

# 江苏中利集团股份有限公司

## 2024 年年度报告

2025 年 4 月 22 日

# 2024 年年度报告

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人许加纳、主管会计工作负责人廖嘉琦及会计机构负责人（会计主管人员）廖嘉琦声明：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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，并不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司董事会提请投资者关注公司在经营过程中可能面临的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中经营过程中可能面临的风险分析及应对措施之内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	43
第五节 环境和社会责任.....	65
第六节 重要事项.....	69
第七节 股份变动及股东情况.....	101
第八节 优先股相关情况.....	110
第九节 债券相关情况.....	111
第十节 财务报告.....	112

## 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、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中利集团	指	江苏中利集团股份有限公司
常熟光晟、控股股东	指	常熟光晟新能源有限公司
厦门国资委	指	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
临时管理人、管理人	指	江苏中利集团股份有限公司清算组
苏州中院	指	苏州市中级人民法院
中联光电	指	常熟市中联光电新材料有限责任公司
辽宁中德	指	辽宁中德电缆有限公司
腾晖光伏	指	苏州腾晖光伏技术有限公司
宁夏中盛	指	宁夏中盛电缆技术有限公司
常州船缆	指	常州船用电缆有限责任公司
青海中利	指	青海中利光纤技术有限公司
常熟利星	指	常熟利星光电科技有限公司
腾晖泰国	指	腾晖技术（泰国）有限公司
中利控股	指	江苏中利控股集团有限公司
比克动力	指	深圳市比克动力电池有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
苏亚金诚	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	现行有效的《江苏中利集团股份有限公司章程》
阻燃耐火软电缆、软电缆	指	通过特殊的导体绞合工艺和使用特种电缆料使得电缆具有阻燃、柔软、耐火等特性。该类电缆可满足防火、耐火等特定需求领域以及对电缆布局有特殊需求的领域。
钙钛矿	指	钙钛矿型电池（perovskite solar cells），是利用钙钛矿型的有机金属卤化物半导体作为吸光材料的太阳能电池。
IBC	指	IBC 电池（Interdigitated Back Contact），全背电极接触晶硅光伏电池，是将太阳能电池的正负两极金属接触均移到电池片背面的技术。
HJT/异质结	指	异质结电池（Heterojunction），在晶体硅片上沉积一层非掺杂（本征）氢化非晶硅薄膜和一层与晶体硅掺杂种类相反的掺杂氢化非晶硅薄膜，采取该工艺措施后，有更好的光电转换效率和温度特性。
TOPCon	指	TOPCon 电池（Tunnel Oxide Passivated Contact），为钝化接触的一种。即在电池背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。
光伏电池片	指	指太阳能发电单元，也叫太阳能电池片，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。
光伏组件	指	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单独使用的光电器件,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,并作为离网或并网太阳能供电系统的发电单元。
MW	指	指兆瓦,为功率单位,M 即是兆,1 兆即 10 的 6 次方,1MW 即是 1,000 千瓦。
GW	指	功率单位,1GW=1000MW
本报告期、报告期内	指	2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 中利	股票代码	002309
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏中利集团股份有限公司		
公司的中文简称	中利集团		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Zhongli Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHONGLI GROUP		
公司的法定代表人	许加纳		
注册地址	江苏省常熟东南经济开发区		
注册地址的邮政编码	215542		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	江苏省常熟东南经济开发区		
办公地址的邮政编码	215542		
公司网址	http://www.zhongli.com		
电子信箱	zhonglidm@zhongli.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖嘉琦	周玲
联系地址	江苏省常熟东南经济开发区	江苏省常熟东南经济开发区
电话	0512-52571188	0512-52571188
传真	0512-52572288	0512-52572288
电子信箱	zhonglidm@zhongli.com	zhonglidm@zhongli.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏省常熟市东南经济开发区常昆路 8 号

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913205007317618904
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2024 年 12 月底公司重整计划执行完毕，管理人将转增股票过户至产业投资人常熟光晟指定证券账户，公司控股股东于董事会改选后正式变更为常熟光晟。

## 五、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	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层
签字会计师姓名	徐长俄、许三春

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

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

## 六、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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	2,357,979,747.56	4,051,283,736.03	-41.80%	8,165,891,813.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,174,126,055.60	-1,496,533,239.05	21.54%	-475,578,383.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,251,778,068.46	-1,302,800,824.40	-72.84%	-747,183,880.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	-659,205,323.72	289,661,826.87	-327.58%	387,179,858.18
基本每股收益（元/股）	-0.46	-0.58	20.69%	-0.55
稀释每股收益（元/股）	-0.46	-0.58	20.69%	-0.55
加权平均净资产收益率	不适用 <sup>1</sup>	-671.01%	不适用	-39.04%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	5,524,164,637.48	7,712,405,206.77	-28.37%	9,602,418,552.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,420,101,526.57	-558,303,262.46	354.36%	1,004,359,482.86

注 1：公司 2024 年度归属于公司普通股股东的净利润为-1,174,126,055.60 元，加权平均净资产为-1,152,107,163.32 元。因此无法正常计算加权平均净资产收益率。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	2,357,979,747.56	4,051,283,736.03	本报告第十节、五 24 收入
营业收入扣除金额（元）	17,554,146.32	34,511,044.72	包括销售材料、出租固定资产、服务费等收入
营业收入扣除后金额（元）	2,340,425,601.24	4,016,772,691.31	本报告第十节、五 24 收入

## 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、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	559,296,786.09	701,349,562.71	558,626,395.75	538,707,003.01
归属于上市公司股东的净利润	-186,871,532.37	-78,899,414.65	-187,780,961.90	-720,574,146.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-181,426,951.36	-84,056,176.70	-192,082,878.28	-1,794,212,062.12
经营活动产生的现金流量净额	-45,994,366.29	64,062,101.31	-75,308,257.91	-601,964,800.83

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

公司 2024 年开展了光伏电池片和组件业务，按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定，公司判断该业务采用总额法确认收入。在后续业务履约过程中，公司综合考虑了相关事实与情况，包括（1）企业是否承担向客户转让商品的主要责任；（2）企业是否在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；（3）企业是否有权自主决定所交易商品的价格。经公司审慎分析，并结合审计机构意见，基于谨慎性原则，公司对上述业务由“总额法”调整为“净额法”核算。

## 九、非经常性损益项目及金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	8,980,895.04	7,886,074.29	323,387,065.87	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	21,891,940.90	27,781,587.39	33,462,282.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-73,778,607.07	-17,056,776.18	25,166,963.39	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,017,390.98	48,030,365.98		
债务重组损益	1,725,782,224.49	3,143,687.73		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-84,620,753.00			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-318,427,777.40	-244,526,980.00	64,766,422.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,650,654.96	-18,415,136.09	-144,104,449.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	387,026.38	279,722.80	180,447.85	
破产重整相关费用	-99,617,818.09			
减：所得税影响额	35,311,854.41	2,019,779.51	31,253,237.12	
少数股东权益影响额（税后）		-1,164,818.94		
合计	1,077,652,012.86	-193,732,414.65	271,605,496.36	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☑不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### (一) 行业发展情况

##### 1. 光伏行业

2024 年我国光伏新增装机容量 277.57GW，同比增长 28.3%，光伏累计装机突破 880GW；多晶硅、硅片、电池、组件产量同比增长均超 10%，电池片、组件出口量分别同比增加 46.3%、12.8%；而国内光伏制造端(不含逆变器)产值同比出现下降，光伏产品出口总额约 320.2 亿美元，同比下降 33.9%。光伏行业整体处于“内卷外堵”态势。产业链上游供需关系发生明显变化，产能出清过程持续，产业链价格持续探底，供需过剩格局短期会有改善但难以根本性扭转；海外贸易环境复杂，贸易摩擦事件频发且贸易壁垒呈增强趋势，美国、印度、欧洲等国家和地区为保障能源自主性而对产品地做出限制或鼓励建设本土产能，对国内光伏企业产品出海策略提出更高的要求。

国家发改委等相关部门从 2024 年下半年开始陆续出台相关文件，分别在低效产能退出、防止内卷竞争、推进光伏基地建设、建立有效投标机制、建议中标价格不低于成本价等方面促进光伏供给端有序出清、消纳能力进一步增强、定价机制更健康。

长远来看，相关政策措施将促使光伏产品价格企稳并回升，且产业发展环境将逐步优化提升。光伏作为清洁能源助力全球国家解决能源短缺，促进应对全球气候变化的长期逻辑并未发生改变。预计到 2030 年，全球新增清洁能源装机容量 80%将来自太阳能，全球光伏装机将继续保持着增长。根据 CPIA 预测，伴随社会用电绿色化转型进程持续推进、国内风光大基地项目陆续建成以及 AI 等新质生产力赋能行业等因素的影响下，预计 2025 年我国光伏新增装机 215-255GW，全球光伏新增装机 531-583GW，仍将维持高位。

##### 2. 线缆行业

线缆行业是重要的基础性配套行业，其对经济与社会的正常运行不可或缺。整体来看，我国线缆行业企业市场竞争格局呈现出多元化的特点。一方面，市场参与者众多，既有大型高端线缆制造企业，又有中小型通用线缆制造企业，形成了较为充分的市场竞争；另一方面，大型企业凭借其品牌优势、技术和资金实力，牢牢占据高端市场，中小企业则在中低端市场具有较强的竞争力，满足了多样化的市场需求。伴随新能源、高端装备制造业等领域的快速崛起、产业转型不断推进对特种线缆的需求日益增加，线缆行业将拥有广阔的增长空间。

## （二）行业周期性

### 1. 光伏行业

光伏行业属于资金、技术密集型行业，其周期性主要受宏观经济和中观产业经济的影响。一方面，光伏行业的发展与国民经济领域中电力需求规模和能源结构息息相关，一般表现为跟随宏观经济发展周期；另一方面，光伏行业还受到技术更新迭代、供需关系、产业政策推动等因素的影响。

2024 年光伏行业周期性特征显著，因前期行业政策宽松、跨界资本涌入等因素影响，导致产能无序扩张，供给端产能过剩成为主导矛盾，叠加国际贸易摩擦等因素扰动，行业处于深度调整期。

### 2. 线缆行业

线缆行业是与国民经济发展和基础设施投资密切相关的行业，特种线缆主要应用于电力、通信、轨道交通、智慧城市、新能源、服务器等众多场景和领域。此外，技术创新是推动线缆行业发展的核心动力，伴随我国重大装备制造、能源转型以及算力与数据传输能力等高要求的技术驱动，线缆行业将进入技术驱动型成长期。

## （三）公司所处的行业地位

### 1. 光伏行业

从 2011 年公司跨行业进入光伏行业，经过十余年在光伏行业的沉淀与积累，创立了“腾晖”光伏品牌，并已发展成为全球知名的光伏电池片、组件制造商以及电站 EPC 总承包商。光伏制造已获得 CNAS 中国合格评定国家认可委员会认可实验室、TUV 莱茵光伏产品检测中心认可实验室、TUV SUD 光伏产品检测中心认可实验室等资质认证。报告期内，腾晖光伏荣获“2024 年度影响力光伏组件品牌”“2024 年度卓越组件企业奖”等奖项。

### 2. 线缆行业

公司是国内特种线缆细分领域的龙头企业，创立了“中利”电缆品牌并收购了国内知名“海豹”船缆品牌。其产品广泛应用于通信设备及运营商机房、船舶制造、海洋工程、航空航天及融合装备、城市及城际轨道交通、新能源、电力等重要领域，其中阻燃耐火软电缆由公司自主研发并填补国内空白。公司参与起草《GB/T 33594-2017》电动汽车充电用电缆等国家标准，制定了《YD/T 1173-2024》通信电源用阻燃耐火软电缆、《YD/T 3717-2020》通信电源用铝合金导体阻燃软电缆等行业标准。线缆已获得 CRCC、国家级博士后科研工作站、CNAS 中国合格评定国家认可委员会认可实验室、DEKRA 线缆领域全球首家 CB CTF 认可实验室等基本覆盖行业主流机构资质认证。公司于 2020 年~2024 年蝉联亚太光通信委员会“中国线缆行业最具竞争力企业 10 强”，并获得亚太线缆产业协会、线缆信息研究院颁发的“2024 年全球线缆产业最具竞争力企业 20 强”荣誉称号。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司从事的主要业务

报告期内，公司仍然保持“一体两翼”业务体系架构：光伏业务和线缆业务。公司在本报告期末对重整计划执行完毕，标志着公司重整圆满结束。

#### 1. 光伏业务

光伏制造业务方面，公司致力于单晶高效光伏电池和大尺寸光伏组件的研发、生产及销售。光伏组件产品类型主要包括 P 型组件（单面、双面、轻质）、全系 N 型 TOPCon 组件（182mm、210mm）包括全黑组件、对 BC、HJT 等路线有专利技术储备；产品规格主要包括 48 片、54 片、60 片、66 片、72 片、78 片等；产品功率在 350W-715W 之间，能够满足光伏市场各应用场景主流需求。

光伏电站业务方面，公司制定了“产品+光储系统+服务”一体化发展战略。依托自身光伏制造业务的优势，长期致力于工商业分布式电站、户用分布式电站、集中式地面电站的开发与建设，熟悉国内外客户对光伏电站的需求，能为客户提供光伏发电系统整体解决方案和光储一体化解决方案，并提供光伏电站的运营维护服务。

#### 2. 线缆业务

公司主要线缆产品包括阻燃耐火软电缆，舰船用电缆、高铁用电缆、铁路信号线缆、光伏线缆、风机线缆、新能源汽车及充电桩线缆、液冷电缆、电力储能系统用电池连接电缆、UL 电子线缆、数据通信线缆、矿用电缆、海洋工程平台用电缆、服务器用电缆、光纤预制棒及光纤等专业化、高品质产品，可以满足不同特定场景对线缆功能的要求。公司聚焦线缆业务销售区域和应用领域的双扩张，目前公司线缆业务版图已覆盖国内全区域以及澳洲、美洲、东南亚等部分地区，产品应用领域随着客户与市场的需求也在不断拓宽。

### （二）公司主要经营模式

报告期内，公司主要业务的经营模式未发生重大变化：

#### 1. 光伏业务

（1）光伏电池片及组件产品采用直销的销售模式，公司拥有自己的销售团队，通过已建成的全球营销服务网络，直接向客户销售高品质、高可靠性的“腾晖”品牌光伏产品。公司通过与目标市场的优秀新能源企业达成战略合作意向，在资源整合、技术支持、产品互补、市场营销和品牌推广等方面展开全方位的合作，进一步实现市场的拓展。

(2) 公司拥有电力工程施工总承包二级资质，旗下拥有新能源专业乙级设计公司，具有专业能力承接各类型光伏电站的 EPC 总包工程，并承担电站运营维护管理。

## 2. 线缆业务

公司线缆业务采用以销定产的方式制定生产计划，并采用直销的销售模式。重整期间在经营团队的努力之下，保持着“中利”和“海豹”品牌在行业内的影响力，在维护核心优质客户的同时积极开发新客户群体。

## (三) 公司经营情况

2024 年度，公司实现营业收入 23.58 亿元，同比下降 41.80%；实现归属于母公司净利润-11.74 亿元，同比减少亏损 3.23 亿元；总资产 55.24 亿元，归属于母公司的所有者权益 14.20 亿元。报告期内，公司业绩变动的主要原因如下：

1. 公司处于破产重整阶段，受资金紧张、债务缠身等因素影响，销售订单承接大幅受限，线缆、光伏市场环境愈加严峻，报告期营业收入同比下降 41.80%，经营业绩同比下滑。

2. 公司因执行重整计划，实现债务重组收益 17.26 亿元；报告期末，公司对产能落后的低效资产计提资产减值准备，同比增加 8.01 亿元；支付重整相关费用，同比增加 3.02 亿元；因未决诉讼等或有事项新增预计负债约 2.88 亿元。

报告期内，在各方的大力支持和指导下，公司顺利完成重整工作，妥善化解了债务风险和经营风险以及历史遗留问题，优化了资产负债结构，引入实力雄厚且有资源背景的重整投资人注入增量资金并获得综合赋能。公司的基本面得以根本性改善，生产经营将逐步回归正常轨道并得以持续发展。

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。公司核心竞争力主要来源于多年自主培养的专业技术人才与管理人才，以及多年来持续自主创新树立的“中利”“腾晖”品牌知名度和培育的客户粘性。报告期内，公司整体提交申请的发明专利共 46 项、实用新型专利共 46 项；获批授权的发明专利共 56 项、实用新型专利共 43 项。截至本报告期末，公司拥有有效的发明专利 314 项、实用新型专利 697 项、外观设计专利 9 项。拥有 8 家国家级高新技术企业、8 家省级研究中心。

### 1. 品牌优势

品牌是企业的软实力，更是企业核心竞争力的体现。一直以来，公司非常注重自身品牌形象的塑造和推广，凭借深厚的技术沉淀和优异的产品和服务质量，在行业内形成了良好的口碑。

线缆领域，公司深耕行业三十余载，拥有“中利”电缆品牌和“海豹”船缆品牌，已是国内线缆行业领先企业，多次被评为“中国线缆行业最具竞争力企业 10 强”。光伏领域，公司创立“腾晖”品牌，并迅速发展成为全球知名组件供应商和电站开发商，入选彭博新能源财经 Tier1 榜单，公司在全球光伏业务领域内被国内外客户广泛认可，具有较强的品牌影响力。

## 2. 研发优势

在光伏领域，腾晖光伏视产品与技术创新为推动公司发展的核心引擎，搭建科学高效的研发管理体系与内外部协同的创新机制，坚持以自主创新为主体，以市场为导向，产学研相结合，多措并举提升研发效率与质量。腾晖光伏重视量产与储备相结合的技术研发策略，已实现全系 TOPCon 组件量产，并储备有 BC 电池与组件、异质结电池与组件、钙钛矿叠层电池与组件等各种主流新技术。公司将根据行业趋势和市场需求的实际情况，实现从储备到量产的转化。截至目前，公司拥有 TOPCon 电池及组件专利技术 34 项，IBC 电池及组件专利技术 5 项、异质结电池及组件专利技术 22 项，钙钛矿叠层电池及组件专利技术 8 项。

在线缆领域，公司拥有国家级博士后科研工作站、国家级 CNAS 认可实验室、江苏省工程技术研发中心、江苏省特种电缆高分子材料重点实验室等科研创新平台，同时建立了具有自身特色的以企业为主体、以市场为导向、以人才为桥梁的产学研联合创新体系和优势互补的运行机制。通过开展产学研深度合作，在特种电缆及高分子材料领域进行产业化研发，持续推进公司研发升级。

## 3. 资质认证优势

在光伏领域，公司已建立较为完善的相关资质认证体系，包括 PVEL 加严可靠性测试、CQC 领跑者认证、意大利防火 1 级认证、法国碳足迹认证等。公司光伏组件产品符合各种极端严苛环境下的可靠性要求，质量和性能已经达到国际先进水平。公司光伏产品检测中心已获得 TUV 南德、TUV 莱茵、CGC 认证、CAS 认证、CEC 认证、DERKA 认证、UL 认证等目击实验室资质和国家级 CNAS 认可实验室资质，公司检测水平和技术能力已经达到行业先进水平，能缩短光伏产品认证周期，更快更高效地为客户提供优质服务。目前，腾晖光伏已凭借产品品质、技术研发能力等各方面良好的基础，并经过重整消除公司经营不利因素后重回彭博新能源财经（BNEF）Tier1 榜单，腾晖光伏的品牌知名度和市场竞争力得到进一步提升，将开启新一轮业务高成长周期。

在线缆领域，公司的线缆产品在国际认证、国内认证及特殊行业认证方面，具有先发优势和数量优势。公司线缆相关资质认证基本覆盖行业主流机构资质认证，包括 CRCC 认证、UL 认证、VDE 认证、TUV 认证、DEKRA+CQC 联合认证等；线缆研发与检测中心已获得 CNAS 认可实验室资质。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 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	2,357,979,747.56	100%	4,051,283,736.03	100%	-41.80%
分行业					
通信行业（运营商）	51,929,218.85	2.20%	232,811,167.15	5.75%	-77.69%
除运营商外的其他通信行业	1,439,214,640.05	61.04%	1,632,212,767.43	40.29%	-11.82%
光伏行业	803,951,690.05	34.09%	2,029,138,803.01	50.09%	-60.38%
光纤光棒行业	62,884,198.61	2.67%	157,120,998.44	3.88%	-59.98%
分产品					
阻燃耐火软电缆	137,978,223.76	5.85%	326,427,453.80	8.06%	-57.73%
金属导体（铜+铝杆+钢芯铝绞线）	3,675,097.40	0.16%	27,897,455.46	0.69%	-86.83%
电缆料	265,220,832.59	11.25%	431,071,422.91	10.64%	-38.47%
船用电缆	463,210,328.75	19.64%	498,317,520.37	12.30%	-7.05%
光缆及其他电缆	605,799,911.18	25.69%	543,394,320.87	13.41%	11.48%
光纤及光棒	60,871,974.11	2.58%	152,874,702.00	3.77%	-60.18%
光伏组件及电池片	757,157,266.06	32.11%	1,928,224,683.70	47.60%	-60.73%
光伏电站	4,403,898.97	0.19%	28,816,616.13	0.71%	-84.72%
光伏发电	24,350,254.81	1.03%	50,525,902.15	1.25%	-51.81%
电站运营维护及其他	17,757,813.61	0.75%	29,222,613.92	0.72%	-39.23%
材料及租金	17,554,146.32	0.74%	34,511,044.72	0.85%	-49.13%
分地区					
东北地区	85,440,575.66	3.62%	109,399,736.26	2.70%	-21.90%
华北地区	78,436,760.75	3.33%	266,377,320.15	6.58%	-70.55%
华东地区	846,081,909.24	35.88%	1,370,755,971.85	33.84%	-38.28%
华南地区	83,764,021.50	3.55%	120,508,013.15	2.97%	-30.49%
华中地区	54,939,887.26	2.33%	104,663,840.76	2.58%	-47.51%
西北地区	89,038,769.59	3.78%	166,236,566.87	4.10%	-46.44%
西南地区	172,142,431.50	7.30%	192,451,614.41	4.75%	-10.55%
国外地区	948,135,392.06	40.21%	1,720,890,672.58	42.48%	-44.90%
分销售模式					
直销	2,357,979,747.56	100.00%	4,051,283,736.03	100.00%	-41.80%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑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						
通信行业（运营商）	51,929,218.85	64,526,945.82	-24.26%	-77.69%	-70.30%	-30.93%
除运营商外的其他通信行业	1,439,214,640.05	1,245,966,724.14	13.43%	-11.82%	-10.88%	-0.92%
光伏行业	803,951,690.05	566,251,944.92	29.57%	-60.38%	-67.68%	15.90%
光纤光棒行业	62,884,198.61	96,270,377.77	-53.09%	-59.98%	-31.73%	-63.34%
分产品						
阻燃耐火软电缆	137,978,223.76	143,195,278.75	-3.78%	-57.73%	-52.67%	-11.10%
金属导体（铜+铝杆+钢芯铝绞线）	3,675,097.40	2,908,628.38	20.86%	-86.83%	-89.49%	20.02%
电缆料	265,220,832.59	248,185,961.88	6.42%	-38.47%	-37.51%	-1.44%
船用电缆	463,210,328.75	416,280,067.32	10.13%	-7.05%	-3.12%	-3.64%
光缆及其他电缆	605,799,911.18	486,957,984.30	19.62%	11.48%	13.94%	-1.73%
光纤及光棒	60,871,974.11	98,033,174.25	-61.05%	-60.18%	-28.26%	-71.67%
光伏组件及电池片	757,157,266.06	519,951,245.62	31.33%	-60.73%	-69.24%	18.99%
光伏电站	4,403,898.97	14,454,760.82	-	-84.72%	-17.14%	-267.69%
光伏发电	24,350,254.81	19,957,209.96	228.23%	18.04%	-27.91%	-27.17%
电站运营维护及其他	17,757,813.61	15,718,938.62	11.48%	-39.23%	-31.18%	-10.36%
材料及租金	17,554,146.32	7,372,742.75	58.00%	-49.13%	-74.51%	41.82%
分地区						
东北地区	85,440,575.66	86,790,487.08	-1.58%	-21.90%	-14.77%	-8.50%
华北地区	78,436,760.75	60,265,127.50	23.17%	-70.55%	-72.93%	6.73%
华东地区	846,081,909.24	878,445,573.06	-3.83%	-38.28%	-29.87%	-12.45%
华南地区	83,764,021.50	79,613,129.72	4.96%	-30.49%	-28.54%	-2.59%
华中地区	54,939,887.26	52,376,400.11	4.67%	-47.51%	-39.56%	-12.54%
西北地区	89,038,769.59	80,705,736.28	9.36%	-46.44%	-47.36%	1.59%
西南地区	172,142,431.50	116,752,690.89	32.18%	-10.55%	-24.47%	12.50%
国外地区	948,135,392.06	618,066,848.01	34.81%	-44.90%	-56.63%	17.63%
分销售模式						
直销	2,357,979,747.56	1,973,015,992.65	16.33%	-41.80%	-43.76%	2.92%

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	2024 年	2023 年	同比增减
阻燃耐火软电缆	销售量	公里	5,555.78	25,942.51	-78.58%
	生产量	公里	5,657.42	11,334.74	-50.09%
	库存量	公里	825.27	723.64	14.04%
金属导体	销售量	吨	825.45	2,204.13	-62.55%
	生产量	吨	674.35	2,336.66	-71.14%
	库存量	吨	39.28	190.39	-79.37%
电缆料	销售量	吨	25,232.75	42,153.90	-40.14%
	生产量	吨	24,618.26	43,187.37	-43.00%
	库存量	吨	1,306.41	1,920.90	-31.99%
船用电缆	销售量	公里	16,424.48	17,713.20	-7.28%
	生产量	公里	18,080.89	15,911.47	13.63%
	库存量	公里	2,495.62	839.21	197.38%
晶体硅太阳能光伏组件	销售量	兆瓦	887.73	1,464.20	-39.37%
	生产量	兆瓦	727.72	1,508.69	-51.76%
	库存量	兆瓦	34.52	194.53	-82.25%
商业电站	销售量	兆瓦	0.03	3.66	-99.18%
	生产量	兆瓦	0.03	3.66	-99.18%
	库存量	兆瓦	56.12	56.12	0.00%
扶贫电站	销售量	兆瓦	0	0	0.00%
	生产量	兆瓦	0	0	0.00%
	库存量	兆瓦	3.61	3.61	0.00%
光纤	销售量	万芯公里	538.91	375.40	43.56%
	生产量	万芯公里	462.91	478.56	-3.27%
	库存量	万芯公里	37.13	113.13	-67.18%
光棒	销售量	公斤	107,053.30	152,189.48	-29.66%
	生产量	公斤	111,561.19	167,876.24	-33.55%
	库存量	公斤	21,899.17	17,391.28	25.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☑适用 ☐不适用

