 月至今历任公司技术研发部涂料高级主管、项目管理部经理，2015 年 4 月至今担任公司股东代表监事。

颜迷迷女士，中国国籍，无境外居留权，1988 年 12 月出生，本科学历。2009 年 10 月至 2011 年 5 月在苏州中来太

太阳能材料技术有限公司销售部工作，2011年 5 月至 2012 年 9 月在公司计划供应部工作，2012 年 9 月起在公司采购部工作，2018 年 10 月任子公司泰州中来光电科技有限公司采购部经理，2011 年 7 月至今担任公司职工代表监事。

(三) 其他高级管理人员

谢建军先生，中国国籍，无境外居留权，1974年7月出生，退伍军人。曾在北京德仓化工有限公司销售部工作，历任北京特邦化工有限公司销售部经理。2010年1月至2011年5月在中来有限工作，曾任销售部经理、销售部总监，2011年5月至2012年1月担任公司总经理助理，2012年1月至今担任公司副总经理。

裘莹女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年 7 月出生，研究生学历。曾任中富证券有限责任公司综合部经理、美国雷珂国际大中华区代表处华东区市场渠道部总监、上海智本正业投资管理有限公司总裁助理、董秘；上海涌利金融信息服务有限公司董事长、天山生物股份公司总经理助理、经理；2019 年 10 月 19 日辞去新疆天山畜牧生物工程股份有限公司总经理。2020 年 5 月至今任公司集团副总裁。

程旭东先生，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年 1 月出生，本科学历。2006 年至 2009 年，担任华丽精密机械有限公司设计课长；2009 年至 2014年，担任博益鑫成高分子材料有限公司设备经理；2014 年至 2016 年，担任苏州中来光伏新材股份有限公司设备总监；2016 至 2018 年，担任苏州中来光伏新材股份有限公司制造总监；2018 至 2019 年，担任苏州中来光伏新材股份有限公司新材板块联席运营总经理；2019 年至今，担任苏州中来光伏新材股份有限公司新材板块负责人。

邱国辉先生，中国国籍，无境外居留权，1981 年 8 月出生，大学本科学历。曾在中国太平洋人寿保险股份有限公司、中国人民健康保险股份有限公司、正威国际集团、深圳清华大学研究院培训中心时代智库高级研修班项目组等企业或单位任职。2019 年 3 月至 2019 年 10 月任苏州中来民生能源有限公司联席总经理，2019 年 10 月至今任苏州中来民生能源有限公司总经理，2020 年 8 月至今兼任苏州中来新能源有限公司董事长。

刘志锋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 4 月出生，博士研究生学历。2011 年至 2015 年，担任晶澳（扬州）太阳能科技有限公司主任工程师；2015 年至 2016 年，担任苏州中来光伏新材股份有限公司技术经理；2016年至今，担任泰州中来光电科技有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林建伟	苏州普乐投资管理有限公司	执行董事			否
在股东单位任职情况的说明	林建伟先生为苏州普乐投资管理有限公司的执行董事。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林建伟	泰州来普贸易有限公司	执行董事	2016年10月27日		否
林建伟	杭州中堂资本管理有限公司	执行董事	2018年02月07日		否
林建伟	杭州中来锦聚投资管理有限公司	董事	2015年01月28日		否



林建伟	上海中来智慧新能源有限公司	执行董事、 总经理	2015年02月 09日		否
林建伟	中来（香港）实业控股有限公司	总经理	2016年04月 27日		否
林建伟	中来光能科技（衢州）有限公司	执行董事、 总经理	2018年02月 09日		否
林建伟	常熟米豆犁农业技术有限公司	监事	2017年03月 29日		否
林建伟	三门装饰城市场开发有限公司	监事	2015年01月 19日		否
武飞	上海道得清洁能源集团股份有限公司	董事长	2016年08月 30日		否
武飞	道得投资管理有限公司	执行董事	2014年12月 11日		否
武飞	上海曜昀新能源科技有限公司	执行董事	2019年09月 05日		否
武飞	宁波道得投资有限责任公司	执行董事、 经理	2017年11月 21日		否
武飞	上海高尚广告有限公司	监事	2003年07月 23日		否
柳正晞	浙江台温律师事务所	主任	1994年10月 01日		是
柳正晞	浙江省律师协会	常务理事	2010年12月 01日		否
柳正晞	台州市律师协会	会长	2014年03月 01日		否
沈文忠	上海交通大学	教授、太阳 能研究所 所长	2007年01月 01日		是
沈文忠	中国可再生能源学会	常务理事	2017年02月 01日		否
沈文忠	上海市太阳能学会	名誉理事 长	2019年07月 01日		是
沈文忠	中天光伏材料有限公司	董事	2012年06月 28日		否
沈文忠	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	董事	2006年10月 11日		否
沈文忠	保利协鑫能源控股有限公司	独立董事	2015年07月 15日		是

沈文忠	上海航天汽车机电股份有限公司	独立董事	2014年08月28日		是
沈文忠	上海欧普泰科技创业股份有限公司	董事	2015年09月20日		是
沈文忠	江苏中信博新能源科技股份有限公司	独立董事	2017年09月17日		是
沈文忠	嘉兴华澳新能源科技有限公司	监事	2015年10月21日		否
蒋文军	政采云有限公司	财务负责人	2016年09月01日		是
蒋文军	杭州丰采信息发展有限公司	执行董事、总经理	2017年05月31日		否
蒋文军	浙江省政府采购联合会	副秘书长	2017年12月01日	2022年12月01日	否
蒋文军	浙江明泰控股发展股份有限公司	独立董事	2019年12月09日		是
蒋文军	浙江振有电子股份有限公司	独立董事	2019年09月27日	2022年05月21日	是
颜迷迷	常熟高阳环保材料贸易有限公司	监事	2018年04月26日		否
颜迷迷	上海中来智慧新能源有限公司	监事	2018年04月26日		否
颜迷迷	泰州中来光电科技有限公司	监事			否
颜迷迷	苏州中来民生能源有限公司	监事			否
颜迷迷	四川凯中电力工程设计有限公司	监事			否
颜迷迷	泰州中来能源科技有限公司	监事			否
颜迷迷	泰州来普贸易有限公司	监事			否
颜迷迷	中来智联能源工程有限公司	监事	2019年04月04日		否
颜迷迷	海南来亚新能源有限公司	监事	2019年11月28日		否
颜迷迷	宁波市中来能源有限公司	监事	2019年10月18日		否
颜迷迷	泰州中来新能源发电有限公司	监事	2019年07月29日		否
颜迷迷	泗洪中来光伏新材料科技有限公司	监事	2019年05月16日		否
颜迷迷	宁波市中来新能源应用技术有限公司	监事	2020年01月		否

			16 日		
颜迷迷	江苏中来电子材料科技有限公司	监事	2020年03月02日		否
颜迷迷	江苏中来新材料科技有限公司	监事	2020年03月02日		否
颜迷迷	江苏中来膜材料科技有限公司	监事	2020年03月12日		否
张正龙	常熟高阳环保材料贸易有限公司	执行董事、 总经理	2019年03月14日		否
张正龙	中来光电科技（衢州）有限公司	监事	2020年09月29日		否
谢建军	安阳中来安彩光伏科技有限公司	董事长、总 经理	2019年11月22日		否
谢建军	泰州中来光电科技有限公司	董事长、总 经理	2019年12月04日		否
谢建军	江苏中来电子材料科技有限公司	执行董事、 总经理	2020年03月02日		否
谢建军	江苏中来新材料科技有限公司	执行董事、 总经理	2020年03月02日		否
谢建军	江苏中来膜材料科技有限公司	执行董事、 总经理	2020年03月12日		否
邱国辉	北京浩富时代智库文化传播有限公司	执行董事、 经理	2015年02月26日		否
邱国辉	深圳市三晋文化中心有限责任公司	执行董事、 总经理	2018年07月27日		否
裘莹	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司	董事	2018年11月22日		否
裘莹	上海涌利金融信息服务有限公司	执行董事	2015年01月13日		否
裘莹	北京惠裕咨询顾问有限公司	董事	2016年04月07日		否
裘莹	丞时信息科技（舟山）有限公司	监事	2017年12月08日		否
裘莹	新疆云维科技股份有限公司	董事	2015年11月20日		否
裘莹	杭州量子金融信息服务有限公司	董事	2017年01月12日		否
裘莹	新疆成和天利能源科技股份有限公司	董事	2015年08月07日		否

裘莹	新疆天山雪食品有限责任公司	董事	2016年06月 20日		否
程旭东	泗洪中来光伏新材料科技有限公司	执行董事、 总经理	2019年05月 16日		否
刘志锋	泰州中来光电科技有限公司	董事	2016年02月 19日		否
刘志锋	江苏杰太光电技术有限公司	董事	2019年08月 09日		否
刘志锋	安阳中来安彩光伏科技有限公司	董事	2019年11月 22日		否
刘志锋	南芯中来光电科技发展(江苏)有限公司	董事长	2020年11月 18日		否
在其他单位 任职情况的 说明	公司部分董事、监事、高级管理人员在其他单位亦有任职，但其能够对工作时间作出有效安排，没有影响其勤勉履行在公司任职的相应职责。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会审议决定，高级管理人员报酬由董事会决定：在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬合计767.4万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
林建伟	董事长、总经理	男	55	现任	57.12	否
张育政	董事、副总经理	女	49	离任	40.92	否
宋轶	董事、副总经理	女	50	现任	68.23	否
柳正晞	独立董事	男	57	现任	10	否
沈文忠	独立董事	男	53	现任	10	否
蒋文军	独立董事	男	49	现任	10	否
张正龙	监事	男	59	现任	22.24	否

龙长铭	监事	男	43	现任	23.13	否
颜迷迷	监事	女	32	现任	24.27	否
谢建军	副总经理	男	47	现任	48.97	否
邱国辉	副总经理	男	40	现任	96.22	否
程旭东	副总经理	男	37	现任	89	否
裘莹	副总经理	女	43	现任	78.62	否
刘志锋	副总经理	男	38	现任	108.9	否
李焜	副总经理、财务总监	男	49	离任	28.92	否
张超	副总经理、董事会秘书	男	40	离任	50.83	否
合计	--	--	--	--	767.37	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	582
主要子公司在职员工的数量（人）	2,233
在职员工的数量合计（人）	2,815
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,815
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,892
销售人员	101
技术人员	489
财务人员	50
行政人员	283
合计	2,815
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	11
研究生	57

本科	415
大专	689
大专以下	1,643
合计	2,815

## 2、薪酬政策

2020年因为新冠肺炎疫情肆虐，为支撑公司经营管理走向高效低成本的方向，公司将有限资源向关键岗位关键人才倾斜，对比参考同行业、同地区公司的外部市场薪资水平，针对关键岗位建立了更具有吸引力和市场竞争力的薪酬福利政策，重点管理、重点培养关键人才，引导绩效优异者多劳多得，为公司的战略发展提供持续的内在动力。

## 3、培训计划

根据公司发展和各部门运作需要，公司在年初制定年度培训计划并根据相应计划予以实施。年初疫情爆发之后，公司积极防疫并通过线上平台号召全体员工学习新型冠状病毒防疫指南，除了疫情防护的相关知识培训课程之外，公司针对不同职能群体多次开展各类培训项目，包括股权投资会计与税务处理、2020年4N绩效辅导会、三体系内审员培训、消防培训等项目，并全年开展精益学院培训，明显提升中基层员工的工作效率。报告期内，公司开展“中来大课堂”系列线上培训课程，通过“上级规划、自主选择、自主学习”的模式培养员工业务能力与管理水平，培养浓厚的学习型组织气氛。

## 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,968,194.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	43,803,777.93

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件和中国证监会的有关要求，结合公司实际情况，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，完善公司的法人治理结构，持续开展公司治理活动，提高公司治理水平。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。公司股东按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司实际控制人能严格规范自己的行为，公司亦没有为控股股东提供担保或控股股东非经营性占有公司资金的行为。公司的治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，上市后公司努力为中小股东提供便利的表决方式，积极推行股东大会网络投票，确保中小股东合法行使权益，保证中小股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

报告期内的股东大会均由董事会召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。公司邀请了律师见证股东大会，确保会议召集、召开和表决程序的合法有效，从而保障全体股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东、实际控制人

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。公司具有独立完整的业务经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，在业务、人员、机构、财务上均独立于控股股东。公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事7名（原非独立董事张育政女士先生于2020年12月3日期满离任，于同日选举武飞先生为非独立董事），其中独立董事3名，目前公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，学习相关法律法规，不断提高履职水平。独立董事能够不受公司控股股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会，专门委员会成员全部由董事组成，各委员会为董事会的决策提供了科学和专业的意见及建议，各委员会依据《公司章程》和各委员会工作细则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会由3名成员组成，其中职工代表监事1名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规、《公司章程》的规定与要求。公司监事会依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，保证了公司监事会的规范运作。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，保证各位监事能够独立有效地行使对董事、高级管理人员监督权。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，建立和实施绩效考评制定，科学设置考核指标体系。公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，同时各部门充分运用绩效管理体系，按月份、年度对公司内部各板块、各责任部

门和全体员工的业绩进行定期考核，将考评结果作为员工薪酬及职务调整、晋升、评优等依据，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，此外公司还通过电话专线、邮箱、互动易平台等多种形式，加强公司与投资者的沟通，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推进公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### 1、业务方面

公司各业务板块独立从事光伏辅材、高效电池和组件、光伏应用系统三大业务，各业务板块拥有完整、独立的研发、生产、供应、销售业务体系和专业人员，具有直接面向市场独立经营的能力，且公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易情况。

### 2、人员方面

公司设有独立的人力资源管理中心全面负责人力资源开发和管理，建立了独立的劳动、人事及薪酬管理体系。公司董事、监事、高级管理人员的任职均按照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规、规范性文件的规定进行，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况，且公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任其他职务或领取薪酬的情况。

### 3、资产方面

公司资产独立完整，公司与控股股东之间资产关系权属明晰，不存在控股股东无偿占有或使用情况。

### 4、机构方面

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策监督机构，并根据自身发展和市场竞争需要建立相应职能部门，各机构及部门分别按照公司章程、三会议事规则等规定，独立行使决策、监督及经营管理职权，不存在股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置及日常运作的情形。

### 5、财务方面

公司设有独立的财金管理中心、财务会计工作人员，并按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立健全了内部财务控制制度，设置了完整独立和规范运作的财务核算体系，并开设了独立的银行账户，依法独立纳税，独立缴纳职工保险基金。公司法人治理结构规范有效，各职能部门与控股股东之间不存在上下级关系。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况。建立了独立于控股股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立与完善的管理机构和生产经营体系。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用



#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	26.04%	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.04%	2020 年 01 月 14 日	2020 年 01 月 14 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.17%	2020 年 02 月 12 日	2020 年 02 月 12 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	25.89%	2020 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	25.88%	2020 年 04 月 24 日	2020 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	30.08%	2020 年 07 月 16 日	2020 年 07 月 16 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第六次临时股东大会	临时股东大会	26.00%	2020 年 09 月 23 日	2020 年 09 月 23 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第七次临时股东大会	临时股东大会	41.01%	2020 年 11 月 04 日	2020 年 11 月 04 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第八次临时股东大会	临时股东大会	47.48%	2020 年 11 月 09 日	2020 年 11 月 09 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第九次临时股东大会	临时股东大会	32.75%	2020 年 12 月 03 日	2020 年 12 月 03 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第十次临时股东大会	临时股东大会	28.63%	2020 年 12 月 21 日	2020 年 12 月 21 日	www.cninfo.com.cn

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会	出席股东大会次数

						议	
柳正晞	17	2	15	0	0	否	2
沈文忠	17	2	15	0	0	否	2
蒋文军	17	2	15	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

未出现独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《独立董事工作制度》、《公司章程》等相关法律、法规及规章制度的规定和要求，恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，独立、客观的发表意见。通过定期现场了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供专业性意见，对公司重大生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。对公司发生的重大事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，为公司2020年度的组织建设和团队管理做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。

### 1、董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，董事会审计委员会共召开会议4次，主要审议了公司关于变更会计事务所、2019年年度报告摘要及全文、2020年一季报、2020年半年度报告摘要及全文、2020年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告，对内部审计部门的工作进行监督和指导。在2020年年报编制和审计工作过程中，审计委员会与审计机构沟通确定了年度财务报告审计工作的时间安排，对公司的财务报表进行了审计并形成内部审计书面报告。

### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开3次会议，讨论审议并通过了关于公司第三期员工持股计划（草案）及其摘要的议案、公司董事及高级管理人员2020年度薪酬方案、关于公司第四期员工持股计划（草案）及其摘要的议案的议案。

### 3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会共召开3次会议，主要审议通过了第三届董事会选举邓定兵先生为公司非独立董事、董事会换届暨选举第四届董事会成员、聘任高级管理人员、证券事务代表、内部审计负责人的议案。

### 4、董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会召开了2次会议，主要审议并通过了公司变更部分募集资金用途及募集资金投资项目延期、关于公司向特定对象发行A股股票方案的议案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了一套较为完善的高级管理人员考核、晋升、培训和奖惩激励机制，有效降低管理成本，提升管理效率。公司董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行年度绩效考核，根据考核结果进行相应奖惩，同时委员会监督薪酬制度实际的落实情况。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 一、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据公司财务报告内部控制缺陷和非财务报告内部控制缺陷的认定标准，公司认定报告期内在购买私募基金理财产品方面存在财务报告内部控制重大缺陷及非财务报告内部控制重大缺陷。具体情况如下：

2019年12月至2020年1月期间，公司合计购买了私募基金理财产品20,000万元，认购时未及时履行董事会审议程序，其后在内控核查后发现该程序性问题，已及时召开董事会进行补充确认并启动赎回，但上述私募基金理财产品在报告期内发生大额亏损，所产生的非经常性损益仍对净利润影响-16,820.66万元。

公司在2020年一季报中对上述私募基金理财产品按净值计量，在2020年半年报、三季报中，简单依据差额补足承诺转变计量方式，调整为按原值计量；公司未如实披露委托理财存在的差额补足承诺；公司在投资期间已获知基金产品净值触及预警线或止损线，但基金管理人未按合同约定向公司发起提示或进行平仓操作，该情形已表明赎回基金具有较大不确定性，基金投资具有较大风险，但公司未及时披露后续进展；公司未及时披露已于2020年8月27日赎回了对应认购款项1,840万元。

公司已采取的整改措施如下：

#### （1）修订完善内控制度

针对公司过往在对外投资（委托理财）方面出现的问题，公司已加强对委托理财、资金划拨的内部控制，发布了《委托理财管理制度》，全面梳理并优化了投资业务及财务管理流程，在提升业务效率的同时，将合规性要求提高到更加重要的位置，尤其在委托理财机构选择标准、委托理财审批权限与决策程序、委托理财业务风险控制与监督管理、委托理财信息披露等方面，作出了明确和严格的规定。此外，公司也发布了《对外信息发布管理制度》，对于重大信息的评估和对外发布做出了明确的规定。

#### （2）全力追讨和挽回损失

公司于2021年1月已采取了对委托理财涉及的私募基金管理人、差额补足方及相关第三方的诉讼、仲裁和投诉等行动，要求对应责任方赔偿和补足我方的理财损失；2021年1月12日，公司实控人、董事长、总经理林建伟先生也做出承诺，就

私募基金事项诉讼和仲裁尚未追回部分的投资本金损失进行差额补足。

(3) 加强合规运作方面的学习和执行

公司接受江苏证监局的监督管理措施后，全体高度重视、深刻反思了公司在规范运作及信息披露中存在的不足，加强了对《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《企业会计准则》等相关法律法规、规范性文件及公司内部控制制度的学习和切实遵照执行，强化内部重大信息的流转效率，持续做好内幕信息的管控。

(4) 提高董监高和相关责任人的规范意识和履职能力

公司将持续督促相关责任人充分吸取教训，通过严格执行内部控制制度，严格履行信息披露义务和规范运作要求，切实提高会计核算规范性水平，提高相关人员的规范意识、责任意识和专业履职能力，严格按照有关规定合理、准确、如实地进行财务核算，并在财务报告（包括半年度报告、季度报告）中详细、充分、及时的披露对财务报表使用者作出决策有用的所有重要信息。

(5) 加强内控制度的执行监督与检查

不断跟进内控制度的落实情况及执行效果，加强内部控制工作力度，进一步增强内部控制人员配备，充分发挥相关部门审计、审核、监督和管理等职能，同时建立部门间沟通机制，强化风险管控，持续督促内部控制有效执行，保证执行结果达到内部控制的预期目标，并将内控制度执行情况纳入绩效考核，不断健全风险管理的监督和检查机制。

公司已于 2021 年 3 月 31 日前完成了上述整改措施，并于 2021 年 4 月至内部控制评价报告发出日前严格按照内部控制制度规范运行，整改后的内部控制运行有效。

2021 年，公司将已发现且已整改完毕的内控缺陷持续关注，并持续执行上述整改措施，特别是：

1、加强对外投资管理和信息披露管理，严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，完善落实各项制度，全面加强管控，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制；

2、开展内部控制体系的维护工作，及时对现有内控体系文件进行修订与维护，保证内部控制体系与实际情况的一致性，充分发挥内部控制体系对于加强企业管理、管控重大风险的积极作用；

3、按照规范要求，开展内部控制评价工作，从而以内部控制评价为手段，对内部控制体系的有效性进行检验，促进公司健康、可持续发展。

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	90.16%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	94.97%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	定性标准，指涉及业务性质的严重程度，根据其直接或潜在负面影响的性质、范围等因素确定。公司在进行内部控制自我评价时，对可能存在的内部控制缺陷定性标准如下： 1.财务报告重大缺陷的迹象包括：公司内	1.重大缺陷迹象：公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；违反国家相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；出现重大安全生产、环保、产品(服务)

	<p>部控制无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制未能识别该错报；已经发现并报告给董事会和经理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2.财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；对于编制期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3.财务报告一般缺陷的迹象包括：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>事故；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效,造成按上述定量标准认定的重大损失；其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>2.重要缺陷迹象：公司决策程序不科学，导致出现一般失误；违反公司章程或标准操作程序，形成损失；出现较大安全生产、环保、产品(服务)事故；重要业务制度或流程存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3.一般缺陷迹象：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1.重大缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标的情形(可能导致的错报金额<math>\geq</math>整体重要性水平)；资产总额潜在错报金额<math>\geq</math>公司资产总额的 0.4%。</p> <p>2.重要缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合,其严重程度和经济后果低于重大缺陷,但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形(整体重要性水平<math>&gt;</math>可能导致的错报金额<math>\geq</math>实际执行的重要性水平)；资产总额的 0.05%<math>\leq</math>资产总额潜在错报金额<math>&lt;</math>总资产的 0.4%。</p> <p>3.一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷(可能导致的错报金额<math>&lt;</math>实际执行的重要性水平)；资产总额潜在错报金额<math>&lt;</math>总资产的 0.05%。</p>	<p>1.重大缺陷：直接财务损失<math>\geq</math>公司资产总额的 0.4%。</p> <p>2.重要缺陷：资产总额的 0.05%<math>\leq</math>直接财务损失<math>&lt;</math>总资产的 0.4%。</p> <p>3.一般缺陷：直接财务损失<math>&lt;</math>资产总额的 0.05%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		1
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 22 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审【2021】2672 号
注册会计师姓名	洪烨、王燕