1. 阻燃耐火软电缆销售量、生产量分别比上年同期下降 78.58%、50.09%，主要原因是：公司运营资金紧张，订单承接受到限制。

2. 金属导体销售量、生产量、库存量分别比去年同期下降 62.55%、71.14%、79.37%，主要原因是：公司运营资金紧张，订单承接受到限制。
3. 电缆料销售量、生产量、库存量分别比去年同期下降 40.14%、43.0%，31.99%，主要原因为：公司运营资金紧张，订单承接受到限制。
4. 船用电缆库存量比上年同期增长 197.38%，主要原因是：期末根据客户订单，增加了产品备货。
5. 晶体硅太阳能光伏组件销售量、生产量、库存量比上年减少 39.37%、51.76%、82.25%，主要原因是：公司运营资金紧张，订单承接受到限制。
6. 商业电站销售量、生产量分别比上年下降 99.18%、99.18%，主要原因是：本年度公司无大规模的商业电站的开发。
7. 光纤的销售量较上年同期增长了 43.56%，库存量比上年下降 67.18%，主要原因是：公司提升了客户订单交付完成率，同时减少产品备货。
8. 光棒的销售量、生产量比上年同期分别下降了 29.66%、33.55%，库存量比上年增加 25.92%，主要原因是：公司运营资金紧张，订单承接受到限制。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☑适用 □不适用

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

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
组件	** SANAYI A. S.	1,733.79	1,733.79	1,733.79	0	是		1,733.79	1,733.79	1733.79
组件	** ELEKTRONIK KONTROL SISTEMLERIANONIM SIRKETI	2,421.91	0	0	2,421.91	是		0	0	242.19
组件	** TEKSTIL ANONIM SIRKETI	2,147.23	0	0	2,147.23	是		0	0	536.81
绝缘料	**海缆股份有限公司	5,224.64	0	0	5,224.64	是		0	0	0
线缆	**铁路有限责任公司	1,840.00	1,266.00	1,266.00	574.00	是		1,266.00	1,266.00	1,203.00
线缆	中国**集团有限公司**铁路建设指挥部、**铁路发展有限公司	1,206.02	0	0	1,206.02	是		0	0	0
线缆	**铁路广东有限公司	2,232.00	0	0	2,232.00	是		0	0	0
铝合金电缆	**新疆新能源股份有限公司	8,516.88	8,775.3	284.38	0	是		284.38	8,409.79	7,568.81
电缆	烟台**工程有限公司	1,851.26	1,851.26	1,851.26	0	是		1,851.26	1,851.26	1,851.26
电缆	中国**集团物资有限公司	1,145.13	1,145.13	1,145.13	0	是		1,145.13	1,145.13	1,145.13
电缆	中国**集团物资有限公司	1,056.81	1,056.81	1,056.81	0	是		1,056.81	1,056.81	1,056.81
电缆	中国**集团物资有限公司上海分公司	1,258.71	0	0	1,258.71	是		0	0	0
电缆	中国**集团物资有限公司上海分公司	1,258.71	0	0	1,258.71	是		0	0	0
电缆	中国**集团物资有限公司上海分公司	1,258.71	0	0	1,258.71	是		0	0	0
电缆	启东**工程有限公司	1,153.77	1,153.77	1,153.77	0	是		1,153.77	1,153.77	0
电缆	启东**工程有限公司	1,443.84	1,443.84	1,443.84	0	是		1,443.84	1,443.84	1,443.84
电缆	江苏**电力电缆有限公司	1,032.26	1,032.26	1,032.26	0	是		1,032.26	1,032.26	0
电缆	中国**集团物资有限公司	1,107.74	0	0	1,107.74	是		0	0	0

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
铜杆	**电线电缆有限公司	3,186.52	3,186.52	3,186.52	0	是	

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信行业（运营商）	营业成本	64,526,945.82	3.27%	217,276,261.67	6.19%	-70.30%
除运营商外的其他通信行业	营业成本	1,245,966,724.14	63.15%	1,398,087,691.06	39.85%	-10.88%
光伏行业	营业成本	566,251,944.92	28.70%	1,751,850,942.72	49.94%	-67.68%
光纤光棒行业	营业成本	96,270,377.77	4.88%	141,017,081.77	4.02%	-31.73%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
阻燃耐火软电缆	营业成本	143,195,278.75	7.26%	302,546,029.21	8.62%	-52.67%
金属导体（铜丝+铝杆）	营业成本	2,908,628.38	0.15%	27,663,141.74	0.79%	-89.49%
电缆料	营业成本	248,185,961.88	12.58%	397,165,994.61	11.32%	-37.51%
船用电缆	营业成本	416,280,067.32	21.10%	429,675,777.62	12.25%	-3.12%
光缆及其他电缆	营业成本	486,957,984.30	24.68%	427,395,779.84	12.18%	13.94%
光纤及光棒	营业成本	98,033,174.25	4.97%	136,641,458.78	3.89%	-28.26%
光伏组件及电池片	营业成本	519,951,245.62	26.35%	1,690,251,685.18	48.18%	-69.24%
光伏电站	营业成本	14,454,760.82	0.73%	17,445,516.64	0.50%	-17.14%
光伏发电	营业成本	19,957,209.96	1.01%	27,681,823.43	0.79%	-27.91%
电站运营维护及其他	营业成本	15,718,938.62	0.80%	22,839,178.56	0.65%	-31.18%
材料及租金	营业成本	7,372,742.75	0.37%	28,925,591.61	0.82%	-74.51%

说明

年份	项目	原材料	水电等能源	其他费用
2024 年	阻燃耐火软电缆	83.45%	1.09%	15.47%
	铜导体	87.70%	2.03%	10.27%
	电缆料	87.08%	2.55%	10.38%
	船用电缆	88.97%	1.27%	9.77%
	晶体硅太阳能光伏产品	76.90%	3.69%	19.42%
	光纤	74.80%	2.03%	23.17%
	光棒	46.09%	9.27%	44.65%

2023 年	阻燃耐火软电缆	90.42%	0.78%	8.79%
	铜导体	89.95%	1.97%	8.07%
	电缆料	83.91%	4.31%	11.78%
	船用电缆	89.00%	1.29%	9.70%
	晶体硅太阳能光伏产品	67.06%	9.13%	23.81%
	光纤	77.18%	3.08%	19.74%
	光棒	65.36%	7.69%	26.95%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：Fattoria Solare Imola S.r.l
2. 本期新设子公司：越南利星科技有限公司，注册资本 367.35 亿越南盾，本公司持股 100%，截止 2024 年 12 月 31 日已完成出资。
3. 本期注销的子公司：东莞市中利特种电缆材料有限公司、湖州昊晖生态养殖有限公司、苏州腾晖华晟电力技术有限公司、苏州腾晖通安电力技术有限公司、苏州腾晖华耀电力技术有限公司、常熟腾晖能投光伏发电有限公司、重庆腾晖能投新能源有限公司、苏州腾晖科能电力技术有限公司、常熟创成光伏电站开发有限公司、常熟明拓光伏电站开发有限公司、宿迁和曦新能源有限公司、常熟明远光伏电站开发有限公司、宿迁和晨新能源有限公司、常熟拓志光伏电站开发有限公司、常熟诚明光伏电站开发有限公司、常熟诚丰光伏电站开发有限公司、河南腾晖家能新能源有限公司、TS SOLAR SPAIN A.G.、TS SOLAR ALFA SRL、TS SOLAR BETA SRL、TS SOLAR DELTA SRL、TS SOLAR EPSILON SRL、TS SOLAR ETA SRL、TS SOLAR GAMMA SRL、TS SOLAR THETA SRL、TS SOLAR ZETA SRL。
4. 本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围的子公司：常熟拓明光伏电站开发有限公司、常熟诚元光伏电站开发有限公司、常熟宏发光伏电站开发有限公司、山东腾晖新能源技术有限公司、淄博盛晖光伏技术有限公司、淄博新晖光伏发电有限公司、宿迁腾晖光电有限公司、宿迁腾晖新能源技术有限公司、泗阳腾晖光电有限公司、泗阳腾晖新能源技术有限公司、沛县腾晖新能源技术有限公司、黄骅市腾晖新能源技术有限公司、山东腾晖光电有限公司、中利新能源（香港）投资有限公司、TS Energy Global S.à r.l.、TALESUN NEW ENERGY VIETNAM COMPANY LIMITED、Talesun Solar Switzerland AG、Talesun Energy Argentina S.A.、Talesun Energy LATAM S.A.、Talesun Solar Germany GmbH、TSI Solar Enerji Anonim Sirketi、Talesun Solar Technologies S.A.G.L.、Talesun Solar Bucharest S.R.L.、TS SOLAR ITALY AG、Fattoria Solare Alfonsine S.r.l.、Fattoria Solare Montecchio S.r.l.、Talesun Energy Solutions S.R.L.、TS ENERGY ROOFTOPS S.R.L.、AMT 1801 S.R.L.、TS Energy Apulia Srl、Tre ConfiniSrl、FerrandinaSrl、Ginosa Srl、San Mauro

Sr1、TS ENERGY EUROPE S.A.、腾晖电力美国有限公司、TALESUN DO BRASIL CONSULTORIA LTDA.、Zhongli New Energy USA CO.,LLC、中利太阳能控股日本有限公司、Space Engineer A LLC、合同会社井上能源、JAE 株式会社、新电力太阳光厚岸发电所合同会社、新电力太阳光御殿场发电所合同会社、新电力御殿场太阳光第 1 株式会社、农光振兴株式会社、新荣商事株式会社、中利腾晖香港有限公司、TALESUN SOLAR FRANCE、TALESUN SOLAR TECHNOLOGY(SINGAPORE) PTE.LTD.、腾晖电力日本有限公司、Talesun Solar Canada Inc.。

(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）	1,054,354,525.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.71%
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	624,474,693.04	26.48%
2	第二名	133,686,941.30	5.67%
3	第三名	127,204,914.33	5.39%
4	第四名	100,867,344.03	4.28%
5	第五名	68,120,632.72	2.89%
合计	--	1,054,354,525.42	44.71%

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）	422,775,960.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.99%
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	120,341,709.88	9.68%
2	第二名	112,387,986.98	9.04%
3	第三名	100,192,656.95	8.06%
4	第四名	49,377,458.00	3.97%
5	第五名	40,476,148.99	3.25%
合计	--	422,775,960.80	33.99%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	148,237,022.90	130,324,969.89	13.74%	
管理费用	770,530,036.91	468,255,851.31	64.55%	主要是本期公司重整成功，支付破产重整相关费用增加
财务费用	387,138,301.16	270,089,706.64	43.34%	主要是根据法院裁定，补提金融机构逾期借款利息、违约金
研发费用	51,764,597.23	113,059,127.20	-54.21%	公司资金紧缺，研发投入减少

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
低衰减综合护套应答器数据传输电缆	研发合适的综合护套工艺来平衡成型与性能之间的关系，减小对综合护套成型及阻抗、衰减性能的影响。	已完成	产品具有阻抗稳定、低衰减等优点，增加抗压扁性能的同时，提升整体结构的稳定性，具有优异的耐候性，能满足-30℃~70℃的环境需要，施工方便，可敷设于各种严苛的环境。	有利于公司拓展铁路市场。
拆分型直流充电桩电缆	为实现小型化高功率的电力传输提供了解决方案。	已完成	该产品可广泛用于新能源汽车公共充电桩上，通过优化电缆结构降低设备空间及使用和维护成本。	能够极大的提升充电体验感，具有良好市场应用前景。
25kV 阻水型铝合金芯双层高密度聚乙烯绝缘架空电缆	产品结构、耐电痕性能、耐压试验、透水试验等条件下严格满足美洲国家标准试验，也可同时满足国内的人工气候老化试验与 UL 标准的耐 UV 试验。	已完成	满足海外客户需求。	有利于提升海外架空电缆产品的竞争力。
长寿命（至少 40 年）交联聚乙烯绝缘交联聚烯烃护套船用电力电缆	满足低烟无卤、抗开裂、无褶皱、成束燃烧 A 类等，保证在特殊环境下的电缆的运行能力，保持电缆的物理机械性能；还要满足电缆正常运行至少 40 年的长寿命要求。	完成试验验证	满足客户需求。	提升电缆产品的竞争力。
高电性阻燃聚乙烯护套料	开发一款符合客户要求用于 110KV 及以上电力电缆外护层的无卤阻燃聚乙烯电缆料。	已完成	产品具有突出的物理机械性能和电性能，耐高低温、耐热老化、耐环境应力开裂，阻燃性能优异且材料具有稳定的挤出加工性。	提升电缆产品的竞争力。

182R-矩形 TOPCon 高效组件	满足大型地面电站的市场需求，有效降低地面电站的 BOS 成本。	已完成	本项目可以进一步降低 Lcoe。	满足大型电站的产品需求，可以提升公司产品在全球市场的竞争力。
182R-矩形 TOPCon 轻质组件	提升户用的组件在“阳光阳台”政策的激励下的市场竞争力。	已完成	可以给客户获得更高的产品收益。	满足国外户用轻质细分市场不断增长的需求，提升产品在欧洲的影响力。
210R-低成本矩形 TOPCon 高功率组件	满足全球地面电站组件单片功率提升以及成本下降。	已完成	开发出 620W 以上的组件，并且依据海运货柜标准尺寸比较了多种设计，从而降低货运单瓦成本。	满足国外地面电站的低成本高功率需求，提升公司海外竞争力。

## 公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	280	455	-38.46%
研发人员数量占比	12.19%	13.89%	-1.70%
研发人员学历结构			
本科	144	159	-9.43%
硕士	4	8	-50.00%
大专及以下	132	288	-54.17%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	71	165	-56.97%
30~40 岁	149	231	-35.50%
40 岁以上	60	58	3.45%

## 公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	51,764,597.23	113,059,127.20	-54.21%
研发投入占营业收入比例	2.20%	2.79%	-0.59%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司重整期间保留重点研发人员团队。

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

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,880,206,234.95	4,052,191,772.62	-53.60%
经营活动现金流出小计	2,539,411,558.67	3,762,529,945.75	-32.51%
经营活动产生的现金流量净额	-659,205,323.72	289,661,826.87	-327.58%
投资活动现金流入小计	14,849,030.53	21,843,594.45	-32.02%
投资活动现金流出小计	149,998,510.45	159,127,096.02	-5.74%
投资活动产生的现金流量净额	-135,149,479.92	-137,283,501.57	1.55%
筹资活动现金流入小计	2,332,264,653.77	613,856,472.09	279.94%
筹资活动现金流出小计	1,752,267,830.30	892,301,439.38	96.38%
筹资活动产生的现金流量净额	579,996,823.47	-278,444,967.29	308.30%
现金及现金等价物净增加额	-200,802,489.42	-118,439,930.89	-69.54%

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

主要原因：

1. 经营活动产生的现金流量净额变动主要原因是：本报告期公司经营规模下降导致经营现金流入减少，支付重整相关费用增加。

2. 筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因是：本报告期公司完成重整计划，收到财务投资人、产业投资人投资款。

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

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较大差异，主要系受到投资收益、资产减值损失、信用减值损失、资产折旧等不涉及经营活动现金流的损益类科目影响，相关情况详见下文“第十节财务报告 七、合并财务报表项目注释 61 现金流量表补充资料”。

## 五、非主营业务分析

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	1,734,202,998.35	-149.82%	主要是公司执行重整计划，确认债务重组收益。	否
公允价值变动损益	-73,778,607.07	6.37%	主要是公司持有的股权投资公允价值发生变动。	否
资产减值	-889,888,939.04	76.88%	主要是本期计提固定资产、在建工程减值。	否

营业外收入	25,928,029.00	-2.24%		否
营业外支出	428,589,703.71	-37.03%	主要是本期计提未决诉讼、承担担保责任产生的预计负债及支付罚款、违约金等相关损失。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 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	1,936,966,530.18	35.06%	704,975,286.40	9.14%	25.92%	主要原因为：收到重整投资人投入资金。
应收账款	607,532,776.76	11.00%	944,281,300.16	12.24%	-1.24%	主要原因为：销售规模减少。
存货	403,444,686.81	7.30%	883,888,101.21	11.46%	-4.16%	主要原因为：减少产品备货。
长期股权投资	0.00	0.00%	14,158,288.31	0.18%	-0.18%	主要原因为：本报告期末对参股公司上海康速全额计提减值。
固定资产	1,308,107,733.97	23.68%	2,785,422,629.34	36.12%	-12.44%	主要原因为：本报告期末对设备计提资产减值；处置部分子公司。
在建工程	217,756,537.37	3.94%	646,128,873.74	8.38%	-4.44%	主要原因为：青海中利三期工程计提减值；处置部分子公司。
使用权资产	7,815,205.16	0.14%	73,307,174.23	0.95%	-0.81%	主要原因为：处置部分子公司进入信托计划出表。
短期借款	466,896,591.38	8.45%	2,910,605,047.91	37.74%	-29.29%	主要原因为：根据重整计划，对部分短期借款进行了重分类。
合同负债	101,737,410.53	1.84%	463,179,315.20	6.01%	-4.17%	主要原因为：销售规模减少。
长期借款	11,750,000.00	0.21%	474,163,955.47	6.15%	-5.94%	主要原因为：根据重整计划，对部分长期借款进行了重分类。
租赁负债	5,092,028.94	0.09%	54,203,365.98	0.70%	-0.61%	主要原因为：处置部分子公司。
长期应付款	782,955,823.08	14.17%	60,078,273.66	0.78%	13.39%	主要原因为：根据重整计划，对相关科目进行了重分类。

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

## 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（不含衍生金融资产）	39,623,360.00	-10,296,860.00	8,569,500.00					29,326,500.00
4. 其他权益工具投资	415,546,194.80	-382,830.04	434,836,635.24					415,163,364.76
5. 其他非流动金融资产	63,481,747.07	-63,481,747.07	-32,363,790.00					0.00
金融资产小计	518,651,301.87	-74,161,437.11	411,042,345.24					444,489,864.76
上述合计	518,651,301.87	-74,161,437.11	411,042,345.24					444,489,864.76
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

资产类别	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,813,587,150.31	1,813,587,150.31	冻结、其他	主要为破产管理人保护性冻结、破产重整管理人账户银行存款
存货	224,042,460.28	129,098,885.44	抵押	抵押借款
固定资产	3,359,333,737.50	1,047,738,753.06	抵押	抵押借款
其他权益工具投资	415,163,364.76	415,163,364.76	质押	质押借款
无形资产	306,810,572.69	245,275,753.53	抵押	抵押借款
应收账款	329,843,271.14	34,666,621.35	质押	质押借款
在建工程	371,289,932.58	87,882,391.12	抵押	抵押借款
合计	6,820,070,489.26	3,773,412,919.57		/

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	832280	创元期货	20,757,000.00	公允价值计量	39,623,360.00	-10,296,860.00	8,569,500.00	0.00	0.00	0.00	29,326,500.00	交易性金融资产	自有资金
合计			20,757,000.00	--	39,623,360.00	-10,296,860.00	8,569,500.00	0.00	0.00	0.00	29,326,500.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012年05月17日										

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 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	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	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
2017	非公开发行股票	2018年01月22日	310,614.45	308,482.18	10.16	308,500.89	100.01%	0	152,281.74	49.36%	0	不适用	0
合计	--	--	310,614.45	308,482.18	10.16	308,500.89	100.01%	0	152,281.74	49.36%	0	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

2017年非公开发行股票募集资金：根据公司2015年第五次、2016年第六次、2016年第八次以及2017年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1591号《关于核准江苏中利集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）股票232,670,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币13.35元，募集资金总额为人民币3,106,144,500.00元，扣除发行费用人民币21,322,670.00元后，实际募集资金净额为人民币3,084,821,830.00元。上述募集资金实际到位时间为2017年12月29日，存入公司募集资金专用账户。以上非公开发行新股募集的资金已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天衡验字（2017）00164号《验资报告》。

公司第四届董事会2018年第一次临时会议审议通过了《关于公司使用募集资金对全资子公司腾晖光伏进行增资的议案》，同意公司拟以募集资金106,200.44万元按1元现金出资认缴一元注册资本的比例，出资认缴苏州腾晖光伏技术有限公司新增注册资本，本次增资完成后，腾晖光伏的注册资本将由296,500.654076万元增至402,701.094076万元，仍为公司的全资子公司。

公司第四届董事会2018年第一次临时会议及第四届监事会2018年第一次临时会议审议通过了《关于全资子公司腾晖光伏使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意中利集团全资子公司以非公开发行股票募集资金人民币73,496.82万元置换截至2017年12月31日先期投入“河南马村区50MW项目、安徽定远一期20MW项目、安徽定远二期20MW项目、安徽丰乐20MW项目、浙江湖州60MW项目”的自筹资金。

公司第四届董事会2018年第一次临时会议及2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于光纤预制棒及光纤募投项目变更实施主体和实施地点的议案》，同意将募投项目“年产600吨光纤预制棒、1,300万芯公里光纤项目”实施的主体由常熟中利光纤技术有限公司变更为青海中利光纤技术有限公司，实施地点相应由常熟市沙家浜镇常昆工业园腾晖路8号变更为西宁市城东区昆仑东路17号。

公司第四届董事会2018年第四次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过100,000万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金。截至2019年5月21日，公司已将100,000万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。

公司第四届董事会 2018 年第五次临时会议审议通过了《关于公司拟使用募集资金对控股子公司青海中利进行增资的议案》，同意公司拟将募集资金 98,747.25 万元按 1.57 元现金出资认缴一元注册资本的比例，出资认缴青海中利新增注册资本，本次增资完成后，青海中利的注册资本将由 19,330 万元增至 82,211.25 万元，公司持有其股权由 77.60%增至 94.73%。

公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，同意公司对募投项目 350MW 光伏电站项目中“河南祥符区 80MW 项目”和“江西余干 100MW 项目”进行变更，原计划投入该些项目的 53,534.49 万元募集资金拟全部变更为分别投入“安图县 32.48MW 光伏扶贫项目”“承德县 33.3MW 光伏扶贫项目”“民和县 43.4MW 光伏扶贫项目”和“丰宁县 37.5MW 光伏扶贫项目”。

公司第四届董事会 2018 年第十一次临时会议审议通过了《关于公司使用募集资金对全资子公司腾晖光伏进行增资的议案》，同意公司拟以募集资金 53,534.49 万元按 1 元现金出资认缴一元注册资本的比例，出资认缴苏州腾晖光伏技术有限公司新增注册资本，本次增资完成后，腾晖光伏的注册资本将由 402,701.094076 万元增至 456,235.584076 万元，仍为公司的全资子公司。

公司第四届董事会 2019 年第六次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 100,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2020 年 5 月 19 日，公司已将 100,000 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。

公司第五届董事会 2020 年第四次临时会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司募集资金投资项目“350MW 光伏电站项目”予以结项并将募投项目结项后的节余募集资金及利息收入用于永久性补充流动资金。截至 2020 年 5 月 12 日，公司已将上述募集资金专户节余金额及利息收入合计 28,263.88 万元转入公司一般账户用于永久性补充流动资金。

公司第五届董事会 2020 年第五次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 72,800 万元（含本数）闲置募集资金暂时性补充流动资金。截至 2021 年 5 月 12 日，公司已将 72,800 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。

公司第五届董事会 2021 年第七次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 63,440 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2022 年 5 月 11 日，公司已将 63,440 万元募集资金归还至募集资金专项账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。

公司第五届董事会 2022 年第三次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 56,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2022 年 11 月 2 日，公司已将 56,000 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。

公司第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议和 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目部分变更、部分终止并永久补充流动资金的议案》，同意公司将“年产 600 吨光纤预制棒、1,300 万芯公里光纤项目”变更为“年产 600 吨光纤预制棒智能制造项目”。公司拟为“年产 600 吨光纤预制棒智能制造项目”预留约 3,011.02 万元使其能够达到预定可使用状态，同时将扣除预留款后的项目剩余募集资金 50,900.00 万元，以及公司其他募集资金专户余额一并用于永久补充流动资金。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司除存放在中国农业银行股份有限公司常熟沙家浜支行开设的募集资金专项账户（尾号 1151）因被冻结，该等账户中剩余 10.16 万元（含利息）无法转出外，剩余其他的募集资金专户金额及利息收入全部转入公司一般账户，用于永久性补充流动资金。

2024 年 4 月 3 日，公司经自查发现存放在该账户中的 101,565.00 元因诉讼事项被债权人向法院申请执行被划扣。由于该账户持续处于被划扣的状态，公司无法满足归还前期被划扣的募集资金后再实施永久补流；同时为了避免上述账户再次被冻结，公司于 2024 年 4 月 19 日办理完成该账户的注销手续。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	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														
2017年向特定对象发行股票	2018年01月22日	河南马村区50MW项目	生产建设	否	30,933.97	30,933.97	0	27,001.49	87.29%	2017年03月01日	0	0	否	否
2017年向特定对象发行股票	2018年01月22日	安徽定远一期20MW及二期20MW项目	生产建设	否	24,927.14	24,927.14	0	9,126.92	36.61%	2017年01月01日	0	0	否	否
2017年向特定对象发行股票	2018年01月22日	安徽丰乐20MW项目	生产建设	否	13,007.67	13,007.67	0	4,842.92	37.23%	2016年12月01日	0	0	否	否
2017年向特定对象发行股票	2018年01月22日	浙江湖州60MW项目	生产建设	否	37,331.66	37,331.66	0	37,096.86	99.37%	2016年12月01日	0	0	是	否
2017年向特定对象发行股票	2018年01月22日	河南祥符区80MW项目	生产建设	是	48,992.83	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	是
2017年向特定对象发行股票	2018年01月22日	江西余干100MW项目	生产建设	是	4,541.66	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	是
2017年向特定对象发行股票	2018年01月22日	安图县32.48MW光伏扶贫项目	生产建设	是	0	12,062.01	0	12,068.42	100.05%	2018年12月31日	0	0	是	否
2017年向特定对象发行股票	2018年01月22日	承德县33.3MW光伏扶贫项目	生产建设	是	0	13,616.11	0	13,637.95	100.16%	2018年12月31日	0	0	是	否