苏州中来光伏新材股份有限公司全体股东：

#### 审计报告正文

##### 一、审计意见

我们审计了苏州中来光伏新材股份有限公司(以下简称中来股份公司)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中来股份公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

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

###### (一) 收入确认

###### 1. 事项描述

中来股份公司主要从事太阳能电池背膜、太阳能电池及组件、光伏应用系统等销售、光伏电站发电销售和电站业务。2020年度,中来股份公司财务报表所示营业收入金额为人民币5,084,945,898.24元,其中主营业务收入为人民币5,051,058,174.69元,占营业收入的99.33%。中来股份公司业务类型较多、产品销售分为内销和外销且存在分期收款销售,需要根据不同的收入确认原则进行收入确认。关于收入确认的会计政策见财务报表附注三(三十三),关于收入的披露详见附注五(四十四)。

由于营业收入是中来股份公司关键业绩指标之一,可能存在中来股份公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此,我们将收入确认确定为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

针对收入确认这一关键审计事项,我们实施的审计程序主要包括:

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;
- (2) 了解光伏应用系统销售收入相关的信息系统,引入IT审计对相关系统运行有效性执行测试;



(3) 选取样本检查销售合同，识别与控制权转移相关的条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(4) 对营业收入及毛利率按产品、客户等实施实质性分析程序，与历史同期对比、与同行业企业毛利率对比，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(5) 执行细节测试程序，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售订单、销售发票、出库单、物流单、客户签收记录、提单、报关单、海关出口数据、回款单据等支持性文件；

(6) 针对分期收款销售业务，了解和评价管理层的会计估计是否合理；选取样本检查销售合同，根据合同条款复核合同收入确认是否准确；

(7) 结合应收账款、长期应收款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(8) 对报告期内新增的客户进行背景调查，检查是否存在关联交易；

(9) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核实收入是否被计入恰当的会计期间；

(10) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (二) 应收账款、长期应收款预期信用损失计量

### 1. 事项描述

截至2020年12月31日，中来股份公司财务报表所示应收账款账面余额为人民币1,174,247,878.26元，坏账准备为人民币154,338,819.03元，账面价值为人民币1,019,909,059.23元；长期应收款账面余额为人民币2,436,161,378.99元，坏账准备为人民币92,801,559.78元，账面价值为人民币2,343,359,819.21元。

关于应收账款、长期应收款预期信用损失计量的会计政策见财务报表附注三（十）、三（十三）、三（二十），关于应收账款、长期应收款的披露详见附注五（四）、五（十二）。

中来股份公司以预期信用损失为基础，按照其适用的预期信用损失计量方法计提坏账准备。对信用风险显著不同的应收账款单项评价信用风险，除此之外，管理层基于信用风险特征，将应收账款划分为账龄组合。中来股份公司按照实际利率折现、按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量长期应收款的信用损失。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。应收账款、长期应收款年末账面余额重大，并且其预期信用损失计量及计算未来现金流量现值时使用的折现率涉及管理层重大判断，因此，我们将应收账款、长期应收款预期信用损失计量确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

(1) 了解、评估和测试管理层与应收账款组合划分及预期信用损失计量相关内部控制的有效性；检查中来股份公司关于应收账款、长期应收款减值的会计政策是否符合准则的相关规定；

(2) 选取样本复核管理层基于客户的财务状况和资信状况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等，评价管理层对预期信用损失评估的依据是否恰当；

(3) 对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款，复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，选取样本测试应收账款的信用风险组合分类和账龄划分的准确性；

(4) 参考历史损失率及前瞻性信息，评价预期信用损失率估计的合理性；了解和评价管理层对折现率的会计估计是否合理；

(5) 对于识别出减值事件的长期应收款，获取公司单项计提减值计算表，测算其计算的准确性，对非单项计提减值的长期应收款分析未来现金流量预测的金额和时点的合理性；

(6) 重新计算应收账款、长期应收款预期信用损失，验证其计量的准确性；

(7) 对期末余额较大或者本年发生额较大的客户进行函证；

(8) 选取样本检查期后回款情况。

## 四、其他信息

中来股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计

过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

中来股份公司治理层(以下简称治理层)负责监督中来股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2021年4月22日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州中来光伏新材股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,470,152,756.89	1,100,459,905.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	21,890,059.87	670,887,252.07
衍生金融资产		
应收票据	174,152,506.64	287,360,632.91
应收账款	1,019,909,059.23	704,935,702.26
应收款项融资	76,418,832.06	392,452,917.67
预付款项	62,473,000.24	74,463,292.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	63,714,910.24	30,164,182.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	649,393,724.65	767,842,493.75
合同资产	103,220,270.85	0.00
持有待售资产		242,236.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	163,451,068.89	192,051,091.58
流动资产合计	3,804,776,189.56	4,220,859,707.16
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	2,343,359,819.21	1,334,645,035.28
长期股权投资	144,665,561.92	141,676,759.37
其他权益工具投资	45,379,610.56	31,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,717,367,870.41	2,414,553,392.45
在建工程	196,538,111.30	40,220,152.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	127,750,060.57	131,332,295.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,955,607.30	7,301,963.98
递延所得税资产	101,713,450.52	54,850,922.07
其他非流动资产	210,182,649.08	218,550,689.26
非流动资产合计	5,911,912,740.87	4,374,131,210.93
资产总计	9,716,688,930.43	8,594,990,918.09
流动负债：		
短期借款	1,358,416,092.51	1,046,392,698.39
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,017,366,856.68	750,872,263.81
应付账款	1,188,599,143.06	832,869,838.07
预收款项	2,149,333.32	61,886,695.42
合同负债	29,937,465.89	0.00
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	47,601,941.40	31,128,359.03
应交税费	28,684,508.96	20,331,613.36
其他应付款	96,755,782.14	182,893,494.76
其中：应付利息	4,670,596.37	4,670,596.37
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	593,573,295.48	192,085,365.98
其他流动负债	36,208,692.37	62,431,987.99
流动负债合计	4,399,293,111.81	3,180,892,316.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	188,890,715.36	460,863,321.25
应付债券		877,266,093.90
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	160,620,875.10	275,235,185.36
长期应付职工薪酬		
预计负债	21,265,178.28	
递延收益	41,942,902.21	32,742,364.17
递延所得税负债	199,267,273.90	122,397,930.28
其他非流动负债	265,307,547.82	144,972,005.61
非流动负债合计	877,294,492.67	1,913,476,900.57
负债合计	5,276,587,604.48	5,094,369,217.38
所有者权益：		
股本	778,305,256.00	359,124,920.00
其他权益工具		163,887,890.25
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,121,951,054.14	1,560,270,662.07
减：库存股		100,030,662.66

其他综合收益	7,063,678.24	3,512,768.27
专项储备		
盈余公积	99,583,601.45	99,583,601.45
一般风险准备		
未分配利润	655,370,864.35	709,934,822.80
归属于母公司所有者权益合计	3,662,274,454.18	2,796,284,002.18
少数股东权益	777,826,871.77	704,337,698.53
所有者权益合计	4,440,101,325.95	3,500,621,700.71
负债和所有者权益总计	9,716,688,930.43	8,594,990,918.09

法定代表人：林建伟

主管会计工作负责人：陈静

会计机构负责人：张米卓

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	311,724,282.37	414,474,039.41
交易性金融资产		670,355,182.43
衍生金融资产		
应收票据	171,880,379.83	264,805,057.78
应收账款	574,989,489.70	580,251,916.31
应收款项融资	4,484,501.56	79,415,888.33
预付款项	3,338,877.36	6,564,377.37
其他应收款	589,181,976.32	173,938,285.62
其中：应收利息		
应收股利	16,312,250.00	
存货	111,312,028.23	156,469,198.68
合同资产		
持有待售资产		242,236.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	976,525.30	409,174.30
流动资产合计	1,767,888,060.67	2,346,925,356.23
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	2,627,018,884.33	2,598,969,694.64
其他权益工具投资	2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	353,977,621.67	365,026,526.58
在建工程	45,821,313.48	192,437.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,790,349.85	38,068,064.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,293,697.12	2,747,225.96
递延所得税资产	44,872,906.45	12,710,531.42
其他非流动资产	135,001,101.01	113,385,888.89
非流动资产合计	3,249,775,873.91	3,133,100,369.24
资产总计	5,017,663,934.58	5,480,025,725.47
流动负债：		
短期借款	864,902,888.05	907,317,837.28
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	337,455,216.37	406,853,838.80
应付账款	320,023,567.01	277,947,473.72
预收款项		874,590.47
合同负债	1,046,354.20	0.00
应付职工薪酬	11,027,675.23	9,461,918.50
应交税费	19,716,364.04	15,293,538.89
其他应付款	180,619,551.82	156,619,911.96
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	7,613,654.67	7,613,654.67
其他流动负债	15,641,782.61	139,206,036.81

流动负债合计	1,758,047,054.00	1,921,188,801.10
非流动负债：		
长期借款	55,198,996.33	62,812,651.00
应付债券		877,266,093.90
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	193,472.22	
递延所得税负债		3,053,277.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,392,468.55	943,132,022.26
负债合计	1,813,439,522.55	2,864,320,823.36
所有者权益：		
股本	778,305,256.00	359,124,920.00
其他权益工具		163,887,890.25
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,118,825,456.14	1,583,626,640.18
减：库存股		100,030,662.66
其他综合收益	3,585,844.55	
专项储备		
盈余公积	100,324,938.32	100,324,938.32
未分配利润	203,182,917.02	508,771,176.02
所有者权益合计	3,204,224,412.03	2,615,704,902.11
负债和所有者权益总计	5,017,663,934.58	5,480,025,725.47

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	5,084,945,898.24	3,477,899,159.04
其中：营业收入	5,084,945,898.24	3,477,899,159.04



利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,621,166,179.40	3,020,100,098.33
其中：营业成本	4,164,581,103.84	2,542,493,079.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,679,373.90	14,206,618.75
销售费用	80,837,780.24	84,384,043.05
管理费用	185,934,168.91	148,438,967.10
研发费用	174,239,872.72	121,651,242.37
财务费用	-3,106,120.21	108,926,147.34
其中：利息费用	123,468,715.74	164,695,081.92
利息收入	138,578,225.96	61,474,544.54
加：其他收益	54,699,252.09	40,300,562.97
投资收益（损失以“-”号填列）	3,396,022.63	-7,072,260.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,688,409.84	-13,352,252.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-177,967,274.39	20,887,252.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-94,895,518.53	-110,959,542.74
资产减值损失（损失以“-”	-37,834,728.22	-48,146,544.72

号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	61,773.36	-96,478.06
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	211,239,245.78	352,712,049.93
加: 营业外收入	1,038,627.25	929,990.84
减: 营业外支出	849,313.82	5,004,520.75
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	211,428,559.21	348,637,520.02
减: 所得税费用	64,636,315.96	87,363,296.79
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	146,792,243.25	261,274,223.23
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	146,792,243.25	261,274,223.23
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	96,658,413.45	243,204,564.81
2.少数股东损益	50,133,829.80	18,069,658.42
六、其他综合收益的税后净额	3,550,909.97	2,027,735.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,550,909.97	2,027,735.21
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	3,585,844.55	
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	3,585,844.55	
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	-34,934.58	2,027,735.21
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	-34,934.58	2,027,735.21
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	150,343,153.22	263,301,958.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,209,323.42	245,232,300.02
归属于少数股东的综合收益总额	50,133,829.80	18,069,658.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.38
（二）稀释每股收益	0.13	0.38

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：林建伟

主管会计工作负责人：陈静

会计机构负责人：张米卓

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,389,531,441.23	1,305,463,097.24
减：营业成本	1,054,505,713.03	1,021,526,812.27
税金及附加	8,019,352.21	6,029,143.67
销售费用	21,545,935.93	32,600,840.00
管理费用	64,858,707.39	60,228,034.53
研发费用	63,762,347.92	51,050,652.64
财务费用	64,918,212.83	97,741,639.06
其中：利息费用	62,643,392.68	99,767,351.70
利息收入	10,564,257.14	9,677,285.88
加：其他收益	1,611,339.10	1,200,894.63
投资收益（损失以“—”	13,937,997.38	3,409,477.44

号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,821,437.88	-12,122,509.52
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）	-199,325,264.62	20,355,182.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-82,128,985.61	-25,159,916.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,019,458.78	-4,143,542.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	77,401.08	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-171,925,799.53	31,948,070.89
加：营业外收入	837,832.48	306,118.29
减：营业外支出	512,375.09	3,102,026.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-171,600,342.14	29,152,162.57
减：所得税费用	-17,234,455.04	15,238,169.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-154,365,887.10	13,913,993.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	3,585,844.55	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,585,844.55	
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	3,585,844.55	
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	-150,780,042.55	13,913,993.00
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	3,022,640,516.00	1,350,056,109.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,555,267.60	79,592,499.47
收到其他与经营活动有关的现金	1,406,462,144.34	897,203,342.40
经营活动现金流入小计	4,440,657,927.94	2,326,851,951.52
购买商品、接受劳务支付的现金	2,438,434,066.61	1,010,446,829.21
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	335,222,494.86	276,207,631.83
支付的各项税费	90,179,365.56	61,382,526.91
支付其他与经营活动有关的现金	1,757,160,748.98	868,151,248.48
经营活动现金流出小计	4,620,996,676.01	2,216,188,236.43
经营活动产生的现金流量净额	-180,338,748.07	110,663,715.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	532,198,019.20	521,029,721.37
取得投资收益收到的现金		8,660,386.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	567,171.32	1,594,242.18
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	90,252,996.01	14,046,825.61

投资活动现金流入小计	623,018,186.53	545,331,176.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	298,147,684.72	583,521,042.05
投资支付的现金	259,042,260.55	1,222,048,700.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,652.09
支付其他与投资活动有关的现金	220,548,286.29	133,882,232.35
投资活动现金流出小计	777,738,231.56	1,939,461,626.49
投资活动产生的现金流量净额	-154,720,045.03	-1,394,130,450.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,109,843.00	663,698,332.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		661,338,332.20
取得借款收到的现金	2,018,284,856.79	2,641,265,444.59
收到其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	98,157,303.05
筹资活动现金流入小计	2,171,394,699.79	3,403,121,079.84
偿还债务支付的现金	1,652,097,583.22	1,584,243,795.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	253,296,490.73	198,166,685.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	176,208,227.35	167,494,581.05
筹资活动现金流出小计	2,081,602,301.30	1,949,905,061.48
筹资活动产生的现金流量净额	89,792,398.49	1,453,216,018.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,024,406.55	-3,201,364.61
五、现金及现金等价物净增加额	-250,290,801.16	166,547,918.47
加：期初现金及现金等价物余额	895,340,911.63	728,792,993.16
六、期末现金及现金等价物余额	645,050,110.47	895,340,911.63

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	577,739,397.58	494,452,256.66
收到的税费返还	1,941,367.11	6,814,829.04
收到其他与经营活动有关的现金	1,005,241,672.52	1,112,985,937.04
经营活动现金流入小计	1,584,922,437.21	1,614,253,022.74
购买商品、接受劳务支付的现金	905,879,445.68	826,224,033.85
支付给职工以及为职工支付的现金	73,191,888.55	68,676,199.94
支付的各项税费	45,764,400.63	40,375,913.17
支付其他与经营活动有关的现金	859,249,356.13	558,459,976.75
经营活动现金流出小计	1,884,085,090.99	1,493,736,123.71
经营活动产生的现金流量净额	-299,162,653.78	120,516,899.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	550,438,590.20	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,531,986.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	551,946.33	1,590,842.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,002,525.99	2,150,000.00
投资活动现金流入小计	552,993,062.52	519,272,829.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,005,325.19	125,766,769.47
投资支付的现金	108,092,075.83	1,483,563,170.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,801,978.05	100,000,000.00



投资活动现金流出小计	164,899,379.07	1,709,329,939.47
投资活动产生的现金流量净额	388,093,683.45	-1,190,057,110.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,109,843.00	2,360,000.00
取得借款收到的现金	1,207,861,662.67	2,502,265,444.59
收到其他与筹资活动有关的现金		6,818,969.25
筹资活动现金流入小计	1,210,971,505.67	2,511,444,413.84
偿还债务支付的现金	1,209,656,044.26	1,214,665,295.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	201,702,483.74	144,984,019.61
支付其他与筹资活动有关的现金	26,252,653.25	10,620,568.91
筹资活动现金流出小计	1,437,611,181.25	1,370,269,883.52
筹资活动产生的现金流量净额	-226,639,675.58	1,141,174,530.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,611,666.28	-1,136,799.84
五、现金及现金等价物净增加额	-139,320,312.19	70,497,519.18
加：期初现金及现金等价物余额	290,831,984.80	220,334,465.62
六、期末现金及现金等价物余额	151,511,672.61	290,831,984.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	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	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	359,124,920.00			163,878,902.05	1,560,066.27	100,030,662.66	3,512,768.27		99,583,601.45		709,934,822.80		2,796,284.00	704,337,698.53	3,500,621,700.71



工具持有者 投入资本	73, 339 ,16 6.0 0	-	-	-16 3,8 87, 89 0.2 5	952, 921, 084. 89	-	-	-	-	-	-	862, 372, 360. 64	-	862, 372, 360. 64
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-71, 881, 098. 93	-100 ,030, 662. 66	-	-	-	-	-	28,1 49,5 63.7 3	-	28,1 49,5 63.7 3
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-151 ,222, 371. 90	-151 ,222, 371. 90	-	-151 ,222, 371. 90
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-151 ,222, 371. 90	-151 ,222, 371. 90	-	-151 ,222, 371. 90
4. 其他													-	
(四) 所有者 权益内部结 转	345 ,84 1,1 70. 00	-	-	-	-345 ,841, 170. 00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	345 ,84 1,1 70. 00	-	-	-	-345 ,841, 170. 00	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	778 ,30 5,2 56. 00				2,12 1,95 1,05 4.14		7,06 3,67 8.24		99,5 83,6 01.4 5		655, 370, 864. 35		3,66 2,27 4,45 4.18	777, 826, 871. 77	4,44 0,10 1,32 5.95

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 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	240 ,99 4,6 81.				1,73 0,39 6,28	145, 889, 246.	1,48 5,03 3.06		100, 890, 153.		583, 854, 421.		2,51 1,73 1,32	56,06 4,791 .10	2,567 ,796, 116.6	

	00				3.46	34			36		05		5.59		9
加：会计政策变更							-378,809.40		-2,697,951.21		-18,967,000.46		-22,043,761.07		-22,043,761.07
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	240,994,681.00			1,730,396,283.46	145,889,246.34	1,106,223.66			98,192,202.15		564,887,420.59		2,489,687,564.52	56,064,791.10	2,545,752,355.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	118,130,239.00		163,887,890.25	-170,125,621.39	-45,858,583.68	2,406,544.61			1,391,399.30		145,047,402.21		306,596,437.66	648,272,907.43	954,869,345.09
(一)综合收益总额						2,027,735.21					243,204,564.81		245,232,300.02	18,069,658.42	263,301,958.44
(二)所有者投入和减少资本	-2,367,095.00		163,887,890.25	-49,628,287.39	-45,858,583.68								157,751,091.54	630,203,249.01	787,954,340.55
1. 所有者投入的普通股	10,905.00			139,998.50									150,903.50	611,338,220.00	611,489,235.70
2. 其他权益工具持有者投入资本			163,887,890.25										163,887,890.25		163,887,890.25
3. 股份支付计入所有者	-2,378.00			-31,999.00	-45,858,583.68								11,481.30		11,481,384.00

权益的金额	,00 0.0 0				199. 27	583. 68						84.4 1		.41
4. 其他					-17, 769, 086. 62							-17, 769, 086. 62	18,86 4,916 .81	1,095 ,830. 19
(三)利润分配								1,39 1,39 9.30		-97, 778, 353. 20		-96, 386, 953. 90		-96,3 86,95 3.90
1. 提取盈余公积								1,39 1,39 9.30		-1,3 91,3 99.3 0				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-96, 386, 953. 90		-96, 386, 953. 90		-96,3 86,95 3.90
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	120 ,49 7,3 34. 00				-120 ,497, 334. 00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	120 ,49 7,3 34. 00				-120 ,497, 334. 00									
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							378,809.40				-378,809.40				
四、本期期末余额	359,124,920.00			163,887,890.25	1,560,270.66	100,030,662.66	3,512,768.27		99,583,601.45		709,934,822.80		2,796,284.00	704,337,698.53	3,500,621,700.71

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	359,124,920.00	-	-	163,887,890.25	1,583,626,640.18	100,030,662.66	-	-	100,324,938.32	508,771,176.02	-	2,615,704,902.11
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	359,124,920.00	-	-	163,887,890.25	1,583,626,640.18	100,030,662.66	-	-	100,324,938.32	508,771,176.02	-	2,615,704,902.11

				25						02		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	419,180,336.00	-	-	-163,887,890.25	535,198,815.96	-100,030,662.66	3,585,844.55	-	-	-305,588,259.00		588,519,509.92
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,585,844.55	-	-	-154,365,887.10		-150,780,042.55
（二）所有者投入和减少资本	73,339,166.00	-	-	-163,887,890.25	881,039,985.96	-100,030,662.66	-	-	-	-		890,521,924.37
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本	73,339,166.00	-	-	-163,887,890.25	952,921,084.89	-	-	-	-	-		862,372,360.64
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-71,881,098.93	-100,030,662.66	-	-	-	-		28,149,563.73
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-151,222,371.90		-151,222,371.90
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-151,222,371.90		-151,222,371.90



3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	345,841,170.00	-	-	-	-345,841,170.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	345,841,170.00	-	-	-	-345,841,170.00	-	-	-	-	-	-	-
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	778,305,256.00	-	-	-	2,118,825,456.14	-	3,585,844.55	-	100,324,938.32	203,182,917.02	-	3,204,224,412.03

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	240,994,681.00				1,735,983,174.95	145,889,246.34			101,631,490.23	607,923,926.40		2,540,644,026.24
加：会计政策变更									-2,697,951.21	-15,288,390.18		-17,986,341.39
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	240,994,681.00				1,735,983,174.95	145,889,246.34			98,933,539.02	592,635,536.22		2,522,657,684.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	118,130,239.00			163,887,890.25	-152,356,534.77	-45,858,583.68			1,391,399.30	-83,864,360.20		93,047,217.26
（一）综合收益总额										13,913,993.00		13,913,993.00
（二）所有者投入和减少资本	-2,367,095.00			163,887,890.25	-31,859,200.77	-45,858,583.68						175,520,178.16
1. 所有者投入的普通股	10,905.00				139,998.50							150,903.50
2. 其他权益工具持有者投入资本				163,887,890.25								163,887,890.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,378,000.00				-31,999,199.27	-45,858,583.68						11,481,384.41
4. 其他												

(三)利润分配									1,391,399.30	-97,778,353.20		-96,386,953.90
1. 提取盈余公积									1,391,399.30	-1,391,399.30		
2. 对所有者(或股东)的分配										-96,386,953.90		-96,386,953.90
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	120,497,334.00				-120,497,334.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,497,334.00				-120,497,334.00							
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	359,124,920.00			163,887,890.25	1,583,626.40	100,030,662.66			100,324,938.32	508,771,176.02		2,615,704,902.11

### 三、公司基本情况

苏州中来光伏新材股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系苏州中来太阳能材料技术有限公司,由张育政和戴恩奇发起设立,于2008年3月7日在苏州市常熟工商行政管理局登记注册,总部位于江苏省常熟市。公司现持有统一社会信用代码为9132050067253913XG的营业执照,注册资本778,305,256.00元,股份总数778,305,256.00股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股237,399,434.00股;无限售条件的流通股份A股:540,905,822.00股。公司股票已于2014年9月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。公司下设中来新材光伏背板、中来光电高效电池及组件、中来民生光伏应用系统三大业务板块以及总裁办、资本管理中心、财金管理中心、人力资源管理中心、信息管理中心等职能部门。

公司属其他制造行业。主要经营活动为太阳能材料(塑料软膜)的开发、生产和销售;太阳能材料销售;太阳能技术服务、咨询;从事货物及技术进出口业务。产品主要有:太阳能电池背膜、太阳能电池及组件、光伏应用系统、电站业务和光伏电站发电。

本财务报表及财务报表附注已于2021年4月22日经公司第四届董事会第十一次会议批准对外报出。

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共44家,详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围增加14家,注销1家,详见附注六“合并范围的变更”。本期纳入合并报表范围的子公司如下表所示:

序号	子公司名称	公司简称
1	常熟高阳环保材料贸易有限公司	高阳贸易公司
2	杭州中来锦聚投资管理有限公司	中来锦聚投资公司
3	泰州中来光电科技有限公司	泰州中来公司
4	泰州中来能源科技有限公司	泰州能源公司
5	安阳中来安彩光伏科技有限公司	安阳中来公司
6	南芯中来光电科技发展(江苏)有限公司	南芯中来公司
7	翡膜考特高新材料有限公司	翡膜考特公司
8	苏州中聚沙投资合伙企业(有限合伙)	中聚沙合伙企业
9	苏州中来民生能源有限公司	中来民生公司
10	中来智联能源工程有限公司	中来智联公司
11	四川凯中电力工程设计有限公司	四川凯中公司
12	海南来亚新能源有限公司	海南来亚公司
13	上海中来智慧新能源有限公司(曾用名“苏州中来新能源有限公司”)	中来新能源公司
14	安徽中来六产富民科技有限公司	安徽六产公司
15	安徽中来六禾农业科技有限公司	安徽六禾公司
16	杭州锦聚新能源壹号投资合伙企业(有限合伙)	新能源壹号合伙企业
17	银凯特(山东)新能源装备有限公司	银凯特(山东)公司
18	乳山银凯特光伏发电有限公司	乳山银凯特公司
19	广西恒吉投资有限公司	广西恒吉公司
20	广西光泰新能源开发有限公司	广西光泰公司
21	泰州中来新能源发电有限公司	泰州新能源发电公司

22	杭州中来锦聚新能源合伙企业（有限合伙）	中来锦聚新能源合伙企业
23	赤峰市洁太电力有限公司	赤峰洁太公司
24	中来（香港）实业控股有限公司	中来（香港）公司
25	泗洪中来光伏新材料科技有限公司	泗洪中来公司
26	中来光能科技（衢州）有限公司	光能科技公司
27	江苏中来电子材料科技有限公司	中来电子材料公司
28	中来光电科技（衢州）有限公司	中来（衢州）公司
29	宁波市中来能源有限公司	宁波中来公司
30	衡阳市中衡光伏发电有限公司	衡阳市中衡公司
31	江陵县金来光伏电力有限公司	江陵金来公司
32	江苏中来膜材料科技有限公司	中来膜材料公司
33	江苏中来新材料科技有限公司	中来新材料公司
34	中来（香港）发展有限公司	中来（香港）发展公司
35	宁波市中来新能源应用技术有限公司	中来新能源应用公司
36	杭州铸日科技有限公司	杭州铸日公司
37	中来（香港）新能源控股有限公司	中来（香港）新能源公司
38	JOLYWOOD (EUROPE) RENEWABLE ENERGY HOLDING SARL	JOLYWOOD (EUROPE) 公司
39	Cuenca Fotovoltaica Energia SL	Fotovoltaica公司
40	Cuenca Renewable Energy SL	Renewable公司
41	DOHA JAEN 1, S. L.	Doha公司
42	安吉中来锦聚新能源合伙企业（有限合伙）	安吉锦聚公司
43	山西烁来新能源有限公司	山西烁来公司
44	宁波辉来新能源有限公司有限公司	宁波辉来公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子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，对收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本节“39、收入”等相关说明。

## 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

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元、美元、港元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对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；对于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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得

被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外,其余一并转入当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本节五(22)“长期股权投资”或本节五(10)“金融工具”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司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,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,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。

不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额,作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得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,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本节五(22)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认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:

1. 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
2. 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
5. 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况,本公司全额确认损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。



## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、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. 外币交易业务

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

### 3. 外币报表折算

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;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的当期平均汇率折算;年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买金融资产的,本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和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资产和金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款,按照本节五(39)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

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分类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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融

负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将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。

2) 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

该类金融负债按照本节五（10）金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本节五（10）金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本节五（39）的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的, 本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的, 该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后, 该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的, 本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移, 是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认, 是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产, 本公司予以终止确认: (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止; (2) 该金融资产已转移, 且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方; (3) 该金融资产已转移, 虽然本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, 但是放弃了对该金融资产的控制。

若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, 且保留了对该金融资产的控制的, 则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, 并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度, 是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值; (2) 终止确认部分收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具, 整体或部分转移满足终止确认条件的, 按上述方法计算的差额计入留存收益。

## 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 终止确认原金融负债, 同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的, 本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

## 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五(45)。

## 5. 金融工具的减值

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、合同资产、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、租赁应收款以及本节五(10)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项或合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期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未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

本公司按照本节五（10）所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

## 12、应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本节五（10）所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
------	---------

账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
------	-----------------------

### 13、应收款项融资

本公司按照本节五（10）5所述的简化计量方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本节五（10）5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合	与生产经营项目有关且期满可以全部收回的保证金
无风险组合	应收出口退税

### 15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货原材料/库存商品的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货在产品、半成品、产成品、委托加工物资成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

1. 合同资产是指公司已向客户转让商品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。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

#### 2. 合同资产的减值

本公司按照本节五(10)5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的合作资产

## 17、合同成本

#### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

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规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或(类似费

用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;(2)该成本增加了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。

#### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

#### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产,其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的,超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。

计提减值准备后,如果以前期间减值的因素发生变化,使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不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。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,在满足下列条件时,将其划分为持有待售类别:

(1)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;

(2)出售极可能发生,即公司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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,公司已经获得批准。确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的,公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的,处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的,公司将新组成的处置组划分为持有待售类别,否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组,不调整可比会计期间的资产负债表。

### 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或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。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时,先抵减处置组商誉的账面价值,再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时,首先按照相关会计准则规定计量处置组



中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照本节五（10）5所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照本节五（10）5所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始

投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资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其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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

资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

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。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；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、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4	4.80
通用设备	年限平均法	5	4	19.20
专用设备	年限平均法	10、20	4	9.60、4.80
运输工具	年限平均法	5	4	19.20
其他设备	年限平均法	5	4	19.20

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属

于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	3、5
商标	预计受益期限	5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产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的较高者。公允价值的确定方法详见本节五(43)1；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或



相关资产成本。

### 35、租赁负债

不适用

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值；即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### 4. 股份支付的会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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) 公司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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，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，但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。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

公司主要从事太阳能电池背膜、太阳能电池及组件、光伏应用系统等销售、光伏电站发电销售和电站业务。

### (1) 太阳能电池背膜、太阳能电池及组件销售收入确认

公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。具体时点为：1) 由本公司负责将货物运送到客户指定的交货地点的，在相关货物运抵并取得客户签收单时确认销售收入；2) 由本公司负责将货物运送到装运港码头或目的港码头的，在相关货物运抵并取得海运提单确认销售收入；3) 由客户上门提货的，在相关货物交付客户指定的承运人员并取得客户签收单时确认销售收入。

### (2) 光伏应用系统销售

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让系统产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

本公司销售系统产品（主要为户用光伏系统），根据本公司与客户签订的销售合同约定，参照与上述中光伏产品销售之类似政策确认销售收入，具体时点为：交付客户，完成并网发电且记录客户发电量的系统上开始显示发电量时确认收入。

### (3) 光伏电站发电销售收入确认

光伏电站发电销售为单项履约义务，且属于某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，具体时点为：每期电力已经供出并经抄表确认，电网公司获得电力的控制权时确认收入。

### (4) 电站业务

#### 1) 电站销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让电站的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

以股权转让的方式销售电站资产。当股权交割的工商变更完成且根据不可撤销销售合同判定相关电站的控制权转移给相关客户时，本公司确认光伏电站销售收入。

#### 2) 建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同包含光伏电站工程建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确

定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 40、政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：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。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金

收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 公允价值

公允价值是指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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (2) 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

### (3) 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余

额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

(4) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称"新收入准则")文件规定,本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。	本次会计政策变更已经公司第三届董事会第三十二次会议审议通过	根据准则规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则对 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额无影响。

新收入准则下,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时,公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品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,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化,仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,100,459,905.41	1,100,459,905.41	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	670,887,252.07	670,887,252.07	
衍生金融资产			
应收票据	287,360,632.91	287,360,632.91	
应收账款	704,935,702.26	654,977,590.72	-49,958,111.54
应收款项融资	392,452,917.67	392,452,917.67	
预付款项	74,463,292.89	74,463,292.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,164,182.62	30,164,182.62	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	767,842,493.75	767,842,493.75	
合同资产	0.00	49,958,111.54	49,958,111.54
持有待售资产	242,236.00	242,236.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	192,051,091.58	192,051,091.58	
流动资产合计	4,220,859,707.16	4,220,859,707.16	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	0.00		
其他债权投资			
长期应收款	1,334,645,035.28	1,334,645,035.28	
长期股权投资	141,676,759.37	141,676,759.37	
其他权益工具投资	31,000,000.00	31,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,414,553,392.45	2,414,553,392.45	
在建工程	40,220,152.73	40,220,152.73	
生产性生物资产			



油气资产			
使用权资产			
无形资产	131,332,295.79	131,332,295.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,301,963.98	7,301,963.98	
递延所得税资产	54,850,922.07	54,850,922.07	
其他非流动资产	218,550,689.26	218,550,689.26	
非流动资产合计	4,374,131,210.93	4,374,131,210.93	
资产总计	8,594,990,918.09	8,594,990,918.09	
流动负债：			
短期借款	1,046,392,698.39	1,046,392,698.39	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	750,872,263.81	750,872,263.81	
应付账款	832,869,838.07	832,869,838.07	
预收款项	61,886,695.42	2,253,333.32	-59,633,362.10
合同负债	0.00	53,509,311.76	53,509,311.76
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	31,128,359.03	31,128,359.03	
应交税费	20,331,613.36	20,331,613.36	
其他应付款	182,893,494.76	182,893,494.76	
其中：应付利息	4,670,596.37	4,670,596.37	
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	192,085,365.98	192,085,365.98	

其他流动负债	62,431,987.99	68,556,038.33	6,124,050.34
流动负债合计	3,180,892,316.81	3,180,892,316.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	460,863,321.25	460,863,321.25	
应付债券	877,266,093.90	877,266,093.90	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	275,235,185.36	275,235,185.36	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,742,364.17	32,742,364.17	
递延所得税负债	122,397,930.28	122,397,930.28	
其他非流动负债	144,972,005.61	144,972,005.61	
非流动负债合计	1,913,476,900.57	1,913,476,900.57	
负债合计	5,094,369,217.38	5,094,369,217.38	
所有者权益：			
股本	359,124,920.00	359,124,920.00	
其他权益工具	163,887,890.25	163,887,890.25	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,560,270,662.07	1,560,270,662.07	
减：库存股	100,030,662.66	100,030,662.66	
其他综合收益	3,512,768.27	3,512,768.27	
专项储备			
盈余公积	99,583,601.45	99,583,601.45	
一般风险准备			
未分配利润	709,934,822.80	709,934,822.80	
归属于母公司所有者权益合计	2,796,284,002.18	2,796,284,002.18	
少数股东权益	704,337,698.53	704,337,698.53	
所有者权益合计	3,500,621,700.71	3,500,621,700.71	
负债和所有者权益总计	8,594,990,918.09	8,594,990,918.09	

调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)，公司于 2020 年1月1日起执行上述新收入准则。新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	414,474,039.41	414,474,039.41	
交易性金融资产	670,355,182.43	670,355,182.43	
衍生金融资产			
应收票据	264,805,057.78	264,805,057.78	
应收账款	580,251,916.31	580,251,916.31	
应收款项融资	79,415,888.33	79,415,888.33	
预付款项	6,564,377.37	6,564,377.37	
其他应收款	173,938,285.62	173,938,285.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	156,469,198.68	156,469,198.68	
合同资产			
持有待售资产	242,236.00	242,236.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	409,174.30	409,174.30	
流动资产合计	2,346,925,356.23	2,346,925,356.23	
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	2,598,969,694.64	2,598,969,694.64	
其他权益工具投资	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	365,026,526.58	365,026,526.58	
在建工程	192,437.36	192,437.36	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,068,064.39	38,068,064.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,747,225.96	2,747,225.96	
递延所得税资产	12,710,531.42	12,710,531.42	
其他非流动资产	113,385,888.89	113,385,888.89	
非流动资产合计	3,133,100,369.24	3,133,100,369.24	
资产总计	5,480,025,725.47	5,480,025,725.47	
流动负债：			
短期借款	907,317,837.28	907,317,837.28	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	406,853,838.80	406,853,838.80	
应付账款	277,947,473.72	277,947,473.72	
预收款项	874,590.47		-874,590.47
合同负债	0.00	798,122.43	798,122.43
应付职工薪酬	9,461,918.50	9,461,918.50	
应交税费	15,293,538.89	15,293,538.89	
其他应付款	156,619,911.96	156,619,911.96	
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	7,613,654.67	7,613,654.67	
其他流动负债	139,206,036.81	139,282,504.85	76,468.04
流动负债合计	1,921,188,801.10	1,921,188,801.10	
非流动负债：			
长期借款	62,812,651.00	62,812,651.00	
应付债券	877,266,093.90	877,266,093.90	
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	3,053,277.36	3,053,277.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	943,132,022.26	943,132,022.26	
负债合计	2,864,320,823.36	2,864,320,823.36	
所有者权益：			
股本	359,124,920.00	359,124,920.00	
其他权益工具	163,887,890.25	163,887,890.25	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,583,626,640.18	1,583,626,640.18	
减：库存股	100,030,662.66	100,030,662.66	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	100,324,938.32	100,324,938.32	
未分配利润	508,771,176.02	508,771,176.02	
所有者权益合计	2,615,704,902.11	2,615,704,902.11	
负债和所有者权益总计	5,480,025,725.47	5,480,025,725.47	

调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)，公司于 2020 年1月1日起执行上述新收入准则。新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

**(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

重大会计判断和估计说明：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重

大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

#### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 6. 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本节五(43)1“公允价值”披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、6%、9%、13%、21%、22%等税率计缴。公司出口货物实行"免、抵、退"政策，根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税〔2009〕88 号）及《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〕39 号的规定，退税率为 6%-13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、17%、20%、24%、16.50%、25%，详见下表。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、泰州中来公司	15%
翡膜考特公司	24%
JOLYWOOD(EUROPE)公司	不超过 17.50 万欧元 15%，超过 20 万欧元 17%
中来（香港）公司、中来（香港）新能源公司	200 万港币利润适用 8.25%，200 万港币以后适用 16.5%；中来（香港）公司产生利得不在香港境内，本期免交企业所得税；中来（香港）发展公司注册地在英属维尔京群岛，不交纳所得税。
中来（香港）发展公司	-

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

## 2、税收优惠

1. 公司于2018年10月24日通过高新技术企业复审,取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR201832000733),认定有效期3年。2020年按15%的税率计缴企业所得税。

2. 泰州中来公司于2018年12月3日被认定为高新技术企业,取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR201832008229),认定有效期3年。泰州中来公司2020年按15%的税率计缴企业所得税。

3. 根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),部分子公司享受小型微利企业的税收优惠政策,对其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。

4. 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的相关规定,安徽六禾公司享受农业生产者销售的自产农产品免征增值税的税收优惠。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定,安徽六禾公司享受从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税的优惠。

5. 根据国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发〔2009〕80号),乳山银凯特公司、安徽六产公司、赤峰洁太公司、广西光泰公司因所投资的光伏电站项目列入《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》(2008版)而享受企业所得税“三免三减半”优惠政策。

## 3、其他

不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	88,922.34	112,964.72
银行存款	644,961,188.13	895,227,946.91
其他货币资金	825,102,646.42	205,118,993.78
合计	1,470,152,756.89	1,100,459,905.41
其中:存放在境外的款项总额	15,166,327.97	4,969,478.21

其他说明

(1) 期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金503,587,406.45元,信用证保证金36,861,832.56元、279,986.02美元(折合人民币1,826,880.77元)、126,700.00欧元(折合人民币1,016,767.50元),保函保证金92,092,143.22元,远期结售汇锁汇保证金29,110,241.59元,定期存单159,834,360.55元(其中未到期应收利息834,360.55元),其他保证金773,013.78元(票据池保证金),上述保证金使用受限。

(2) 外币货币资金明细情况详见本节七(82)“外币货币性项目”之说明。



## 2、交易性金融资产

单位：元

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	21,890,059.87	670,887,252.07
其中：		
基金		167,725,264.62
结构性存款		502,629,917.81
远期结售汇	21,890,059.87	532,069.64
其中：		
合计	21,890,059.87	670,887,252.07

## 3、衍生金融资产

不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,836,843.97	10,908,234.77
商业承兑票据	167,315,662.67	276,452,398.14
合计	174,152,506.64	287,360,632.91

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	183,676,532.38	100.00%	9,524,025.74	5.19%	174,152,506.64	302,375,667.29	100.00%	15,015,034.38	4.97%	287,360,632.91
其中：										

合计	183,67 6,532.3 8	100.00 %	9,524,0 25.74	5.19%	174,15 2,506.6 4	302,37 5,667.2 9	100.00 %	15,015,0 34.38	4.97%	287,36 0,632.9 1
----	------------------------	-------------	------------------	-------	------------------------	------------------------	-------------	-------------------	-------	------------------------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	6,836,843.97	0.00	
商业承兑汇票	176,839,688.41	9,524,025.74	5.39%
合计	183,676,532.38	9,524,025.74	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	15,015,034.38	-5,491,008.64				9,524,025.74
合计	15,015,034.38	-5,491,008.64				9,524,025.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	77,441,532.74
合计	77,441,532.74

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,836,843.97

商业承兑票据		31,167,296.08
合计		38,004,140.05

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	4,386,130.00
合计	4,386,130.00

其他说明

[注]截止审计报告日，已收回2,000,000元。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	111,120,130.54	9.46%	99,587,248.46	89.62%	11,532,882.08	68,576,773.61	9.36%	29,384,816.04	42.85%	39,191,957.57
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,063,127,747.72	90.54%	54,751,570.57	5.15%	1,008,376,177.15	663,796,456.64	90.64%	48,010,823.49	7.23%	615,785,633.15
其中：										
合计	1,174,247,878.26	100.00%	154,338,819.03	13.14%	1,019,909,059.23	732,373,230.25	100.00%	77,395,639.53	10.57%	654,977,590.72

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
临沂海通光伏科技有限公司	54,771,834.40	54,771,834.40	100.00%	经营困难，尚不确定可执行的资产金额
协鑫集成科技（苏州）有限公司	49,005,177.60	39,204,142.08	80.00%	票据到期无法承兑
常州市北达机械制造有限公司	3,463,693.12	1,731,846.56	50.00%	诉讼，预计收回可能性低
浙江启鑫新能源科技股份有限公司	2,096,642.02	2,096,642.02	100.00%	经营困难，尚不确定可执行的资产金额
中民新能平定光伏发电有限公司	1,700,061.20	1,700,061.20	100.00%	存在纠纷，已和解，尚未收回
内蒙古光禾农业科技有限公司	82,722.20	82,722.20	100.00%	经营困难，难以收回
合计	111,120,130.54	99,587,248.46	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,063,127,747.72	54,751,570.57	5.15%

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,048,170,421.73
1 至 2 年	17,789,482.97
2 至 3 年	51,547,069.12
3 年以上	56,740,904.44
3 至 4 年	56,531,175.60
4 至 5 年	53,777.60
5 年以上	155,951.24
合计	1,174,247,878.26

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	29,384,816.04	82,131,268.91	401,306.28	11,527,530.21		99,587,248.46
按组合计提坏账准备	48,010,823.49	6,879,927.08		139,180.00		54,751,570.57
合计	77,395,639.53	89,011,195.99	401,306.28	11,666,710.21		154,338,819.03

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,666,710.21

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江阴鑫辉太阳能有限公司	货款	7,632,790.38	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
宁夏协佳光伏电力有限公司	货款	1,150,499.42	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
太仓海润太阳能有限公司	货款	910,796.00	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
华君电力（常州）有限公司	货款	824,187.90	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
浙江弘晨光伏能源有限公司	货款	535,468.11	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
江苏吉阳新能源有限公司	货款	296,688.40	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
江苏东盍光伏科技有限公司	货款	177,100.00	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否

保定光为绿色能源科技有限公司	货款	139,180.00	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
合计	--	11,666,710.21	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	128,347,039.56	10.93%	6,417,351.98
第二名	100,104,999.98	8.53%	5,005,250.00
第三名	99,660,970.26	8.49%	4,983,048.51
第四名	65,334,850.04	5.56%	3,266,742.50
第五名	54,771,834.40	4.66%	54,771,834.40
合计	448,219,694.24	38.17%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司共有装机容量为63.10MW的电站项目所对应的电费收益权用于融资租赁质押，期末该等收益权所指电费形成账面余额7,223.51万元（账面价值6,754.23万元）。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	76,418,832.06	392,452,917.67
合计	76,418,832.06	392,452,917.67

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行	392,452,917.67	-316,034,085.61		76,418,832.06	392,452,917.67	76,418,832.06		

承 兑 汇票	17.67	1		06	17.67		
-----------	-------	---	--	----	-------	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