2017 年向特定对象 发行股票	2018 年 01 月 22 日	民和县 43.4MW 光 伏扶贫项 目	生产 建设	是	0	16,084.93	0	16,103.57	100.12%	2019 年 06 月 30 日	0	0	是	否
2017 年向特定对象 发行股票	2018 年 01 月 22 日	丰宁县 37.5MW 光 伏扶贫项 目	生产 建设	是	0	11,771.44	0	11,765.3	99.95%	2018 年 12 月 31 日	0	0	是	否
2017 年向特定对象 发行股票	2018 年 01 月 22 日	年产 600 吨光纤预 制棒、 1300 万芯 公里光纤 项目	生产 建设	是	98,747.25	47,847.25	0	47,852.01	100.01%	2022 年 12 月 31 日	0	0	否	是
2017 年向特定对象 发行股票	2018 年 01 月 22 日	永久补充 流动资金	补流	是	0	50,900	10.16	79,005.45	155.22%		0	0	不适 用	是
2017 年向特定对象 发行股票	2018 年 01 月 22 日	补充流动 资金	补流	否	50,000	50,000	0	50,000	100.00%		0	0	不适 用	否
承诺投资项目小计				--	308,482.18	308,482.18	10.16	308,500.89	--	--	0	0	--	--
超募资金投向														
无	2018 年 01 月 22 日	无	不适 用	否	0	0	0	0	0.00%		0	0	不适 用	否
合计				--	308,482.18	308,482.18	10.16	308,500.89	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进 度、预计收益的情况和原因 (含“是否达到预计效益” 选择“不适用”的原因)		<p>1. “河南马村区 50MW 项目”于 2016 年 10 月开始建设,若考虑 2016 年 9 月 29 日之前以自有资金的投入,该项目的投资进度为 90.6%;“安徽定远一期 20MW 及二期 20MW 项目”于 2016 年 4 月开始建设,若考虑 2016 年 9 月 29 日之前以自有资金的投入金额,该项目的投资进度为 90.15%;</p> <p>“安徽丰乐 20MW 项目”于 2016 年 5 月开始建设,若考虑 2016 年 9 月 29 日之前以自有资金的投入金额,该项目的投资进度 87.54%。上述项目资金投入进度未达到 100%主要是项目建设过程中公司合理降低了项目建设成本和费用。</p> <p>2. “河南马村区 50MW 项目”、“安徽定远一期 20MW 及二期 20MW 项目”和“安徽丰乐 20MW 项目”三个项目均未达到预计效益,主要原因:一方面因前期并网消缺项逐步实施造成投入增加所致,另一方面该等项目实际发电总价总体低于预测的电价包括上网电价和新能源补贴电价。受“531”光伏新政等政策的影响,国家暂不安排 2018 年普通光伏电站建设规模指标,公司未确认部分电费补贴收入,“安徽定远一期 20MW 及二期 20MW 项目”预测电价为 0.86 元/度,实际发电电价为 0.38~0.86 元/度;“河南马村区 50MW 项目”预测电价为 0.86 元/度,实际发电电价为 0.38 元/度;“安徽丰乐 20MW 项目”预测电价为 0.86 元/度,实际发电电价为 0.64 元/度。</p> <p>3. 公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》,“年产 600 吨、1300 万芯公里光纤项目”由于青海西宁的气候和施工审批等原因,使工程进度受到影响,且由于中美贸易摩擦升级,该项目采购的进口设备由零关税增加至 10%,采购期限延长,同时受市场及行业环境影响,光纤价格在 2019 年及 2020 年出现较大幅度的下降。为降低募集资金投资风险,结合公司中长期发展战略,公司将募投项目的达到预定可使用的状态时间延长至 2021 年 12 月 31 日。</p> <p>4. 公司第五届董事会 2022 年第二次临时会议,审议通过了《关于对“年产 600 吨、1300 万芯公里光纤项目”募集资金投资项目延期的</p>												

	<p>议案》，由于 2020 年开始受到国内外经济大环境的影响，外方设备调试人员无法按计划入境开展工作，导致设备安装及调试工作受到极大影响，进而导致“年产 600 吨、1300 万芯公里光纤项目”实施时间远远落后于原计划。对募集资金投资项目“年产 600 吨、1300 万芯公里光纤项目”预定达到可使用状态的时间进行调整，延长至 2022 年 12 月 31 日。</p> <p>5. 截至 2024 年 12 月 31 日，“年产 600 吨光纤预制棒智能制造项目”的厂房建设工程、环保系统、供料系统、供电系统等配套工程已完工。由于受行业大环境不景气的影响，设备调试进度不达预期，尚未达到正式使用状态。</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情况	适用
	以前年度发生
	公司第四届董事会 2018 年第一次临时会议及 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于光纤预制棒及光纤募投项目变更实施主体和实施地点的议案》，同意将募投项目“年产 600 吨光纤预制棒、1,300 万芯公里光纤项目”实施的主体由常熟中利光纤技术有限公司变更为青海中利光纤技术有限公司，实施地点相应由常熟市沙家浜镇常昆工业园腾晖路 8 号变更为西宁市城东区昆仑东路 17 号。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>1. 公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，董事会同意公司对募投项目 350MW 光伏电站项目中“河南祥符区 80MW 项目”和“江西余干 100MW 项目”进行变更，原计划投入这些项目的 53,534.49 万元募集资金拟全部变更分别投入“安图县 32.48MW 光伏扶贫项目”“承德县 33.3MW 光伏扶贫项目”“民和县 43.4MW 光伏扶贫项目”和“丰宁县 37.5MW 光伏扶贫项目”。</p> <p>2. 公司第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议和 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目部分变更、部分终止并永久补充流动资金的议案》，同意公司将“年产 600 吨光纤预制棒、1,300 万芯公里光纤项目”变更为“年产 600 吨光纤预制棒智能制造项目”。公司拟为“年产 600 吨光纤预制棒智能制造项目”预留约 3,011.02 万元使其能够达到预定可使用状态，同时将扣除预留款后的项目剩余募集资金 50,900.00 万元，以及公司其他募集资金专户余额一并用于永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	公司第四届董事会 2018 年第一次临时会议及第四届监事会 2018 年第一次临时会议，审议通过了《关于全资子公司腾晖光伏使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意中利集团全资子公司以非公开发行股票募集资金人民币 73,496.82 万元置换截至 2017 年 12 月 31 日先期投入“河南马村区 50MW 项目、安徽定远一期 20MW 项目、安徽定远二期 20MW 项目、安徽丰乐 20MW 项目、浙江湖州 60MW 项目”的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>1. 公司第四届董事会 2018 年第四次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 100,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2019 年 5 月 21 日，公司将 100,000 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。</p> <p>2. 公司第四届董事会 2019 年第六次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 100,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时性补充流动资金。截至 2020 年 5 月 19 日，公司已将上述 100,000 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。</p> <p>3. 公司第五届董事会 2020 年第五次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 72,800 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2021 年 5 月 12 日，公司已将 72,800 万元（其中 2020 年度已归还</p>

	<p>5,760.00 万元) 募集资金全部归还至募集资金专项账户, 并将上述募集资金的归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。</p> <p>4. 公司第五届董事会 2021 年第七次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过 63,440 万元 (含本数) 闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2022 年 5 月 11 日, 公司已将 63,440 万元募集资金归还至募集资金专项账户, 并将上述募集资金的归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。</p> <p>5. 公司第五届董事会 2022 年第三次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过 56,000 万元 (含本数) 闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2022 年 11 月 2 日, 公司已将 56,000 万元募集资金归还至募集资金专项账户, 并将上述募集资金的归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司第五届董事会 2020 年第四次临时会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 公司募投项目“350MW 光伏电站项目”在实施过程中一方面因光伏电站的组件价格下降较多, 另一方面公司在建设过程中从实际情况出发, 本着节约、合理、有效的原则, 科学审慎地使用募集资金, 结合光伏市场的情况和国家相关政策的变化情况, 在保证项目质量和控制风险的前提下, 对项目建设的各方面费用进行了严格的控制、监督和管理, 通过对各项资源的合理调度和优化, 合理地降低了项目建设成本和费用。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2023 年 12 月 31 日, 公司除存放在中国农业银行股份有限公司常熟沙家浜支行开设的募集资金专项账户 (尾号 1151) 因被冻结, 该等账户中剩余 10.16 万元 (含利息) 无法转出外, 剩余其他的募集资金专户金额及利息收入全部转入公司一般账户, 用于永久性补充流动资金。2024 年 4 月 3 日, 公司经自查发现存放在该账户中的 101,565.00 元因诉讼事项被债权人向法院申请执行被划扣。由于该账户持续处于被划扣的状态, 公司无法满足归还前期被划扣的募集资金后再实施永久补充; 同时为了避免上述账户再次被冻结, 公司于 2024 年 4 月 19 日办理完成该账户的注销手续。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位: 万元

融资项目名称	募集方式	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
2017 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	安图县 32.48MW 光伏扶贫项目	河南祥符区 80MW 项目、江西余干 100MW 项目	12,062.01	0	12,068.42	100.05%	2018 年 12 月 31 日	0	是	否
2017 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	承德县 33.3MW 光伏扶贫项目	河南祥符区 80MW 项目、江西余干 100MW 项目	13,616.11	0	13,637.95	100.16%	2018 年 12 月 31 日	0	是	否
2017 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	民和县 43.4MW 光伏扶贫项目	河南祥符区 80MW 项目、江西余干 100MW 项目	16,084.93	0	16,103.57	100.12%	2019 年 06 月 30 日	0	是	否

2017 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	丰宁县 37.5MW 光伏扶贫项目	河南祥符区 80MW 项目、江西余干 100MW 项目	11,771.44	0	11,765.3	99.95%	2018 年 12 月 31 日	0	是	否
2017 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	年产 600 吨光纤预制棒智能制造项目	年产 600 吨光纤预制棒、1300 万芯公里光纤项目	47,847.25	0	47,852.01	100.01%		0	否	否
2017 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	永久补充流动资金	年产 600 吨光纤预制棒、1300 万芯公里光纤项目	50,900	0	50,900	100.00%		0	不适用	否
合计	--	--	--	152,281.74	0	152,327.25	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>一、光伏扶贫项目</p> <p>1. 变更原因：国家发展改革委、财政部和国家能源局于 2018 年 5 月 31 日联合出台《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》，要求“合理把握发展节奏，优化光伏发电新增建设规模”，表示“暂不安排 2018 年普通光伏电站建设规模”，明确“支持光伏扶贫”。“河南祥符区 80MW 项目”及“江西余干 100MW 项目”作为普通光伏电站的建设投资环已发生一定变化，且未有募集资金投入，在此背景之下，将以上项目变更为“安图县 32.48MW 光伏扶贫、承德县 33.3MW 光伏扶贫、民和县 43.4MW 光伏扶贫和丰宁县 37.5MW 光伏扶贫”4 个项目共计 146.68MW。光伏扶贫项目符合国家产业政策和行业发展趋势，符合公司主推光伏电站业务的发展方向，有利于延续公司光伏扶贫电站发展优势，提升公司抗风险能力，提高公司盈利能力水平，保障上市公司及中小股东利益。</p> <p>2. 决策程序：公司召开第四届董事会第九次会议及第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，独立董事发表了独立意见，保荐机构发表了核查意见。</p> <p>3. 信息披露：上述变更原因、决策程序均于 2018 年 10 月 26 日披露于巨潮资讯网及《证券时报》《证券日报》《中国证券报》。</p> <p>二、年产 600 吨光纤预制棒、1300 万芯公里光纤项目</p> <p>1. 变更原因：国内光纤预制棒及光纤市场总体形势发生重大变化，虽然自 2021 年下半年开始，国内和海外市场需求量开始回暖，国内光纤市场价格逐步回升，国内光纤市场价格目前回升到 2017 年的一半，按此价格预计项目投资效益可能无法达到预期；2022 年初，公司基于整体发展规划，针对部分光缆、电缆板块的经营模式进行调整，同时由于国内前期光纤光缆行情低谷，公司将持有的长飞中利全部股权转让，导致公司光通信产业链下游布局发生重大调整，若继续实施“年产 1,300 万芯公里光纤项目”预计难以达到预期效益；伴随技术迭代升级及成本的进一步下降，以及应用场景的不断拓宽，我国光伏行业发展迅猛，为了支持公司长期发展战略，集中优势资源聚焦光伏主营业务，公司未来需要更多的投资资金和营运资金。</p> <p>2. 决策程序：公司召开第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议和 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目部分变更、部分终止并永久补充流动资金的议案》，独立董事发表了独立意见，保荐机构发表了核查意见。</p> <p>3. 信息披露：上述变更原因、决策程序均于 2022 年 8 月 31 日披露于巨潮资讯网及《证券时报》《证券日报》《上海证券报》。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			截至 2024 年 12 月 31 日，“年产 600 吨光纤预制棒智能制造项目”的厂房基建工程、环保系统、供料系统、供电系统等配套工程已完工。由于受行业大环境不景气的影响，设备调试进度不达预期，尚未达到正式使用状态。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

## 八、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

## 九、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：万元

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
腾晖光伏	子公司	光伏发电	456,235.58	98,571.06	-166,238.11	80,426.58	-81,955.09	-93,196.27
青海中利	子公司	光纤光棒	82,211.25	49,148.98	1,724.05	6,288.42	-46,898.55	-47,010.65

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
Fattoria Solare Imola S.r.l	股权转让	积极
越南利星科技有限公司	新设	积极
东莞市中利特种电缆材料有限公司	注销	积极
湖州昊晖生态养殖有限公司	注销	积极
苏州腾晖华晟电力技术有限公司	注销	积极
苏州腾晖通安电力技术有限公司	注销	积极
苏州腾晖华耀电力技术有限公司	注销	积极
常熟腾晖能投光伏发电有限公司	注销	积极
重庆腾晖能投新能源有限公司	注销	积极
苏州腾晖科能电力技术有限公司	注销	积极
常熟创成光伏电站开发有限公司	注销	积极
常熟明拓光伏电站开发有限公司	注销	积极
宿迁和曦新能源有限公司	注销	积极
常熟明远光伏电站开发有限公司	注销	积极
宿迁和晨新能源有限公司	注销	积极
常熟拓志光伏电站开发有限公司	注销	积极
常熟诚明光伏电站开发有限公司	注销	积极
常熟诚丰光伏电站开发有限公司	注销	积极
河南腾晖家能新能源有限公司	注销	积极
TS SOLAR SPAIN A.G.	注销	积极
TS SOLAR ALFA SRL	注销	积极
TS SOLAR BETA SRL	注销	积极
TS SOLAR DELTA SRL	注销	积极
TS SOLAR EPSILON SRL	注销	积极
TS SOLAR ETA SRL	注销	积极
TS SOLAR GAMMA SRL	注销	积极
TS SOLAR THETA SRL	注销	积极
TS SOLAR ZETA SRL	注销	积极

常熟拓明光伏电站开发有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
常熟诚元光伏电站开发有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
常熟宏发光伏电站开发有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
山东腾晖新能源技术有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
淄博盛晖光伏技术有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
淄博新晖光伏发电有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
宿迁腾晖光电有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
宿迁腾晖新能源技术有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
泗阳腾晖光电有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
泗阳腾晖新能源技术有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
沛县腾晖新能源技术有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
黄骅市腾晖新能源技术有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
山东腾晖光电有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
中利新能源（香港）投资有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
TS Energy Global S.à r. l.	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
TALESUN NEW ENERGY VIETNAM COMPANY LIMITED	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Talesun Solar Switzerland AG	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Talesun Energy Argentina S.A.	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Talesun Energy LATAM S.A.	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Talesun Solar Germany GmbH	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
TSI Solar Enerji Anonim Sirketi	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Talesun Solar Technologies S.A.G.L	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Talesun Solar Bucharest S.R.L	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
TS SOLAR ITALY AG	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Fattoria Solare Alfonsine S.r.l.	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Fattoria Solare Montecchio S.r.l	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Talesun Energy Solutions S.R.L.	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
TS ENERGY ROOFTOPS S.R.L.	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极

AMT 1801 S. R. L.	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
TS Energy Apulia Srl	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Tre ConfiniSrl	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
FerrandinaSrl	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Ginosa Srl	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
San Mauro Srl	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
TS ENERGY EUROPE S. A.	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
腾晖电力美国有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
TALESUN DO BRASIL CONSULTORIA LTDA.	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Zhongli New Energy USA CO., LLC	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
中利太阳能控股日本有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Space Engineer A LLC	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
合同会社井上能源	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
JAE 株式会社	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
新电力太阳光厚岸发电所合同会社	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
新电力太阳光御殿场发电所合同会社	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
新电力御殿场太阳光第 1 株式会社	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
农光振兴株式会社	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
新荣商事株式会社	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
中利腾晖香港有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
TALESUN SOLAR FRANCE	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
TALESUN SOLAR TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
腾晖电力日本有限公司	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极
Talesun Solar Canada Inc.	本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围	积极

主要控股参股公司情况说明

无。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）发展战略

2025 年是公司革故鼎新、扬帆起航的元年，公司将坚持以“光伏+线缆”双核心业务驱动发展，瞄准行业技术前沿，持续加强全球研发以及产、供、销方面的服务能力，以客户需求为中心进行产品和技术的更新迭代，进一步推进业务全球化，全力开创可持续高质量发展的新局面。

### （二）经营计划

#### 1. 线缆业务

（1）融入国内国际双循环。强化国内市场拓展，加强与现有国内优质客户的业务联系，同时发挥与控股股东的业务协同优势，开发新客户群体，恢复并扩大市场份额；加快海外业务布局，组建国际化人才团队，推进线缆品牌国际化。

（2）提升风控管理，强化合规经营。通过科技赋能整合线缆板块产能，实现对各个生产基地的采、产、销全流程的风险识别，有效防范和降低业务风险；强化合规经营意识，加强采购成本、相关费用的管控力度，努力降低生产成本，提高经营效益。

（3）加强金融赋能，做好套期保值。建立金融工具管理制度，加强对金融工具的理解与运用，合理使用金融工具对冲原材料、产成品的价格波动风险，做好套期保值工作，稳定盈利水平。

#### 2. 光伏业务

（1）加强品牌影响力，强化全球布局。以腾晖光伏重回彭博新能源财经 Tier1 名单为契机，加速品牌出海，增强全球客户对腾晖光伏的认知度与信心。面对复杂多变的海外贸易环境，逐步完善海外配套产业链，强化海外高价值市场供应链稳定性。推动光伏海外制造本土化，响应海外贸易政策，避免贸易壁垒、关税制裁等风险。

（2）坚持技术开发与产品创新。密切关注国内外技术发展的前沿和趋势，在技术开发和产品创新方面保持合理投入，聚焦构建长期可持续发展能力和技术优势。

（3）科技赋能业务。推进业财一体化新系统建设，构建统一数字化管理平台，实现流程标准化，强化风险识别、管控能力。推进主数据治理，提高管理精细度，提升业务核心竞争力。

### （三）可能面临的主要风险分析及应对措施

#### 1. 行业竞争与产能过剩风险

近些年，各路资本纷纷加强对光伏的投入，头部企业凭借资金、技术、成本和渠道优势，加快产能扩张步伐。然而，盲目的产能扩张加剧了行业内的无序竞争导致产能过剩、库存积压、价格下降、经营亏损等问题，行业已进入深度调整期。为有效应对这一风险，公司依托自身核心技术、品牌及销售等优

势，不断提升自身竞争力，增强客户粘性，巩固市场份额和市场地位。同时，紧跟行业发展趋势，结合行业和市场情况持续优化经营策略和市场布局，增强公司在面临行业竞争与产能过剩风险时的经营韧性。

## 2. 产业政策风险

近年来，欧盟、美国、印度等国家和地区持续出台政策鼓励光伏本土制造，针对我国光伏企业的贸易保护措施和关税壁垒不断出现，海外贸易政策的复杂多变将为公司光伏产品出口及海外产能运营带来较大的不确定性风险。为有效应对这一风险，公司持续关注光伏产业政策动态，跟进海外贸易政策演变，研究制定有效路径，持续优化全球产能布局，提升海外市场出货能力和抗风险能力。

## 3. 原材料价格波动风险

线缆主要原材料包括铜材、铝材、塑料等，光伏组件主要原材料包括硅片及各种辅材等，主要原材料价格占产成品总成本比例较大。为有效应对这一风险，公司依据市场订单来确定生产规模，采取以销定产的生产模式。同时，合理使用金融工具对冲原材料的价格波动，做好套期保值工作，确保公司稳健经营。

## 4. 技术迭代风险

光伏行业正处在技术快速迭代期，以 TOPCon、HJT、BC、钙钛矿等为代表的新一代电池组件技术存在激烈的博弈，各企业纷纷大力推进自身技术研发工作，如公司无法持续跟进前沿技术研发，应对行业变化，可能造成自身核心竞争力的减弱。为有效应对这一风险，公司坚持以技术创新为抓手，全方位保持对新技术路线的研发关注，提前做好技术储备布局规划，保持公司技术及产品的先进性。目前，公司在 BC、HJT 以及钙钛矿领域均有技术储备。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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
2024年01月05日	通讯	电话沟通	个人	个人	重整相关工作进展情况；财务投资人洽谈情况，无资料提供。	无
2024年02月18日	通讯	电话沟通	个人	个人	重整相关工作进展；证监会立案调查结果，无资料提供。	无
2024年03月22日	通讯	电话沟通	个人	个人	证监会立案调查结果；重整相关工作进展；财务投资人洽谈情况，无资料提供。	无
2024年04月10日	通讯	电话沟通	个人	个人	公司生产经营情况；一季度业绩情况，无资料提供。	无

2024年05月06日	通讯	电话沟通	个人	个人	股价下跌的原因；新规出台对公司的影响，无资料提供。	无
2024年05月09日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) 网络互动	网络平台线上交流	个人	线上参与中利集团 2023 年度网上业绩说明会的投资者	详见巨潮资讯网江苏中利集团股份有限公司投资者关系管理信息 20240509	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a> )
2024年05月30日	通讯	电话沟通	个人	个人	资金占用解决方式；重整相关工作进展；财务投资人洽谈情况；债权人会议召开时间，无资料提供。	无
2024年06月24日	通讯	电话沟通	个人	个人	重整相关工作进展；光伏基地的生产和技术情况，无资料提供。	无
2024年07月15日	通讯	电话沟通	个人	个人	债务豁免进展情况；重整相关工作进展，无资料提供。	无
2024年08月05日	通讯	电话沟通	个人	个人	重整相关工作进展；资金占用解决方式；债务豁免进展情况，无资料提供。	无
2024年09月27日	通讯	电话沟通	个人	个人	子公司重整相关工作进展；建议加快重整进程，无资料提供。	无
2024年10月31日	通讯	电话沟通	个人	个人	重整相关工作进展；是否会触及停牌，无资料提供。	无
2024年11月06日	通讯	电话沟通	个人	个人	重整相关工作进展；预计停牌时间；债务代偿情况；三季度业绩情况，无资料提供。	无
2024年12月30日	通讯	电话沟通	个人	个人	预计复牌时间，无资料提供。	无

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

公司已按《上市公司监管指引第 10 号--市值管理》等相关规定，建立市值管理制度，明确管理目标、职责分工和流程，加强信息披露，重视管理风险、使用合规方式维护股价、优化投资者关系等措施，积极落实市值管理，旨在提升公司价值和股东回报。

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司被法院裁定受理重整并执行完毕。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及中国证监会有关法律、行政法规等要求，结合公司实际情况，不断完善公司内部法人治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司行为，注重与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的利益，持续提升公司治理水平。

#### 1. 股东与股东大会

公司股东大会严格遵守《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范执行股东大会的召集、召开及表决程序，能够平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。

报告期内公司共召开了3次股东大会，会议的召集、召开及表决程序均符合相关法律、法规及规定，见证律师均进行了现场见证并出具法律意见书。公司召开的股东大会均采用现场表决与网络投票相结合的方式进行表决，提高了中小股东参与股东大会的便利性，同时对中小股东进行单独计票，在审议关联交易事项时相关股东均严格按照规定进行回避表决，确保了全体股东享有平等地位，充分行使股东权利。

#### 2. 关于董事和董事会

根据《公司章程》《董事会议事规则》的规定，公司董事会的人数和成员构成均符合法律、法规的要求，共有9名董事组成（截至本报告期末，因有董事辞职，董事会空缺1人），其中独立董事3名。公司董事积极参加相关培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责。

报告期内，公司董事会下设的战略委员会、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根据相关规定和要求开展工作，就各专业性事项进行讨论，独立履职，为董事会决策提供专业科学和专业的意见和参考，在促进公司规范运作、持续健康发展等方面发挥了重要的作用。

#### 3. 关于监事与监事会

根据《公司章程》《监事会议事规则》的规定，报告期内公司设立监事会，由3名监事组成，其中职工监事1名，设监事会主席1名。公司监事任职符合《公司法》的相关规定。

报告期内，公司监事会能够按照《监事会议事规则》等相关要求，认真履职，本着为股东负责的态度，依法检查和监督公司财务，对董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 4. 关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格遵守《公司法》《公司章程》《信息披露事务管理制度》等要求，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责组织和协调公司信息披露事务，对公司重整期间事项、经营管理情况和对公司会产生重大影响的事项进行真实、完整、及时、准确、通俗易懂的披露，确保所有股东平等地获得信息；同时，公司通过投资者互动易平台、网上业绩说明会、投资者电话热线、董秘邮箱等多种渠道保持与投资者的沟通联系，妥善安排投资者关系活动并认真做好投资者关系活动记录的披露工作，确保信息披露的公平性。

#### 5. 内幕信息知情人登记管理

公司严格依照《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及公司《内幕信息知情人登记管理办法》等相关规定执行，并坚持“一事一记”原则。报告期内，及时做好每次定期报告、重整关键节点事项以及其他重大事项保密义务通知，建立内幕信息知情人档案并报送深交所，同时完整保存记录于公司董事会办公室。公司没有发生内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形，也没有因《内幕信息知情人管理制度》执行偏差或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实行“三分开、两独立”，公司拥有完全独立的业务体系，具有自主经营的能力。

1. 业务方面：公司具有独立的业务和自主经营能力，独立决策，自主经营，自负盈亏，并独立承担相应的责任和风险。

2. 人员方面：公司人员独立于控股股东，具有独立的劳动人事管理部门，制定有独立的劳动人事管理、员工绩效考核及薪酬管理等制度，公司高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。

3. 资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，拥有独立的供、产、销系统，拥有专利技术、专有技术。

4. 机构方面：公司机构完整，各机构均独立于公司控股股东及其控制的其他企业；公司董事会、监事会及其他内部机构完全独立运作。

5. 财务方面：公司设立独立的财务管理部门，建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务、会计管理制度，形成了完全独立的内部控制机制，独立核算，独立在银行开户，独立纳税。

### 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	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	13.63%	2024 年 03 月 19 日	2024 年 03 月 20 日	《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-020）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023 年度股东大会	年度股东大会	18.27%	2024 年 05 月 14 日	2024 年 05 月 15 日	《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-052）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
出资人组会议及 2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.93%	2024 年 12 月 04 日	2024 年 12 月 05 日	《出资人组会议及 2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-127）刊登于巨潮资讯网（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、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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)	股份增减变 动的原因
许加纳	男	46	董事长	现任	2025年02月06日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
黄昶	男	49	副董事长	现任	2025年02月06日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
林茂	男	56	董事	现任	2025年02月06日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
阎杰	男	45	董事	现任	2025年02月06日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
郑晓洁	女	39	董事、总经理	现任	2025年02月06日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
李梦璐 (待生效)	女	36	职工董事	现任	2025年02月06日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
詹有义	男	59	独立董事	现任	2025年02月06日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
陈朝琳	男	51	独立董事	现任	2025年02月06日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
郑金雄	男	56	独立董事	现任	2025年02月06日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
陆健豪	男	34	监事会主席	现任	2022年08月15日	2028年04月07日	0	0	0	0	0	不适用
刘雨欢	男	24	监事	现任	2025年04月08日	2028年04月07日	0	0	0	0	0	不适用
黄雪萍	女	38	职工监事	现任	2025年04月08日	2028年04月07日	0	0	0	0	0	不适用
陈庆辉	男	38	副总经理、人力 总监	现任	2025年02月06日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
廖嘉琦	男	32	财务总监、董事 会秘书	现任	2025年02月06日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
陈新祥	男	56	副总经理	现任	2022年08月15日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
孙建宇	男	46	副总经理	现任	2019年07月26日	2028年02月05日	0	0	0	0	0	不适用
王伟峰	男	45	时任董事长、总 经理	离任	2022年08月15日	2025年02月06日	5,198,025	0	0	0	5,198,025	不适用
陈辉	男	54	时任董事	离任	2022年08月15日	2025年02月06日	0	0	0	0	0	不适用
陈波瀚	男	61	时任董事	离任	2014年04月18日	2025年02月06日	175,000	0	0	0	175,000	不适用
陈昆	男	78	时任董事	离任	2013年09月13日	2025年02月06日	0	0	0	0	0	不适用
程娴	女	49	时任董事、董 秘、副总经理	离任	2021年12月28日	2025年02月06日	0	0	0	0	0	不适用

蒋悟真	男	53	时任独立董事	离任	2021年02月25日	2025年02月06日	0	0	0	0	0	不适用
李兴尧	男	53	时任独立董事	离任	2022年03月23日	2025年02月06日	0	0	0	0	0	不适用
迟梁	男	41	时任独立董事	离任	2019年08月12日	2025年02月06日	0	0	0	0	0	不适用
钱文庆	男	48	时任监事会主席	离任	2022年03月23日	2025年04月08日	0	0	0	0	0	不适用
彭慧娥	女	43	时任职工监事	离任	2019年08月12日	2025年04月08日	0	0	0	0	0	不适用
钱宏焱	男	40	时任副总经理	离任	2022年08月15日	2024年08月12日	0	0	0	0	0	不适用
张曾琪	男	51	时任副总经理	离任	2024年08月20日	2025年02月06日	0	0	0	0	0	不适用
徐军成	男	43	时任财务总监	离任	2023年11月14日	2025年02月06日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	5,373,025	0	0	0	5,373,025	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司时任副总经理钱宏焱先生因个人原因辞去副总经理职务。

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
许加纳	董事长	被选举	2025年02月06日	换届
黄昶	副董事长	被选举	2025年02月06日	换届
林茂	董事	被选举	2025年02月06日	换届
郑晓洁	董事、总经理	被选举	2025年02月06日	换届
阎杰	董事	被选举	2025年02月06日	换届
李梦璐（待生效）	职工董事	被选举	2025年02月06日	换届
詹有义	独立董事	被选举	2025年02月06日	换届
陈朝琳	独立董事	被选举	2025年02月06日	换届
郑金雄	独立董事	被选举	2025年02月06日	换届
陆健豪	监事会主席	被选举	2025年04月08日	换届
刘雨欢	监事	被选举	2025年04月08日	换届
黄雪萍	职工监事	被选举	2025年04月08日	换届
陈庆辉	副总经理、人力资源总监	聘任	2025年02月06日	换届
廖嘉琦	财务总监、董事会秘书	聘任	2025年02月06日	换届
王伟峰	时任董事长、总经理	离任	2025年02月06日	换届
陈辉	时任董事	离任	2025年02月06日	换届
陈波瀚	时任董事	离任	2025年02月06日	换届
陈昆	时任董事	离任	2025年02月06日	换届
程娴	时任董事、董事会秘书、副总经理	离任	2025年02月06日	换届
蒋悟真	时任独立董事	离任	2025年02月06日	换届
李兴尧	时任独立董事	离任	2025年02月06日	换届
迟梁	时任独立董事	离任	2025年02月06日	换届
钱文庆	时任监事会主席	离任	2025年04月08日	换届
彭慧娥	时任职工监事	离任	2025年04月08日	换届
钱宏焱	时任副总经理	解聘	2024年08月12日	个人原因
张曾琪	时任副总经理	离任	2025年02月06日	换届
徐军成	时任财务总监	离任	2025年02月06日	换届

注：1. 2024年12月30日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，管理人已将1,638,229,203股转增股票（占公司总股本的54.47%）由管理人证券账户（江苏中利集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户）过户至全体重整投资人指定证券账户。本次股份协议转让过户后，常熟光晟持有公司20.00%的股份，成为公司第一大股东暨控股股东。

2. 2025年1月24日，公司召开第六届董事会2025年第三次临时会议审议通过了《关于董事会换届选举非独立董事的议案》《关于董事会换届选举独立董事的议案》，选举许加纳先生、黄昶先生、林茂先生、阎杰先生、郑晓洁女士为公司第七届董事会非独立董事候选人；选举詹有义先生、陈朝琳先生、郑金雄先生为公司第七届董事会独立董事候选人，上述议案获得2025年第一次临时股东大会审议通过。

3. 2025年2月6日，公司召开第七届董事会2025年第一次临时会议审议通过了《关于选举公司第七届董事会董事长、副董事长的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》，选举许加纳先生为董事长，选举黄昶先生为副董事长；聘任郑晓洁女士为公司总经理，聘任陈庆辉先生为公司副总经理兼任人力总监，聘任孙建宇先生、陈新祥先生为公司副总经理；董事会秘书、副总经理程娴女士向董事会提交辞职报告，公司聘任廖嘉琦先生为公司财务总监并代行董事会秘书职责。

4. 2025年3月20日，公司召开第七届董事会2025年第三次临时会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议

案》，公司聘任廖嘉琦先生担任公司董事会秘书。同日，公司召开第六届监事会 2025 年第一次临时会议审议通过了《关于选举第七届监事会股东代表监事的议案》，选举陆健豪先生、刘雨欢先生为第七届监事会股东代表监事候选人，该议案获得 2025 年第二次临时股东大会审议通过。2025 年 4 月 8 日，公司召开第五届职工代表大会第三次会议，选举黄雪萍女士为公司职工代表监事。

## 2、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

**许加纳**，男，1978 年出生，中共党员，本科学历，硕士学位，高级会计师。现任江苏中利集团股份有限公司董事长、厦门建发股份有限公司党委委员、副总经理，厦门建发新兴能源有限公司董事长，常熟光晟新能源有限公司总经理等职，历任厦门建发股份有限公司财务部副总经理、财务部总经理、财务总监等职。

**黄昶**，男，1975 年出生，中共党员，本科学历。现任江苏中利集团股份有限公司副董事长，厦门建益达有限公司总经理、厦门建发新兴能源有限公司总经理。历任厦门建益达有限公司总经理助理，副总经理。

**林茂**，男，1968 年出生，中共党员，本科学历，硕士学位，高级会计师。现任江苏中利集团股份有限公司董事、厦门建发股份有限公司党委副书记、董事长等职。历任厦门建发集团有限公司财务部副经理，厦门建发股份有限公司证券部经理、董事会秘书、副总经理、总经理等职。

**阎杰**，男，1979 年出生，本科学历，学士学位。现任江苏中利集团股份有限公司董事，厦门建益达有限公司副总经理，厦门建发新兴能源有限公司副总经理。历任厦门建益达有限公司总经理助理。

**郑晓洁**，女，1985 年出生，本科学历，学士学位。现任江苏中利集团股份有限公司董事、总经理；历任厦门建发股份有限公司企业发展部副总经理，建发（深圳）供应链服务有限公司总经理，上海建发睿投资咨询管理有限公司总经理，厦门建发股份有限公司法律部专业经理、高级专业经理、副总经理，厦门汉发供应链管理有限公司总经理。

**李梦璐（待生效）**，女，1989 年出生，硕士研究生学历，硕士学位。现任公司运营管理部总经理。曾任职于江苏省港口集团、苏州安晟遮阳科技有限公司、国药苏州市医疗器械有限公司、建发（苏州）新能源有限公司。

**詹有义**，男，1965 年出生，本科学历，硕士学位，注册会计师。现任江苏中利集团股份有限公司独立董事，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）任合伙人、厦门分所主任会计师，苏州兆和空气系统股份有限公司独立董事（拟上市），历任三明会计师事务所任职涉外经理，厦门敬贤联合会计师事务所任职联合创始人、副主任会计师，厦门义华信会计师事务所（普通合伙）任职首席合伙人、主任会计师。

**陈朝琳**，男，1973 年出生，中共党员，博士研究生学历，博士学位。现任江苏中利集团股份有限公司独立董事，厦门国家会计学院教研中心副教授，兼任中国会计学会企业会计准则专业委员会委员，福建省会计专家，厦门市中直会计学会专家委员会委员，江阴电工合金股份有限公司独立董事，百应控股集团有限公司独立非执行董事，力品药业（厦门）股份有限公司独立董事（拟上市），历任福建省饲料工业公司，连江瑞邦金属制品有限公司，厦门高能投资咨询有限公司，厦门市企业经营管理人才评价推荐中心。

**郑金雄**，男，1968 年出生，中共党员，博士研究生学历，博士学位。现任江苏中利集团股份有限公司独立董事，厦门大学法学院、新闻学院双聘教授、博士生导师、法律传播研究中心主任、中国立法学研究会常务理事，兼任智业软件股份有限公司独立董事（拟上市）。历任厦门市中级法院处长、厦门市湖里区法院副院长。

**陆健豪**，男，1991 年出生，中共党员，本科学历，学士学位。现任公司监事会主席、办公室主任、常熟市协友企业服务有限公司执行董事、总经理。

**刘雨欢**，男，2001 年出生，本科学历，学士学位。现任公司监事，任职于公司财务部，曾任职于厦门建益达有限公司财务部。

**黄雪萍**，女，1987 年出生，本科学历。现任公司职工监事，财务部主管。

**陈庆辉**，男，1986 年出生，预备党员，本科学历，学士学位。现任公司副总经理兼人力总监，历任厦门建发股份有限公司人力资源部副总经理。

**廖嘉琦**，男，1992 年出生，本科学历，学士学位。现任公司财务总监、董事会秘书，历任厦门建发股份有限公司财务部专业经理、高级专业经理，红星美凯龙家居集团股份有限公司助理总裁。

**陈新祥**，男，1969 年出生，中共党员，硕士研究生学历，硕士学位，高级工程师。现任公司副总经理，兼任山东腾晖新能源技术有限公司、常州船用电缆有限责任公司、辽宁中德电缆有限公司、常熟市中联光电新材料有限责任公司、宁夏中盛电缆技术有限公司、山东中利能源技术有限公司、常熟市中联金属材料有限公司、苏州中利能源科技有限公司、常熟利星光电科技有限公司、上海康速金属科技有限公司董事。历任常熟市科技情报研究所副所长、常熟市科技局副局长、常熟市知识产权局局长、广东中德电缆有限公司董事、中利环保股份有限公司董事。

**孙建宇**，男，1979 年出生，中共党员，博士研究生学历，博士学位，正高级工程师。现任公司副总经理、常熟市中联光电新材料有限责任公司总经理、常州船用电缆有限责任公司董事、常熟讯立通技术有限公司执行董事。历任新亚电子有限公司技术经理、年锋电缆（苏州）有限公司技术部部长、天海科宝（鹤壁）汽车电线有限公司副总经理、总经理，苏州科宝光电科技有限公司总经理助理、副总经理，常州船用电缆有限公司总经理、江苏中利电子科技有限公司总经理。

## 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
许加纳	常熟光晟新能源有限公司	董事、总经理	2023年08月18日		否

## 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
许加纳	厦门建发股份有限公司	副总经理	2022年01月13日		是
许加纳	商舟航空物流有限公司	董事	2021年09月08日		否
许加纳	厦门建发新兴能源有限公司	董事长	2023年05月15日		否
许加纳	厦门建益达有限公司	董事长	2023年05月15日		否
许加纳	厦门建发供应链物流科技有限公司	董事	2023年02月13日		否
许加纳	厦门建发原材料贸易有限公司	董事	2023年04月26日		否
许加纳	厦门建发信息技术有限公司	董事长	2020年05月14日		否
许加纳	厦门建发高科有限公司	董事长	2023年06月05日		否
许加纳	厦门建发机电设备供应链服务有限公司	董事长	2023年05月31日		否
许加纳	厦门建发能源有限公司	董事长	2023年05月12日		否
许加纳	厦门建发能化有限公司	总经理, 董事	2024年03月22日		否
许加纳	天津建发美锦能源有限公司	董事	2024年09月04日		否
许加纳	厦门建发化工有限公司	董事长	2023年05月18日		否
许加纳	天津建发能源发展有限公司	董事长	2024年01月30日		否
许加纳	建发(杭州)实业有限公司	董事长	2023年05月26日		否
许加纳	南京建发清洁能源有限公司	董事长	2023年06月21日		否
许加纳	常熟光晟新能源有限公司	执行董事, 总经理	2023年08月18日		否
许加纳	GETOP (THAILAND) CO., LTD.	董事	2024年02月16日		否
黄昶	湖南建泓新能源有限公司	董事长	2023年04月03日		否
黄昶	建发(常州)新能源有限公司	执行公司事务的董事, 总经理	2024年08月19日		否
黄昶	建发(苏州)新能源有限公司	执行董事	2022年01月17日		否
黄昶	福建力弗特机电工程有限公司	执行董事	2020年11月12日		否
黄昶	浙江力弗特机电工程有限公司	执行董事	2020年09月04日		否
黄昶	南宁建益达供应链管理有限公司	执行董事	2021年06月28日		否
黄昶	深圳瑞益成科技有限公司	执行董事	2016年09月29日		否

黄昶	厦门建益达有限公司	总经理, 董事	2018年03月21日		是
黄昶	厦门建发新兴能源有限公司	经理, 董事	2023年01月04日		否
黄昶	宿州顺风光电科技有限公司	董事	2023年07月13日		否
黄昶	建联集成(厦门)科技有限公司	董事	2018年06月19日		否
黄昶	华邮数字文化技术研究院(厦门)有限公司	董事	2020年04月10日		否
黄昶	鼎昊国际先进材料技术(泰国)有限公司	董事	2024年04月25日		否
林茂	厦门建发股份有限公司	党委副书记, 董事长	2016年05月24日		是
林茂	厦门现代码头有限公司	董事	2020年08月03日		否
林茂	四川永丰浆纸股份有限公司	董事	2016年05月17日		否
林茂	厦门上市公司协会	副会长	2023年03月17日		否
林茂	厦门建发钢铁集团有限公司	董事	2023年04月04日		否
林茂	厦门建发融资租赁有限公司	董事	2006年03月13日		否
林茂	厦门建发金属有限公司	董事	2023年04月21日		否
林茂	厦门建发物产有限公司	董事	2018年04月04日		否
林茂	厦门建发供应链物流科技有限公司	董事长	2023年02月13日		否
林茂	上海建发物资有限公司	董事	2023年05月10日		否
林茂	厦门建发浆纸集团有限公司	董事长	2015年03月05日		否
林茂	建发物流集团有限公司	董事	2023年05月08日		否
林茂	厦门建发新兴能源有限公司	董事	2023年01月04日		否
林茂	厦门建发物资有限公司	董事	2023年04月18日		否
林茂	昌富利(厦门)有限公司	董事	2021年07月01日		否
林茂	厦门建发汽车有限公司	董事长, 董事	2021年03月03日		否
林茂	厦门建发国际酒业集团有限公司	董事	2023年05月10日		否
林茂	厦门建发融资担保有限公司	董事	2021年11月02日		否
林茂	建发(上海)有限公司	董事长	2021年03月04日		否
林茂	厦门建发生活资材有限责任公司	董事	2021年01月19日		否
林茂	厦门星原投资有限公司	经理, 董事	2024年12月18日		否
林茂	厦门建发消费品有限公司	董事长	2024年06月13日		否
林茂	建发(广州)有限公司	董事长	2021年03月11日		否
林茂	建发(北京)有限公司	董事长	2021年03月08日		否
林茂	建发(海南)有限公司	董事长	2020年11月19日		否
林茂	建发(天津)有限公司	董事长	2021年03月01日		否
林茂	厦门建发矿业资源有限公司	董事	2023年04月14日		否
林茂	厦门建益达有限公司	董事	2023年05月15日		否
林茂	建发(昆明)有限公司	董事长	2023年05月18日		否
林茂	建发(青岛)有限公司	董事长	2021年03月02日		否
林茂	建发(武汉)有限公司	董事长, 经理	2021年04月26日		否
林茂	建发(成都)有限公司	董事长	2021年03月09日		否
林茂	建发(重庆)有限公司	董事长	2021年09月26日		否

林茂	厦门建发能化有限公司	董事长	2024年03月22日		否
林茂	建发（深圳）供应链服务有限公司	董事长	2024年06月28日		否
林茂	建发（西安）有限公司	董事长	2021年03月08日		否
林茂	青岛建瑞国际供应链服务有限公司	执行董事	2024年04月30日		否
林茂	厦门建宇实业有限公司	董事	2023年05月12日		否
林茂	厦门建发有色资源有限公司	董事	2023年05月12日		否
林茂	厦门建发轻工有限公司	董事	2023年05月16日		否
林茂	厦门建发高科有限公司	董事	2023年06月05日		否
林茂	厦门建发机电设备供应链服务有限公司	董事	2023年05月31日		否
林茂	厦门建发能源有限公司	董事	2023年05月12日		否
林茂	北京建发国际供应链管理服务有限公司	经理	2023年12月29日		否
林茂	厦门建发化工有限公司	董事	2017年09月28日		否
林茂	建发（哈尔滨）供应链服务有限公司	董事长	2022年04月11日		否
林茂	建发（南宁）供应链服务有限公司	董事长，董事	2021年07月26日		否
林茂	天津建发能源发展有限公司	董事	2024年01月30日		否
林茂	厦门建发恒融供应链有限公司	董事	2023年07月24日		否
林茂	厦门建发兆金供应链管理有限公司	董事	2024年02月07日		否
林茂	厦门建发美酒汇酒业有限公司	董事	2023年07月24日		否
林茂	厦门建发船舶贸易有限公司	董事	2023年05月05日		否
林茂	建发（杭州）实业有限公司	董事	2020年11月27日		否
林茂	厦门建发通商有限公司	董事	2023年05月31日		否
林茂	南京建发清洁能源有限公司	董事	2021年12月28日		否
林茂	厦门建发铝业有限公司	董事	2023年05月06日		否
林茂	香港纸源有限公司	董事	2015年03月27日		否
林茂	昌富利（香港）贸易有限公司	董事	2021年01月22日		否
阎杰	厦门建益达有限公司	副总经理	2018年02月08日		是
阎杰	厦门建发新兴能源有限公司	副总经理	2023年01月04日		否
阎杰	LIFT SOLAR GmbH	董事，总经理	2022年10月28日		否
阎杰	鼎昊国际先进材料技术（泰国）有限公司	董事	2024年04月25日		否
阎杰	宿州顺风光电科技有限公司	监事	2023年07月13日		否
阎杰	福建力弗特机电工程有限公司	经理	2020年11月12日		否
阎杰	浙江力弗特机电工程有限公司	经理	2020年09月04日		否
阎杰	建联集成（厦门）科技有限公司	经理	2018年06月19日		否
阎杰	厦门益光兴能智慧能源有限公司	经理，执行董事	2023年08月18日		否
詹有义	立信中联会计师事务所	合伙人、厦门	2017年11月20日		是

	(特殊普通合伙)	分所主任会计师			
詹有义	苏州兆和空气系统股份有限公司	独立董事	2022年08月31日		是
陈朝琳	厦门国家会计学院教研中心	副教授	2011年07月05日		是
陈朝琳	中国会计学会企业会计准则专业委员会	委员	2024年07月09日		否
陈朝琳	厦门市中直会计学会专家委员会	委员	2023年08月11日		否
陈朝琳	江阴电工合金股份有限公司	独立董事	2024年09月30日	2027年09月30日	是
陈朝琳	百应控股集团有限公司	独立非执行董事	2018年06月19日		是
陈朝琳	力品药业(厦门)股份有限公司	独立董事	2020年11月30日		是
郑金雄	厦门大学法学院、新闻学院	教授、博士生导师、法律传播研究中心主任	2019年10月15日		是
郑金雄	中国立法学研究会	常务理事	2021年11月20日		否
郑金雄	智业软件股份有限公司	独立董事	2024年09月10日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

1. 现任副总经理孙建宇先生于 2024 年 6 月 28 日被中国证券监督管理委员会给予警告并处以罚款；于 2024 年 8 月 16 日被深交所公开谴责。

2. 时任董事长、总经理王伟峰先生于 2024 年 6 月 28 日被中国证券监督管理委员会给予警告并处以罚款；于 2022 年 9 月 6 日、2024 年 8 月 16 日被深交所公开谴责。

3. 时任董事陈波瀚先生于 2024 年 6 月 28 日被中国证券监督管理委员会给予警告并处以罚款；于 2024 年 8 月 16 日被深交所公开谴责。

4. 时任副总经理钱宏焱先生于 2024 年 6 月 28 日被中国证券监督管理委员会给予警告并处以罚款，并采取 3 年市场禁入；于 2024 年 8 月 16 日被深交所公开谴责。

### 3、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

#### 1. 董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序：

2024 年 4 月 23 日，公司第六届董事会第七次会议审议《关于 2023 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》《关于 2024 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》。因全体董事为利益相关者，该两项议案全体董事回避表决，并将该两项议案提交公司 2023 年度股东大会审议并获得通过。

2025 年 4 月 18 日，公司第七届董事会第一次会议审议通过了《关于公司董事 2024 年度及 2025 年度薪酬的议案》《关于公司高级管理人员 2024 年度薪酬及 2025 年度薪酬的议案》；第七届监事会第一次会议审议了《关于公司监事 2024 年度及 2025 年度薪酬的议案》，因全体监事为利益相关者，均回避表决。《关于公司董事 2024 年度及 2025 年度薪酬的议案》《关于公司监事 2024 年度及 2025 年度薪酬的议案》均提交公司 2024 年度股东大会审议。

## 2. 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

本报告期内，公司历经了重整攻坚阶段，圆满完成重整工作，同时努力稳住生产经营的基本盘，保留核心客户资源，保障管理体系的正常运作。公司根据经营成果，董事、监事及高级管理人员在重整期间的工作成效，同时参照行业、地区薪酬水平，制订了 2024 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬方案，作为薪酬发放依据。

### (1) 公司董事薪酬方案

1) 非独立董事在公司担任管理职务者，按照所担任的管理职务领取薪酬，未担任管理职务的非独立董事，不在公司领取薪酬。

2) 独立董事津贴为 12 万元/年（税前）。

### (2) 公司监事薪酬方案

监事在公司按照所担任的实际工作岗位领取薪酬，未担任实际工作的监事，不在公司领取薪酬。

### (3) 公司高级管理人员薪酬方案

高级管理人员采用年薪制：年薪=基本年薪+绩效工资。公司高级管理人员根据其担任具体管理职务按公司相关薪酬规定领取基本年薪；根据其年度 KPI 绩效考核结果领取绩效工资，同时兼顾考虑其在重整期间的工作成效。

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	性别	年龄	职务	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
许加纳	男	46	董事长	现任	0	是
黄昶	男	49	副董事长	现任	0	是
林茂	男	56	董事	现任	0	是
阎杰	男	45	董事	现任	0	是
郑晓洁	女	39	董事、总经理	现任	0	是
李梦璐（待生效）	女	36	职工董事	现任	0	否
詹有义	男	59	独立董事	现任	0	否
陈朝琳	男	51	独立董事	现任	0	否
郑金雄	男	56	独立董事	现任	0	否
陆健豪	男	34	监事会主席	现任	39.93	否
刘雨欢	男	24	监事	现任	0	否
黄雪萍	女	38	职工监事	现任	0	否
陈庆辉	男	38	副总经理、人力总监	现任	0	是

廖嘉琦	男	32	财务总监、董事会秘书	现任	0	是
陈新祥	男	56	副总经理	现任	104.33	否
孙建宇	男	45	副总经理	现任	159.15	否
王伟峰	男	45	时任董事长、总经理	离任	141.01	否
陈辉	男	54	时任董事	离任	103.7	否
陈波瀚	男	61	时任董事	离任	81.66	否
陈昆	男	78	时任董事	离任	0	否
程娴	女	49	时任董事、董事会秘书、 副总经理	离任	91.99	否
蒋悟真	男	53	时任独立董事	离任	12	否
李兴尧	男	53	时任独立董事	离任	12	否
迟梁	男	41	时任独立董事	离任	12	否
钱文庆	男	48	时任监事会主席	离任	43.84	否
彭慧娥	男	43	时任职工监事	离任	59.59	否
钱宏燧	男	40	时任副总经理	离任	45.29	否
张曾琪	男	51	时任副总经理	离任	44.73	否
徐军成	男	43	时任财务总监	离任	58.1	否
合计	—	—	—	—	1,009.32	—