(1) 期末公司已质押的应收款项融资

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	5,000,000.00

(2) 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	688,858,620.46	-

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	62,165,384.76	99.50%	72,151,946.04	96.90%
1 至 2 年	168,477.60	0.27%	2,144,229.63	2.88%
2 至 3 年	134,602.83	0.22%	101,686.74	0.14%
3 年以上	4,535.05	0.01%	65,430.48	0.08%
合计	62,473,000.24	--	74,463,292.89	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
隆基绿能科技股份有限公司	33,398,959.03	1年以内	53.46%	预付货款，未交货
天津环欧国际硅材料有限公司	6,157,996.50	1年以内	9.86%	预付货款，未交货
国家电网有限公司	5,474,134.44	1年以内	8.76%	预付电费
南通天盛新能源股份有限公司	3,172,918.41	1年以内	5.08%	预付货款，未交货
华为数字技术（苏州）有限公司	2,984,866.00	1年以内	4.78%	预付货款，未交货
小 计	51,188,874.38		81.94%	

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	63,714,910.24	30,164,182.62
合计	63,714,910.24	30,164,182.62

### (1) 应收利息

不适用

### (2) 应收股利

不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	60,670,357.70	31,510,682.83
押金保证金	29,259,209.62	34,539,087.47
代垫款	1,872,792.42	1,788,692.04
合计	91,802,359.74	67,838,462.34

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	6,682,366.55	3,395,345.10	27,596,568.07	37,674,279.72
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-2,195,345.10	2,195,345.10	
本期计提	-1,595,247.72	-279,231.53	4,554,145.10	2,679,665.85
本期转回			8,498.00	8,498.00
本期核销			12,257,998.07	12,257,998.07



2020 年 12 月 31 日余额	5,087,118.83	920,768.47	22,079,562.20	28,087,449.50
--------------------	--------------	------------	---------------	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	46,399,760.78
1 至 2 年	6,469,387.87
2 至 3 年	18,630,425.84
3 年以上	20,302,785.25
3 至 4 年	17,463,782.37
4 至 5 年	81,465.88
5 年以上	2,757,537.00
合计	91,802,359.74

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	30,991,913.17	4,274,913.57	8,498.00	12,257,998.07		23,000,330.67
按组合计提坏账准备	6,682,366.55	-1,595,247.72				5,087,118.83
合计	37,674,279.72	2,679,665.85	8,498.00	12,257,998.07		28,087,449.50

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	12,257,998.07

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

中电电气（南京） 新能源有限公司	应收暂付款	6,721,349.57	本期确认无法收回款项	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
温州旗胜科技有限公司	应收暂付款	965,400.00	本期确认无法收回款项	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
江苏佳琦光伏材料有限公司	应收暂付款	4,571,248.50	本期确认无法收回款项	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
合计	--	12,257,998.07	--	--	--

其他应收款核销说明：

上述为诉讼款项，因对方无财产可供强制执行，已丧失偿债能力，确认无法收回，所以将该款项进行核销处理。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
国家税务总局泰州市姜堰区税务局	应收出口退税款	35,149,509.07	1 年以内	38.29%	
苏州金融租赁股份有限公司	押金保证金	15,000,000.00	1 年以内 750.00 万，1-2 年 480.00 万，2-3 年 270.00 万	16.34%	750,000.00
无锡泰达新能源科技有限公司	应收暂付款	11,494,872.00	1-2 年 44,872.00 元，3 年以上 1,145.00 万元	12.52%	11,494,872.00
远东国际融资租赁有限公司	押金保证金	8,888,888.89	2-3 年	9.68%	444,444.44
江苏中军金控新能源有限公司	应收暂付款	4,794,000.00	3 年以上	5.22%	4,794,000.00
合计	--	75,327,269.96	--	82.05%	17,483,316.44

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	107,168,529.12	1,285,575.99	105,882,953.13	188,479,468.36	1,039,437.58	187,440,030.78
在产品	36,476,483.01	1,307,315.07	35,169,167.94	42,612,636.66	298,971.84	42,313,664.82
库存商品	461,925,797.39	16,838,103.67	445,087,693.72	475,991,611.41	14,905,733.50	461,085,877.91
发出商品	69,147,837.72	5,894,537.66	63,253,300.06	12,101,623.58	43,177.76	12,058,445.82
委托加工物资	609.80		609.80	10,333.25		10,333.25
工程施工				64,934,141.17		64,934,141.17
合计	674,719,257.04	25,325,532.39	649,393,724.65	784,129,814.43	16,287,320.68	767,842,493.75

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,039,437.58	719,897.91		473,759.50		1,285,575.99
在产品	298,971.84	1,230,143.58		221,800.35		1,307,315.07
库存商品	14,905,733.50	15,364,743.71		13,432,373.54		16,838,103.67
发出商品	43,177.76	5,851,359.90				5,894,537.66
合计	16,287,320.68	23,166,145.10		14,127,933.39		25,325,532.39

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值	-	-
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值	-	-
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	-	-
发出商品	发出商品售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	-	-

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

## 10、合同资产

单位：元

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
应收质保金	108,683,851.41	5,463,580.56	103,220,270.85	54,772,225.15	4,814,113.61	49,958,111.54
合计	108,683,851.41	5,463,580.56	103,220,270.85	54,772,225.15	4,814,113.61	49,958,111.54

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	649,466.95			
合计	649,466.95			--

### 11、持有待售资产

不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额	139,453,453.10	184,045,414.79
预缴企业所得税	16,159,291.02	3,296,668.72
待摊费用	7,838,324.77	4,709,008.07
合计	163,451,068.89	192,051,091.58

### 14、债权投资

不适用

### 15、其他债权投资

不适用

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	2,436,161,378.99	92,801,559.78	2,343,359,819.21	1,418,602,684.97	83,957,649.69	1,334,645,035.28	
合计	2,436,161,378.99	92,801,559.78	2,343,359,819.21	1,418,602,684.97	83,957,649.69	1,334,645,035.28	--

坏账准备减值情况

单位：元

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		83,957,649.69		83,957,649.69
2020年1月1日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提		9,105,469.61		9,105,469.61
本期转销		261,559.52		261,559.52
2020年12月31日余额		92,801,559.78		92,801,559.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海博玺电气股份有限公司	59,405,465.15			-6,269,371.94	3,585,844.55				11,159,937.76	45,562,000.00	11,159,937.76
杭州铜米互联网金融服务有限公司											5,034,682.89
杭州汇冷科技有限公司	4,474,267.42		3,880,659.58	-593,607.84							

浙江京来股权投资管理有限公司	1,628,931.99	1,000,000.00		42,778.57					2,671,710.56	
华融北控清洁能源电力项目投资集合资金信托计划	7,057,276.57		7,057,276.57							
内蒙古光禾农业科技有限公司										
国中绿电（北京）科技发展有限公司	2,867,510.13	2,000,000.00		-1,594,844.51					3,272,665.62	
嘉兴智行物联网技术有限公司	45,000,000.00	27,000,000.00		-15,738.14	-163,080.45				71,821,181.41	
江苏杰太光电技术有限公司	14,844,608.11			147,711.26					14,992,319.37	
泰州新来新能源产业发展合伙企业（有限合伙）	6,398,700.00			-4,881,304.48					1,517,395.52	
凤阳瞩目能源		7,500,000.00							7,500,000.00	

科技有 限公司											
小计	141,67 6,759.3 7	37,500, 000.00	13,609, 646.71	-13,164 ,377.08	3,585,8 44.55	-163,08 0.45		11,159, 937.76		144,66 5,561.9 2	16,194, 620.65
合计	141,67 6,759.3 7	37,500, 000.00	13,609, 646.71	-13,164 ,377.08	3,585,8 44.55	-163,08 0.45		11,159, 937.76		144,66 5,561.9 2	16,194, 620.65

其他说明

上海博玺电气股份有限公司拟于新三板摘牌，股票自 2021 年 1 月 11 日起停牌，期末公司持有的股份市场价值为 45,562,000.00 元，以期末市场价值为限计提减值。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏超电新能源科技发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
深圳礼舍科技有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
云南天鼓雷音文化传播有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
上海分未信息科技有限公司	1,300,000.00	
杭州瞩目能源科技有限公司	9,480,000.00	
浙江京来股权投资管理有限公司	2,671,710.56	
泰州新朗能源开发有限公司	927,900.00	
合计	45,379,610.56	31,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
江苏超电新能 源科技发展有 限公司					非交易性的权 益工具投资	
深圳礼舍科技 有限公司					非交易性的权 益工具投资	
科海精工机电					非交易性的权	



有限公司					益工具投资	
云南天鼓雷音 文化传播有限 公司					非交易性的权 益工具投资	
上海分未信息 科技有限公司					非交易性的权 益工具投资	

## 19、其他非流动金融资产

不适用

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,717,367,870.41	2,414,553,392.45
合计	2,717,367,870.41	2,414,553,392.45

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	633,005,472.28	47,518,682.80	2,142,055,405. 10	10,314,034.41	20,617,000.41	2,853,510,595. 00
2.本期增加 金额						

(1) 购置	2,684,671.27	4,537,573.66	14,090,828.02	1,708,588.99	3,993,327.22	27,014,989.16
(2) 在建工程转入	40,268,894.87	2,896,747.45	496,663,928.65	31,034.48	8,511,646.04	548,372,251.49
(3) 企业合并增加						
(4) 售后回租转入	397,752.14	13,354,379.92	289,496,192.95			303,248,325.01
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	97,012.86	77,503.92	718,591.35	597,126.77	42,665.04	1,532,899.94
(2) 转入在建工程		997,050.48	140,632,385.60			141,629,436.08
(3) 售后回租转出	274,294.72	7,740,165.99	191,985,539.29			200,000,000.00
4.期末余额	675,985,482.98	59,492,663.44	2,608,969,838.48	11,456,531.11	33,079,308.63	3,388,983,824.64
二、累计折旧						
1.期初余额	86,412,630.39	20,132,941.38	313,353,013.26	6,381,884.64	10,768,480.61	437,048,950.28
2.本期增加金额						
(1) 计提	31,287,169.38	10,186,460.87	197,453,303.52	1,510,118.81	4,110,271.99	244,547,324.57
(2) 企业合并增加						
(3) 售后回租还原	18,518.76	4,732,527.77	38,150,868.46			42,901,914.99
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	16,686.15	47,122.46	220,925.53	517,945.83	37,609.11	840,289.08
(2) 转入在建工程		394,441.85	56,355,592.78			56,750,034.63
4.期末余额	117,701,632.38	34,610,365.71	492,380,666.93	7,374,057.62	14,841,143.49	666,907,866.13
三、减值准备						
1.期初余额			1,908,252.27			1,908,252.27
2.本期增加金额						

(1) 计提		227,819.39	2,572,016.44			2,799,835.83
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额		227,819.39	4,480,268.71			4,708,088.10
四、账面价值						
1.期末账面 价值	558,283,850.60	24,654,478.34	2,112,108,902. 84	4,082,473.49	18,238,165.14	2,717,367,870. 41
2.期初账面 价值	546,592,841.89	27,385,741.42	1,826,794,139. 57	3,932,149.77	9,848,519.80	2,414,553,392. 45

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	1,198,359.76	872,903.48	227,819.39	97,636.89	
专用设备	420,566,629.34	133,547,654.44	2,572,016.44	284,446,958.46	
小 计	421,764,989.10	134,420,557.92	2,799,835.83	284,544,595.35	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	508,506,175.24	36,620,843.26		471,885,331.98

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
泰州中来二期三期房屋及建筑物	163,131,263.38	尚在办理中

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

子公司安徽六产公司、赤峰洁太公司、乳山银凯特公司、广西光泰公司利用账面原值508,506,175.24元的资产进行售后回租业务，租赁期1-5年，此部分资产为电站资产，在专用设备中列示。截至2020年12月31日，该等售后回租的资产账面价值471,885,331.98元；递延收益-未实现售后租回损益余额21,370,020.78元，其他非流动资产-未实现售后租回损益余额74,937,792.44元。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	196,538,111.30	39,755,072.19
工程物资	0.00	465,080.54
合计	196,538,111.30	40,220,152.73

(1) 在建工程情况

单位：元

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
泰州中来公司年产2.1GW N型单晶双面太阳能电池项目	7,913,740.34		7,913,740.34	13,443,295.77		13,443,295.77
泰州中来公司N型单晶硅双面高效多主栅组件生产线技术改造项目	5,785,223.80		5,785,223.80	24,364,548.27		24,364,548.27
N型双面高效电池配套2GW组件	22,562,876.02		22,562,876.02			
高效电池关键技术研发产线	102,340,222.31		102,340,222.31			
小型光伏发电应用系统项目	39,455,895.04		39,455,895.04	169,816.00		169,816.00

背膜产线改造项目	2,103,119.07		2,103,119.07			
零星工程	16,377,034.72		16,377,034.72	1,777,412.15		1,777,412.15
合计	196,538,111.30		196,538,111.30	39,755,072.19		39,755,072.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	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
泰州中来公司年产 2.1GW N 型单晶双面太阳能电池项目		13,443,295.77	25,961,649.43	31,491,204.86		7,913,740.34	108.34%	100	32,454,918.81			其他
泰州中来公司 N 型单晶硅双面高效多主栅组件生产线技术改造项目		24,364,548.27	11,711,229.01	30,290,553.48		5,785,223.80	132.95%	100	816,061.69			其他
N 型双面高			204,568,901.	182,006,025.		22,562,876.0	68.10%	87.88				其他

效电 池配 套 2GW 组件			39	37		2						
高效 电池 关键 技术 研发 产线			102,34 0,222. 31			102,34 0,222. 31	85.21 %	85.21				其他
小型 光伏 发电 应用 系统 项目		169,81 6.00	39,286 ,079.0 4			39,455 ,895.0 4	43.65 %	43.65				其他
背膜 产线 改造 项目			25,459 ,672.6 9	20,855 ,841.0 0	2,535, 379.40	2,068, 452.29	61.10 %	61.1				其他
租赁 电站 项目			43,004 ,179.2 6	43,004 ,179.2 6			100.00 %	100				其他
广西 钦州 犀牛 脚镇 60MW 农光 互补 光伏 发电 项目			236,42 1,358. 34	236,42 1,358. 34			100.00 %	100				其他
零星 工程		1,777, 412.15	20,681 ,010.9 5	4,303, 089.18	1,743, 632.42	16,411 ,701.5 0						其他
合计		39,755 ,072.1 9	709,43 4,302. 42	548,37 2,251. 49	4,279, 011.82	196,53 8,111. 30	--	--	33,270 ,980.5 0			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

单位：元

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
专用材料	0.00		0.00	465,080.54		465,080.54
合计	0.00		0.00	465,080.54		465,080.54

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	商标	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	135,002,697.01			10,696,214.51	21,922,259.74	782,535.10	168,403,706.36
2.本期增加金额							0.00

(1) 购置				959,924.29			959,924.29
(2) 内部研发							0.00
(3) 企业合并增加							0.00
							0.00
3.本期减少金额							0.00
(1) 处置							0.00
							0.00
4.期末余额	135,002,697.01			11,656,138.80	21,922,259.74	782,535.10	169,363,630.65
二、累计摊销							0.00
1.期初余额	9,825,271.33			4,541,344.40	20,336,858.71	782,535.10	35,486,009.54
2.本期增加金额							0.00
(1) 计提	2,748,287.33			1,793,872.18			4,542,159.51
							0.00
3.本期减少金额							0.00
(1) 处置							0.00
							0.00
4.期末余额	12,573,558.66			6,335,216.58	20,336,858.71	782,535.10	40,028,169.05
三、减值准备							0.00
1.期初余额					1,585,401.03		1,585,401.03
2.本期增加金额							0.00
(1)							0.00



计提							
							0.00
3.本期减少金额							0.00
(1) 处置							0.00
							0.00
4.期末余额					1,585,401.03		1,585,401.03
四、账面价值							0.00
1.期末账面价值	122,429,138.35			5,320,922.22	0.00	0.00	127,750,060.57
2.期初账面价值	125,177,425.68			6,154,870.11			131,332,295.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赤峰洁太公司土地使用权	1,127,287.82	尚在办理中

## 27、开发支出

不适用

## 28、商誉

不适用

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	2,552,160.13	2,828,957.38	923,488.82		4,457,628.69
排污费	902,308.41		676,731.24		225,577.17
光伏电站土地租金	157,450.00	6,271,225.00	541,220.16		5,887,454.84

绿化苗木	888,888.88	1,920,000.00	782,222.30		2,026,666.58
道路维护	1,379,952.62		101,075.11		1,278,877.51
咨询顾问费		14,009,433.97	3,730,345.89		10,279,088.08
其他	1,421,203.94	90,566.04	711,455.55		800,314.43
合计	7,301,963.98	25,120,182.39	7,466,539.07		24,955,607.30

### 30、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

单位：元

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
可抵扣亏损	2,270,096.69	567,524.17	2,270,096.69	567,524.17
坏账准备	242,323,037.03	45,512,112.79	175,931,158.14	34,847,326.81
合同资产减值准备	5,460,661.65	822,702.21	4,814,113.61	723,349.86
存货跌价准备或合同履约成本减值准备	25,325,532.39	3,808,972.22	16,287,320.68	2,447,415.88
计入当期损益的公允价值变动(减少)	178,970,082.19	26,845,512.33		
长期股权投资减值准备	16,194,620.65	2,429,193.10	5,034,682.89	755,202.43
固定资产减值准备	35,278,313.99	8,539,594.91	32,478,400.67	8,119,619.54
预计负债	21,265,178.28	3,189,776.74		
尚未解锁股权激励摊销	19,655,986.12	2,948,397.92	10,944,798.96	1,641,719.84
内部交易未实现利润	16,879,836.76	3,895,290.54	17,896,774.92	4,249,718.69
递延收益	20,572,881.43	3,154,373.59	9,993,632.43	1,499,044.85
合计	584,196,227.18	101,713,450.52	275,650,978.99	54,850,922.07

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
计入当期损益的公允价值变动(增加)	21,890,059.87	3,283,508.93	20,887,252.07	3,133,087.81

分期收款销售毛利	768,131,073.02	192,032,768.26	458,943,141.16	114,735,785.29
固定资产加速折旧	26,339,978.07	3,950,996.71	30,193,714.59	4,529,057.18
合计	816,361,110.96	199,267,273.90	510,024,107.82	122,397,930.28

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	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		101,691,171.12		54,850,922.07
递延所得税负债		199,267,273.90		122,397,930.28

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	106,527,768.03	51,532,367.99
可抵扣亏损	156,246,873.06	177,595,700.73
合计	262,774,641.09	229,128,068.72

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	36,603,544.57	53,751,371.51	
2022	21,755,308.72	35,434,760.57	
2023	35,236,841.71	41,915,916.85	
2024	27,581,749.59	40,315,546.00	
2025	35,069,428.47		
合计	156,246,873.06	171,417,594.93	--

31、其他非流动资产

单位：元

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

未实现售后回租损益	74,937,792 .44		74,937,792 .44	149,694,69 1.65		149,694,69 1.65
售后回租资产减值准备	-32,478,47 8.16		-32,478,47 8.16	-32,478,47 8.16		-32,478,47 8.16
待抵扣进项税额	132,929,53 9.14		132,929,53 9.14	85,378,325 .91		85,378,325 .91
预付设备款	33,666,286 .65	-	33,666,286 .65	15,956,149 .86		15,956,149 .86
质保金	1,186,851. 59	59,342.58	1,127,509. 01			
合计	210,241,99 1.66	59,342.58	210,182,64 9.08	218,550,68 9.26		218,550,68 9.26

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	150,000,000.00	23,960,594.26
抵押借款	41,000,000.00	45,500,000.00
保证借款	234,132,270.00	49,000,000.00
信用借款	720,300,000.00	787,346,600.00
未到期应付利息	2,309,347.30	1,798,350.89
商业承兑汇票贴现	20,416,643.84	48,787,153.24
信用证贴现	126,500,000.00	90,000,000.00
押汇	63,757,831.37	
合计	1,358,416,092.51	1,046,392,698.39

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

不适用

其他说明：

展期的短期借款情况

贷款单位	期末余额	贷款利率(%)	展期后到期日	展期条件
Overseas-Chinese Banking	5,000,000.00 USD	利率1.1%或者euribor+1.1%，	2021/12/17	

Corporation Limited		以上两者孰高为准	
---------------------	--	----------	--

### 33、交易性金融负债

不适用

### 34、衍生金融负债

不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,550,000.00	6,549,677.31
银行承兑汇票	1,010,816,856.68	744,322,586.50
合计	1,017,366,856.68	750,872,263.81

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	941,845,351.83	561,191,616.85
工程设备款	183,359,343.41	222,950,429.55
其他	63,394,447.82	48,727,791.67
合计	1,188,599,143.06	832,869,838.07

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	7,285,769.17	尚未结算
上海凯世通半导体股份有限公司	16,255,040.80	尚未结算
合计	23,540,809.97	--

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	2,149,333.32	2,253,333.32
合计	2,149,333.32	2,253,333.32

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
线路共用塔	2,149,333.32	租期未到
合计	2,149,333.32	--

### 38、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	29,937,465.89	53,509,311.76
合计	29,937,465.89	53,509,311.76

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,071,184.93	340,712,187.25	324,186,434.76	47,596,937.42
二、离职后福利-设定提存计划	57,174.10	10,871,617.66	10,923,787.78	5,003.98
三、辞退福利		275,129.75	275,129.75	
合计	31,128,359.03	351,858,934.66	335,385,352.29	47,601,941.40

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	30,530,180.13	299,624,537.21	283,976,050.55	46,178,666.79
2、职工福利费		16,830,005.38	16,830,005.38	
3、社会保险费	32,550.58	9,159,354.76	9,091,993.98	99,911.36
其中：医疗保险费	27,791.85	8,248,297.68	8,184,865.31	91,224.22
工伤保险费	1,966.84	583,819.82	585,662.52	124.14
生育保险费	2,791.89	327,237.26	321,466.15	8,563.00
4、住房公积金	36,037.00	10,163,590.90	10,095,437.00	104,190.90
5、工会经费和职工教育经费	472,417.22	4,934,699.00	4,192,947.85	1,214,168.37
合计	31,071,184.93	340,712,187.25	324,186,434.76	47,596,937.42

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	55,227.70	10,537,294.24	10,587,753.14	4,768.80
2、失业保险费	1,946.40	334,323.42	336,034.64	235.18
合计	57,174.10	10,871,617.66	10,923,787.78	5,003.98

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,381,495.16	11,880,730.87
企业所得税	13,200,605.42	2,902,622.39
个人所得税	611,692.64	448,835.21
城市维护建设税	140,684.23	188,924.70
房产税	1,259,761.41	900,734.91
土地使用税	3,295,018.43	3,284,084.97
教育费附加	82,694.38	111,497.39
地方教育附加	55,129.58	74,331.62
印花税	555,170.04	485,815.94
环境保护税	100,537.53	53,467.13

水利建设专项资金	1,720.14	568.23
合计	28,684,508.96	20,331,613.36

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,670,596.37	4,670,596.37
其他应付款	92,085,185.77	178,222,898.39
合计	96,755,782.14	182,893,494.76

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,670,596.37	4,670,596.37
合计	4,670,596.37	4,670,596.37

##### (2) 应付股利

不适用

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款	560,000.00	11,533,000.00
押金保证金	74,230,521.38	101,753,956.19
股权转让款		50,000,000.00
限制性股票回购义务款		2,335,000.00
应付费用款及其他	17,294,664.39	12,600,942.20
合计	92,085,185.77	178,222,898.39