其他情况说明

□适用 ☑不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会 2024 年第一次临时会议	2024 年 02 月 29 日	2024 年 03 月 01 日	《第六届董事会 2024 年第一次临时会议决议公告》(公告编号: 2024-011) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第七次会议	2024 年 04 月 23 日	2024 年 04 月 24 日	《第六届董事会第七次会议决议公告》(公告编号: 2024-030) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第八次会议	2024 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 30 日	审议通过了公司《2024 年第一季度报告》刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2024 年第二次临时会议	2024 年 06 月 17 日	2024 年 06 月 18 日	《第六届董事会 2024 年第二次临时会议决议公告》(公告编号: 2024-061) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2024 年第三次临时会议	2024 年 08 月 12 日	2024 年 08 月 13 日	《第六届董事会 2024 年第三次临时会议决议公告》(公告编号: 2024-075) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第九次会议	2024 年 08 月 20 日	2024 年 08 月 21 日	《第六届董事会第九次会议决议公告》(公告编号: 2024-079) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2024 年第四次临时会议	2024 年 09 月 20 日	2024 年 09 月 23 日	《第六届董事会 2024 年第四次临时会议决议公告》(公告编号: 2024-089) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第十次会议	2024 年 10 月 28 日	2024 年 10 月 29 日	《第六届董事会第十次会议决议公告》(公告编号: 2024-102) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2024 年第五次临时会议	2024 年 11 月 18 日	2024 年 11 月 19 日	《第六届董事会 2024 年第五次临时会议决议公告》(公告编号: 2024-120) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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议	出席股东大会次数
王伟峰	9	9	0	0	0	否	3
陈辉	9	9	0	0	0	否	3
陈波瀚	9	9	0	0	0	否	3
陈昆	9	4	5	0	0	否	3
程娴	9	9	0	0	0	否	3
蒋悟真	9	4	5	0	0	否	3
李兴尧	9	4	5	0	0	否	3
迟梁	9	4	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《董事会议事规则》等规章制度开展工作，勤勉尽责，积极关注公司重整工作进展、时时督促历史遗留违规问题解决进展、生产经营管理和规范运作情况，与公司内审人员、外部审计会计师保持沟通。对公司经营管理、内部控制、业务发展建言献策，推动公司重整期间尽力保有重整价值，平稳过渡。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	李兴尧、蒋悟真、陈辉	6	2024年01月30日	关于对2023年度业绩预告情况及审计预审情况初步了解沟通。	关注并询问公司与会计师关于2023年业绩预告内容的沟通情况。 关注并询问重整工作的推进情况。 关注2023年公司审计计划、审计重点内容及其相关审计报告的意见类型。	关注并督促王柏兴及其关联方对资金占用归还落实、违规担保的解除。	无
			2024年03月30日	关于2023年度审计进展情况的沟通。	关注并询问财务报告和内部控制的初步审计意见类型及原因。 询问初步审计结果与业绩预告是否存在差异。 提请会计师针对深交所提示函中提及的重要事项保持关注,以及提醒是否存在其他异常情况。 关注审计进展并督促会计师在规定时间内出具审计报告。	关注并督促王柏兴及其关联方对资金占用归还落实、违规担保的解除。	无
			2024年04月12日	审议2023年度报告相关事项及2023年四季度内部审计工作报告。	同意2023年年度报告相关内容。 同意续聘苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度财务报告审计机构。 关注内部审计工作报告,主要围绕募集资金使用、关联交易、对外担保、对外投资、相关子公司经营审计及问题整改情况。	关注并督促王柏兴及其关联方对资金占用归还落实、违规担保的解除。	无
			2024年04月27日	审议2024年第一季度报告及内部审计工作报告。	同意2024年第一季度报告相关内容。 关注一季度内部审计工作报告,主要围绕募集资金使用、关联交易、对外担保、相关子公司经营审计及问题整改情况。	关注并督促王柏兴及其关联方对资金占用归还落实、违规担保的解除。	无
			2024年08月10日	审议2024年半年度报告及内部审计工作报告。	同意2024年半年度报告相关内容。 关注内部审计工作报告,主要围绕募集资金使用、关联交易、对外担保、相关子公司经营审计及问题整改情况。 建议进一步完善审计工作报告,细化审计流程。	关注并督促王柏兴及其关联方对资金占用归还落实、违规担保的解除。	无
			2024年10月26日	审议2024年第三季度报告及内部审计工作报告	同意2024年第三季度报告相关内容。 关注内部审计工作报告,主要围绕关联交易、对外担保、相关子公司经营审计及问题整改情况。 要求本季度审计工作中发现的问题作为下季度的工作重点并予以说明。	关注并督促王柏兴及其关联方对资金占用归还落实、违规担保的解除。	无

薪酬与考核委员会	李兴尧、迟梁、陈辉	1	2024 年 04 月 12 日	审议关于 2023 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬以及关于 2024 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案。	同意。	促进公司持续完善考核及激励机制。	无
提名委员会	李兴尧、蒋悟真、王伟峰	1	2024 年 08 月 17 日	审议提名聘任公司副总经理的事项	同意提名张曾琪先生为公司副总经理候选人。	无。	无

## 八、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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	416
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,881
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,297
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,297
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	1,092
销售人员	214
技术人员	466
财务人员	98
行政人员	427
合计	2,297
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	40
本科学历	561
大专学历	538
高中及以下学历	1,158
合计	2,297

### 2、薪酬政策

公司以市场化为导向，制定兼具保障性和激励性的薪酬体系。高级管理人员实行年薪制，绩效薪酬与公司业绩相关；中基层管理人员薪酬与公司业绩、管理绩效相关；基层生产员工由基本工资、绩效工资、项目奖金、计件工资、加班工资、年终效益奖金等项目构成；业务员工以高绩效激励为原则制定薪酬考核机制。同时，公司按国家政策及法律法规为员工缴纳五险一金，努力提供员工工作安全感，营造以人为本的工作和职业发展环境。

### 3、培训计划

公司重视各层级员工的能力提升和培养，结合公司发展规划和日常生产经营需要，建立了较为完整的培训体系，包括入职培训、产品培训、技能提升与认定、质量管理、安全生产、管理技能等培训，涵盖高、中、基层管理岗位员工和生产一线员工，并对部分技能、职称、职业资格类专业能力提升实行奖励或补贴政策，鼓励员工不断实现自我提升，从而在工作中提升公司经营管理能力，助力公司降本增效、良性发展。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	300,642.4
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,911,953.41

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1. 利润分配政策制定情况

2024年4月23日，公司第六届董事会第七次会议审议通过了《公司〈未来三年（2024-2026年）股东回报规划〉的议案》。公司着眼于未来的可持续发展，在综合分析公司经营发展实际情况、股东的要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境、公司现金流量状况等因素的基础上，制定了《未来三年（2024-2026年）股东回报规划》，对利润分配做出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。该规划重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展，在充分考虑股东利益的基础上处理公司的短期利益及长远发展的关系，有利于更好地保护投资者的利益，有利于实现投资者利益和公司利益的共赢。独立董事在上述制度和规划制定过程中积极履行职责，认真与经营管理层讨论了公司发展情况和应达到的目标，切实发挥了应有的作用。上述议案经公司2023年度股东大会审议通过，公司严格执行上述相关制度和规定。

#### 2. 利润分配政策执行情况

报告期内，公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2023年度利润分配预案的议案》，由于公司2023年仍处于亏损状态，按照《未来三年（2021-2023年）股东回报规划》之规定，2023年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司第七届董事会第一次会议审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，公司 2024 年仍处于大额亏损状态，按照《未来三年（2024-2026 年）股东回报规划》之规定，2024 年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	2024 年公司但仍处于亏损状态，不满足现金分红的条件。报告期内公司顺利完成重整，引入产业投资人常熟光晟成为公司第一大股东，并于 2025 年董事会改选后成为控股股东，实控人变更为厦门国资委。公司将在新控股股东的支持下，恢复和拓展光伏和线缆双主业的发展，重塑市场影响，提升运营效益，以期回报投资者。
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：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，按公司实际情况，已基本建立健全了公司内部控制制度体系并得到有效的执行。根据公司财务报告内部控制缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。根据公司非财务报告内部控制缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

公司在本报告期内通过执行重整计划，对以前年度发生的原控股股东及其关联方非经营性资金占用得以清偿解决、对违规担保事项得以化解。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
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	100.00%	
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	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1. 财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①控制环境无效；</p> <p>②公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>③已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>④外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>⑤审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效；</p> <p>⑥对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>⑦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：</p> <p>①未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>3. 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1. 如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p> <p>2. 如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷。</p> <p>3. 如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	1. 重大缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：	重大缺陷：直接财产损失金额在人民币 5000 万元以上；

	1) 错报金额 $\geq$ 资产总额的 1%； 2) 错报金额 $\geq$ 营业收入总额的 2%； 3) 错报金额 $\geq$ 税前利润总额的 5%。 2. 重要缺陷：财务报表的错报金额介于重大缺陷与一般缺陷之间。 3. 一般缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间： 1) 错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%； 2) 错报金额 $<$ 营业收入总额的 0.5%； 3) 错报金额 $<$ 税前利润总额的 3%。	重要缺陷：直接财产损失金额在人民币 3000 万元~5000 万元（含 5000 万元）； 一般缺陷：直接财产损失金额在人民币 3000 万元（含 3000 万元）以下。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
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

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，江苏中利于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

环境保护相关政策和行业标准

在青海中利日常生产经营过程中，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规。积极响应国家“节能减排”政策，公司拥有 3 套干式废气处理设施。

所有专业设施设备均运行正常，尾气达标排放。

环境保护行政许可情况

1. 2014 年 7 月通过了青海省环境保护厅关于青海中利光纤技术有限公司年产 400 吨光纤预制棒 1300 万芯公里拉丝项目环境影响报告书的批复，青环安【2014】378 号。

2. 2016 年 12 月通过了西宁市环保局关于青海中利光纤技术有限公司年产 400 吨光纤预制棒及 1300 万芯公里光纤（一期）建设项目竣工环境保护验收意见的函，宁环验【2016】106 号。

3. 2017 年 9 月通过了西宁市环境保护局关于青海中利光纤技术有限公司年产 400 吨光纤预制棒及 1300 万芯公里光纤（二期）建设项目竣工环境保护验收意见的函，宁环验【2017】37 号。

4. 2018 年 2 月通过了西宁市环境保护局关于青海中利光纤技术有限公司年产 600 吨光纤预制棒项目环境影响报告书的批复，宁环建管【2018】11 号。

5. 2021 年 12 月 10 日通过了西宁市环保局关于青海中利光纤技术有限公司光纤预制棒酸洗系统装置建设项目环境影响报告表的批复，宁生建管【2021】81 号。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
青海中利光纤技术有限公司	酸性气体	氯气、氯化氢	烟囱排放	2 个	厂区南侧尾气系统旁	合格	《大气污染物综合排放标准》二级（GB16297-1996）	氯气：6t/a； 氯化氢：45t/a	氯气 <6t/a； 氯化氢 <45t/a	未超标

对污染物的处理

## 1. 环保处理系统

来自生产的含氯废气通过风管收集并排放至公司环保处理系统进行处理。废气气体进入填料洗涤塔，氯气在填料洗涤塔中被循环的碱液(NaOH)吸收中和，使尾气达到允许的排放标准。净化后的气体经过风机，然后经烟囱排入大气，满足国家规定的排放标准。

## 2. 实施成果

自净化系统投入运行后，各项检测数据均在国家排放标准内。

### 环境自行监测方案

青海中利定期委托有资质的第三方检测机构对废气排放标准进行检测，2024年1月22日由青海兴震环境科技技术有限公司对公司一季度的废气排放进行了检测，2月1日出具了检测报告，检测结果均合格；2024年6月7日由青海兴震环境科技技术有限公司对公司二季度的废气排放进行了检测，6月20日出具了检测报告，检测结果均合格；2024年7月15日由青海兴震环境科技技术有限公司对公司三季度的废气排放进行了检测，7月22日出具了检测报告，检测结果均合格；2024年10月21日由青海兴震环境科技技术有限公司对公司四季度的废气排放进行了检测，10月30日出具了检测报告，检测结果均合格。

以下是监测点位、监测项目和监测频次的详细说明：

### 监测点位

1. 废气有组织监测点位：在废气排放口(DA009)、废气排放口(DA010)、废气排放口(DA001)、废气排放口(DA002)、油烟净化设施等各布设1处监测点位；

2. 废气无组织监测点位：在厂界上风向布设1处监测点位，下风向布设3处监测点；

### 监测项目

1. 废气有组织废气监测项目：烟/粉尘、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、氯气、烟气参数等；

2. 废气无组织监测项目：氯气、氯化氢、颗粒物、氟化物；

### 监测频次

1. 废气有组织油烟监测频次：1次/季度，每次监测1天，每天5次；

2. 废气无组织监测频次：1次/季度，每次监测1天，每天4次；

### 突发环境事件应急预案

2016年4月青海中利制订了《青海中利光纤技术有限公司突发环境事件应急预案》，于2016年5月通过了专家评审，并于2016年7月在西宁市环境保护局东川工业园区分局完成了备案（备案编号6301022016004L）。

公司定期按公司制定的应急预案进行实战演练，提升应急处置能力。根据突发环境事件应急预案三年一修订的要求，2019 年对公司的《突发环境事件应急预案》《环境风险评估报告》《应急物资调查报告》进行了修订，2019 年 10 月份组织专家评审通过，并于 2019 年 10 月在西宁市环境应急管理中心完成备案（备案编号 630121-2019-036）。

2023 年初因公司主要负责人发生变更，为规范突发环境事件的应急管理，增强突发环境事件应急预案的时效性、可操作性，公司编制更新了《突发环境事件应急预案》《环境风险评估报告》《应急物资调查报告》，2023 年 2 月 24 日组织专家评审通过，并于 2023 年 3 月 6 日在西宁市环境应急管理中心完成备案（备案编号 630103-2023-002-M）。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，青海中利在环境治理中对环保材料、环保设施、人工及耗材方面投入约 452.1 万元；环保税按季度按时缴纳。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

青海中利一直严格遵守环保方面的法律法规，无其他应当公开的环境信息和其他环保相关信息。

其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在追求经济效益的同时，注重在经济、环境、社会层面的绩效与均衡。报告期内，公司积极维护股东、员工、合作伙伴及其他利益相关者的合法权益，启动开展 ESG 管理工作，积极投身于和谐社会的构建。

### 1. 股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，持续完善法人治理结构，健全现代公司治理制度，依据相关信息披露制度真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，保障全体股东的合法权益；公司严格按照法律、法规及《公司章程》等的规定召开股东大会，实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；对于与中小投资者切身利益相关的事项，公司对中小投资者的表决进行单独计

票，充分保护中小投资者的合法权益；公司通过投资者热线、董秘邮箱、公司网站和投资者互动平台、业绩说明会等多种方式加强与投资者的沟通交流，与投资者建立良好互信关系。

## 2. 员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律规定，规范企业劳动用工管理，依法保障员工的合法权益。公司制定的薪酬管理制度，在保障员工基本收入同时坚持业绩导向与效率优先、兼顾公平的原则，引导员工努力提升绩效，对员工所创造的业绩予以合理的回报，充分调动员工积极性、提升员工满意度；公司注重人才培养，不断完善培训体系，注重员工培训与职业规划，提升员工自身素质和综合能力；公司高度重视员工生活质量，为员工提供舒适的员工公寓，定期的健康体检项目，年节礼品、生日祝福，组织趣味文娱活动，关注员工的身心健康发展，实现员工与企业的共同成长。

## 3. 供应商、客户权益保护

灵活、高效的供应链能够帮助公司更快适应市场变化，形成公司的竞争优势。公司不断完善采购管理体系，制定了严格的供应商管理制度，指导规范供应商准入、考核、追溯等工作。公司会不定期与供应商进行日常交流，以确保双方的合作更加紧密和高效，增强供应链的稳定性，促进共同成长和创新，从而提升整个供应链的竞争力。

在保障客户权益方面，公司建立了全面的质量管理体系，确保产品和服务的安全性与可靠性，制定了客户投诉、满意度调查等管控流程，持续优化客户服务，提升客户满意度和忠诚度，为公司创造更强的市场竞争力。此外，公司在持续加强研发创新，优化生产工艺，提升产品技术含量的基础上，重视倾听客户的需求，洞察市场需求，及时调整公司产品与服务，为可持续发展提供有力支撑。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

## 第六节 重要事项

### 一、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

承诺事由	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	常熟光晟新能源有限公司;厦门建发股份有限公司;厦门建发集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1. 本公司将严格遵守法律法规以及中利集团的内部规定履行关联交易审批程序,遵循公开、公平、公正的市场化原则,充分论证交易价格公允性后签订关联交易相关协议,并按照相关的法律法规及时进行信息披露,从而充分保护上市公司全体股东利益。本公司承诺不利用中利集团持股 5%以上主要股东的地位,损害上市公司及其他股东的合法利益。</p> <p>上述承诺于本公司作为上市公司持股 5%以上主要股东期间持续有效。如因本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失,本公司将承担相应赔偿责任。</p> <p>2. 本次收购完成后,本公司及关联方和中利集团若存在同业竞争或潜在的同业竞争问题,本公司将按照相关证券监管部门的要求,在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下,积极协调本公司及关联方综合运用包括但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种方式,稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争或潜在同业竞争问题。前述解决方式包括但不限于:(1)资产重组:采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让或其他可行的重组方式,逐步对本公司及关联方和中利集团存在业务重合部分的资产进行梳理和重组,消除部分业务重合的情形;(2)业务调整:对业务边界进行梳理,尽最大努力实现差异化的经营,例如通过资产交易、业务划分、资产剥离等不同方式实现业务区分或调整;(3)委托管理:通过签署委托协议的方式,由一方将业务存在重合的部分相关资产经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方进行统一管理;(4)在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据相关法律法规履行必要的中利集团审议程序、证券监管部门及相关主管部门的审批程序为前提。</p>	2024 年 12 月 18 日	长期	正在履行

			除上述情况外，本公司及关联方获得与中利集团业务可能产生竞争的业务机会时，本公司将保持中利集团独立参与市场竞争，支持中利集团发挥其固有优势。本公司承诺将继续本着公开、公平、公正的原则，与中利集团独立参与市场竞争，不损害中利集团及其中小股东的利益； 本公司保证严格遵守法律、法规以及中利集团章程及其相关管理制度的规定，不利用对中利集团的控制权谋求不正当利益，进而损害中利集团其他中小股东的权益； 本公司具备履行本承诺的能力，并将严格履行本承诺，不存在重大履约风险，亦不会因履行本承诺给上市公司及其相关股东造成损失； 如出现违背上述承诺情形而导致中利集团权益受损的情形，本公司愿意承担相应的损害赔偿责任。			
资产重组时所作承诺	王柏兴	发行股份购买资产时关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1. 本人自身不会并保证将促使本人其他子企业不开展对与中利科技生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与中利科技有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与中利科技业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对中利科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。 2. 本人及本人控制的其他企业不占用中利科技及其控股子公司的资金，若违背上述承诺，将以占用资金金额的 20%向中利科技支付违约金。	2015 年 12 月 22 日	2024 年 12 月 31 日	其控股股东身份已变更，承诺履行完毕。
资产重组时所作承诺	董事、高管	本次重组摊薄即期回报填补措施的承诺	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. 公司未来拟实施的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。	2016 年 05 月 06 日	2024 年 12 月 31 日	涉及承诺的董事、高管已变更，承诺履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈波瀚；王伟峰	股份限售承诺	本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的相应股份；在上述锁定期满后，在任本公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过上述所持股份总数的百分之二十五；如离职，离职后半年内不转让其所直接或间接持有的股份公司的股份。	2009 年 11 月 12 日	2025 年 8 月 5 日	其已离任董事、高管，按相关规定，承诺履行至 2025 年 8 月 5 日
首次公开发行或再融资时所作承诺	王柏兴	首发时关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1. 本人及本人控股的企业将竭力减少及避免与股份公司间发生关联交易；若某关联交易依照最优于股份公司的原则而应予实施，则本人及本人控股的企业将避免干涉股份公司决策机构所实施的独立判断，并在严格遵循股份公司章程和法律、法规及规范性文件	2007 年 12 月 28 日	2024 年 12 月 31 日	其控股股东身份已变更，承诺履行完毕。

			件对于关联交易的相关规定之前提下与之公平、公开、公开交易，并协助其充分、切实履行所必需的披露义务。 2. 王柏兴先生及其控制的其他企业不占用中利科技及其控股子公司的资金，若违背上述承诺，将以占用资金金额的 20%向中利科技支付违约金。			
其他对公司中小股东所作承诺	江苏中利集团股份有限公司	现金分红承诺	2024-2026 年原则上每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润至少不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。	2024 年 05 月 14 日	2026 年 12 月 31 日	正在履行
其他承诺	常熟光晟新能源有限公司; 厦门建发股份有限公司; 厦门建发集团有限公司	其他承诺	本次权益变动完成后，本承诺人将严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关规章及上市公司章程等相关规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本承诺人及本承诺人控制的其他企业（如有）维持独立性，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。	2024 年 12 月 18 日	长期	正在履行
其他承诺	常熟光晟新能源有限公司	股份减持承诺	承诺自转增股票过户登记至其名下之日起三十六（36）个月内，不通过任何形式减持（包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式）或者委托他人管理其直接和间接持有的该等转增股票（登记日以受让股票实际登记至乙方提交的证券账户之日为准）。	2024 年 12 月 30 日	36 个月	正在履行
其他承诺	China Orient Enhanced Income Fund; 北京博雅春芽投资有限公司; 杜月姣; 湖北华楚国科十一号投资合伙企业（有限合伙）; 金丽春; 刘青科; 宁波铭志企业管理有限公司; 农银企航（苏州）私募基金管理有限公司; 上海苏宿昌投资管理有限公司; 深圳健恩私募证券投资基金管理有限公司; 深圳市招商平安资产管理有限责任公司; 苏州宏新股权投资合伙企业; 外贸信托-玄武 33 号集合资金信托计划; 王浚; 无锡诚佳诚商贸有限公司; 西安厦裕地产顾问有限公司; 阎蕊	股份减持承诺	承诺自转增股票过户登记至其名下之日起十二（12）个月内，不通过任何形式减持（包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式）或者委托他人管理其直接和间接持有的该等转增股票（登记日以受让股票实际登记至乙方提交的证券账户之日为准）。	2024 年 12 月 30 日	12 个月	正在履行

其他承诺	杜月姣;湖北华楚国科十一号投资合伙企业(有限合伙);金丽春;刘青科;宁波铭志企业管理有限公司;农银企航(苏州)私募基金管理有限公司;上海苏宿昌投资管理有限公司;深圳健恩私募证券投资基金管理有限公司;王浚;无锡诚佳诚商贸有限公司;西安厦裕地产顾问有限公司;阎蕊	其他承诺	自中利集团转增的股票过户至名下之日起,至不再持有中利集团的股份。此期间不可撤销地放弃持有的中利集团全部股份所对应的股东表决权及提名权、提案权等除收益权和股份转让权等财产性权利之外的权利,放弃根据法律、法规规章及规范性文件或上市公司章程需要股东大会讨论、决议的事项的表决权,但涉及股份所有权、股份转让、股份质押等直接涉及所持股份处分事宜的事项除外。	2024年12月30日	持有公司股票期间	正在履行
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下一步的工作计划	不适用					

## 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

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☑适用 □不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）	是否无可行的解决方案或者虽提出解决方案但预计无法在一个月内解决
王柏兴	其他	2019年1月至2024年12月16日	化解原控股股东流动性危机	5,530	0	5,530	0	0	现金清偿			
江苏中利控股集团有限公司	其他	2018年12月至2024年12月16日	原控股股东关联方化解其流动性危机	163,767.91	0	163,767.91	0	0	现金清偿			
合计				169,297.91	0	169,297.91	0	0	--	0	--	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				0.00%								
相关决策程序				不适用								
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				不适用								
会计师事务所对资金占用的专项审核意见				会计师将汇总表所载资料与公司有关会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。详情请参见2025年4月22日披露的《关于对江苏中利集团股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》《关于江苏中利集团股份有限公司2023年度内部控制审计报告否定意见涉及事项影响消除情况的审核报告》。								
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因				不适用								

## 三、违规对外担保情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规原因	已采取的解决措施及进展	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	后续解决措施	预计解除金额	预计解决时间（月份）	是否无可行的解决方案或者虽提出解决方案但预计无法在一个月内解决
江苏中利控股集团有限公司	原控股股东关联方	未履行内部审批决策程序	此事项实为资金占用，由重整投资人现金捐赠和重整债权人豁免债权的方式已清偿	11,221.27	7.91%	让与担保	未约定	0	0.00%	已解决		已解决	
江苏 P 公司	非关联方	未履行内部审批决策程序	由常熟光晟按重整协议兜底方式获得妥善解决	19,999	14.11%	连带责任担保	未约定	0	0.00%	已解决		已解决	
宿迁中利产业投资发展集团有限公司	原控股股东关联方	未履行内部审批决策程序	由常熟光晟按重整协议兜底方式获得妥善解决	27,000	19.04%	连带责任担保	未约定	0	0.00%	已解决		已解决	
合计				58,220.27	41.06%	--	--	0	0.00%	--	--	--	--

#### 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

公司聘请的苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报表进行了审计，并出具了带持续经营相关的重大不确定性与强调事项段的无保留意见审计报告。截至目前，公司已采取有效措施消除了上述风险因素，董事会就 2023 年度非标意见审计报告涉及事项已消除的情况说明如下：

##### （一）与持续经营相关的重大不确定性

2024 年 12 月 27 日，公司收到苏州中院送达的（2024）苏 05 破 50 号之四《民事裁定书》，苏州中院裁定公司重整计划执行完毕，终结公司重整程序。公司通过执行重整计划，引入重整投资人，已实现债务化解和历史遗留问题的解决，优化了公司资产负债结构，公司净资产由负转正，从根本上重建公司经营信用，改变经营困局，恢复经营秩序和经营能力，实现轻装上阵。本次重整成功后，公司与产业投资人将立足良好合作基础，充分利用深度协同优势，聚焦线缆、光伏双主业共同发展。公司未来经营发展规划如下：

##### 1. 线缆业务

（1）融入国内国际双循环。强化国内市场拓展，加强与现有国内优质客户的业务联系，同时发挥与控股股东的业务协同优势，开发新客户群体，恢复并扩大市场份额；加快海外业务布局，组建国际化人才团队，推进线缆品牌国际化。

（2）提升风控管理，强化合规经营。通过科技赋能整合线缆板块产能，实现对各个生产基地的采、产、销全流程的风险识别，有效防范和降低业务风险；强化合规经营意识，加强采购成本、相关费用的管控力度，努力降低生产成本，提高经营效益。

（3）加强金融赋能，做好套期保值。建立金融工具管理制度，加强对金融工具的理解与运用，合理使用金融工具对冲原材料、产成品的价格波动风险，做好套期保值工作，稳定盈利水平。