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用



#### 42、持有待售负债

不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	477,610,000.00	57,600,000.00
一年内到期的长期应付款	50,000,000.00	134,388,187.72
一年内到期的售后回租款	65,031,775.33	
一年内到期的长期借款未到期应付利息	931,520.15	97,178.26
合计	593,573,295.48	192,085,365.98

其他说明：

[注]：根据2016年5月9日公司子公司泰州中来公司与泰州市姜堰区鑫源建设有限公司签订的《借款协议》，泰州中来公司2016年取得泰州市姜堰区鑫源建设有限公司无息借款5,000.00万元用于2.1GWN型单晶高效电池项目；一年内到期的售后回租款明细详见本节（48）“长期应付款”之说明。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费-待转销项税额	18,621,196.16	25,120,719.22
未终止确认的已背书未到期票据	17,587,496.21	43,435,319.11
合计	36,208,692.37	68,556,038.33

#### 45、长期借款

##### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	133,520,961.04	
抵押借款	55,100,000.00	62,700,000.00
信用借款		396,996,111.11
未到期应付利息	269,754.32	1,167,210.14

合计	188,890,715.36	460,863,321.25
----	----------------	----------------

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券面值		999,854,900.00
利息调整		-126,810,331.44
按面值计提利息		4,221,525.34
本期赎回		
本期转股		
合计		877,266,093.90

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	期末余额
可转换公司债券	1,000,000,000.00	2019年2月25日	6年	1,000,000,000.00	877,266,093.90		1,424,793.23		25,160,200.00	-121,164,012.87	974,694,700.00
合计	--	--	--	1,000,000,000.00	877,266,093.90		1,424,793.23		25,160,200.00	-121,164,012.87	974,694,700.00

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证监会《关于核准苏州中来光伏新材股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1629号）核准，公司于2019年2月25日公开发行1,000万张可转换公司债券（以下简称“中来转债”），每张面值100元，发行可转债总额为人民币10亿元。本次可转债的募集资金为人民币10亿元（含发行费用），募集资金净额为989,722,073.11元（不含增值税）。本公司参考类似风险且不附转换权的债券市场利率测算确认本次可转债负债成分的公允价值为825,810,399.27元（其中面值总额：1,000,000,000.00元，利息调整：174,189,600.73元），剩余部分权益成分公允价值为163,911,673.84元，计入其他权益工具。本次发行的可转债期限为自发行之日起六年。债券利率：第一年为0.50%、第二年为0.70%、第三年为1.20%、第四年为2.00%、第五年为2.50%、第六年为3.50%，采用每年付息一次的付息方式。

“中来转债”于2020年3月2日触发有条件赎回，“中来转债”于2020年3月26日开市起停止交易和转股，本次赎回数量为251,602张，赎回价格为100.06元/张，本次赎回公司共计支付赎回款25,175,296.12元。“中来转债”共计转股73,350,071股，增加股本73,350,071元，同时增加资本公积952,921,084.89元。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	160,620,875.10	275,235,185.36
合计	160,620,875.10	275,235,185.36

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租款项	65,929,881.23	130,674,911.39
长期拆借款[注]	94,557,260.23	144,560,273.97
应付费用	133,733.64	
小 计	160,620,875.10	275,235,185.36

其他说明：

(1) 9,455.73万元系姜堰中来新能源产业私募基金借款本金及利息，年利率2%。

(2) 售后回租款项明细

应付单位名称	付款期限	初始金额	利率(%)	期末余额	其中重分类至一年内到期的非流动负债余额	借款条件
苏州金融租赁股份有限公司	2018/4/20-2023/1/20	90,000,000.00	5.94	45,308,944.76	19,007,823.95	质押+保证
苏州金融租赁股份有限公司	2019/6/15-2024/3/15	80,000,000.00	5.94	55,300,637.08	15,671,876.66	质押+保证
远东国际租赁有限公司	2018/12/7-2021/12/7	88,888,888.89	6.80	30,352,074.72	30,352,074.72	质押+保证
小 计		258,888,888.89		130,961,656.56	65,031,775.33	

## (2) 专项应付款

不适用

## 49、长期应付职工薪酬

不适用

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,943,040.66		组件产品质量保证金
待执行的亏损合同	16,322,137.62		
合计	21,265,178.28		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

待执行的亏损合同情况详见附注十四(2)“或有事项”之说明。

## 51、递延收益

单位：元

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	9,993,632.43	13,393,600.00	2,814,351.00	20,572,881.43	收到与资产相关、与收益相关的政府补助
未实现售后回租损益	22,748,731.74		1,378,710.96	21,370,020.78	未实现售后回租损益
合计	32,742,364.17	13,393,600.00	4,193,061.96	41,942,902.21	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
泰州市姜堰区鑫源建设沟塘补助	469,882.21			24,622.68			445,259.53	与资产相关
2017 年研发专项资	900,000.00			900,000.00				与收益相关

金								
姜堰区科技局创新券	705,268.31			89,713.20			615,555.11	与资产相关
2018 年国家进口贴息	5,218,197.12			703,577.16			4,514,619.96	与资产相关
2018 年省重点研发计划项目拨款	300,000.00			300,000.00				与收益相关
科技创新券设备补助	946,292.21			98,743.56			847,548.65	与资产相关
2019 年国家进口贴息	1,453,992.58			151,244.52			1,302,748.06	与资产相关
设备补助奖励		827,000.00		142,586.21			684,413.79	与资产相关
2020 年国家进口贴息		1,202,600.00		59,325.49			1,143,274.51	与资产相关
2020 年省级产业升级专项资金		11,165,000.00		339,010.40			10,825,989.60	与资产相关
帆软 BI 软件补贴款		199,000.00		5,527.78			193,472.22	与资产相关
小 计	9,993,632.43	13,393,600.00		2,814,351.00			20,572,881.43	

其他说明：

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见本节“84、政府补助”之说明。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费-待转销项税额	265,307,547.82	144,972,005.61
合计	265,307,547.82	144,972,005.61

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	359,124,920.00			345,841,170.00	73,339,166.00	419,180,336.00	778,305,256.00

其他说明：

- （1）根据公司2019年度股东大会审议批准的2019年度利润分配方案，本期资本公积转增股本345,841,170股。
- （2）本期公司发行的可转换公司债共计转股73,339,166股。

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券		163,887,890.25				163,887,890.25		
合计		163,887,890.25				163,887,890.25		

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

报告期其他权益工具的增加金额为公司发行可转换公司债券确认权益部分所致，减少金额为可转债转股所致，关于可转换公司债券的具体内容详见附注七(46)“应付债券”。

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,482,028,479.14	990,341,063.45	440,811,420.11	2,031,558,122.48
其他资本公积	78,242,182.93	25,725,393.96	13,574,645.23	90,392,931.66

合计	1,560,270,662.07	1,016,066,457.41	454,386,065.34	2,121,951,054.14
----	------------------	------------------	----------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 资本公积转增股本导致资本公积（股本溢价）相应减少345,841,170元，详见附注七(53)“股本”。
- (2) 本期可转换公司债券共计转股73,339,166股，共计增加资本公积（股本溢价）952,921,084.89元。
- (3) 中来民生新增投资与实际享有权益间差额增加资本公积（股本溢价）26,644,656.56元。
- (4) 资本公积（其他资本公积）增加系确认股份支付费用25,725,393.96元，详见附注十三“股份支付”。
- (5) 员工持股计划过户减少资本公积——股本溢价94,560,819.66元，员工离职返还员工持股计划出资资金减少资本公积——股本溢价246,350.00元。第二期员工持股计划第一批解锁减少资本公积——其他资本公积10,775,322.00元，增加资本公积——股本溢价10,775,322.00元。
- (6) 2020年业绩未达标冲销2019年度确认的股权激励费用，冲减资本公积(其他资本公积)2,799,323.23元。
- (7) 联营企业嘉兴智行新增资于实际享有权益差额减少资本公积（股本溢价）163,080.45。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	100,030,662.66		100,030,662.66	
合计	100,030,662.66		100,030,662.66	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系2019年员工持股计划第一期解锁，转销交付职工的库存股689,400股成本12,607,517.04元。

## 57、其他综合收益

单位：元

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		3,585,844.55				3,585,844.55	3,585,844.55
权益法下不能转损益的其他综合收益		3,585,844.55				3,585,844.55	3,585,844.55
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,512,768.27	-34,934.58				-34,934.58	3,477,833.69

外币财务报表折算差额	3,512,768 .27	-34,934. 58				-34,934. 58		3,477, 833.69
其他综合收益合计	3,512,768 .27	3,550,90 9.97				3,550,90 9.97		7,063, 678.24

## 58、专项储备

不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,583,601.45			99,583,601.45
合计	99,583,601.45			99,583,601.45

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	709,934,822.80	583,854,421.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-18,967,000.46
调整后期初未分配利润	709,934,822.80	564,887,420.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,658,413.45	243,204,564.81
减：提取法定盈余公积		1,391,399.30
应付普通股股利	151,222,371.90	96,386,953.90
其他转入		-378,809.40
期末未分配利润	655,370,864.35	709,934,822.80

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。



**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,051,058,174.69	4,132,568,903.40	3,459,776,679.79	2,530,179,155.01
其他业务	33,887,723.55	32,012,200.44	18,122,479.25	12,313,924.71
合计	5,084,945,898.24	4,164,581,103.84	3,477,899,159.04	2,542,493,079.72

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,595,445.36	1,486,453.92
教育费附加	1,520,455.06	881,888.45
房产税	4,821,967.52	4,475,440.58
土地使用税	4,086,687.07	4,079,520.40
车船使用税	5,912.61	6,469.86
印花税	4,299,986.86	2,393,604.25
地方教育附加	1,014,344.98	587,925.64
环境保护税	309,332.56	283,534.32
政府基金	25,241.88	11,781.33
合计	18,679,373.90	14,206,618.75

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,710,966.03	23,893,475.69
业务拓展费	24,715,882.84	8,284,991.49
保险费	7,368,755.71	1,762,375.27
业务招待费	5,243,621.91	10,505,062.16
产品质量保证	4,943,040.66	
广告及展览费	4,533,398.91	5,326,651.68

差旅费	4,056,371.22	5,188,891.86
办公费用	1,862,544.96	2,031,168.84
运输费		26,493,303.33
其他	1,403,198.00	898,122.73
合计	80,837,780.24	84,384,043.05

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,486,995.43	50,506,727.79
折旧及摊销	24,976,599.08	22,656,797.75
股份支付费用	22,926,070.73	11,886,560.73
中介机构咨询服务费	20,456,410.09	20,199,402.57
办公费用	9,733,808.02	10,713,085.62
租赁费	7,523,365.88	1,331,856.23
业务招待费	7,123,075.87	12,050,958.43
差旅车费	6,327,301.50	6,113,515.25
安环费	5,260,174.88	4,851,699.84
商业保险费	3,274,869.09	3,806,961.70
其他	10,845,498.34	4,321,401.19
合计	185,934,168.91	148,438,967.10

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	62,034,190.04	38,509,278.42
职工薪酬	57,294,270.31	38,482,861.17
直接费用	36,567,253.94	28,413,302.78
折旧与摊销	18,344,158.43	16,245,800.00
合计	174,239,872.72	121,651,242.37

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	123,468,715.74	168,600,901.12
减：利息资本化		3,905,819.20
减：利息收入	138,578,225.96	61,474,544.54
汇兑损益	1,667,224.80	-1,611,659.20
手续费支出	10,336,165.21	7,317,269.16
合计	-3,106,120.21	108,926,147.34

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,614,351.00	871,890.75
与收益相关的政府补助	53,016,289.18	39,104,737.17
个税手续费返还	68,611.91	323,935.05
合计	54,699,252.09	40,300,562.97

## 68、投资收益

单位：元

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	-9,688,409.84	-13,352,252.43
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,796,307.15	
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,880,739.62	6,279,992.13
合计	3,396,022.63	-7,072,260.30

## 69、净敞口套期收益

不适用

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-177,967,274.39	20,887,252.07
合计	-177,967,274.39	20,887,252.07

其他说明：

主要系私募基金公允价值变动，私募基金情况详见附注十五(1)“重要的非调整事项”之说明。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,671,167.85	-12,387,360.07
长期应收款坏账损失	-9,105,469.61	-77,883,549.62
应收票据坏账损失	5,491,008.64	10,915,890.42
应收账款坏账损失	-88,609,889.71	-31,604,523.47
合计	-94,895,518.53	-110,959,542.74

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-23,166,145.10	-13,955,539.97
三、长期股权投资减值损失	-11,159,937.76	-1,712,526.59
五、固定资产减值损失	-2,799,835.83	-32,478,478.16
十三、其他	-708,809.53	
合计	-37,834,728.22	-48,146,544.72

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	61,773.36	-96,478.06

其中：固定资产	61,773.36	-96,478.06
---------	-----------	------------

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚没及违约金收入	892,782.10	660,946.03	892,782.10
非流动资产毁损报废利得	1,447.56		1,447.56
其他	144,397.59		269,044.81
合计	1,038,627.25	929,990.84	1,038,627.25

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	162,876.99	1,075,000.00	162,876.99
资产报废、毁损损失	147,623.83	2,894,111.71	147,623.83
罚款支出	35.75	99,557.80	35.75
赔偿金、违约金	409,852.98	604,194.48	409,852.98
税收滞纳金	11,820.50	107,642.92	11,820.50
其他	117,103.77	224,013.84	117,103.77
合计	849,313.82	5,004,520.75	849,313.82

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,629,500.79	24,526,696.11
递延所得税费用	30,006,815.17	62,836,600.68
合计	64,636,315.96	87,363,296.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	211,428,559.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,714,283.88
子公司适用不同税率的影响	29,187,317.07
调整以前期间所得税的影响	686,455.31
非应税收入的影响	1,038,321.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,982,407.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,403,297.53
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	8,644,971.58
额外可扣除费用的影响（研发加计扣除等）	-9,214,143.50
所得税费用	64,636,315.96

77、其他综合收益

详见附注 57 “其他综合收益”之说明。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到购买商品相关的银行承兑汇票保证金	1,103,877,774.73	647,381,908.89
收到信用证保证金	81,391,131.82	84,370,539.75
收到保函保证金	68,550,113.18	11,760,774.40
收到押金保证金	24,786,692.50	96,604,757.58
收到政府补助	65,209,889.18	41,895,307.57
收到经营性存款利息	10,252,474.58	9,913,837.52
收到汇算清缴所得税退税	2,943,731.34	
收到增值税留抵退税	42,068,588.17	

其他	7,381,748.84	5,276,216.69
合计	1,406,462,144.34	897,203,342.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与购买商品相关的银行承兑汇票保证金	1,332,602,564.43	589,727,682.56
支付保函保证金	147,290,249.27	9,352,000.00
支付信用证保证金	90,069,933.48	97,610,135.91
支付各项费用款	163,092,907.55	153,588,433.80
支付押金保证金	19,386,761.25	8,647,285.52
其他	4,718,333.00	9,225,710.69
合计	1,757,160,748.98	868,151,248.48

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与购建长期资产相关的银行承兑汇票保证金	65,878,034.56	3,923,414.43
收到远期结售汇锁汇保证金及收益	24,374,961.45	10,110,000.00
非同一控制下收购铸日公司的期初余额		13,411.18
合计	90,252,996.01	14,046,825.61

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购姜堰私募基金份额款项		100,000,000.00
支付与购建长期资产相关的银行承兑汇票保证金	182,067,350.48	12,968,474.04
支付与购建长期资产相关的信用证保证金		9,603,758.31

支付内蒙光禾农业借款		1,200,000.00
支付远期结售汇锁汇保证金	38,480,935.81	10,110,000.00
合计	220,548,286.29	133,882,232.35

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资性保函保证金		6,818,969.25
收到售后回租款	150,000,000.00	80,000,000.00
预收出资款及代收股权转让款		11,338,333.80
合计	150,000,000.00	98,157,303.05

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资性保函保证金	856,007.13	3,144,000.00
支付售后回租款	142,455,574.10	142,604,012.14
支付售后回租手续费		3,800,000.00
支付售后回租保证金	7,500,000.00	4,800,000.00
支付股份回购款	221,350.00	430,176.32
支付可转债发行费用		7,046,392.59
支付可转债赎回费用	25,175,296.12	
代付股权转让款		5,670,000.00
合计	176,208,227.35	167,494,581.05

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	146,792,243.25	261,274,223.23
加：资产减值准备	132,730,246.75	159,106,087.46



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,547,324.57	190,320,161.36
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,542,159.51	7,528,608.89
长期待摊费用摊销	7,466,539.07	3,063,409.08
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）	-61,773.36	96,478.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	146,176.27	2,894,111.71
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	177,967,274.39	-20,887,252.07
财务费用（收益以“－”号填列）	122,794,019.42	167,896,446.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,396,022.63	7,072,260.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-46,862,528.45	-40,119,821.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	76,869,343.62	102,956,421.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	-161,970,050.29	-267,431,579.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,729,442,060.45	-3,215,611,651.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	717,654,462.91	1,623,676,248.63
其他	1,129,883,897.35	1,128,829,561.95
经营活动产生的现金流量净额	-180,338,748.07	110,663,715.09
2. 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	150,000,000.00	265,063,099.11
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	645,050,110.47	895,340,911.63
减：现金的期初余额	895,340,911.63	728,792,993.16
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-250,290,801.16	166,547,918.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	645,050,110.47	895,340,911.63
其中：库存现金	88,922.34	112,964.72
可随时用于支付的银行存款	644,961,188.13	895,227,946.91
三、期末现金及现金等价物余额	645,050,110.47	895,340,911.63

80、所有者权益变动表项目注释

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	825,102,646.42	保证金、质押定期存单开具银行承兑汇票
应收票据	77,441,532.74	质押票据开具银行承兑汇票
固定资产	473,172,606.65	融资租赁抵押等
无形资产	15,111,191.62	借款抵押
应收账款	67,542,321.18	融资租赁质押
应收款项融资	5,000,000.00	质押票据开具银行承兑汇票
长期应收款	213,520,961.04	借款质押
合计	1,676,891,259.65	--

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	37,442,799.98
其中：美元	3,059,180.13	6.5249	19,960,844.43
欧元	2,152,314.34	8.025	17,272,322.58
港币	226.69	0.8416	190.78
日元	3,312,072.00	0.0632	209,442.19
应收账款	--	--	
其中：美元	18,957,617.96	6.5249	123,696,561.43
欧元	296,069.60	8.025	2,375,958.54
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付款项			104,581,758.65
其中：美元	16,027,448.59	6.5249	104,577,499.30
欧元	530.76	8.025	4,259.35
其他应付款			10,397,049.07
其中：美元	241,249.83	6.5249	1,574,131.02
欧元	1,099,429.04	8.025	8,822,918.05
短期借款			82,764,756.93
其中：美元	6,534,928.80	6.5249	42,639,756.93
欧元	5,000,000.00	8.025	40,125,000.00

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

√ 适用 □ 不适用

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据

翡膜考特公司	意大利	欧元	日常使用货币
中来（香港）公司	香港	美元	日常使用货币
中来（香港）新能源公司	香港	欧元	日常使用货币
中来（香港）发展公司	香港	港币	日常使用货币
JOLYWOOD (EUROPE) 公司	卢森堡	欧元	日常使用货币
Fotovoltaica公司	西班牙	欧元	日常使用货币
Renewable公司	西班牙	欧元	日常使用货币
Doha公司	西班牙	欧元	日常使用货币

### 83、套期

不适用

### 84、政府补助

#### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新能源产业发展奖励	28,000,000.00	其他收益	28,000,000.00
2018 年度优惠政策兑现	11,533,000.00	其他收益	11,533,000.00
2020 年第二批省级工业和信息转型省级专项资金	11,165,000.00	递延收益	339,010.40
工业发展基金 2018 年度企业优惠政策结算	2,197,400.00	其他收益	2,197,400.00
企业稳岗扩岗专项支持计划补贴	1,976,367.18	其他收益	1,976,367.18
2019 年度第二批省级工业信息产业转型升级专项资金	1,380,000.00	其他收益	1,380,000.00
2020 年收到国家进口设备贴息	1,202,600.00	递延收益	59,325.49
2020 年度市双创计划第一批项目资助资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
2019 年省级外贸稳中提质切块资金	1,197,900.00	其他收益	1,197,900.00
2019 年度区优惠政策结算兑现	910,000.00	其他收益	910,000.00
设备补助奖励	827,000.00	递延收益	142,586.21
2019 年双创第二批专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
2019 年度市、区人才政策奖补	570,500.00	其他收益	570,500.00
2018 年度促进开放型经济转型升级扶持专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
2019 年 2+2 战略性新兴产业先进企业贡献奖	300,000.00	其他收益	300,000.00

2019 年度常熟市商务转型发展资金	286,800.00	其他收益	286,800.00
2020 年商务发展专项资金	279,000.00	其他收益	279,000.00
2020 年省级商务发展专项	243,900.00	其他收益	243,900.00
2019 年第二批科技创新奖补	178,762.00	其他收益	178,762.00
开发区 2019 年度科技奖补	155,500.00	其他收益	155,500.00
2019 年度省高新技术企业培育资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
疫情防控培训补贴	140,100.00	其他收益	140,100.00
失业保险基金及疫情职业培训补贴	132,900.00	其他收益	132,900.00
2019 年苏州市优秀专利奖、杰出发明	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年提升存量企业竞争力政策奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年度质量强市项目奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年度常熟市第二批专利奖补资金	94,000.00	其他收益	94,000.00
姜堰区市场监管局（本级）代发区财政专利	82,900.00	其他收益	82,900.00
科技部重大专项 2019 年国拨资金	73,600.00	其他收益	73,600.00
2019 年企业通过人才中介机构招才引智资助	43,000.00	其他收益	43,000.00
2019 年姜堰区专利奖励	42,100.00	其他收益	42,100.00
培训奖励	35,500.00	其他收益	35,500.00
2019 年度知识产权奖补	35,000.00	其他收益	35,000.00
2019 市级提升存量企业竞争力政策资金	32,100.00	其他收益	32,100.00
纳税销售先进单位奖金	30,000.00	其他收益	30,000.00
科技创新先进单位奖金	30,000.00	其他收益	30,000.00
吸纳补贴	26,000.00	其他收益	26,000.00
2020 年商务发展专项资金（第三批）	22,700.00	其他收益	22,700.00
2019 年沙家浜镇级人才科技奖励	22,000.00	其他收益	22,000.00
2019 年常熟科技创新券企业类（C 券）	20,000.00	其他收益	20,000.00
政府补助-工商补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
帆软 BI 软件	199,000.00	递延收益	5,527.78
2019 年度见习基地见习补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
节能补贴	12,100.00	其他收益	12,100.00
2020 年省创新能力建设专项资金	10,300.00	其他收益	10,300.00
安全先进单位奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
苏州 2019 年度工业企业智能化技术改造奖补资金	7,900.00	其他收益	7,900.00
2018 年专利奖金	7,000.00	其他收益	7,000.00
绿色金融奖补资金	5,360.00	其他收益	5,360.00

2020 年度省级知识产权发展奖补资金	4,000.00	其他收益	4,000.00
姜堰区委组织部（本级）科研资助项目资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
扶持资金（市场监管局）	600	其他收益	600
2019 年国家进口贴息-设备部分	1,479,200.00	递延收益	151,244.52
2018 年第三批科技创新券（离子注入机设备）	987,435.35	递延收益	98,743.56
2018 年省重点研发计划项目拨款	300,000.00	递延收益	300,000.00
2018 年国家进口贴息	6,156,300.00	递延收益	703,577.16
姜堰区科技局创新券	791,276.57	递延收益	89,713.20
2017 年研发专项资金	900,000.00	递延收益	900,000.00
泰州市姜堰区鑫源建设沟塘补助	492,453.00	递延收益	24,622.68
2019 年双创人才奖励退回	-1,050,000.00	其他收益	-1,050,000.00
总计	76,316,554.10		54,630,640.18

## （2）政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
2019 年双创人才奖励	1,050,000.00	2019 年陈嘉、吴伟梁分别获得双创人才奖励 100 万和 50 万元，已发放 105 万元；2020 年陈嘉、吴伟梁团队获得双创人才团队奖励 300 万元，根据奖励不重复原则，原获取的双创人才奖励退回。

其他说明：

无

## 85、其他

不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广西恒吉公司	2020年04月09日		100.00%	非同一控制下企业合并	2020年04月09日	[注]	11,839,451.08	5,480,537.92

其他说明：

[注] 公司子公司中来新能源公司与南宁北光新能源有限公司于2020年4月8日签订的《股权转让合同》，本公司以0万元受让南宁北光新能源有限公司持有的广西恒吉公司及其全资子公司广西光泰公司100%股权。广西恒吉公司于2020年4月9日办妥工商变更登记手续，变更后广西恒吉公司的法定代表人、董事、监事、总经理、财务负责人等均由本公司委任，本公司在2020年4月9日末已拥有广西恒吉公司及其全资子公司广西光泰公司的实质控制权。自2020年4月9日起将其纳入合并财务报表范围。

## (2) 合并成本及商誉

不适用

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

## (6) 其他说明

不适用

## 2、同一控制下企业合并

不适用

## 3、反向购买

不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

（1）以直接设立或投资等方式增加的子公司（指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司）

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
中来电子材料公司[注1]	新设	2020年3月2日	14,500,000.00	100.00%
中来新材料公司[注2]	新设	2020年3月2日	8,000,000.00	100.00%
中来膜材料公司[注3]	新设	2020年3月12日		100.00%（认缴）
中来（香港）新能源公司[注4]	新设	2020年3月	美元363,265.99	100.00%
中来（香港）发展公司[注5]	新设	2020年2月		100.00%（认缴）
中来新能源应用公司[注6]	新设	2020年1月16日	30,000,000.00	100.00%
JOLYWOOD (EUROPE) 公司[注7]	新设	2020年6月	欧元310,000.00	70.00%
衡阳市中衡公司[注8]	新设	2020年4月17日		100.00%（认缴）
南芯中来公司[注9]	新设	2020年11月18日	19,100,000.00	50.99%（
江陵金来公司[注10]	新设	2020年9月3日		100.00%（认缴）
安吉锦聚公司[注11]	新设	2020年7月14日		50.00%（认缴）
宁波辉来公司[注12]	新设	2020年12月30日		55.00%（认缴）

[注1]中来电子材料公司于2020年3月2日完成工商注册登记，为本公司设立的全资子公司，本公司认缴注册资本10,000万元，截至2020年12月31日实缴注册资本1,450万元。

[注2]中来新材料公司于2020年3月2日完成工商注册登记，为本公司设立的全资子公司，本公司认缴注册资本10,000万元，截至2020年12月31日实缴注册资本800万元。

[注3]中来膜材料公司于2020年3月12日完成工商注册登记，为本公司设立的全资子公司，本公司认缴注册资本9,000万元，截至2020年12月31日本公司尚未出资。

[注4]中来（香港）新能源公司于2020年3月完成工商注册登记，为本公司设立的全资子公司，本公司认缴注册资本3,000万美元，截至2020年12月31日本公司实缴出资363,265.99美元。

[注5]中来（香港）发展公司于2020年2月完成工商注册登记，为本公司设立的全资子公司，本公司认缴注册资本100美元，截至2020年12月31日本公司尚未出资。

[注6]中来新能源应用公司于2020年1月16日在宁波市北仑区市场监督管理局完成工商注册登记，本公司认缴注册资本3,000万元，截至2020年12月31日实缴注册资本3,000万元。

[注7]全资子公司中来（香港）新能源公司拟以自有资金2,100万美元在卢森堡投资设立全资子公司JOLYWOOD (EUROPE) 公司。JOLYWOOD (EUROPE) 公司已于2020年6月完成工商注册登记。截至2020年12月31日，中来（香港）新能源公司出资31万欧元。

[注8] 宁波中来公司本期拟以自有资金100万元成立衡阳市中衡公司，衡阳市中衡公司已于2020年4月17日在衡南县市场监督管理局完成工商注册登记。宁波中来公司认缴注册资本100万元，截至2020年12月31日尚未出资。



[注9] 泰州中来公司本期拟以自有资金2,110万元成立南芯中来公司，南芯中来公司已于2020年11月18日在泰州市姜堰区行政审批局完成工商注册登记。泰州中来公司认缴注册资本2,110万元，截至2020年12月31日，泰州中来公司出资1,910万元。股东会会议按出资比例行使表决权，一般决议需经代表二分之一以上表决权的股东通过，故公司可以控制南芯中来公司，南芯中来公司自成立起纳入合并报表范围。

[注10] 宁波中来公司本期拟以自有资金100万元成立江陵金来公司，江陵金来公司已于2020年9月3日在江陵县市场监督管理局完成工商注册登记。宁波中来公司认缴注册资本100万元，截至2020年12月31日尚未出资。

[注11] 中来锦聚投资公司及中来锦聚新能源合伙企业分别拟以自有资金10万元和490万元成立安吉锦聚公司，安吉锦聚公司已于2020年7月14日在安吉县市场监督管理局完成注册登记。中来锦聚投资公司及中来锦聚新能源合伙企业认缴注册资本500万元，截至2020年12月31日尚未出资。安吉锦聚公司的普通合伙人为中来锦聚投资公司，共三个合伙人，合伙人对合伙企业有关事项做出决议，实行一人一票表决权，故公司可以控制安吉锦聚公司，安吉锦聚公司自成立起纳入合并报表范围。

[注12] 根据宁波辉来公司2020年12月25日股东会决议，子公司中来新能源公司与北京沃森斯科技有限公司拟分别出资550万元、450万元成立宁波辉来公司，宁波辉来公司已于2020年12月30日在宁波市北仑区市场监督管理局完成工商注册登记，本公司认缴注册资本550万元，截至2020年12月31日尚未出资。股东会会议按出资比例行使表决权，一般决议需经代表半数表决权的股东通过，故公司可以控制宁波辉来公司，宁波辉来公司自成立起纳入合并报表范围。

(2) 因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
山西烁来公司	注销	2020年3月20日	-	-

## 6、其他

不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
高阳贸易公司	江苏常熟	常熟市	商业	100.00%		设立
中来锦聚投资公司	浙江杭州	杭州市	投资管理、咨询	51.00%		设立
翡膜考特公司	大蒙特基奥	意大利	商业	100.00%		设立
中来新能源公司	江苏常熟	常熟市	制造、贸易	100.00%		设立
中来锦聚新能源合伙企业	浙江杭州	杭州市	实业投资，投资管理、咨询	99.55%		设立
中来民生公司	上海市	常熟市	投资、贸易	82.71%		设立

赤峰洁太公司	内蒙古赤峰	赤峰市	投资、贸易		99.55%	非同一控制下企业合并
泰州中来公司	江苏省泰州市	泰州市	制造业	76.17%		设立
中来(香港)公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
安徽六产公司	安徽省固镇县	固镇县	投资、贸易		75.00%	设立
安徽六禾公司	安徽省固镇县	固镇县	农业		75.00%	设立
中来智联公司	上海市	上海市	投资、贸易		100.00%	设立
四川凯中公司	四川省成都市	成都市	工程设计		100.00%	非同一控制下企业合并
中来(衢州)公司	浙江省衢州市	衢州市	制造业		100.00%	设立
光能科技公司	浙江省衢州市	衢州市	制造业	100.00%		设立
中聚沙合伙企业	江苏省苏州市	苏州市	投资管理	66.67%		设立
新能源壹号合伙企业	浙江省杭州市	杭州市	投资管理		99.19%	非同一控制下企业合并
银凯特(山东)公司	山东省威海市	威海市	投资、贸易		99.19%	非同一控制下企业合并
乳山银凯特公司	山东省威海市	威海市	投资、贸易		99.19%	非同一控制下企业合并
泰州能源公司	江苏省泰州市	泰州市	制造业		100.00%	设立
杭州铸日公司 [注 1]	浙江杭州	杭州市	制造业		76.17%	非同一控制下企业合并
泗洪中来公司	江苏省	泗洪县	制造业	100.00%		设立
宁波中来公司	浙江宁波	宁波市	投资、贸易	100.00%		设立
安阳中来公司	河南安阳	安阳市	制造业		80.00%	设立
海南来亚公司	海南省三亚市	三亚市	投资、贸易		100.00%	设立
泰州新能源发电公司	江苏省泰州市	泰州市	投资、贸易		100.00%	设立
Fotovoltaica 公司	西班牙马德里	马德里	投资、贸易		70.00%	非同一控下企业合并
Renewable 公司	西班牙马德里	马德里	投资、贸易		70.00%	非同一控下企业合并
Doha 公司	西班牙马德里	马德里	投资、贸易		70.00%	非同一控下企业合并
中来电子材料	江苏省泰州市	泰州市	制造业	100.00%		设立

公司						
中来新材料公司	江苏省泰州市	泰州市	制造业	100.00%		设立
中来膜材料公司	江苏省泰州市	泰州市	制造业	100.00%		设立
中来（香港）新能源公司	香港	香港	投资、贸易	100.00%		设立
中来（香港）发展公司	香港	香港	投资、贸易	100.00%		设立
中来新能源应用公司	浙江省宁波市	宁波市	投资、贸易	100.00%		设立
JOLYWOOD(EUROPE)公司	卢森堡	卢森堡	投资、贸易		100.00%	设立
衡阳市中衡公司	湖南省衡阳市	衡阳市	投资、贸易		100.00%	设立
南芯中来公司	江苏省泰州市	泰州市	制造业		50.99%	设立
江陵金来公司	湖北省江陵县	江陵县	投资、贸易		100.00%	设立
安吉锦聚公司	浙江省	安吉县	技术咨询服务		50.00%	设立
宁波辉来公司	浙江宁波	宁波市	制造、贸易		55.00%	设立
广西恒吉公司	广西省钦州市	钦州市	投资、贸易		100.00%	非同一控下企业合并
广西光泰公司	广西省钦州市	钦州市	投资、贸易		100.00%	非同一控下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注1]：截至2020年12月31日，杭州铸日公司注册资本1,250万元，各股东实缴出资总额492.29万元，本公司认缴出资750万元，已实缴出资375万元，占实缴出资总额的76.17%，按 76.17%的比例合并杭州铸日公司。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中来民生公司	17.29%	38,943,952.33		141,234,823.10
泰州中来公司	23.83%	11,987,900.62		621,496,820.99

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中来民生公司	214,962,908.41	2,604,607,213.43	2,819,570,121.84	1,407,224,851.70	591,165,768.75	1,998,390,620.45	55,927,688.45	1,521,198,505.77	1,577,126,194.22	778,483,762.20	259,707,790.90	1,038,191,553.10
泰州中来公司	2,934,987,141.39	1,920,598,873.80	4,855,586,015.19	2,121,979,334.54	152,757,703.27	2,274,737,037.81	2,459,398,587.68	1,799,148,027.01	4,258,546,614.69	1,048,093,750.58	670,227,333.17	1,718,321,083.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中来民生公司	1,057,359,231.66	229,615,669.41	229,615,669.41	-142,453,249.35	931,426,007.66	212,509,261.20	212,509,261.20	163,613.50
泰州中来公司	3,216,131,713.63	33,561,898.97	33,561,898.97	364,716,476.44	1,668,639,818.45	74,811,634.75	74,811,634.75	63,335,263.57

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据2019年11月签订的《苏中中来民生能源有限公司增资协议》，少数股东叶名富认购中来民生公司新增注册资本937.5万元，认购价款为5,000.00万元，其中937.50万元计入注册资本，4,062.50万元计入资本公积，该增资事项已于2020年4月完成股权变更手续。根据中来民生公司章程，股东按实缴出资比例享有收益和承担亏损，本次实缴出资前本公司已实缴出资占实缴出资总额的85.29%，本次实缴出资后本公司已实缴出资占实缴出资总额的82.71%。截至2020年12月31日，中来民生公司注册资本30,937.50万元，各股东实缴出资总额30,937.50万元，本公司已实缴出资 25,588.28万元，占实缴出资总额的82.71%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

购买成本/处置对价	50,000,000.00
--现金	50,000,000.00
购买成本/处置对价合计	50,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	23,355,343.44
差额	26,644,656.56
其中：调整资本公积	26,644,656.56

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海博玺电气股份有限公司	上海	上海	制造业	41.70%		权益法核算
嘉兴智行物联网技术有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业		42.47%	权益法核算

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海博玺电气股份有限公司	嘉兴智行物联网技术有限公司	上海博玺电气股份有限公司	嘉兴智行物联网技术有限公司
流动资产	71,340,487.00	15,437,948.20	60,965,471.16	8,477,028.30
非流动资产	71,416,636.21	24,191,327.91	87,946,278.57	15,217,493.06
资产合计	142,757,123.21	39,629,276.11	148,911,749.73	23,694,521.36
流动负债	1,563,990.61	33,304,579.89	1,283,916.89	26,490,180.10
负债合计	1,563,990.61	33,304,579.89	1,283,916.89	26,490,180.10
少数股东权益		-38,635.94		
归属于母公司股东权	141,193,132.60	6,363,332.16	147,627,832.84	-2,795,658.74

益				
按持股比例计算的净资产份额	58,883,184.02	2,702,290.82	61,566,711.41	-815,214.09
--商誉		69,118,890.59		45,815,214.09
--其他	-11,159,937.76			
对联营企业权益投资的账面价值	45,562,000.00	71,821,181.41	59,405,465.15	45,000,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	45,562,000.00			
营业收入		19,975,559.74	5,740,885.10	12,106,386.51
净利润	-15,033,023.06	-809,423.28	-28,430,563.53	-5,038,946.61
其他综合收益				
综合收益总额	-15,033,023.06	-809,423.28	-28,430,563.53	-5,038,946.61

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	27,282,380.51	37,271,294.22
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,879,267.00	-1,495,570.22
--综合收益总额	-6,879,267.00	-1,495,570.22

其他说明

期初数投资账面价值合计与上年期末数的差异为：嘉兴智行公司2019年为不重要的联营企业，本期属于重要联营企业所致。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
杭州铜米互联网金融服务有限公司			3,531,442.59

其他说明

根据取得的杭州铜米互联网金融服务有限公司（以下简称“铜米公司”）2019年10月31日财务报表，铜米公司账面净资产-1,281.83万元。按照本公司持有股权比例27.55%计算期末累积未确认的损失金额为353.14万元。截至2019年12月31日，本公司对其账面长期股权投资净值已减记为0元。

铜米公司章程约定股东以认缴出资为限对公司承担责任，本公司已足额出资。

铜米公司法人于2020年3月13日主动向杭州市公安局余杭分局投案自首，警方已就铜掌柜涉嫌非法吸收公众存款案立案侦查，并对相关资产开展查控工作。

#### （7）与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

#### （8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

### 4、重要的共同经营

不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

截止2020年12月31日，子公司中来新能源公司持有天津市中核坐标新能源科技发展有限公司100%股权。

2019年12月，北京新力时代能源科技有限公司（以下简称“新力时代公司”）和中来新能源公司就天津市中核坐标新能源科技发展有限公司（以下简称“项目公司”）持有的天津滨海新区20MW农光互补光伏电站进行合作，项目完成正常并网发电，先由中来新能源公司收购项目公司100%股权，后再将项目公司95%的股权转让给新力时代公司。

2020年11月，中来新能源公司、新力时代公司就项目公司股权转让签订协议，约定以2020年7月31日作为基准日进行评估转让，以完成以工商变更登记取得新营业执照为股权收购交割日，股权转让协议签署日至交割日为过渡期。股权转让完成后，新力时代公司即通过持有项目公司95%的股权而拥有及运营20MW光伏电站的资产、股东权益及债权债务。项目公司自基准日起至交割日止的未分配利润由股东按交割后的的股权比例享有。过渡期内，公司的政策、业绩、营运及资产管理的所有决策，需股东共同协商同意后方可推行。

截止2020年12月31日，因新力时代公司审批流程原因，股权转让未完成。

因上述交易属于一揽子交易，中来新能源公司对项目不拥有单独的主导权，未实质控制项目公司，故2020年12月31日不将项目公司纳入合并报表范围。

截止审计报告日，项目公司已完成交割。

## 6、其他

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理按照董事会批准的政策开展。

### （一）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、香港及欧洲，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元结算，境外经营公司以美元、欧元结算，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五（六十三）“外币货币性项目”。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约以防范本公司以美元结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元（外币）计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五（六十三）“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元等升值或者贬值5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	279.25	4.27
下降5%	-279.25	-4.27

管理层认为5%合理反映了人民币对美元等可能发生变动的合理范围。

#### 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降50个基点，则对本公司的净利润影响如下：



利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升50个基点	-38.56	-127.03
下降50个基点	38.56	127.03

管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### 3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

## (二) 信用风险

信用风险,是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项,本公司按照客户管理信用风险集中度,设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中,因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

### 信用风险显著增加的判断依据

1. 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时,本公司认为信用风险已显著增加:

- 1) 合同付款已逾期超过1年。
- 2) 根据外部公开信用评级结果,债务人信用评级等级大幅下降。
- 3) 债务人生产或经营环节出现严重问题,经营成果实际或预期发生显著下降。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- 5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- 6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时,主要考虑以下因素:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等。
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下:

1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。

2) 违约风险敞口是指,在未来12个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。

3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保物或其他信用支持的可获得性不同,违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口,来确定预期信用损失。本报告期内,预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析,识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息,如GDP增速等宏观经济状况,所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (三) 流动风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务,满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币元):

项 目	期 末 数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
银行借款	1,376,515,156.81	95,015,743.25	65,083,082.28	46,450,826.33	1,583,064,808.67
应付票据	1,017,366,856.68	-	-	-	1,017,366,856.68
应付账款	1,188,599,143.06	-	-	-	1,188,599,143.06
其他应付款	96,755,782.14	-	-	-	96,755,782.14
长期应付款	-	134,676,102.35	24,769,604.71	5,452,673.06	164,898,380.12
一年内到期的非流动负债	622,376,921.48	-	-	-	622,376,921.48
金融负债和或有负债合计	4,301,613,860.17	229,691,845.60	89,852,686.99	51,903,499.39	4,673,061,892.15

续上表:

项 目	期 初 数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
银行借款	1,046,392,698.39	399,038,848.74	988,178.49	60,836,294.02	1,507,256,019.64
应付票据	750,872,263.81	-	-	-	750,872,263.81
应付账款	832,869,838.07	-	-	-	832,869,838.07
应付债券	877,266,093.90	-	-	-	877,266,093.90

其他应付款	178,222,898.39	-	-	-	178,222,898.39
长期应付款	-	170,058,690.81	89,646,342.12	28,522,277.77	288,227,310.70
一年内到期的非流动负债	192,085,365.98	-	-	-	192,085,365.98
金融负债和或有负债合计	3,877,709,158.54	569,097,539.55	90,634,520.61	89,358,571.79	4,626,799,790.49

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

#### (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为54.30%(2019年12月31日：59.27%)。

## 十一、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	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、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		21,890,059.87		21,890,059.87
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		21,890,059.87		21,890,059.87
(三) 其他权益工具投资			45,379,610.56	45,379,610.56
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

对于存在活跃市场价格的证券投资，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

### 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

对于公司持有的私募基金采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型为交易商报价，估值技术的输入值主要包括基金公司提供的期末单位净值；对于公司持有的结构性存款采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型为交易商报价，估值技术的输入值主要包括合同约定的预期收益率；对于公司持有的远期外汇合约采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型为同类型工具的市场报价，到期合约相应的所报远期汇率。

对于不在活跃市场上交易的应收款项融资，管理层有明确意图将这部分应收款项在其到期之前通过背书转让或贴现的方式收回其合同现金流量，鉴于这些应收款项属于流动资产，其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵消等额的应收应付账款，因此可以近似认为该等应收款项的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于其摊余成本。

### 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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资中的某些项目，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型/近期交易法/资产基础法等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、税息折旧及摊销前利润(EBITDA)乘数、缺乏流动性折价/可比交易价格等。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资中的某些项目，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏杰太光电技术有限公司	联营企业
内蒙古光禾农业科技有限公司	联营企业
杭州汇冷科技有限公司	联营企业
泰州新来电力科技有限公司	联营企业之全资子公司
ENERGY GAP CORPORATION	[注]

其他说明

[注]子公司香港中来公司2019年3月处置ENERGY GAP CORPORATION公司股权，故ENERGY GAP CORPORATION公司自2019年4月起不再是本公司关联方。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏力宝建材工业有限公司	公司实际控制人林建伟之妹林丽芬之控股公司
常熟米豆犁农业技术有限公司	受同一实际控制人控制
安徽林泉生态农业开发有限公司	受同一实际控制人控制
苏州多彩铝业有限责任公司	受同一实际控制人控制
北京金之桥知识产权代理有限公司	[注 1]
浙江旗鱼建筑科技有限公司	本公司实际控制人张育政之弟张陈泓之全资子公司
科海精工机电有限公司	[注 2]
深圳礼舍科技有限公司	参股公司

山西中来晋昇绿色能源有限责任公司	参股公司
云南天鼓雷音文化传播有限公司	参股公司
泰州新朗能源开发有限公司	参股公司
杭州瞩目能源科技有限公司	参股公司
李焯	原财务总监

其他说明

[注1]公司实际控制人林建伟之兄林建军之控股公司北京金之桥知识产权代理有限公司于2020年5月股权对外转让后对其不再持有股权，故自2020年6月起不再是本公司关联方。

[注2] 苏州中来光伏新材股份有限公司2020年1月9日将持有的科海精工机电有限公司股权对外转让后对其不再持有股权，故科海精工公司自2020年1月起不再是本公司关联方。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
科海精工机电有限公司	采购工程设备				4,085,724.21
山西中来晋昇绿色能源有限责任公司	采购服务				3,465,820.38
北京金之桥知识产权代理有限公司	采购服务	327,922.90			901,583.67
内蒙古光禾农业科技有限公司	采购货物				380,102.85
云南天鼓雷音文化传播有限公司	采购商品				378,000.00
深圳礼舍科技有限公司	采购商品				229,340.71
安徽林泉生态农业开发有限公司	采购商品	136,000.00			81,385.00
苏州多彩铝业有限责任公司	采购商品				7,816.37
杭州汇冷科技有限公司	接受劳务				14,563.11