##### 2. 光伏业务

（1）加强品牌影响力，强化全球布局。以腾晖光伏重回彭博新能源财经 Tier1 名单为契机，加速品牌出海，增强全球客户对腾晖光伏的认知度与信心。面对复杂多变的海外贸易环境，逐步完善海外配套产业链，强化海外高价值市场供应链稳定性。推动光伏海外制造本土化，响应海外贸易政策，避免贸易壁垒、关税制裁等风险。

（2）坚持技术开发与产品创新。密切关注国内外技术发展的前沿和趋势，在技术开发和产品创新方面保持合理投入，聚焦构建长期可持续发展能力和技术优势。

（3）科技赋能业务。推进业财一体化新系统建设，构建统一数字化管理平台，实现流程标准化，

强化风险识别、管控能力。推进主数据治理，提高管理精细度，提升业务核心竞争力。

目前公司日常运营管理和生产经营正常，已不存在影响持续经营的重大不利事项。因此，与持续经营相关的重大不确定性事项影响已经消除。

## （二）强调事项

### 1. 非经营性资金占用及违规担保事项

（1）2024 年 11 月 8 日，公司收到苏州中院送达的（2024）苏 05 破 50 号《民事裁定书》，受理申请人对公司的重整申请并指定管理人。

2024 年 12 月 12 日，公司披露了《关于公司重整计划获得法院裁定批准的公告》和《江苏中利集团股份有限公司重整计划》，苏州中院裁定批准公司重整计划，并终止公司重整程序。

2024 年 12 月 27 日，公司收到苏州中院送达的（2024）苏 05 破 50 号之四《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕，终结公司重整程序。

公司、公司子公司分别与相关债权人签署了代为履行协议，同时签署了确认函，确认单方豁免标的的债权，该协议自法院裁定受理公司重整日起生效。豁免目的旨在增厚江苏中利公司权益、填补江苏中利因非经营性资金占用而产生的损失，涉及的金额及相关利息共计 112,483.48 万元。

全体财务投资人对江苏中利捐赠款项 68,035.71 万元，全额以现金形式汇入管理人银行账户。如新发现除已公告并解决的 180,519.19 万元非经营性资金占用问题，且在重整受理日前已发生的，则由全体财务投资人在各自投资份额内负责解决。

2025 年 1 月 9 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于江苏中利集团股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用清偿情况的专项说明》，说明公司大股东及其附属企业非经营性资金占用已于 2024 年 6 月 1 日至 2024 年 12 月 16 日期间已全部得到了清偿。

（2）2024 年 12 月 24 日，公司、管理人及产业投资人签署重整投资协议，产业投资人承诺以现金形式就公司为承担违规担保债权清偿责任所实际付出的偿债资源对公司进行补偿。

公司违规担保问题已经通过产业投资人按照重整协议约定的兜底方式获得妥善解决。

2025 年 1 月 8 日，上海加宁律师事务所出具了《关于江苏中利集团股份有限公司相关事项之法律意见书》，针对公司关联方资金占用和违规担保问题整改情况发表了专项说明。

2. 中国证监会于 2024 年 6 月 28 日下发对公司的《行政处罚决定书》，对相关人员进行处罚。

综上所述，公司董事会认为 2023 年度审计报告带持续经营相关的重大不确定性与强调事项段的无保留意见所涉及事项的影响已消除。

## 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

### （一）重要会计政策变更

#### 《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释 18 号”），其中“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”内容本公司自 2024 年开始施行。对于因适用解释 18 号的保证类质量保证，公司按照解释 18 号的规定进行追溯，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的相关财务报表项目。

该会计政策变更对财务报表的影响如下：

#### 合并利润表项目

项目	2023 年度（上期金额）		
	调整前	调整后	调整数
营业成本	3,499,853,779.10	3,508,231,977.22	8,378,198.12
销售费用	138,703,168.01	130,324,969.89	-8,378,198.12

执行该规定未对母公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

## 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

1. 本期处置子公司 Fattoria Solare Imola S. r. l。

2. 本期新设子公司越南利星科技有限公司，注册资本 367.35 亿越南盾，本公司持股 100%，截止 2024 年 12 月 31 日已完成出资。

3. 本期注销的子公司：东莞市中利特种电缆材料有限公司、湖州昊晖生态养殖有限公司、苏州腾晖华晟电力技术有限公司、苏州腾晖通安电力技术有限公司、苏州腾晖华耀电力技术有限公司、常熟腾晖能投光伏发电有限公司、重庆腾晖能投新能源有限公司、苏州腾晖科能电力技术有限公司、常熟创成光伏电站开发有限公司、常熟明拓光伏电站开发有限公司、宿迁和曦新能源有限公司、常熟明远光伏电站

开发有限公司、宿迁和晨新能源有限公司、常熟拓志光伏电站开发有限公司、常熟诚明光伏电站开发有限公司、常熟诚丰光伏电站开发有限公司、河南腾晖家能新能源有限公司、TS SOLAR SPAIN A.G.、TS SOLAR ALFA SRL、TS SOLAR BETA SRL、TS SOLAR DELTA SRL、TS SOLAR EPSILON SRL、TS SOLAR ETA SRL、TS SOLAR GAMMA SRL、TS SOLAR THETA SRL、TS SOLAR ZETA SRL。

4. 本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围的子公司：常熟拓明光伏电站开发有限公司、常熟诚元光伏电站开发有限公司、常熟宏发光伏电站开发有限公司、山东腾晖新能源技术有限公司、淄博盛晖光伏技术有限公司、淄博新晖光伏发电有限公司、宿迁腾晖光电有限公司、宿迁腾晖新能源技术有限公司、泗阳腾晖光电有限公司、泗阳腾晖新能源技术有限公司、沛县腾晖新能源技术有限公司、黄骅市腾晖新能源技术有限公司、山东腾晖光电有限公司、中利新能源（香港）投资有限公司、TS Energy Global S.à r.l.、TALESUN NEW ENERGY VIETNAM COMPANY LIMITED、Talesun Solar Switzerland AG、Talesun Energy Argentina S.A.、Talesun Energy LATAM S.A.、Talesun Solar Germany GmbH、TSI Solar Enerji Anonim Sirketi、Talesun Solar Technologies S.A.G.L、Talesun Solar Bucharest S.R.L、TS SOLAR ITALY AG、Fattoria Solare Alfonsine S.r.l.、Fattoria Solare Montecchio S.r.l、Talesun Energy Solutions S.R.L.、TS ENERGY ROOFTOPS S.R.L.、AMT 1801 S.R.L.、TS Energy Apulia Srl、Tre ConfiniSrl、FerrandinaSrl、Ginosa Srl、San Mauro Srl、TS ENERGY EUROPE S.A.、腾晖电力美国有限公司、TALESUN DO BRASIL CONSULTORIA LTDA.、Zhongli New Energy USA CO.,LLC、中利太阳能控股日本有限公司、Space Engineer A LLC、合同会社井上能源、JAE 株式会社、新电力太阳光厚岸发电所合同会社、新电力太阳光御殿场发电所合同会社、新电力御殿场太阳光第 1 株式会社、农光振兴株式会社、新荣商事株式会社、中利腾晖香港有限公司、TALESUN SOLAR FRANCE、TALESUN SOLAR TECHNOLOGY(SINGAPORE) PTE.LTD.、腾晖电力日本有限公司、Talesun Solar Canada Inc.。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	210
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐长俄、许三春
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	徐长俄（3年）、许三春（2年）
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无
----------------------------	---

当期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

本报告期，公司聘请了苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表审计和财务报告内部控制审计机构，年度审计费用分别为人民币 160 万元和 50 万元，合计 210 万元。

## 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

1. 2023 年 1 月 18 日，债权人江苏欣意装饰工程有限公司以公司不能清偿到期债务且已经明显缺乏清偿能力，但具有重整价值为由，向江苏省苏州市中级人民法院（以下简称“苏州中院”）提交了对公司的预重整及重整申请（详见公告：2023-006）。

2. 2024 年 11 月 8 日，苏州中院作出（2024）苏 05 破 50 号《民事裁定书》，裁定受理对公司的重整申请，并指定公司清算组担任管理人。同时，公司分别与产业投资人、牵头财务投资人签署了《预重整投资协议》。

3. 2024 年 11 月 13 日，公司收到苏州中院送达的（2024）苏 05 破 50 号《批复》和（2024）苏 05 破 50 号之一《决定书》，苏州中院准许公司在重整期间继续营业，并准许公司在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。

4. 2024 年 11 月 19 日，公司披露了《江苏中利集团股份有限公司重整计划（草案）摘要》《江苏中利集团股份有限公司重整计划（草案）之经营方案》《江苏中利集团股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》和《关于召开出资人组会议及 2024 年第二次临时股东大会通知的公告》。

5. 2024 年 12 月 5 日，公司披露了《出资人组会议及 2024 年第二次临时股东大会决议公告》，本次会议表决通过了相关议案。

6. 2024 年 12 月 6 日，公司披露了《关于第一次债权人会议召开情况的公告》《江苏中利集团股份有限公司重整计划（草案）》《申万宏源承销保荐关于重整投资人受让江苏中利集团股份有限公司资本公积转增股份价格的专项意见》；同日，公司及管理人分别与产业投资人、17 家财务投资人签署了《重整投资协议》。

7. 2024 年 12 月 12 日，公司披露了《关于第一次债权人会议表决结果的公告》，公司重整阶段第一次债权人会议涉及的《重整计划（草案）》议案已经本次债权人会议各表决组表决通过；同日，公司披露了《关于公司重整计划获得法院裁定批准的公告》和《江苏中利集团股份有限公司重整计划》，苏州中院裁定批准公司重整计划，并终止公司重整程序。

8. 2024 年 12 月 18 日，公司披露了《关于重整计划资本公积金转增股本事项实施的公告》和《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于江苏中利集团股份有限公司调整资本公积转增股本除权参考价格计算公式的专项意见》；同日，公司披露了《关于股东权益变动暨控股股东和实际控制人拟发生变更的提示性公告》和相关权益变动报告书及核查意见，常熟光晟新能源有限公司将成为公司控股股东，在公司完成董事会改选后，厦门市人民政府国有资产监督管理委员会将成为公司实际控制人。

9. 2024 年 12 月 19 日，公司收到公司管理人出具的告知函，公司管理人账户已收到全体重整投资人按协议约定支付的款项（含重整投资款及解决非经营性资金占用的款项）。

10. 2024 年 12 月 21 日，公司披露了《关于不调整资本公积转增股本实施后首个交易日开盘参考价事项的提示性公告》和《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于江苏中利集团股份有限公司调整资本公积转增股本除权参考价格的计算结果的专项意见》，公司本次资本公积转增股本实施后次一交易日的股票开盘参考价不作调整。

11. 2024 年 12 月 27 日，公司收到苏州中院送达的（2024）苏 05 破 50 号之四《民事裁定书》，苏州中院裁定公司重整计划执行完毕，终结公司重整程序。

## 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
苏州腾晖及中利集团因原子公司项目合作业务违约被追诉。	7,582.47 万 美元 <sup>1</sup>	是	审理中	不适用	不适用	2023 年 04 月 22 日	巨潮资讯网
上海海高通信股份有限公司（原告）因增资扩股纠纷向上海市松江区人民法院对江苏中利电子科技有限公司（被告一）及中利集团（被告二）提起诉讼。	6,375.86	否	已判决	二审已判决，由江苏中利电子科技有限公司支付增资本金及利息，中利集团不承担连带责任。	不适用	2025 年 04 月 03 日	巨潮资讯网
江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司（原告）与中利集团（被告）就设备定制合同纠纷向南京秦淮区人民法院提起诉讼。	9,987.12	否	已中止，此案件必须以另一案的审理结果为依据，而另一案尚未审结。	不适用	不适用	2022 年 06 月 02 日	巨潮资讯网
辽宁中德（原告）向吉林省汪清县人民法院对吉林省酱花香酿造食品股份有限公司（被告）就合同纠纷提起诉讼。	729	否	已判决	辽宁中德胜诉，已判决吉林省酱花香酿造食品股份有限公司需向辽宁中德支付相应货款及违约金。	无执行回款，执行终本。	2022 年 06 月 24 日	巨潮资讯网
中利集团（原告）与上海电气通讯技术有限公司（被告）因采购合同纠纷向上海杨浦区人民法院提起诉讼	54,507.57	否	已中止，此案件必须以另一案的审理结果为依据，而另一案尚未审结。	不适用	不适用	2022 年 07 月 07 日	巨潮资讯网
北京京东方能源科技有限公司（申请人一）和河北寰达贸易有限责任公司（申请人二）因原转让方存在耕地占用税欠缴情形提起仲裁，请求腾晖光伏（被申请人一）和上海至坚新能源开发有限公司（被申请人二）支付耕地占用税、滞纳金、资金占用费以及本案的律师费、保全费等与仲裁相关的全部费用。	0	否	案件已完结	已裁定腾晖光伏无需承担责任。	不适用	2022 年 09 月 22 日	巨潮资讯网
宝胜科技创新股份有限公司（原告）就产品质量问题向江苏省宝应县人民法院对中联光电（被告一）提起诉讼，并要求中利集团（被告二）为本案承担连带保证责任。	1,771.09	否	案件已完结	调解结案，中联光电向原告赔偿。	调解协议已履行完毕	2022 年 10 月 12 日	巨潮资讯网

西宁西经开青银新材料项目管理中心（有限合伙）与青海中利的融资纠纷，中利集团和王柏兴就该融资事项承担担保责任。前期原被告双方经法院主持调解，达成了和解协议，后西宁西经开青银新材料项目管理中心（有限合伙）申请法院执行。	18,000	否	已调解	调解结案，青海中利分期向西经开青银新材料项目管理中心偿还借款本金。	青海中利已部分履行，西经开青银新材料项目管理中心已就未履行部分申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
腾晖光伏因借款纠纷被中国长城资产管理股份有限公司江苏省分公司以公证文书强制执行。	18,822.06	否	不适用	中国长城资产管理股份有限公司江苏省分公司有权向法院申请拍卖、变卖被执行人腾晖光伏所抵押的不动产。	中国长城资产管理股份有限公司江苏省分公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年06月02日	巨潮资讯网
盱眙绿环科技有限公司（原告）因与腾晖光伏（被告）之间存在债权债务纠纷，提起诉讼。	1,023.86	否	已判决	已判决腾晖光伏支付部分服务费及违约金。	盱眙绿环科技有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
腾晖光伏（被告一）与中国信达资产管理股份有限公司江苏省分公司（原告）进行债务重组，因腾晖光伏未按约定履行，原告提起诉讼。	3,600	否	已判决	已判决中国信达资产管理股份有限公司江苏省分公司有权对中利集团名下的比克动力电池及腾晖光伏名下的股权折价、拍卖、变卖所得价款优先受偿。	中国信达资产管理股份有限公司江苏省分公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司（原告）与泗阳腾晖光电有限公司（被告一）、腾晖光伏（被告二）因建设工程施工合同纠纷向宿迁市中级人民法院提起诉讼。	20,500	否	已判决	已判决信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司对泗阳腾晖光电有限公司享有工程款债权、就施工工程折价或拍卖、变卖款享有优先受偿权，腾晖光伏承担连带责任。	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司（原告）与泗阳腾晖新能源技术有限公司（被告一）、腾晖光伏（被告二）因建设工程施工合同纠纷向宿迁市中级人民法院提起诉讼。	4,500	否	已判决	已判决泗阳腾晖新能源技术有限公司支付相应工程款及利息，腾晖光伏承担连带责任。	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网

信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司（原告）与沛县腾晖新能源技术有限公司（被告一）、腾晖光伏（被告二）因建设工程施工合同纠纷，提起诉讼。	2,990.55	否	已判决	已判决沛县腾晖新能源技术有限公司支付相应工程款及利息，腾晖光伏承担连带责任。	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年01月19日	巨潮资讯网
江苏华能智慧能源供应链科技有限公司（原告）与山东腾晖新能源技术有限公司（被告一）、腾晖光伏（被告二）、腾晖泰国（被告三）之间存在合同纠纷，提起诉讼。	2,975.73	否	已判决	已判决山东腾晖新能源技术有限公司、腾晖光伏支付相应货款及违约金，腾晖泰国不承担责任。	江苏华能智慧能源供应链科技有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年02月02日	巨潮资讯网
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司（原告）与山东腾晖光电有限公司（被告一）、腾晖光伏（被告二）因建设工程施工合同纠纷，提起诉讼。	5,800	否	已判决	已判决山东腾晖光电有限公司支付相应工程款及利息，腾晖光伏承担连带责任。	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司（原告）与山东腾晖新能源技术有限公司（被告一）、腾晖光伏（被告二）因建设工程施工合同纠纷，提起诉讼。	2,500	否	已判决	已判决山东腾晖新能源技术有限公司支付相应工程款及利息，腾晖光伏不承担连带责任。	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司已申报债权，管理人不予以确认。	2023年02月04日	巨潮资讯网
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司（原告）与宿迁腾晖新能源技术有限公司（被告一）、腾晖光伏（被告二）因建设工程施工合同纠纷，提起诉讼。	4,124	否	已判决	已判决宿迁腾晖新能源技术有限公司支付相应工程款及利息，腾晖光伏承担连带责任。	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
浙江沃乐环境科技有限公司（原告）因与泗阳腾晖光电有限公司（被告一）、腾晖光伏（被告二）产生合同纠纷，提起诉讼。	1,118.05	否	已判决	已判决泗阳腾晖光电有限公司支付相应工程款和利息，腾晖光伏承担连带责任。	浙江沃乐环境科技有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
中国建设银行股份有限公司常熟分行（原告）因与江苏中利电子信息科技有限公司（被告一）、中利集团（被告二）、中联光电（被告三）、常州船缆（被告四）存在合同纠纷，提起诉讼。	4,661.78	否	已判决	已判决江苏中利电子信息科技有限公司承担归还本息的责任；中利集团承担连带责任。中利集团及其余被告对各自抵押的不动产在最高额范围内	中国建设银行股份有限公司常熟分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网

				承担保证责任。			
宿迁市开盛创业投资有限公司（原告）因与宿迁腾晖新能源技术有限公司（被告一）存在债权债务纠纷提起诉讼，中利集团（被告二）、腾晖光伏（被告三）、王柏兴（被告四）承担连带清偿责任。	7,118.96	否	已判决	已判决宿迁腾晖新能源技术有限公司归还相应本息，其他被告承担连带责任。	宿迁市开盛创业投资有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年04月19日	巨潮资讯网
无锡奥特维科技股份有限公司（申请人）因与腾晖光伏（被申请人）买卖合同纠纷，向常州仲裁委员会提起仲裁。	1,630.73	否	已裁决	已裁定腾晖光伏支付相应货款及利息。	无锡奥特维科技股份有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年04月29日	巨潮资讯网
无锡奥特维科技股份有限公司（申请人）因与腾晖光伏（被申请人一）、沛县腾晖新能源技术有限公司（被申请人二）存在买卖合同纠纷，向常州仲裁委员会提起仲裁。	2,147.53	否	已裁决	已裁定腾晖光伏和沛县腾晖新能源技术有限公司支付相应货款及利息。	无锡奥特维科技股份有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
江苏江南农村商业银行股份有限公司（原告）因与常州船缆（被告一）存在合同纠纷提起诉讼，中利集团（被告二）承担连带清偿责任。	5,011.55	否	已判决	审理中撤回对中利集团的起诉，已判决常州船缆支付相应的本金及利息。	江苏江南农村商业银行股份有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
中国建设银行股份有限公司常熟分行（原告）因与腾晖光伏（被告一）、中利集团（被告二）、中联光电（被告三）、常州船缆（被告四）存在合同纠纷，提起诉讼。	12,072.57	否	已判决	已判决腾晖光伏承担归还本息的责任；中利集团承担连带责任。中利集团及其他被告对各自抵押的动产或不动产在最高额范围内承担保证责任。	中国建设银行股份有限公司常熟分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
中国建设银行股份有限公司常熟分行（原告）因与中利集团（被告一）、中联光电（被告二）、常州船缆（被告三）、腾晖光伏（被告四）存在合同纠纷，提起诉讼。	19,013.43	否	已判决	已判决中利集团承担归还本息的责任；其他被告对各自抵押的动产或不动产在最高额范围内承担保证责任。	中国建设银行股份有限公司常熟分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
腾晖光伏（被告）向常州市招联绿睿新能源有限公司（原告二）出售了被告电站项目公司汉寿中晖太阳能发电有限公司（原告一）股权，股权交割后，项目公司向税务局补缴了耕地占用税，原告认为耕地占用税应由被告承担，遂起诉。	1,602.46	否	二审裁定中止审理	不适用	不适用	2023年06月28日	巨潮资讯网

中国光大银行股份有限公司常熟支行（原告）因与中利集团（被告一）、中联光电（被告二）、常州船缆（被告三）、腾晖光伏（被告四）存在借款纠纷，提起诉讼。	9,701.33	否	已判决	已判决中利集团承担归还本息的责任；腾晖光伏承担连带责任。中利集团及其余被告对各自抵押的动产或不动产在最高额范围内承担保证责任。	中国光大银行股份有限公司常熟支行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年07月27日	巨潮资讯网
交通银行股份有限公司常熟分行（原告）因与中利集团（被告一）、中联光电（被告二）、常州船缆（被告三）、腾晖光伏（被告四）存在借款纠纷，提起诉讼。	25,688.04	否	已判决	已判决中利集团承担归还本息的责任。中利集团及其余被告对各自抵押的动产或不动产在最高额范围内承担保证责任。	交通银行股份有限公司常熟分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年07月27日	巨潮资讯网
中国农业银行股份有限公司常熟分行（原告）因与中利集团（被告一）、中联光电（被告二）、常州船缆（被告三）、腾晖光伏（被告四）、苏州众利线缆有限公司（被告五）存在借款纠纷，提起诉讼。	79,459.73	否	已判决	已判决中利集团承担归还本息的责任；腾晖光伏、中联光电承担连带责任。中利集团及其余被告对各自抵押的股权或不动产在最高额范围内承担保证责任。	中国农业银行股份有限公司常熟分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月22日	巨潮资讯网
中国民生银行股份有限公司苏州分行（原告）因与中利集团（被告一）、腾晖光伏（被告二）、中联光电（被告三）、常州船缆（被告四）、中利控股（被告五）和王柏兴（被告六）存在借款纠纷，提起诉讼。	10,000	否	已判决	已判决中利集团承担归还本息的责任；中利控股、王柏兴承担连带责任。中利集团及其余被告对各自抵押的动产或不动产在最高额范围内承担保证责任。	中国民生银行股份有限公司苏州分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年08月26日	巨潮资讯网
兴业银行股份有限公司苏州分行（原告）因与中利集团（被告一）、腾晖光伏（被告二）存在借款纠纷，提起诉讼。	10,396.93	否	已判决	已判决中利集团承担归还本息的责任；腾晖光伏承担连带责任。并就腾晖光伏抵押的动产和不动产享有优先受偿权。	兴业银行股份有限公司苏州分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2024年02月06日	巨潮资讯网
CESE2(Thailand)CO.,LTD（申请人）与腾晖泰国（被申请人）因工程项目纠纷，提请仲裁。	1,857.09	否	待裁决	不适用	不适用	2023年08月23日	巨潮资讯网

中电建国际贸易服务（江苏）有限公司（原告）与中利集团（被告）因保证合同纠纷，提起诉讼。	7,390.16	否	已判决	已判决中利集团承担保证责任。	中电建国际贸易服务（江苏）有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年09月01日	巨潮资讯网
中国长城资产管理股份有限公司江苏省分公司（原告）与江苏P公司（被告一）、中利集团（被告二）、腾晖光伏（被告三）、王柏兴（被告四）就股权回购义务纠纷，提起诉讼。	25,541.03	是	已判决	已判决江苏P公司向原告支付1.9999亿元及违约金。中利集团就上述债务不能清偿部分的二分之一的范围内承担赔偿责任。对长城资产对腾晖光伏光伏抵押的不动产在其抵押担保范围内按照抵押顺位优先受偿。	中国长城资产管理股份有限公司江苏省分公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年09月02日	巨潮资讯网
中国银行股份有限公司常熟分行（原告）与中利集团（被告一）、中联光电（被告二）、常州船缆（被告三）、腾晖光伏（被告四）、宁夏中盛（被告五）、辽宁中德（被告六）、山东腾晖电力技术有限公司（被告七）存在借款纠纷，提起诉讼。	49,276.74	否	已判决	已判决中利集团承担归还本息的责任；中利集团及其余被告对各自抵押的不动产在最高额范围内承担保证责任。	中国银行股份有限公司常熟分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年09月06日	巨潮资讯网
华夏银行股份有限公司苏州分行（原告）与中利集团（被告一）、中联光电（被告二）、腾晖光伏（被告三）、中利控股（被告四）、王柏兴（被告五）存在借款纠纷，提起诉讼。	8,268.68	否	已判决	已判决中利集团承担归还本息的责任；中利控股、王柏兴承担连带责任。中利集团及其余被告对各自抵押的动产或不动产在最高额范围内承担保证责任。	华夏银行股份有限公司苏州分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2023年09月26日	巨潮资讯网
中国工商银行股份有限公司常熟支行（原告）与中利集团（被告一）、中联光电（被告二）、常州船缆（被告三）、腾晖光伏（被告四）存在借款纠纷，提起诉讼。	4,801.16	否	已判决	已判决中利集团承担归还本息的责任。中利集团及其余被告对各自抵押的不动产在最高额范围内承担保证责任。	中国工商银行股份有限公司常熟支行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2024年02月08日	巨潮资讯网
中国工商银行股份有限公司常熟支行（原告）与中利集团（被告一）、中联光电（被告二）、常州船缆（被告三）、腾晖光伏（被告四）存在	23,146.52	否	已判决	已判决中利集团承担归还本息的责任。中利集团及其余被告对	中国工商银行股份有限公司常熟支行已申报债权。按破	2024年04月09日	巨潮资讯网