杭州瞩目能源科技有限公司	接受劳务	16,091.58			
江苏杰太光电技术有限公司	采购工程设备	17,699,115.00	20,000,000.00	否	
泰州新来电力科技有限公司	采购商品	2,230,979.57	5,000,000.00	否	
江苏力宝建材工业有限公司	采购工程设备	9,292,035.40			
合 计		29,702,144.45			9,544,336.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州多彩铝业有限责任公司	销售商品		318,260.44
山西中来晋昇绿色能源有限责任公司	销售商品	702,053.09	796.46
泰州新来电力科技有限公司	销售电站	50,676,500.04	
泰州新朗能源开发有限公司	销售电站	5,092,750.60	
合 计		56,471,303.73	319,056.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注]新来电力在泰州中来公司闲置地块及屋顶区域建设的光伏电站所发电量由泰州中来公司按照生产需求消纳，余量上网，按照节能效益分享型方式分配节能效益，该节能效益分享期为20年，满20年后自动续签5年。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏杰太光电技术有限公司	房屋	1,651,376.15	688,073.40

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州瞩目能源科技有限公司	房屋	298,390.17	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州曠日能源科技有 限公司	610,000.00	2020 年 04 月 03 日		
拆出				
内蒙古光禾农业科技 有限公司	1,200,000.00	2019 年 01 月 22 日	2019 年 06 月 30 日	未偿还，经营困难， 无法收回

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
林建伟	公司受让林建伟先生持有的 姜堰新能源产业私募基金份 额收益权		100,000,000.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	18.00	13.00
在本公司领取报酬人数	16.00	13.00
报酬总额(万元)	7,673,712.72	4,420,796.56

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------



		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1)应收账款					
	苏州多彩铝业有 限责任公司			359,634.30	17,981.71
	江苏杰太光电技 术有限公司	750,000.00	37,500.00	150,000.00	7,500.00
	内蒙古光禾农业 科技有限公司	82,722.20	82,722.20	82,722.20	82,722.20
	泰州新朗能源开 发有限公司	13,882,400.00	694,120.00		
	杭州瞩目能源科 技有限公司	249,716.96	12,542.47		
(2)预付款项					
	北京金之桥知识 产权代理有限公司			250,157.00	
(3)其他应收款					
	内蒙古光禾农业 科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
	ENERGY GAP CORPORATION	390,690.18	390,690.18	390,690.18	195,345.09
(4) 合同资产					
	泰州新来电力科 技有限公司	2,542,384.57	127,119.23		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1)应付账款			
	山西中来晋昇绿色能源有 限责任公司	1,017,155.77	
	杭州瞩目能源科技有限公司	318,206.68	
	科海精工机电有限公司		844,881.84
	深圳礼舍科技有限公司		120,000.00
	常熟米豆犁农业技术有限公 司	7,520.25	7,520.25

	浙江旗鱼建筑科技有限公司	213.36	213.36
	泰州新来电力科技有限公司	275,398.40	
	江苏杰太光电技术有限公司	2,000,000.00	
	江苏力宝建材工业有限公司	1,792,035.40	
(2)其他应付款			
	山西中来晋昇绿色能源有限责任公司	164,600.00	769,214.00
	林建伟		270,938.15
	杭州瞩目能源科技有限公司	560,000.00	
	李焯	24,983.42	
(3) 合同负债			
	泰州新来电力科技有限公司		15,929,203.54
	山西中来晋昇绿色能源有限责任公司	248.50	
	杭州瞩目能源科技有限公司	44,911.51	
	泰州新朗能源开发有限公司	7,643,396.19	

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,109,843.00
公司本期行权的各项权益工具总额	689,400.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	第二期合同剩余 17.3 个月；第三期合同剩余 26.5 个月；第四期合同剩余 34 个月

其他说明

1、本公司于2020年1月7日召开的第三届董事会第二十六次会议及2020年2月12日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司第三期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第三期员工持股计划管理办法的议案》、《关于

提请股东大会授权董事会办理公司第三期员工持股计划有关事项的议案》、《关于核实公司第三期员工持股计划之持有人名单的议案》。

公司回购专用证券账户中所持有的2,947,220股本公司股票已于2020年3月16日非交易过户至公司员工持股计划专户,过户价格为1元/股,过户股数为2,947,220股。依据员工持股计划草案,员工持股计划的存续期为48个月,自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起算(即2020年3月16日起算)。员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票,公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起12个月后开始分期解锁,锁定期最长36个月。

在锁定期内,激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定,不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内,若达到本股权激励计划规定的解锁条件,激励对象可分三次申请解锁:

(1)第一次解锁时点为:为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满12个月,解锁股份数为本次员工持股计划总数的30%;

(2)第二次解锁时点为:为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满24个月,解锁股份数为本次员工持股计划总数的30%;

(3)第三次解锁时点为:为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满36个月,解锁股份数为本次员工持股计划总数的40%。

2、公司已于2020年6月29日召开第三届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司第四期员工持股计划(草案)及其摘要的议案》等相关议案,同意实施公司第四期员工持股计划,股份来源为公司回购专用账户回购的股份。公司于2020年7月16日举行2020年第五次临时股东大会审议通过《关于公司第四期员工持股计划(草案)及其摘要的议案》等相关议案,同意实施公司第四期员工持股计划。

公司回购专用证券账户中所持有的162,623股本公司股票已于2020年11月3日非交易过户至公司员工持股计划专户,过户价格为1元/股,过户股数为162,623股。依据员工持股计划草案,员工持股计划的存续期为48个月,自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起算(即2020年11月4日起算)。员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票,公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起12个月后开始分期解锁,锁定期最长36个月。

在锁定期内,激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定,不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内,若达到本股权激励计划规定的解锁条件,激励对象可分三次申请解锁:

第一批解锁时点:为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满12个月,解锁股份数为本次员工持股计划总数的30%;

第二批解锁时点:为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满24个月,解锁股份数为本次员工持股计划总数的30%;

第三批解锁时点:为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满36个月,解锁股份数为本次员工持股计划总数的40%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

授予日权益工具公允价值的确定方法	过户日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	获授限制性股票额度在等待解锁期期内平均摊销
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	62,707,975.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,926,070.73

其他说明

本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为22,926,070.73元，计入管理费用22,926,070.73元，同时增加资本公积。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

不适用

### 5、其他

不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1629号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司负责组织实施本公司公开发行股票的发行业务及承销工作，于2019年2月25日以向原股东优先配售、网下机构投资者配售和深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合、认购金额不足10亿元的部分由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司余额包销的方式公开发行了1,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额10亿元。截至2019年3月1日本公司共募集资金总额为人民币10亿元，扣除发行费用10,277,926.89元，募集资金净额为989,722,073.11元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	原计划投入募集资金金额（万元）	实际投资金额（万元）
年产1.5GW N型单晶双面 TOPCon 电池项目	100,000.00	-

公司于2020年4月7日召开了第三届董事会第三十一次会议及第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，拟将部分可转换公司债券募集资金用途进行变更，变更后的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

承诺投资项目	募集资金承诺投资金额（万元）	实际投资金额（万元）
N型双面高效电池配套2GW组件项目	37,990.00	22,691.90
高效电池关键技术研发项目	12,010.00	5,985.98
合计	50,000.00	28,677.88

#### 2. 前期承诺的履行情况

1) 根据2017年5月15日公司第二届董事会三十九次会议决议，公司拟以自有资金48,000万元在浙江省衢州市投资设立全资子公司中来光电科技（衢州）有限公司，该公司已于2017年5月18日在衢州市市场监督管理局完成工商注册登记。根据2020

年9月11日《中来光电科技（衢州）有限公司股东决定》以及《股权转让协议》，公司将持有的100%股权以48,000万元转让给子公司江苏中来电子材料科技有限公司。截至2020年12月31日，公司已支付1,150万元投资款。

2) 公司子公司泰州中来公司拟以自有资金5,000万元在泰州市姜堰区成立泰州中来能源科技有限公司。该公司已于2018年6月14日在泰州市姜堰区市场监督管理局完成工商注册登记。截至2020年12月31日，泰州中来公司尚未支付投资款。

3) 公司子公司中来民生公司拟以自有资金5,000万元在江苏省泰州市姜堰区成立中来电力工程有限公司（2017年10月25日更名为中来智联能源工程有限公司），该公司已于2016年10月18日在泰州市姜堰工商行政管理局完成工商注册登记。截至2020年12月31日，公司子公司中来民生公司已支付1,583.63万元投资款。

4) 公司控股子公司安徽六产公司拟以自有资金2,000万元在安徽省蚌埠市固镇县城关镇成立安徽中来六禾农业科技有限公司，该公司主要从事农作物、蔬菜、水果、花卉、苗木、中药、食用菌、茶叶的种植与销售；有机肥的生产与销售；畜禽养殖与销售；农业种植、畜禽养殖技术的开发与转让；农业技术培训和咨询服务等。该公司已于2016年8月18日在固镇县市场监督管理局完成工商注册登记。截至2020年12月31日，公司控股子公司安徽六产公司已支付50万元投资款。

5) 公司拟以自有资金2,000万元在宿迁市泗洪县成立泗洪中来公司。该公司已于2019年5月16日在泗洪县市场监督管理局完成工商注册登记。截至2020年12月31日，公司已支付1,300万元投资款。

6) 根据公司子公司泰州中来公司与河南安彩高科股份有限公司签订的投资协议，在安阳市龙安区成立安阳中来公司，安阳中来公司注册资本20,000万元，其中泰州中来公司认缴出资16,000万元，占其注册资本的80%；河南安彩高科股份有限公司认缴出资4,000万占其注册资本的20%。安阳中来公司已于2019年11月22日在安阳市龙安区市场监督管理局完成工商注册登记。截至2020年12月31日泰州中来公司尚未出资，安阳中来公司尚未经营。

7) 公司控股子公司中来民生公司与澄迈光辉投资发展有限公司共同出资成立海南来亚新能源有限公司，海南来亚公司注册资本5,000万元，其中中来民生公司认缴出资额3,000万元，澄迈光辉投资发展有限公司认缴出资额2,000万元，海南来亚公司已于2019年5月17日在海南省市场监督管理局完成工商注册登记。根据海南来亚公司2019年11月12日的股东会决议及股权转让协议，澄迈光辉投资发展有限公司将持有的40%股权计人民币2,000万元以0元价格转让给中来民生公司。截至2020年12月31日，中来民生公司出资2万元。

8) 子公司中来民生公司拟以自有资金1,000万元在成都市金牛区成立四川凯中公司。该公司已于2016年4月27日在金牛区市场和监督管理局完成工商注册登记。截至2020年12月31日，中来民生公司已支付200万元投资款。

9) 根据公司子公司泰州中来公司和常州比泰科技有限公司、泰州三水投资开发有限公司签订的投资协议，在泰州市姜堰区成立江苏杰太光电技术有限公司，江苏杰太公司注册资本9,090万元，其中子公司泰州中来公司以货币出资3,000万元占股33%，常州比泰公司以真空三项专利作价出资3,090万占股34%，泰州三水投资公司以货币出资3,000万元占股33%，江苏杰太公司已于2019年8月9日在泰州市姜堰区市场监督管理局完成工商注册登记。截至2020年12月31日泰州中来公司实缴出资1,500万元。

10) 根据2019年6月泰州中来公司、泰州新来新能源有限公司（以下简称泰州新来公司）、泰州新来企业管理咨询有限公司（以下简称新来管理公司）、浙江京来股权投资管理有限公司（以下简称京来管理公司）签订的修改后的合伙协议（原协议于2018年10月10日签订）四方共同成立泰州新来新能源产业发展合伙企业（有限合伙）（以下简称新来新能源合伙公司），新来新能源合伙公司已于2018年10月23日在完成工商注册登记。协议约定泰州中来出资639.88万元，泰州新来公司出资5,758.91万元（其中权益性出资1,437.81万元，债务出资4,321.10万元（8%的收益率）），新来管理公司出资0.01万元，京来管理公司出资0.01万元。新来新能源合伙公司将投资泰州市太阳能自发自用农业综合体电站项目公司并投资设立泰州新来电力科技有限公司（以下简称项目公司），泰州中来公司承诺项目公司全面投产后，所获得收益优先偿还泰州新来公司债务投资本息（年利率8%），后补偿泰州新来公司权益性投资及按收益率8%计算所得优先回报，如泰州新来公司收益率低于8%，则由泰州中来公司以出资部分及对应回报部分提供补偿。截至2020年12月31日，泰州新来公司权益性出资1,437.81万元、投资债务出资3,474.00万元，泰州中来公司出资639.88万元。

11) 截至2020年12月31日，公司已开立未使用的不可撤销信用证共计18,100.00欧元, 2,799,846.00美元, 156,400,000.00元人民币。

12) 截至2020年12月31日，公司已开立尚未履行完毕的保函情况如下：

公司名称	受益人	保函金额	开具保函支付的 履约保证金	到期日
本公司	中国工商银行万象分行	36,137,500.00 [注1]	-	2021/6/11
本公司	Oversea-Chinese Bannking Corporation Limited	5,000,000.00欧元[注2]	4,000,000.00	2021/12/17
本公司	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	52,699,950.00	15,809,985.00	2021/12/20
本公司	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	50,683,900.00	15,205,170.00	2021/6/30
本公司	中国能源建设集团江苏省电力设计院有限公司	2,249,600.00	674,871.75	2022/12/24
泰州中来公司	中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司	7,078,944.00	1,280,000.00	2021/7/26
泰州中来公司	上海电气香港有限公司	7,074,301.50美元	32,000,000.00	2023/9/21
泰州中来公司	上海电气香港有限公司	905,600.00美元	7,281,748.48	2022/12/31
泰州中来公司	浑源京晶新能源有限公司	2,655,176.04	-	2021/10/13
泰州中来公司	海兴东方新能源发电有限公司	8,564,507.18	-	2021/4/30

[注1] 截至2020年12月31日，公司在该保函项下取得借款35,000,000.00人民币。

[注2] 截至2020年12月31日，公司在该保函项下取得借款5,000,000.00欧元。

### 3. 其他重大财务承诺事项

1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十二(二)2“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日
本公司	中国建设银行股份有限公司常熟分行	房屋建筑物	15,531.03	9,698.42	4,100.00	2021/10/18
		土地使用权	1,937.33	1,511.12		
	上海农村商业银行股份有限公司松江支行	房屋建筑物	14,930.09	13,616.25	6,270.00	2029/2/25
安徽六产公司	苏州金融租赁股份有限公司	专用设备	9,579.69	8,195.70	4,530.89	2023/1/20
乳山银凯特公司	苏州金融租赁股份有限公司	专用设备	8,439.90	7,626.50	5,530.06	2024/3/15
赤峰洁太公司	远东国际租赁有限公司	专用设备	9,188.89	8,180.40	3,035.21	2021/12/7
小计			59,606.93	48,828.39	23,466.16	

3) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押	质押物	质押物	担保借款	借款到期日
------	------	----	-----	-----	------	-------

		标的物	账面原值	账面价值	余额	
本公司	印度国家银行上海分行[注]	信用证	38.27万美元	38.27万美元	249.72	2021/1/14
			19.14万美元	19.14万美元	124.86	2021/1/22
			38.28万美元	38.28万美元	249.75	2021/2/1
	兴业银行常熟支行	票据	2,816.42	2,816.42	4,580.00	2021/3/15
			1,629.13	1,629.13	1,629.00	2021/4/21
			3,298.60	3,298.60	3,275.00	2021/6/11
中国民生银行股份有限公司常熟支行	票据	2,041.66	2,041.66	1,988.64	2021/5/19	
泰州中来公司	宁波银行股份有限公司	信用证	445.49万美元	445.49万美元	2,761.45	2021/6/25
高阳贸易公司	中国农业银行股份有限公司常熟分行国际业务部	信用证	2,500.00	2,500.00	2,500.00	2021/3/22
			490.00	490.00	490.00	2021/5/18
安徽六产公司	苏州金融租赁股份有限公司	安徽六产公司电费收益权	849.47	780.11	4,530.89	2023/1/20
乳山银凯特公司	苏州金融租赁股份有限公司	乳山银凯特公司电费收益权	4,959.09	4,629.92	5,530.06	2024/3/15
赤峰洁太公司	远东国际租赁有限公司	赤峰洁太公司电费收益权	77.09	73.23	3,035.21	2021/12/7
广西光泰公司	苏州金融租赁股份有限公司	广西光泰公司电费收益权	1,337.86	1,270.97	15,000.00	2021/12/27
中来民生公司	中国工商银行股份有限公司常熟沙家浜支行	长期应收款	11,352.10	11,352.10	11,352.10	2023/5/14
			4,500.00	4,500.00	4,500.00	2023/10/8
			5,500.00	5,500.00	5,500.00	2023/11/31
小计					67,296.68	

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 无锡佳合众新能源科技有限公司(以下简称无锡佳合众)于2019年10月12日向无锡市滨湖区人民法院起诉, 诉请法院判决泰州中来公司、本公司及第三人黄金等向其支付项目垫付款742万元, 并承担本案诉讼费、律师费。其主张的事实与理由为: 为完成特定项目, 自2017年1月4日起, 无锡佳合众经泰州中来公司、本公司指示分别向第三人黄金等转账支付了各类费用。截止2019年10月, 泰州中来公司、本公司及第三人黄金等仍未向无锡佳合众支付上述垫付款项, 总计742万元。无锡佳合众保全了泰州中来公司账户790万元。2019年11月20日, 无锡滨湖区人民法院裁定移送泰州市姜堰区人民法院管辖。2020年4月28日, 案件转为普通程序。2020年6月3日, 第一次庭审结束, 主要完成原告举证和被告及第三人质证环节。2020年6月24日, 因疫情原因, 基于第三人北京未来时代经济技术发展有限公司申请, 法院裁定中止审理。原告于2020年12月12日申请撤回起诉。

(2) 常州亚欣包装材料有限公司(以下简称亚欣公司)于2019年10月10日以泰州中来公司欠其191,821.16元货款为由向泰州市姜堰区人民法院起诉公司, 该案((2019)苏(1204)诉前调1646号)于2019年10月21日进行先行调解, 双方因调解方案差距太大未达成一致, 该案正式转入诉讼程序。2019年11月21日公司以亚欣公司提供的涉案产品存在严重质量问题造成中来重大损失向法院提出反诉。亚欣公司诉泰州中来公司买卖合同纠纷一案(案号: (2019)苏1204民初6651号)中止审理。泰州中来公司诉常州亚欣一案(案号: (2019)苏1204民初7016号), 已于2020年1月8日、4月30日开庭, 并于6月28日收到判决书, 根据江苏省泰州市姜堰区人民法院民事判决书((2019)苏1204民初7016号), 判决亚欣公司于判决生效后十日内赔偿泰州中来公司人民币141167.61元, 案件受理费亚欣公司负担2771元。亚欣公司于7月4日向江苏省泰州市中级人民法院提起上诉。根据2020年11月30日泰州市中级人民法院民事调解书((2020)苏12民终2193号), 双方因(2019)苏1204民初7016号买卖合同纠纷上诉以及(2019)苏1204民初6651号买卖合同纠纷关联案件判决所引发有关纠纷一事, 达成一揽子解决方案, 双方两案付款义务互相冲抵后, 再由泰州中来光电支付给常州亚欣总计113000元。支付方式为一次性付款, 付款时间为2020年12月16日前, 公司已于2020年12月9日支付此笔款项。

(3) 孙明红、唐建霞(系夫妻关系)于2020年3月23日, 向常熟市人民法院起诉公司, 公司赔偿其投资杭州铜米互联网金融服务有限公司运营的P2P平台“铜掌柜”未收回的本金及利息581,316.00元。常熟市人民法院于2020年6月27日, 作出裁定, 驳回其起诉。孙明红、唐建霞(系夫妻关系)不服, 于2020年6月29日上诉至苏州市中级人民法院。江苏省苏州市中级人民法院(民事裁定书(2020)苏05民终7111号)于2020年8月28日驳回上诉, 维持原裁定, 本裁定为终审裁定。

(4) 武汉青创合牛建筑工程有限公司(以下简称青创合牛)于2010年5月13日向山西省介休市人民法院提起民事诉讼(案号: (2020)晋0781民初384号)。诉讼要求解除与被告山西中来晋昇绿色能源有限责任公司(民生公司参股公司, 以下简称晋昇公司)签订的《居民分布式光伏电站项目施工合同》, 支付工程款1997400元。要求晋昇公司股东山西朝熙新能源有限公司及民生公司在未出资范围内承担补充责任, 并申请诉讼保全。法院于2020年5月21日出具(2020)晋0781民初384号民事裁定书, 裁定查封三被告公司银行存款203万元。2020年7月20日, 介休市人民法院开庭审理此案, 庭审中要求原告提交要求两股东承担补充责任的法律依据及股东未全额出资且晋昇公司已无偿债能力的证据材料, 原告未提交。本案因工程款是否应当支付、工程是否存在质量问题尚需进一步查明, 合议庭裁定延期审理。并告知如判决需要以另一案件审理结果为依据则将裁定中止审理。2020年9月27日介休市人民法院(2020)晋0781民初384号判决书, 判决驳回原告全部诉讼请求, 查封财产已按照法院程序解除查封。

## 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

2020年9月7日, 公司第三届董事会第三十七次会议审议通过了《关于公司为光伏贷款授信业务提供担保的议案》, 同意公司及控股子公司中来民生公司与中国农业银行股份有限公司常熟分行(以下简称“农业银行常熟分行”)开展相关光伏贷款授信业务, 农业银行常熟分行为符合银行贷款条件的自然人采购安装中来民生公司户用分布式光伏电站设备提供贷款服务, 公司及中来民生公司对借款人以本业务项下贷款所购户用分布式光伏电站设备承担回购担保责任。为进一步保障公司权益, 分布式光伏发电系统经销商将向公司或中来民生提供相应的反担保措施。本次担保额度不超过人民币20,000万元, 回购担保责任的期限自贷款发放之日起至贷款项下债务全部结清为止。

## 3. 截至2020年12月31日, 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位: 万元)



担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	泰州中来公司	江苏金茂投资管理股份有限公司	9,455.73	2022/3/31	长期应付款
本公司	泰州中来公司	江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	4,900.00	2023/8/3	长期借款
本公司	泰州中来公司	上海浦东发展银行股份有限公司泰州分行	2,100.00	2021/6/7	短期借款
本公司	泰州中来公司	上海浦东发展银行股份有限公司泰州分行	5,000.00	2021/6/29	短期借款
本公司	泰州中来公司	宁波银行常熟支行	2,400.00	2021/3/30	短期借款
本公司	泰州中来公司	宁波银行常熟支行	1,500.73	2021/3/22	短期借款
本公司	安徽六产公司	苏州金融租赁股份有限公司	4,530.89	2023/1/20	售后回租
本公司	乳山银凯特公司	苏州金融租赁股份有限公司	5,530.06	2024/3/15	售后回租
本公司	赤峰洁太公司	远东国际租赁有限公司	3,035.21	2021/12/7	售后回租
中来锦聚新能源合伙企业					
本公司	广西光泰公司	苏州金融租赁股份有限公司	15,000.00	2021/12/27	售后回租
本公司	中来民生公司	中国工商银行股份有限公司常熟沙家浜支行	11,352.10	2023/5/14	长期借款
本公司	中来民生公司	中国工商银行股份有限公司常熟沙家浜支行	4,500.00	2023/10/8	长期借款
本公司	中来民生公司	中国工商银行股份有限公司常熟沙家浜支行	5,500.00	2023/11/31	长期借款
小 计			74,804.72		

4. 其他或有负债及其财务影响

(1) 截至2020年12月31日，子公司赤峰洁太公司、乳山银凯特公司、安徽六产公司、广西光泰公司的股权已质押给融资租赁公司，具体如下：

(单位：万元)

质押权人	被质押物	长期应付款余额/短期借款	借款开始日	借款到期日
远东国际租赁有限公司	中来锦聚新能源合伙企业持有的赤峰洁太公司100%股权	3,035.21	2018/12/7	2021/12/7
苏州金融租赁股份有限公司	银凯特（山东）公司持有的乳山银凯特公司100%股权	5,530.06	2019/6/15	2024/3/15
苏州金融租赁股份有限公司	中来新能源公司持有的安徽六产公司100%股权	4,530.89	2018/4/20	2023/1/20
苏州金融租赁股份有限公司	广西恒吉公司持有的广西光泰公司100%股权	15,000.00	2020/12/28	2021/12/27

小 计		28,096.16		
-----	--	-----------	--	--

(2) 待执行亏损合同

1) 控股子公司泰州中来公司于2020年8-9月与欧洲A客户谈判并于2020年10月、11月分别签订组件销售订单，贸易方式为DDP。此后硅片、玻璃等材料价格不断上涨、涨幅较大，与此同时，受疫情影响，海运费价格大涨。因此，在2021年初该订单实际执行成本超过约定售价。考虑到与客户的长远合作以及公司在欧洲市场的声誉，公司秉持合约精神，如约执行订单，故造成了较大亏损。

2) 控股子公司泰州中来公司于2020年7-9月与欧洲B客户谈判并于2020年10月签订组件销售订单，贸易方式为FOB。此后硅片价格不断上涨、涨幅较大，在2021年初该订单实际执行成本超过约定售价。该客户是欧洲第一个将公司产品用于大型地面电站的客户，上述订单是他们第二次向本公司采购，并且计划2021年还有业务合作。考虑到与客户的长远合作，以及在欧洲市场的声誉，公司如约执行订单，故造成亏损。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	泰州中来公司筹划海外投资事项：第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议于2021年3月29日召开并审议通过《关于控股子公司在印度尼西亚合资设立公司的议案》，同意公司控股子公司泰州中来与印度尼西亚 PT Len Agra Energy 公司或其关联公司签署合作意向性协议，在印度尼西亚合资设立公司，共同建设 1GW 电池和 1GW 电池组件制造工厂，用于开拓海外市场，尤其是印度尼西亚本土光伏市场及美国		泰州中来公司筹划海外投资事项尚处筹划阶段，故无法估计对财务状况和经营成果的影响数。

	<p>光伏市场。泰州中来拟用设备资产及部分现金出资, 占股 60%; PT Len Agra Energy 公司或其关联公司拟用其厂房及部分现金出资, 占股 40%。</p> <p>中来民生公司与中电投电力有限公司(以下简称“中电投工程公司”)设立联营企业。子公司中来民生公司与中电投工程公司共同以现金方式出资设立上海源焯新能源有限公司(以下简称“上海源焯公司”), 其中中来民生公司认缴出资 1.5 亿元, 持股 30%, 中电投工程公司认缴出资 3.5 亿元, 持股 70%, 上海源焯公司已于 2021 年 3 月 10 日在上海市崇明区市场监督管理局完成工商注册登记, 上海源焯公司为本公司的联营企业。2021 年 4 月 12 日子公司中来民生公司、子公司中来智联公司与上海源焯公司签署《事实交易确认书》, 就近期拟开展的业务先期约定如下: 中来民生公司、中来智联公司拟将 2021 年 1-3 月在全国范围内独立开发建设的 38,402,460 瓦装机量(已建成尚未并网)转让给上海源焯公司, 由上海源焯公司向中来民生公司按照 3.495 元/w(含税)支付款项, 交易总金额为 134,216,597.70 元。针对上述事项, 2021 年 4 月 12 日, 公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于控股子公司签署交易确认书暨关联交易的议案》。</p>		
<p>员工持股</p>	<p>本公司于 2020 年 6</p>		

	<p>月 29 日召开的第三届董事会第三十五次会议及 2020 年 7 月 16 日召开的 2020 年第五次临时股东大会审议通过了：《关于公司第四期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第四期员工持股计划管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第四期员工持股计划有关事项的议案》；2020 年 11 月 4 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中所持有的 162,623 股中来股份股票已于 2020 年 11 月 3 日非交易过户至公司员工持股计划专户（证券账户名称：苏州中来光伏新材股份有限公司-第四期员工持股计划），过户价格为 1 元/股，过户股数为 162,623 股。依据员工持股计划草案，本员工持股计划的存续期为 48 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算（即 2020 年 11 月 4 日起算）。本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 36 个月。</p>		
<p>转让子公司股权</p>	<p>2021 年 3 月 31 日，公司子公司中来新能源公司与国家电投集团海南新能源投资有限公司签订关于孙公司广西恒吉公司的股权转让协议，广西恒吉公司持有</p>		

	<p>广西钦州犀牛脚大坪村 60MW 农光互补电站，股权转让价款为 1 元，转让方式为承债式转让。2021 年 3 月 31 日已完成股权转让交割，截止审计报告日，尚未完成工商变更登记。</p>		
--	---	--	--

### 3、利润分配情况

不适用

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 控股股东及其一致行动人部分股份协议转让

林建伟先生、苏州普乐投资管理有限公司（以下简称“普乐投资”）于2021年3月4日与姜堰道得签署了《股份转让协议》，林建伟先生、普乐投资向姜堰道得转让其持有的公司合计40,860,431股股份，占公司总股本5.25%，其中林建伟先生拟向姜堰道得转让34,380,483股，普乐投资拟向姜堰道得转让6,479,948股，转让价格为人民币8.19元/股，转让总价款为人民币334,646,929.89元。上述协议转让已于2021年3月22日完成过户登记。

2021年3月4日，林建伟先生与姜堰道得签署了《表决权委托协议之终止协议》，解除双方于2020年10月22日、2021年1月31日签署的《表决权委托协议》、《表决权委托协议（二）》，终止双方间116,745,788股（占公司总股本的15.00%）的表决权委托。同日，林建伟先生签署了《放弃表决权的承诺函》，自承诺函签署之日起，在承诺的弃权期间内，承诺人林建伟先生放弃所持公司116,745,788股股份（占上市公司总股本的15.00%）的表决权，弃权期间为自承诺函签署之日起18个月。上述协议及承诺函签署后，林建伟先生及其一致行动人合计持有公司有表决权的股份157,234,564股（占公司总股本的20.20%）；姜堰道得持有公司有表决权的股份44,336,726股（占公司总股本的5.70%）。

#### 2. 终止向特定对象发行股票

公司于2020年10月22日召开董事会、监事会启动向特定对象发行股票事项，2020年12月25日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理苏州中来光伏新材股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审（2020）825号）。

结合公司实际情况，综合考虑内外部各种因素，经审慎研究，公司于2021年3月3日召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止向特定对象发行股票事项并申请撤回申请文件的议案》，同意公司终止本次向特定对象发行股票事项并向深交所申请撤回相关申请文件。2021年3月8日，公司收到深交所《关于终止对苏州中来光伏新材股份有限公司申请向特定对象发行股票审核的决定》（深证上审（2021）80号）。

#### 3. 可转换公司债券募资资金项目期后情况

公司于2021年3月29日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、实施地点、延期及调整投资总额的议案》，同意对公司可转换公司债券募集资金投资项目“年产1.5GWN型单晶双面TOPCon电池项目”的实施主体、实施地点以及达到预定可使用状态日期进行变更，本议案已经2021年4月15日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过。

#### 4. 为控股子公司提供担保

2021年1月4日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司2021年度为子公司提供担保额度预计的议案》，预

计担保额度不超过人民币17亿元，其中为资产负债率大于等于70%的子公司提供担保额度不超过人民币10亿元，其中为资产负债率小于70%的子公司提供担保额度不超过人民币7亿元。上述担保额度的期限为该议案经股东大会审议通过之日起至2021年12月31日止，该额度在授权期限内可循环使用。在此额度范围内，公司将不再就每笔担保事宜另行提交董事会、股东大会审议。本议案已经2021年1月25日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。

#### 5. 重大诉讼、仲裁

公司于2019年11月至2020年1月向泓盛腾龙1号私募证券投资基金（以下简称“腾龙1号基金”）、泓盛腾龙4号私募证券投资基金（以下简称“腾龙4号基金”）、方际正帆1号私募证券投资基金（以下简称“正帆1号基金”）、正帆顺风2号私募证券投资基金（以下简称“正帆2号基金”）分别认购了3,000万元、5,000万元、6,000万元、6,000万元，合计认购总额为20,000万元。同时，自然人李萍萍、李祥于2020年1月7日向公司出具了《承诺函》，其二人对公司认购的腾龙1号基金、正帆1号基金、正帆2号基金合计 15,000 万元做出承诺：保证公司能够收回本金并获得年化 10%的投资收益，若基金未来向公司分配的总金额（包括期间分红、份额赎回所得、清算分配等全部收入）低于公司投资本金并加计年化 10%收益，则差额部分由李萍萍、李祥以现金补足。

根据公司取得的截至2020年12月31日的基金净值报告，净值大幅下跌，公司认购的尚未赎回的基金本金18,160万元面临大额亏损。对此，公司于2021年1月11日就此事项向基金管理人泓盛资产管理（深圳）有限公司、深圳前海正帆投资管理有限公司及基金托管人申万宏源证券有限公司、国泰君安证券股份有限公司，及差额补足义务人李萍萍、李祥分别提起诉讼或仲裁。

2021年1月12日，林建伟先生作为公司在任董事长、总经理，做出如下不可撤销承诺：公司就本次私募基金事项取得诉讼判决生效之日或取得仲裁裁决之日（两者以先到之日为准）起满两年之日，如未能追讨回投资本金损失的差额部分，本人愿意承担差额补足义务，即承担尚未追回部分的投资本金损失，并于上述满两年之日后的三个月内向公司进行支付。在林建伟先生完成向公司支付上述尚未追回的投资本金损失后，若公司通过任何司法程序（包括不限于诉讼和仲裁）或其他方式继续追回投资本金损失的，将由公司另行支付给林建伟先生，与此同时林建伟先生确认并知晓公司通过任何司法程序或其他方式追回投资本金后，继续追回的超过投资本金部分的财产归属于公司。

截至审计报告出具日，公司向基金管理人泓盛资产管理（深圳）有限公司、深圳前海正帆投资管理有限公司及基金托管人申万宏源证券有限公司、国泰君安证券股份有限公司，及差额补足义务人李萍萍、李祥提起的诉讼或仲裁已由相关法院及仲裁机构受理，案件尚未审理。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 4、资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

## 5、终止经营

不适用

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,379,698,230.55	671,359,944.14		5,051,058,174.69
主营业务成本	3,543,687,352.21	588,881,551.19		4,132,568,903.40
资产总额	9,589,500,249.74	167,381,355.49	40,192,674.80	9,716,688,930.43
负债总额	5,152,669,060.01	164,111,219.27	40,192,674.80	5,276,587,604.48

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用

### (4) 其他说明

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1、售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款说明

(1) 2018年11月15日，赤峰洁太公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同，租赁物购买价款8,888.89万元，租赁期限为2018年12月7日至2021年12月7日。本公司与中来锦聚新能源合伙企业提供不可撤销的连带责任保证，中来锦聚新能源合伙企业以其名下赤峰洁太公司全部股权作为质押，赤峰洁太公司以其22,602,040块多晶225W组件作为抵押，以其光伏电站的电费收益权作为质押。

(2) 2017年10月23日，安徽六产公司与苏州金融租赁有限公司签订售后回租合同，租赁物购买价款9,000万元，租赁期限为2018年4月20日至2023年1月20日。本公司提供不可撤销的连带责任保证，中来新能源公司以其名下安徽六产公司全部股权作为质押，安徽六产公司将光伏电站的电费收益权作为质押。

(3) 2019年3月19日，乳山银凯特公司与苏州金融租赁有限公司签订售后回租合同，租赁物购买价款8,000万元，租赁期限为2019年6月15日至2024年3月15日。本公司提供不可撤销的连带责任保证，银凯特(山东)公司以其名下乳山银凯特公司全部股权作为质押，乳山银凯特公司将光伏电站的电费收益权作为质押。

(4) 2020年12月24日，广西光泰公司与苏州金融租赁有限公司签订售后回租合同，租赁物购买价款15,000万元，租赁期限为2020年12月28日至2021年12月27日。本公司提供不可撤销的连带责任保证，广西恒吉公司以其名下广西光泰公司全部股权作为质押，广西光泰公司将光伏电站的电费收益权作为质押。

售后回租固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本节七(21) 3 “通过融资租赁租入的固定资产情况”之说明。

## 2. 实际控制人质押本公司的股份情况

截至2020年12月31日，公司实际控制人林建伟、张育政直接持有公司股份260,402,941股，合计质押股份207,817,028股，质押比例为79.81%；冻结股份10,478,000股。

林建伟先生个人认购公司2017年非公开发行股份金额为人民币11.80亿元，其认购资金来源均为其自身股份以及张育政股份质押所得。

## 8、其他

不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	54,565,512.74	8.42%	43,032,630.66	78.86%	11,532,882.08	66,793,990.21	10.48%	27,942,044.88	41.83%	38,851,945.33
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	593,514,358.82	91.58%	30,057,751.20	5.06%	563,456,607.62	570,334,852.95	89.52%	28,934,881.97	5.07%	541,399,970.98
其中：										
合计	648,079,871.56	100.00%	73,090,381.86	11.28%	574,989,489.70	637,128,843.16	100.00%	56,876,926.85	8.93%	580,251,916.31

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------



	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江启鑫新能源科技股份有限公司	2,096,642.02	2,096,642.02	100.00%	经营困难，尚不确定可执行的资产金额
常州市北达机械制造有限公司	3,463,693.12	1,731,846.56	50.00%	诉讼，预计收回可能性低
协鑫集成科技（苏州）有限公司	49,005,177.60	39,204,142.08	80.00%	票据到期无法承兑
合计	54,565,512.74	43,032,630.66	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	590,967,980.58	29,548,399.03	5.00%
1-2 年	2,214,337.47	221,433.75	10.00%
2-3 年	63,031.93	18,909.58	30.00%
3 年以上	269,008.84	269,008.84	100.00%
3 至 4 年	59,280.00	59,280.00	100.00%
4 至 5 年	53,777.60	53,777.60	100.00%
5 年以上	155,951.24	155,951.24	100.00%
合计	593,514,358.82	30,057,751.20	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	594,431,673.70
1 至 2 年	4,011,931.57
2 至 3 年	49,367,257.45
3 年以上	269,008.84
3 至 4 年	59,280.00
4 至 5 年	53,777.60
5 年以上	155,951.24
合计	648,079,871.56

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	27,942,044.88	27,019,422.27	401,306.28	11,527,530.21		43,032,630.66
按组合计提坏账准备	28,934,881.97	1,262,049.23		139,180.00		30,057,751.20
合计	56,876,926.85	28,281,471.50	401,306.28	11,666,710.21		73,090,381.86

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,666,710.21

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江阴鑫辉太阳能有限公司	货款	7,632,790.38	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
宁夏协佳光伏电力有限公司	货款	1,150,499.42	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
太仓海润太阳能有限公司	货款	910,796.00	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
华君电力（常州）有限公司	货款	824,187.90	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
浙江弘晨光伏能源有限公司	货款	535,468.11	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
江苏吉阳新能源有限公司	货款	296,688.40	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否

江苏东鋳光伏科技有限公司	货款	177,100.00	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
保定光为绿色能源科技有限公司	货款	139,180.00	无法收回	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
合计	--	11,666,710.21	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	128,347,039.56	19.80%	6,417,351.98
第二名	53,551,757.46	8.26%	2,677,587.87
第三名	50,234,467.49	7.75%	39,327,071.08
第四名	45,098,869.21	6.96%	2,254,948.46
第五名	34,001,202.82	5.25%	1,700,060.14
合计	311,233,336.54	48.02%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	16,312,250.00	
其他应收款	572,869,726.32	173,938,285.62
合计	589,181,976.32	173,938,285.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中来（香港）实业控股有限公司	16,312,250.00	
合计	16,312,250.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	656,021,716.71	202,982,159.22
押金保证金	1,820,157.00	3,920,157.00
员工借款	57,000.00	303,415.85
代垫款	265,402.15	67,752.49
合计	658,164,275.86	207,273,484.56

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	26,613,849.37		6,721,349.57	33,335,198.94
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提	58,680,700.17			58,680,700.17
本期核销			6,721,349.57	6,721,349.57
2020 年 12 月 31 日余额	85,294,549.54			85,294,549.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	569,650,386.96
1 至 2 年	35,208,731.90
2 至 3 年	20,000.00
3 年以上	53,285,157.00
3 至 4 年	51,480,000.00
4 至 5 年	55,620.00
5 年以上	1,749,537.00
合计	658,164,275.86

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,721,349.57			6,721,349.57		
按组合计提坏账准备	26,613,849.37	58,680,700.17				85,294,549.54
合计	33,335,198.94	58,680,700.17		6,721,349.57		85,294,549.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,721,349.57

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中电电气（南京）新能源有限公司	应收暂付款	6,721,349.57	对方无其他可供执行的财产，终止执行程序	经管理层审议通过《关于核销坏账的议案》完成核销	否
合计	--	6,721,349.57	--	--	--

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
苏州中来民生能源有限公司	应收暂付款	336,536,444.52	1 年以内 321,000,000 元， 1-2 年 15,536,444.52 元	51.13%	17,603,644.45
上海中来智慧新能	应收暂付款	178,904,922.65	1 年以内	27.18%	8,945,246.13

源有限公司（曾用名“苏州中来新能源有限公司”）					
中来光电科技（衢州）有限公司	应收暂付款	56,050,664.00	1-2 年 4,550,664.00 元， 2-3 年 20,000 元， 3 年以上 51,480,000 元	8.52%	51,941,066.40
宁波市中来新能源应用技术有限公司	应收暂付款	28,619,200.00	1 年以内	4.35%	1,430,960.00
赤峰市洁太电力有限公司	应收暂付款	26,155,908.00	1 年以内	3.97%	1,307,795.40
合计	--	626,267,139.17	--	95.15%	81,228,712.38

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	2,578,184,218.71		2,578,184,218.71	2,528,010,510.80		2,528,010,510.80
对联营、合营企业投资	65,029,286.27	16,194,620.65	48,834,665.62	75,993,866.73	5,034,682.89	70,959,183.84
合计	2,643,213,504.98	16,194,620.65	2,627,018,884.33	2,604,004,377.53	5,034,682.89	2,598,969,694.64

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
中来锦聚新 能源合伙企 业	220,000,000. 00					220,000,000. 00	
中来新能源 公司	100,000,000. 00	640,893.75				100,640,893. 75	
翡膜考特公 司	33,344,420.0 0					33,344,420.0 0	
中来民生公 司	260,044,047. 80	2,629,190.86				262,673,238. 66	
高阳贸易公 司	500,000.00					500,000.00	
中来锦聚投 资公司	510,000.00					510,000.00	
泰州中来公 司	1,865,318,89 5.40	7,061,547.47				1,872,380,44 2.87	
中来（香港） 公司	43,147.60					43,147.60	
中来（衢州） 公司	11,500,000.0 0		11,500,000.0 0				
中聚沙合伙 企业	20,000,000.0 0					20,000,000.0 0	
杭州铸日公 司	3,750,000.00		3,750,000.00				
泗洪中来公 司	13,000,000.0 0					13,000,000.0 0	
宁波中来公 司							
中来电子材 料公司		14,500,000.0 0				14,500,000.0 0	
中来新材料 公司		8,000,000.00				8,000,000.00	



中来膜材料公司							
中来（香港）新能源公司		2,592,075.83				2,592,075.83	
中来（香港）发展公司							
中来新能源应用公司		30,000,000.00				30,000,000.00	
合计	2,528,010,510.80	65,423,707.91	15,250,000.00			2,578,184,218.71	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海博玺电气股份有限公司	59,405,465.15			-6,269,371.94	3,585,844.55				11,159,937.76	45,562,000.00	11,159,937.76
浙江铜米网络科技有限公司											5,034,682.89
浙江中来股权投资管理有限公司	1,628,931.99	1,000,000.00	2,671,710.56	42,778.57							
华融北控清洁能源电力项目投资集合资金	7,057,276.57		7,057,276.57								

信托计划											
国中绿电（北京）科技发展有限公司	2,867,510.13	2,000,000.00		-1,594,844.51						3,272,665.62	
小计	70,959,183.84	3,000,000.00	9,728,987.13	-7,821,437.88	3,585,844.55			11,159,937.76		48,834,665.62	16,194,620.65
合计	70,959,183.84	3,000,000.00	9,728,987.13	-7,821,437.88	3,585,844.55			11,159,937.76		48,834,665.62	16,194,620.65

### (3) 其他说明

长期股权投资减值准备的计提原因和依据说明：

上海博玺电气股份有限公司拟于新三板摘牌，股票自2021年1月11日起停牌，期末公司持有的股份市场价值为45,562,000.00元，以期末市场价值为限计提减值。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,369,600,701.61	1,034,650,513.42	1,294,176,182.69	1,014,445,484.71
其他业务	19,930,739.62	19,855,199.61	11,286,914.55	7,081,327.56
合计	1,389,531,441.23	1,054,505,713.03	1,305,463,097.24	1,021,526,812.27

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,329,750.00	6,871,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,821,437.88	-12,122,509.52
处置长期股权投资产生的投资收益	403,212.87	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,026,472.39	8,660,386.96

合计	13,937,997.38	3,409,477.44
----	---------------	--------------

## 6、其他

不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,880,710.06	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	54,630,640.18	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-161,086,534.77	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	409,804.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,489.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	68,611.91	
减：所得税影响额	10,712,028.78	
少数股东权益影响额	18,405,015.90	
合计	-138,639,743.44	--

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

适用  不适用

## 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	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.82%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.88%	0.31	0.31

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

## 4、其他

不适用

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、在其他证券市场公布的年度报告。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

苏州中来光伏新材股份有限公司

法定代表人：林建伟

2021年4月26日