借款纠纷，提起诉讼。				各自抵押的不动产在最高额范围内承担保证责任。	产重整计划清偿中。		
华夏银行股份有限公司苏州分行（原告）与腾晖光伏（被告一）、江苏中鼎房地产开发有限责任公司（被告二）、中利控股（被告三）、中利集团（被告四）、王柏兴（被告五）存在借款纠纷，提起诉讼。	21,387.85	否	已判决	已判决腾晖光伏承担归还本息的责任；其余被告承担连带责任。	华夏银行股份有限公司苏州分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2024年04月24日	巨潮资讯网
河北寰达贸易有限责任公司（申请人）与腾晖光伏（被申请人）因工程项目纠纷，提起仲裁。	1,244.69	否	已裁决	已裁决苏州腾晖支付耕地占用税、滞纳金、资金占用损失、保全费、财产保全保险费、仲裁费	尚未申报债权	2024年05月31日	巨潮资讯网
江苏银行股份有限公司常熟支行（原告）与腾晖光伏、中利集团存在借款纠纷，提起诉讼。	0	否	已撤诉	不适用	不适用	2024年10月22日	巨潮资讯网
江苏银行股份有限公司常熟支行（原告）与中联光电、中利集团存在借款纠纷，提起诉讼。	0	否	已撤诉	不适用	不适用	2024年10月22日	巨潮资讯网
宁夏佳洋能源有限公司（原告）与宁夏中盛（被告）发生采购合同纠纷，提起诉讼。	1,398.91	是	审理中	不适用	不适用	2024年11月11日	巨潮资讯网
青岛绿和新能源管理有限公司（原告）与腾晖光伏（被告）因前期电站项目的股权转让合同纠纷提起诉讼。	2,245.4	否	待开庭	不适用	不适用	2025年04月03日	巨潮资讯网
西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司（原告）与青海中利新能源投资发展有限公司（被告一）、中利集团（被告二）因合同纠纷提起诉讼。	9,519.75	否	已调解	调解书确认青海中利新能源投资发展有限公司偿还本金及利息，其余被告承担连带责任。	西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2025年04月22日	巨潮资讯网
国家开发银行青海省分行（原告）与青海中利（被告）因借款合同纠纷提起诉讼。	3,199.23	否	已判决	已判决青海中利向国家开发银行青海省分行支付本金、违约金、利息和罚息。	国家开发银行青海省分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2025年04月22日	巨潮资讯网
国家开发银行青海省分行（原告）与青海中利光纤技术有限公司（被告）因借款合同纠纷提起诉讼。	525 万美元 <sup>2</sup>	否	已判决	已判决青海中利向国家开发银行青海省分行支付本金、违约金、利息和罚息，并就青海中利抵押的动产和不动产享有优先受偿权。	国家开发银行青海省分行已申报债权。按破产重整计划清偿中。	2025年04月22日	巨潮资讯网

中电建国际贸易服务有限公司（原告）因与中利集团（被告）、Talesun Technologies(Thailand)Co.Ltd（第三人）存在保证合同纠纷提起诉讼。	7,238.77	否	已判决	已判决中利集团向中电建国际贸易服务有限公司支付货款本息及律师费。	中电建国际贸易服务有限公司已申报债权，待管理人审核。	2025年04月22日	巨潮资讯网
中国水电（泰国）有限公司（原告）因与Talesun Green Power Tech Company（被告一）、MR SHENGWEN XU（被告二）、Talesun Technology(Thailand)Company（被告三）、Fito Packing Company（被告四）、Dejinchang Optoelectronics Company（被告五）存在建设工程施工合同纠纷提起仲裁。	9,178.36万泰铢	否	仲裁裁定Talesun Green Power Tech Company 承担责任，其他被告不承担责任。	已裁定Talesun Green Power Tech Company 支付相应的建设费用和利息，其已向法院申请撤销裁决。	不适用	2025年04月22日	巨潮资讯网
中利集团（原告）与宁波齐采联建材有限公司（被告一）、上海绿地建筑材料集团有限公司（被告二）因买卖合同纠纷提起诉讼。	1,053.57	否	已判决	中利集团胜诉，已判决被告一承担归还本息的责任，被告二承担连带责任。	达成执行和解，尚未执行完毕。	2025年04月22日	巨潮资讯网
腾晖光伏（原告）与汉寿昊晖太阳能发电有限公司（被告一）、常州市招联绿睿新能源有限公司（被告二）就对外追收债权纠纷提起诉讼。	3,658.94	否	审理中	不适用	不适用	2025年04月22日	巨潮资讯网
腾晖光伏（原告）与汉寿中晖太阳能发电有限公司（被告一）、常熟宏丰光伏电站开发有限公司（被告二）就对外追收债权纠纷提起诉讼。	8,076.04	否	审理中	不适用	不适用	2025年04月22日	巨潮资讯网
腾晖光伏（原告）与宁波凌环新能源开发有限公司（被告一）、上海道得清洁能源集团股份有限公司（被告二）就对外追收债权纠纷提起诉讼。	6,760.95	否	审理中	不适用	不适用	2025年04月22日	巨潮资讯网
山东中华发电有限公司（原告）与腾晖光伏（被告一）、鄞城上新光伏发电有限公司（被告二）就侵权责任纠纷提起诉讼。	2,060	否	已判决	已判决鄞城上新光伏发电有限公司承担侵权责任，腾晖光伏不承担责任。	执行终本	2025年04月22日	巨潮资讯网
腾晖光伏（原告）与上海谷欣资产管理有限公司（被告）就保证合同纠纷提起诉讼。	2,350.84	否	已判决	已判决上海谷欣资产管理有限公司承担保证责任。	执行终本	2025年04月22日	巨潮资讯网
营口金辰机械股份有限公司（原告）与苏州中利腾晖贸易有限公司（被告一）、山东腾晖新能源技术有限公司（被告二）就买卖合同纠纷提起诉讼。	3,178	否	已调解	调解结案，苏州中利腾晖贸易有限公司、山东腾晖新能源技术有限公司共同承担付款责任。	执行终本	2025年04月22日	巨潮资讯网

## 十二、处罚及整改情况

☑适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
江苏中利集团股份有限公司	其他	信息披露违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 800 万元罚款；	2024 年 07 月 06 日	巨潮资讯网
江苏中利集团股份有限公司、江苏中利控股集团有限公司、王柏兴	其他	资金占用责令改正	中国证监会采取行政监管措施	已妥善解决资金占用，整改完成	2024 年 05 月 10 日	巨潮资讯网
江苏中利集团股份有限公司	其他	信息披露违规	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2024 年 08 月 16 日	深圳证券交易所
王柏兴	其他	信息披露违规	被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入	给予警告，并处以 1,500 万元罚款，终身证券市场禁入	2024 年 07 月 06 日	巨潮资讯网
王柏兴	其他	未能恪尽职守、诚信勤勉	被证券交易所采取纪律处分、其他	公开谴责，公开认定终身不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员	2024 年 08 月 16 日	深圳证券交易所
王伟峰	其他	信息披露违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 300 万元罚款	2024 年 07 月 06 日	巨潮资讯网
王伟峰	其他	未能恪尽职守、诚信勤勉	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2024 年 08 月 16 日	深圳证券交易所
陈波瀚	其他	信息披露违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 50 万元罚款	2024 年 07 月 06 日	巨潮资讯网
陈波瀚	其他	未能恪尽职守、诚信勤勉	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2024 年 08 月 16 日	深圳证券交易所
钱宏焱	其他	信息披露违规	被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入	给予警告，并处以 300 万元罚款，3 年证券市场禁入	2024 年 07 月 06 日	巨潮资讯网
钱宏焱	其他	未能恪尽职守、诚信勤勉	被证券交易所采取纪律处分、其他	公开谴责，公开认定 3 年内不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员	2024 年 08 月 16 日	深圳证券交易所
孙建宇	高级管理人员	信息披露违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 50 万元罚款	2024 年 07 月 06 日	巨潮资讯网
孙建宇	高级管理人员	未能恪尽职守、诚信勤勉	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2024 年 08 月 16 日	深圳证券交易所

整改情况说明

☑适用 ☐不适用

中国证券监督管理委员会江苏监管局于 2024 年 5 月 10 日给公司出具了《江苏证监局关于对江苏中利集团股份有限公司、江苏中利控股集团有限公司、王柏兴采取责令改正措施的决定》（〔2024〕88

号)，要求公司、江苏中利控股集团有限公司、王柏兴在收到本决定书之日起六个月内归还所占用的资金，并在整改完成后提交书面报告。截至本报告期末，公司重整计划执行完毕，资金占用问题得以清偿解决，责令改正之要求已完成。

### 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、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
江苏中利控股集团有限公司	原实际控制人控制的企业	向关联人采购、销售商品	线缆盘具及托盘等辅材、电费	由双方根据市场价格协商确定，交易价格公允	市场价格	185.52	99.61%	201	否	银行转账	依据市场价格确定	2025年04月22日	巨潮资讯网
江苏新扬子造船有限公司	过去十二个月内持有公司5%以上股份股东	向关联人销售商品	船缆产品		市场价格	0.19	0.10%	200	否	银行转账	依据市场价格确定	2025年04月22日	巨潮资讯网
山东中能技术有限公司	原实际控制人控制的企业	向关联人采购商品	光伏接线盒		市场价格	0.53	0.28%	160	否	银行转账	依据市场价格确定	2025年04月22日	巨潮资讯网
合计				--	--	186.24	--	561	--	--	--	--	--
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）				日常关联交易预计是前期基于以往业务开展情况和市场需求进行的初步判断，2024年公司处于重整期间，与关联方开展业务未达预期，因此预计与实际发生情况存在较大的差异。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				同上									

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余 额(万 元)
王柏兴	原控股股东	非经营性 资金占用	是	5,530	0	5,530	0.00%	0	0
江苏中利 控股集团 有限公司	原控股股 东关联方	非经营性 资金占用	是	163,767.91	0	163,767.91	0.00%	0	0
关联债权对公司经营 成果及财务状况的影 响		报告期内，关联债务通过破产重整已解决。本报告期计提相关信用减值 1.84 亿元，对公司 2024 年利润体现产生一定负面影响。							

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏中利电子信息科技有限公司	2020年01月06日	4,294.31	2024年12月12日	4,294.31	连带责任保证、抵押			八年	否	是
山东腾晖新能源技术有限公司	2024年03月01日	888.00	2024年12月12日	888.00	连带责任保证			三年	否	否
宿迁腾晖新能源技术有限公司	2024年03月01日	7,833.72	2024年12月12日	7,833.72	连带责任保证			三年	否	否
江苏P公司		22,182.73	2024年12月12日	22,182.73	连带责任保证、抵押			八年	否	否
山东腾晖新能源技术有限公司	2021年01月06日	3,575.39	2021年03月25日	2,384.1	连带责任保证			债务履行完毕之日	否	否
山东腾晖光电有限公司	2021年01月06日	10,731.71	2021年03月25日	6,233.27	连带责任保证			债务履行完毕之日	否	否
泗阳腾晖光电有限公司	2021年01月06日	30,771.44	2021年03月03日	6,806.18	连带责任保证			债务履行完毕之日	否	否
泗阳腾晖新能源技术有限公司	2021年01月06日	6,045.18	2021年03月03日	1,121.55	连带责任保证			债务履行完毕之日	否	否
宿迁腾晖新能源技术有限公司	2021年01月06日	5,480.8	2021年05月21日	2,579.43	连带责任保证			债务履行完毕之日	否	否
沛县腾晖新能源技术有限公司	2021年01月06日	7,350	2021年07月20日	742.67	连带责任保证			债务履行完毕之日	否	否
泗阳腾晖光电有限公司	2021年12月29日	5,480.19	2022年10月31日	1,116.92	抵押			债务履行完毕之日	否	否
TS ENERGY ROOFTOPS S. R. L.	2020年01月07日	225.77	2020年12月23日	225.77	连带责任保证			十二年	否	否
TS ENERGY EUROPE S. A.	2018年01月25日	29,375.14	2018年12月01日	29,375.14	连带责任保证			十年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		134,234.38		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		85,783.8				
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
常州船用电缆有限责任公司	2024年03月01日	252.74	2024年12月12日	252.74	连带责任保证、抵押			八年	否	否
常州船用电缆有限责任公司	2024年03月01日	540.58	2024年12月12日	540.58	连带责任保证、抵押			八年	否	否
辽宁中德电缆有限公司	2024年03月01日	1,300.00	2024年12月12日	1,300.00	连带责任保证			三年	否	否
辽宁中德电缆有限公司	2024年03月01日	640.00	2024年09月02日	620.88	连带责任保证、抵押			履行债务期限届满之日起三年	否	否
宁夏中盛电缆技术有限公司	2024年03月01日	1,000.00	2024年12月12日	1,000.00	连带责任保证			三年	否	否
青海中利光纤技术有限公司	2024年03月01日	611.88	2024年12月12日	611.88	连带责任保证、抵押、质押			三年	否	否
青海中利光纤技术有限公司	2024年03月01日	7,120.47	2024年12月12日	7,120.47	连带责任保证、抵押、质押			三年	否	否
青海中利光纤技术有限公司	2024年03月01日	20,899.39	2024年12月12日	20,899.39	连带责任保证、抵押、质押			三年	否	否
常熟盛晖光伏技术有限公司	2024年03月01日	986.59	2024年12月12日	986.59	连带责任保证、抵押、质押			三年	否	否
南昌讯晖光伏技术有限公司	2024年03月01日	590.57	2024年12月12日	590.57	连带责任保证、抵押、质押			三年	否	否
中旭光伏发电 (兴化) 有限公司	2024年03月01日	3,098.07	2024年12月12日	3,098.07	连带责任保证、抵押、质押			三年	否	否

兴化市戴南辉腾光伏发电有限公司	2024年03月01日	915.93	2024年12月12日	915.93	连带责任保证、抵押、质押			三年	否	否
腾晖技术(泰国)有限公司	2024年03月01日	6,504.22	2024年12月12日	6,504.22	连带责任保证、抵押			三年	否	否
腾晖技术(泰国)有限公司	2024年03月01日	797.25	2024年12月12日	797.25	连带责任保证、抵押			三年	否	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	2024年03月01日	1,874.08	2024年12月12日	1,874.08	连带责任保证、抵押、质押			八年	否	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	2024年03月01日	19,169.89	2024年12月12日	19,169.89	连带责任保证、抵押			八年	否	否
腾晖技术(泰国)有限公司	2021年01月06日	28,753.6	2021年07月15日	13,286.32	连带责任保证			一年	否	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	2023年02月10日	8,000.00	2023年07月22日	2,667.81	连带责任保证			一年	否	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	2021年12月29日	8,000.00	2022年05月01日	845.18	连带责任保证			一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			640.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					1,649.85
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			111,055.27		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					83,081.87
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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
辽宁中德电缆有限公司	2021年12月29日	3,643.03	2022年11月09日	1,104.67	抵押			三年	否	否
腾晖技术(泰国)有限公司	2021年01月06日	2,308.19	2021年11月17日	517.97	连带责任保证、抵押			四年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			5,951.22		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					1,622.64
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)	640.00	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	1,649.85
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	251,240.87	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	170,488.31
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			120.05%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 公司分别于 2024 年 1 月 5 日、5 月 16 日、6 月 5 日在巨潮资讯网披露了关于公司及子公司部分银行账户被冻结以及部分银行账户解除冻结的相关公告（公告编号 2024-001、2024-053、2024-059）。

2. 2024 年 1 月 20 日，因常州船缆拟与中利集团协同重整，且中利集团进入正式重整尚需要时间，故常州船缆重整计划草案提交期限延长（公告编号：2024-003）；公司于 2024 年 7 月 18 日在巨潮资讯网披露了《关于全资子公司常州船缆〈共益债务方案〉的公告》（公告编号 2024-069）；

2024 年 2 月 20 日，苏州中院裁定受理四家子公司宿迁新能源、沛县新能源、泗阳新能源、泗阳光电的重整申请，并同时指定由中利集团清算组担任上述四家公司的管理人（公告编号 2024-010）；2024 年 8 月 10 日，因上述四家子公司拟与中利集团协同重整，且中利集团进入正式重整尚需要时间，故重整计划草案提交期限延长（公告编号 2024-073）；

公司于 2024 年 9 月 26 日在巨潮资讯网披露了《关于苏州中院裁定受理全资子公司腾晖光伏重整的公告》（公告编号 2024-094）。

3. 由于公司 2023 年末净资产为负数，公司分别于 2024 年 1 月 31 日、4 月 19 日、4 月 20 日在巨潮资讯网披露了《关于公司股票交易可能被实施退市风险警示的提示性公告》（公告编号 2024-007、2024-026、2024-027）；

4. 公司分别于 2024 年 1 月 31 日、3 月 1 日、3 月 30 日、4 月 30 日、6 月 1 日、6 月 29 日、8 月 1 日、8 月 31 日、10 月 8 日在巨潮资讯网披露了《关于被债权人申请重整及预重整的进展公告》（公告编号：2024-004、2024-018、2024-021、2024-046、2024-058、2024-065、2024-071、2024-085、2024-095、2024-106）。

5. 公司分别于 2024 年 1 月 31 日、3 月 1 日、3 月 30 日、4 月 30 日在巨潮资讯网披露了《关于实施其他风险警示期间所采取的措施及进展情况的公告》（公告编号 2024-005、2024-019、2024-022、

2024-045)；公司于 2024 年 5 月 11 日在巨潮资讯网披露了《关于收到江苏证监局责令改正措施决定暨风险提示的公告》(公告编号 2024-048)，并于收到后每十个交易日披露一次进展及风险提示(公告编号 2024-056、2024-060、2024-064、2024-067、2024-070、2024-072、2024-078、2024-086、2024-088、2024-098、2024-101、2024-107、2024-108、2024-109)。

6. 公司分别于 2024 年 2 月 6 日、2 月 8 日、4 月 9 日、5 月 16 日、5 月 31 日、10 月 22 日、11 月 11 日在巨潮资讯网披露了关于公司及子公司涉及诉讼、仲裁的相关公告(公告编号 2024-008、2024-009、2024-024、2024-054、2024-057、2024-099、2024-110)。

7. 公司于 2024 年 3 月 1 日在巨潮资讯网披露了《第六届董事会 2024 年第一次临时会议决议公告》(公告编号：2024-011)，审议通过了《关于公司及控股子公司开展 2024 年度期货套期保值业务的议案》、《关于公司及控股子公司开展 2024 年度外汇套期保值业务的议案》《关于 2024 年向银行申请综合授信额度的议案》《关于为控股子公司提供日常经营担保的议案》《关于预计公司及子公司融资担保额度的议案》《关于提请召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。

8. 公司分别于 2024 年 4 月 4 日、4 月 30 日巨潮资讯网披露了关于公司募集资金账户部分资金被划扣的公告并销户的公告(公告编号 2024-023、2024-028)。

9. 公司分别于 2024 年 4 月 24 日、4 月 30 日、8 月 21 日、10 月 29 日在巨潮资讯网披露了公司 2023 年度报告、2024 年一季度报告、2024 年半年度报告和 2024 年三季度报告。

10. 公司分别于 2024 年 5 月 14 日、7 月 6 日在巨潮资讯网披露了《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚及市场禁入事先告知书〉的公告》(公告编号 2024-050)、《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉的公告》(公告编号 2024-066)。

11. 公司分别于 2024 年 6 月 18 日、8 月 13 日、9 月 20 日与债权人常熟奥杰等债权人签订了债务代偿协议(公告编号：2024-063、2024-077、2024-091、2024-105)，约定自法院裁定受理公司重整申请日起生效；于 2024 年 11 月 18 日和债权人交通银行签订了债务代偿协议(公告编号：2024-122)。上述债权人自愿以其债权 111,296.98 万元帮助公司原控股股东及其关联方等额代偿对公司的非经营性资金占用金额，相关代偿债务不再向公司子公司追偿。

12. 公司于 2024 年 11 月 11 日披露了《关于法院裁定受理公司重整并指定管理人暨叠加退市风险警示的公告》，同日披露《关于启动重整阶段债权申报及召开第一次债权人会议通知的公告》《关于与产业投资人签署〈预重整投资协议〉的公告》《关于与牵头财务投资人签署〈预重整投资协议〉的公告》《关于拟在破产重整程序中完成资金占用整改暨股票停牌的公告》(公告编号：2024-112、2024-113、2024-115、2024-116、2024-117)。并于 2024 年 11 月 14 日披露了《关于法院准许公司及全资子公司在重整期间继续营业及自行管理财产和营业事务的公告》(公告编号：2024-118)。

13. 公司于 2024 年 11 月 19 日披露了《关于召开出资人组会议及 2024 年第二次临时股东大会通知的公告》《关于召开第一次债权人会议的提示性公告》《江苏中利集团股份有限公司重整计划(草案)摘要》《江苏中利集团股份有限公司重整计划(草案)之经营方案》《关于江苏中利集团股份有限公司

重整计划（草案）之出资人权益调整方案》（公告编号：2024-123、2024-124）。于 2024 年 12 月 5 日披露了《出资人组会议及 2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-127）。

14. 公司于 2024 年 12 月 6 日披露了《关于与产业投资人签署重整投资协议的公告》《关于与财务投资人签署重整投资协议的公告》《关于第一次债权人会议召开情况的公告》（公告编号：2024-128、2024-129、2024-130）。

15. 公司于 2024 年 12 月 12 日披露了《关于第一次债权人会议表决结果的公告》《关于公司重整计划获得法院裁定批准的公告》《江苏中利集团股份有限公司重整计划》（公告编号：2024-132、2024-133）。于 2024 年 12 月 13 日披露了《关于全资子公司重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2024-134）。

16. 公司于 2024 年 12 月 13 日披露了《关于重整计划资本公积金转增股本事项实施的公告》（公告编号：2024-138）、《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于中利集团股份有限公司调整资本公积转增股本除权参考价格计算公式的专项意见》。

17. 公司于 2024 年 12 月 18 日披露了《关于股东权益变动暨控股股东和实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2024-134）。

18. 公司于 2024 年 12 月 20 日披露了《关于收到重整投资人重整投资款的公告》（公告编号：2024-139），包含解决原控股股东及其关联方非经营性占用的资金。

19. 公司于 2024 年 12 月 21 日披露了《关于不调整资本公积转增股本实施后首个交易日开盘参考价事项的提示性公告》（公告编号：2024-141）、《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于江苏中利集团股份有限公司调整资本公积转增股本除权参考价格的计算结果的专项意见》。

20. 公司于 2024 年 12 月 28 日披露了《关于法院裁定公司重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2024-142）。

21. 公司于 2025 年 1 月 2 日披露了《关于向全体重整投资人指定证券账户完成股票过户暨控股股东变更生效的公告》（公告编号：2024-143）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 2024 年 1 月 20 日，公司在披露了《关于全资子公司常州船缆重整的进展公告》（公告编号：2024-003）。常州船缆拟与中利集团协同重整。

2024 年 7 月 18 日，公司披露了《关于全资子公司常州船缆〈共益债务方案〉的公告》（公告编号：2024-069）。常州船缆债权人会议表决通过了《共益债务方案（二）》，同意常州船缆与厦门建发新兴能源有限公司通过共益债务方式开展钢材等原材料采购方面的合作，将在不超过 5,000 万元范围内滚动，本次共益债方案已经过苏州中院书面批复同意。

2. 2024 年 2 月 20 日，公司披露了《关于前期已启动预重整的四家全资子公司转入重整程序的公告》（公告编号：2024-010）。苏州中院裁定受理四家子公司宿迁新能源、沛县新能源、泗阳新能源、泗阳光电的重整申请，并同时指定由中利集团清算组担任上述四家公司的管理人。

8 月 10 日，公司披露了《关于四家全资子公司重整延期的公告》（公告编号：2024-073），宿迁新能源、沛县新能源、泗阳新能源、泗阳光电均拟与中利集团协同重整，且中利集团进入正式重整尚需时间，故重整计划草案提交期限延长至 2024 年 11 月 8 日。

3. 2024 年 9 月 26 日，公司披露了《关于苏州中院裁定受理全资子公司腾晖光伏重整的公告》，苏州中院裁定受理对腾晖光伏的重整申请。

4. 2024 年 11 月 11 日，公司披露了《关于苏州中院裁定受理全资子公司中联光电重整的公告》（公告编号：2024-114），苏州中院裁定受理对中联光电的重整申请。

5. 2024 年 11 月 15 日，公司披露了《关于法院准许公司及全资子公司在重整期间继续营业及自行管理财产和营业事务的公告》（公告编号：2024-118），苏州中院准许公司及全资子公司腾晖光伏、中联光电在重整期间继续营业，并准许上述公司在其管理人的监督下自行管理财产和营业事务。

6. 2024 年 12 月 13 日，公司披露了《关于全资子公司重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2024-134），苏州中院裁定批准沛县腾晖新能源技术有限公司、泗阳腾晖新能源技术有限公司、泗阳腾晖光电有限公司、苏州腾晖光伏技术有限公司、常熟市中联光电新材料有限责任公司、常州船用电缆有限责任公司共六家全资子公司的重整计划并终止重整程序。

## 第七节 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	4,029,869	0.46%			1,788,013,739		1,788,013,739	1,792,043,608	59.58%
1、国家持股	0	0.00%			85,746,303		85,746,303	85,746,303	2.85%
2、国有法人持股	0	0.00%			1,080,204,573		1,080,204,573	1,080,204,573	35.92%
3、其他内资持股	4,029,869	0.46%			475,934,531		475,934,531	479,964,400	15.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%			94,892,182		94,892,182	94,892,182	3.16%
境内自然人持股	4,029,869	0.46%			381,042,349		381,042,349	385,072,218	12.80%
4、外资持股	0	0.00%			146,128,332		146,128,332	146,128,332	4.86%
其中：境外法人持股	0	0.00%			146,128,332		146,128,332	146,128,332	4.86%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	867,757,199	99.54%			347,864,578		347,864,578	1,215,621,777	40.42%
1、人民币普通股	867,757,199	99.54%			347,864,578		347,864,578	1,215,621,777	40.42%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	871,787,068	100.00%			2,135,878,317		2,135,878,317	3,007,665,385	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司因执行重整计划进行资本公积金转增股本，以总股本 871,787,068 股为基数，按照每 10 股转增 24.50 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 2,135,878,317 股股票。转增后，公司总股本由 871,787,068 股增加至 3,007,665,385 股。前述资本公积金转增形成的 2,135,878,317 股股票不向原股东分配，全部用于清偿债务和引入重整投资人。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2024 年 11 月 11 日披露了《关于法院裁定受理公司重整并指定管理人暨叠加退市风险警示的公告》（公告编号：2024-113），苏州中院裁定受理对公司的重整申请。

公司于 2024 年 11 月 19 日披露了《关于召开出资人组会议及 2024 年第二次临时股东大会通知的公告》《关于召开第一次债权人会议的提示性公告》《江苏中利集团股份有限公司重整计划（草案）摘要》《江苏中利集团股份有限公司重整计划（草案）之经营方案》《关于江苏中利集团股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》（公告编号：2024-123、2024-124）。

公司于 2024 年 12 月 5 日披露了《出资人组会议及 2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-127）。

公司于 2024 年 12 月 6 日披露了《关于与产业投资人签署重整投资协议的公告》《关于与财务投资人签署重整投资协议的公告》《关于第一次债权人会议召开情况的公告》（公告编号：2024-128、2024-129、2024-130）。

公司于 2024 年 12 月 12 日披露了《关于第一次债权人会议表决结果的公告》《关于公司重整计划获得法院裁定批准的公告》《江苏中利集团股份有限公司重整计划》（公告编号：2024-132、2024-133），苏州中院裁定批准公司《重整计划》，并终止公司的重整程序。

公司于 2024 年 12 月 13 日披露了《关于重整计划资本公积金转增股本事项实施的公告》（公告编号：2024-138）、《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于中利集团股份有限公司调整资本公积转增股本除权参考价格计算公式的专项意见》。

公司于 2024 年 12 月 21 日披露了《关于不调整资本公积转增股本实施后首个交易日开盘参考价事项的提示性公告》（公告编号：2024-141）、《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于江苏中利集团股份有限公司调整资本公积转增股本除权参考价格的计算结果的专项意见》。

公司于 2024 年 12 月 28 日披露了《关于法院裁定公司重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2024-142），公司重整计划已全部执行完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照苏州中院出具的《协助执行通知》办理公司股票  
转增手续。转增股份先全部登记至公司管理人开立的江苏中利集团股份有限公司破产企业财产处置专用  
账户，由管理人根据规定，陆续按照相应数量比例向公司的债权人和重整投资人证券账户分配。

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

根据《重整计划》，通过实施资本公积转增股本方案，清偿债权人并引入重整投资人，实现公司债  
务化解和历史遗留问题解决。重整后，公司净资产转正，增加了每股净资产，有效改善了公司财务状况。

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	解除限售日期
常熟光晟新能源有限公司	0	601,533,077	0	601,533,077	《重整投资协议》中对限售期的承诺	2027年12月31日
杜月皎	0	150,000,000	0	150,000,000	《重整投资协议》中对限售期的承诺	2025年12月31日
刘青科	0	88,014,147	0	88,014,147	《重整投资协议》中对限售期的承诺	2025年12月31日
中国东方国际资产管理有限公司—中国东方收益增强基金	0	85,280,657	0	85,280,657	《重整投资协议》中对限售期的承诺	2025年12月31日
江苏中利集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户	0	79,415,468	0	79,415,468	执行公司重整计划	2025年12月31日
深圳市招平三号投资中心（有限合伙）	0	75,092,013	0	75,092,013	《重整投资协议》中对限售期的承诺	2025年12月31日
湖北华楚国科十一号投资合伙企业（有限合伙）	0	70,411,318	0	70,411,318	《重整投资协议》中对限售期的承诺	2025年12月31日
中国东方国际资产管理有限公司—稳健收益基金1号	0	60,847,675	0	60,847,675	《重整投资协议》中对限售期的承诺	2025年12月31日
农银企航（苏州）私募基金管理有限公司	0	60,000,000	0	60,000,000	《重整投资协议》中对限售期的承诺	2025年12月31日
阎蕊	0	58,676,098	0	58,676,098	《重整投资协议》中对限售期的承诺	2025年12月31日
其他限售股份变动	0	458,743,286	0	458,743,286	《重整投资协议》中对限售期的承诺	2025年12月31日
合计	0	1,788,013,739	0	1,788,013,739	--	--

## 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

### 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

报告期末普通股股东总数	25,868	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,101	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
常熟光晟新能源有限公司	国有法人	20.00%	601,533,077	601,533,077	601,533,077	0	不适用	0
江苏中利集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户	其他	14.21%	427,280,046	427,280,046	79,415,468	347,864,578	不适用	0
杜月姣	境内自然人	4.99%	150,000,000	150,000,000	150,000,000	0	不适用	0
刘青科	境内自然人	2.93%	88,014,147	88,014,147	88,014,147	0	不适用	0
中国东方国际资产管理有限公 司—中国东方收益增强基金	境外法人	2.84%	85,280,657	85,280,657	85,280,657	0	不适用	0
深圳市招平三号投资中心	境内非国有法人	2.50%	75,092,013	75,092,013	75,092,013	0	不适用	0

(有限合伙)								
湖北华楚国科十一号投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.34%	70,411,318	70,411,318	70,411,318	0	不适用	0
中国东方国际资产管理有限公司—稳健收益基金1号	境外法人	2.02%	60,847,675	60,847,675	60,847,675	0	不适用	0
农银企航(苏州)私募基金管理有限公司	国有法人	1.99%	60,000,000	60,000,000	60,000,000	0	不适用	0
阎蕊	境内自然人	1.95%	58,676,098	58,676,098	58,676,098	0	不适用	0
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3)	因执行《重整计划》进行资本公积金转增股本,共计转增2,135,878,317股股票,截至2024年12月31日,已对产业投资人和财务投资人的股票进行分配。其余转增待分配股票由公司管理人开立的江苏中利集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户根据实际情况陆续分配。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	杜月姣、刘青科、湖北华楚国科十一号投资合伙企业(有限合伙)、农银企航(苏州)私募基金管理有限公司、阎蕊自中利集团转增的股票过户至名下之日起至不再持有中利集团的股份,此期间不可撤销地放弃持有的中利集团全部股份所对应的股东表决权及提名权、提案权等除收益权和股份转让权等财产性权利之外的权利。放弃根据法律、法规规章及规范性文件或上市公司章程需要股东大会讨论、决议的事项的表决权,但涉及股份所有权、股份转让、股份质押等直接涉及所持股份处分事宜的事项除外。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
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					
江苏中利集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户	347,864,578	人民币普通股	347,864,578					
王柏兴	48,300,300	人民币普通股	48,300,300					
江苏新扬子造船有限公司	43,780,203	人民币普通股	43,780,203					
东方证券股份有限公司	34,780,000	人民币普通股	34,780,000					
常熟市发展投资有限公	26,966,292	人民	26,966,292					

司		币普 普通股	
国开金融有限责任公司	19,243,445	人民币普 普通股	19,243,445
陈笑慧	13,461,200	人民币普 普通股	13,461,200
陈小芬	11,633,600	人民币普 普通股	11,633,600
堆龙德庆中立创业投资管理 有限公司	11,543,000	人民币普 普通股	11,543,000
曹险峰	10,425,900	人民币普 普通股	10,425,900
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明	王柏兴持有堆龙德庆中立创业投资管理有限公司 55%的股权，为一致行动人；除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参 与融资融券业务情况说 明（如有）（参见注 4）	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
常熟光晟新能源有限公司	许加纳	2023年08月18日	91320581MACRD RXAX4	许可项目：电线、电缆制造；水产养殖；建设工程施工；建设工程勘察；建设工程设计（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，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：新兴能源技术研发；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；太阳能热发电产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；光伏设备及元器件制造；光缆制造；有色金属铸造；通信设备制造；移动终端设备制造；电力电子元器件制造；太阳能热发电装备销售；太阳能热利用产品销售；太阳能热利用装备销售；光伏设备及元器件销售；光纤销售；光缆销售；电池销售；非金属矿及制品销售；煤炭及制品销售；仪器仪表销售；电力电子元器件销售；通信设备销售；金属矿石销售；机械设备销售；水产品零售；电线、电缆经营；有色金属压延加工；太阳能发电技术服务；工程管理服务；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
控股股东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

新控股股东名称	常熟光晟新能源有限公司
变更日期	2024年12月31日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2025年01月02日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

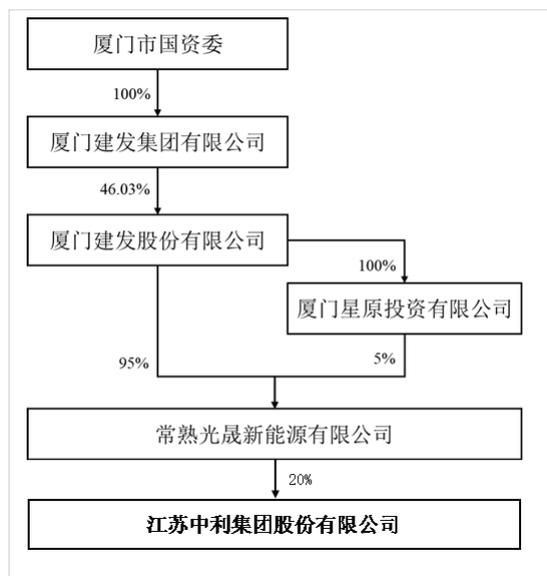
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
厦门市人民政府国有资产监督管理委员会	无		11350200776029740E	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会控制厦门建发股份有限公司（SH 600513）等多家上市公司。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	王柏兴
新实际控制人名称	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2025 年 02 月 06 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2025 年 02 月 07 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2024 年 12 月 30 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，管理人证券账户（江苏中利集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户）已向产业投资人常熟光晟指定证券账户划转 601,533,077 股，占公司总股本 20%，其正式成为公司第一大股东暨控股股东。

2025 年 2 月 6 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过选举产生了第七届董事会成员。根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，公司控股股东常熟光晟已实际控制公司董事会并足以对股东大会的决议产生重大影响，常熟光晟的实际控制方厦门市人民政府国有资产监督管理委员会成为公司实际控制人。

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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	2025 年 04 月 18 日
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏亚审(2025)118 号
注册会计师姓名	徐长俄、许三春

#### 审计报告正文

江苏中利集团股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了江苏中利集团股份有限公司（以下简称江苏中利）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2024 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏中利 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的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，我们独立于江苏中利，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。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
1. 收入确认	
请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释二十四所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释 42。	
2024 年度江苏中利收入 235,797.97 万元，较 2023 年度下降 41.80%。收入是衡量江苏	我们针对收入确认执行的主要审计程序包括： (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

<p>中利业绩表现的重要指标，使得收入可能存在被确认于不正确的期间或被操控以达到目标或预期水平的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>(2) 选取销售合同，识别合同中包含的各项履约义务，确认并评价履约义务的履约时点是否符合企业会计准则规定，并复核相关会计政策是否得到一贯执行；</p> <p>(3) 对营业收入执行细节测试，对收入的真实性、完整性、准确性进行检查，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。从营业收入明细账选取样本执行发生测试，核对产品销售合同、销售订单、出库单、签收单、报关单、提货单、发票等支持性证据；从出库单选取样本执行完整性测试，核对产品销售合同、销售订单、签收单、报关单、提货单、发票等支持性证据，确认交易是否完整、准确记录于企业账面；</p> <p>(4) 分业务类型或产品类型，对收入及毛利率执行分析程序，对本期和上期毛利率进行比较分析，判断收入及毛利率变动的合理性；</p> <p>(5) 对主要客户的资信状况进行核查，以判断是否存在异常交易；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后记录的收入，选取样本，实施截止测试，核对出库单、签收单等其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(7) 根据客户交易的金额，选取样本执行函证程序；分析并核查江苏中利的主要客户及变化情况。</p>
<p>2. 破产重整事项</p> <p>请参阅财务报表附注十三、2. 破产重整事项。</p>	
<p>江苏中利于 2024 年 11 月 08 日被裁定重整，在 2024 年 12 月 27 日公司重整计划执行完毕，2024 年根据重整计划确认债务重组收益 172,578.22 万元，所确认债务重组收益对公司的净利润、净资产及公司的持续经营能力产生重大影响，因此，我们将其确认为关键审计事项。</p>	<p>我们针对破产重整事项执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 获取并检查公司破产重整计划，以及与重整相关的《民事裁定书》等；</p> <p>(2) 获取债务重组清偿计算表，根据不同的清偿方式重新计算清偿金额，复核债务重组收益计算的准确性及会计处理准确性；</p> <p>(3) 结合终结重整程序的日期，评价重整相关不确定性消除的时点，判断债务重组利得是否记录在恰当的会计期间；</p>

	<p>(4) 复核破产重整涉及的账务处理，检查破产重整相关信息的列报和披露；</p> <p>(5) 了解公司在财务、经营以及其他方面是否存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，询问管理层，是否存在超出评估期间可能对持续经营能力存在重大疑虑的事项或情况。</p> <p>(6) 评价管理层对持续经营作出的评估，包括考虑管理层作出评估的过程、依据的假设、管理层的应对计划以及管理层的计划在当前的情况下是否可行；</p> <p>(7) 检查涉及控股股东资金占用解决的豁免协议及银行回单，确认豁免生效日期及资金划转日期，核实资金占用的整改情况，评价相关会计处理是否准确，是否记录于正确的会计期间；</p> <p>(8) 检查相关违规担保是否已经解除，对公司的影响是否已经消除；</p> <p>(9) 检查公司重整完成后实际控制人的变化情况，是否在财务报告中充分披露。</p>
<p>3. 固定资产、在建工程减值</p>	
<p>请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释十九所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释五十二。</p>	

<p>江苏中利 2024 年度计提固定资产减值 56,285.22 万元，在建工程减值 21,581.36 万元，合计计提 77,866.58 万元。在确定固定资产及在建工程减值准备时涉及重大的管理层判断，尤其在预计未来现金流量和估计资产可收回金额方面存在固有不确定性，以及有可能受到管理层偏向的影响，因此，我们将其确认为关键审计事项。</p>	<p>我们针对固定资产、在建工程减值执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解、测试和评价与资产减值测试相关内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>(2) 获取管理层对资产是否存在减值迹象的判断依据，并复核管理层的判断是否与实际情况一致；</p> <p>(3) 获取并复核管理层对存在减值迹象的资产或资产组的可回收金额估计明细表，判断管理层在做出会计估计时采用的关键参数的合理性，主要包括：</p> <p>①评价外部评估专家的独立性和专业胜任能力，以及减值测试方法选取的适当性；②测试管理层减值测试所依据的基础数据，包括利用外部评估专家评估减值测试中所采用关键假设及关键参数选取的合理性；</p> <p>(4) 重新计算资产减值的金额，以确定其准确性；</p> <p>(5) 检查财务报告中与资产减值有关的披露。</p>
--	--

#### (四) 其他信息

江苏中利管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括江苏中利 2024 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，管理层负责评估江苏中利的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算江苏中利、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江苏中利的财务报告过程。

#### （六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江苏中利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江苏中利不能持续经营。

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

（6）就江苏中利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。

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。

苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国          南京市

二〇二五年四月十八日

## 二、财务报表

## 1、合并资产负债表

2024年12月31日							
编制单位：江苏中利集团股份有限公司							
资产	附注五	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,936,966,530.18	704,975,286.40	短期借款	21	466,896,591.38	2,910,605,047.91
交易性金融资产	2	29,326,500.00	39,623,360.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	137,832,668.56	244,719,947.33	应付票据	22		
应收账款	4	607,532,776.76	944,281,300.16	应付账款	23	692,560,450.92	1,456,013,395.83
应收款项融资	5	55,105,085.82	62,403,431.72	预收款项	24	494,400.00	535,600.00
预付款项	6	29,076,395.59	96,258,615.29	合同负债	25	101,737,410.53	463,179,315.20
其他应收款	7	72,256,590.47	312,264,291.25	应付职工薪酬	26	70,525,404.26	77,302,620.94
存货	8	403,444,686.81	883,888,101.21	应交税费	27	59,596,829.37	27,920,503.57
合同资产				其他应付款	28	591,015,091.80	681,310,732.41
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债	29	395,797,427.72	539,513,803.59
其他流动资产	9	17,985,439.62	72,875,383.24	其他流动负债	30	146,370,646.97	219,025,771.64
流动资产合计		3,289,526,673.81	3,361,289,716.60	流动负债合计		2,524,994,252.95	6,375,406,791.09
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款	31	11,750,000.00	474,163,955.47
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	10		14,158,288.31	永续债			
其他权益工具投资	11	415,163,364.76	415,546,194.80	租赁负债	32	5,092,028.94	54,203,365.98
其他非流动金融资产	12		63,481,747.07	长期应付款	33	782,955,823.08	60,078,273.66
投资性房地产				预计负债	34	732,558,050.53	1,235,357,060.40
固定资产	13	1,308,107,733.97	2,785,422,629.34	递延收益	35	54,007,472.74	62,748,553.07
在建工程	14	217,756,537.37	646,128,873.74	递延所得税负债	19	618,327.55	14,885,748.38
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		1,586,981,702.84	1,901,436,956.96
使用权资产	15	7,815,205.16	73,307,174.23	负债合计		4,111,975,955.79	8,276,843,748.05
无形资产	16	277,092,779.94	284,425,826.12	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)	36	3,007,665,385.00	871,787,068.00
商誉	17			其他权益工具			
长期待摊费用	18	919,532.46	22,514,294.70	其中：优先股			
递延所得税资产	19	3,003,398.44	31,201,127.25	永续债			
其他非流动资产	20	4,779,411.57	14,929,334.61	资本公积	37	8,069,746,707.53	6,127,290,489.06
非流动资产合计		2,234,637,963.67	4,351,115,490.17	减：库存股	38	912,321,944.72	
				其他综合收益	39	-426,029,479.11	-412,547,732.99
				专项储备			
				盈余公积	40	216,351,763.17	216,351,763.17
				一般风险准备			
				未分配利润	41	-8,535,310,905.30	-7,361,184,849.70
				归属于母公司所有者权益合计		1,420,101,526.57	-558,303,262.46
				少数股东权益		-7,912,844.88	-6,135,278.82
				所有者权益合计		1,412,188,681.69	-564,438,541.28
资产总计		5,524,164,637.48	7,712,405,206.77	负债和所有者权益总计		5,524,164,637.48	7,712,405,206.77
法定代表人：				主管会计工作负责人：			
				会计机构负责人：			

## 2、母公司资产负债表

2024年12月31日							
编制单位：江苏中利集团股份有限公司							单位：元
资产	附注十四	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注十四	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		1,796,009,787.78	327,268,592.87	短期借款		309,215,714.47	2,264,510,595.96
交易性金融资产		29,326,500.00	39,623,360.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		7,256,347.25	35,809,665.66	应付票据			
应收账款	1	239,459,110.15	217,706,987.47	应付账款		35,930,293.78	57,766,203.34
应收款项融资		12,561,975.50	7,518,300.00	预收款项			
预付款项		47,147,362.90	62,018,954.58	合同负债		92,570,236.50	94,973,186.30
其他应收款	2	3,567,846,393.47	3,618,609,272.65	应付职工薪酬		27,943,355.86	20,388,670.38
存货		52,557,081.84	64,471,912.24	应交税费		24,343,247.88	1,983,073.92
合同资产				其他应付款		346,756,290.39	345,631,038.64
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		245,496,900.05	713,777.79
其他流动资产		15,545.80	26,957.07	其他流动负债		16,263,047.41	36,347,120.02
<b>流动资产合计</b>		<b>5,752,180,104.69</b>	<b>4,373,054,002.54</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>1,098,519,086.34</b>	<b>2,822,313,666.35</b>
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
债权投资				长期借款			288,827,676.28
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	3	3,334,505,447.32	3,348,663,735.63	永续债			
其他权益工具投资		415,163,364.76	415,546,194.80	租赁负债			
其他非流动金融资产				长期应付款		534,179,583.53	
投资性房地产				预计负债		244,037,096.76	736,208,809.51
固定资产		151,265,587.08	168,169,234.00	递延收益			
在建工程				递延所得税负债		573,075.00	1,887,599.36
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>778,789,755.29</b>	<b>1,026,924,085.15</b>
使用权资产				<b>负债合计</b>		<b>1,877,308,841.63</b>	<b>3,849,237,751.50</b>
无形资产		11,558,575.38	11,932,615.08	<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
开发支出				实收资本（或股本）		3,007,665,385.00	871,787,068.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用				其中：优先股			
递延所得税资产			251,606.67	永续债			
其他非流动资产			26,000.00	资本公积		7,935,394,550.77	6,150,161,790.39
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,912,492,974.54</b>	<b>3,944,589,386.18</b>	减：库存股		912,321,944.72	
				其他综合收益		-439,664,566.79	-439,281,736.75
				专项储备			
				盈余公积		216,351,763.17	216,351,763.17
				一般风险准备			
				未分配利润		-2,020,060,949.83	-2,330,613,247.59
				<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>7,787,364,237.60</b>	<b>4,468,405,637.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>9,664,673,079.23</b>	<b>8,317,643,388.72</b>	<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>9,664,673,079.23</b>	<b>8,317,643,388.72</b>
法定代表人：		主管会计工作负责人：		会计机构负责人：			

## 3、合并利润表

2024年度			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司			单位：元
项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入	42	2,357,979,747.56	4,051,283,736.03
减：营业成本	42	1,973,015,992.65	3,508,231,977.22
税金及附加	43	24,811,884.05	29,143,840.26
销售费用	44	148,237,022.90	130,324,969.89
管理费用	45	770,530,036.91	468,255,851.31
研发费用	46	51,764,597.23	113,059,127.20
财务费用	47	387,138,301.16	270,089,706.64
其中：利息费用		394,069,891.28	309,554,014.92
利息收入		3,716,559.63	7,957,027.34
加：其他收益	48	31,426,476.88	32,637,298.35
投资收益（损失以“-”号填列）	49	1,734,202,998.35	2,186,604.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-240,222.20	-971,584.46
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）	50	-73,778,607.07	-17,056,776.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	51	-562,523,982.76	-680,950,024.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	52	-889,888,939.04	-88,944,499.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	53	3,232,000.83	7,774,415.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-754,848,140.15	-1,212,174,718.13
加：营业外收入	54	25,928,029.00	23,478,851.83
减：营业外支出	55	428,589,703.71	283,023,392.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,157,509,814.86	-1,471,719,258.77
减：所得税费用	56	18,611,253.78	26,852,192.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,176,121,068.64	-1,498,571,451.48
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,176,121,068.64	-1,498,571,451.48
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（净亏损以“-”号填列）		-1,174,126,055.60	-1,496,533,239.05
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,995,013.04	-2,038,212.43
五、其他综合收益的税后净额		-13,640,156.42	-112,464,421.53
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-13,481,746.12	-112,398,559.02
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-382,830.04	-101,628,943.26
（1）重新计量设定受益计划变动额			-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-382,830.04	-101,628,943.26
（4）企业自身信用风险公允价值变动			-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-13,098,916.08	-10,769,615.76
（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）可供出售金融资产公允价值变动损益			-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
（6）其他债权投资信用减值准备			-
（7）现金流量套期储备			-
（8）外币财务报表折算差额		-13,098,916.08	-10,769,615.76
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-158,410.30	-65,862.51
六、综合收益总额		-1,189,761,225.06	-1,611,035,873.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,187,607,801.72	-1,608,931,798.07
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,153,423.34	-2,104,074.94
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.455	-0.580
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.455	-0.580

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

法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：
--------	------------	----------

## 4、母公司利润表

2024年度			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司			单位：元
项目	附注十四	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	<b>4</b>	<b>426,951,159.05</b>	<b>522,647,179.04</b>
减：营业成本	4	347,802,733.68	444,939,772.50
税金及附加		3,929,718.74	5,607,555.89
销售费用		31,360,923.56	28,993,617.02
管理费用		234,501,804.53	74,434,838.36
研发费用		13,235,348.78	27,089,753.05
财务费用		201,337,147.75	169,158,034.76
其中：利息费用		204,308,252.16	172,530,117.23
利息收入		2,569,736.53	3,389,805.24
加：其他收益		5,622,545.05	1,099,225.08
投资收益（损失以“-”号填列）	5	1,224,348,054.62	-1,008,442.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-240,222.20	-963,307.74
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）		-10,296,860.00	-21,636,440.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-206,524,270.44	-39,515,594.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-21,190,355.43	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			207,902.36
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>586,742,595.81</b>	<b>-288,429,742.11</b>
加：营业外收入		2,790,615.85	1,743,427.61
减：营业外支出		261,350,443.91	839,853.78
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>328,182,767.75</b>	<b>-287,526,168.28</b>
减：所得税费用		17,630,469.99	-3,369,927.48
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>310,552,297.76</b>	<b>-284,156,240.80</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		310,552,297.76	-284,156,240.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-382,830.04</b>	<b>-101,628,943.26</b>
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-382,830.04	-101,628,943.26
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-382,830.04	-101,628,943.26
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>310,169,467.72</b>	<b>-385,785,184.06</b>
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益		0.120	-0.110
（二）稀释每股收益		0.120	-0.110
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

## 5、合并现金流量表

2024年度			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司		单位：元	
项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,809,666,409.15	3,852,233,039.01
收到的税费返还		23,512,225.16	16,950,058.04
收到其他与经营活动有关的现金	58 (1) ①	47,027,600.64	183,008,675.57
经营活动现金流入小计		1,880,206,234.95	4,052,191,772.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,162,913,370.93	2,558,772,452.51
支付给职工以及为职工支付的现金		432,745,995.67	532,780,989.06
支付的各项税费		43,818,494.30	106,972,238.68
支付其他与经营活动有关的现金	58 (1) ②	899,933,697.77	564,004,265.50
经营活动现金流出小计		2,539,411,558.67	3,762,529,945.75
经营活动产生的现金流量净额		-659,205,323.72	289,661,826.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			11,058,427.99
取得投资收益收到的现金		2,120,705.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		861,673.88	10,694,485.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,866,651.02	90,681.30
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,849,030.53	21,843,594.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,068,736.45	157,621,777.99
投资支付的现金			1,505,318.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,929,774.00	
投资活动现金流出小计		149,998,510.45	159,127,096.02
投资活动产生的现金流量净额		-135,149,479.92	-137,283,501.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,399,395,660.43	14,651.79
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			14,651.79
取得借款收到的现金		237,511,901.92	612,832,965.52
收到其他与筹资活动有关的现金	58 (3) ①	695,357,091.42	1,008,854.78
筹资活动现金流入小计		2,332,264,653.77	613,856,472.09
偿还债务支付的现金		449,115,142.67	807,840,896.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		257,232,167.58	36,683,416.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		662.41	14,779.29
支付其他与筹资活动有关的现金	58 (3) ②	1,045,920,520.05	47,777,126.44
筹资活动现金流出小计		1,752,267,830.30	892,301,439.38
筹资活动产生的现金流量净额		579,996,823.47	-278,444,967.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		13,555,490.75	7,626,711.10
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-200,802,489.42	-118,439,930.89
加：期初现金及现金等价物余额		324,181,869.29	442,621,800.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		123,379,379.87	324,181,869.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 6、母公司现金流量表

2024年度			
编制单位：江苏中利集团股份有限公司			单位：元
项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		373,022,437.03	622,853,421.48
收到的税费返还		3,158,164.23	339,431.90
收到其他与经营活动有关的现金		36,713,696.02	86,967,595.27
经营活动现金流入小计		412,894,297.28	710,160,448.65
购买商品、接受劳务支付的现金		319,946,641.79	437,918,232.35
支付给职工以及为职工支付的现金		92,887,028.29	92,153,182.37
支付的各项税费		2,763,995.89	23,966,637.44
支付其他与经营活动有关的现金		942,973,065.02	249,583,949.01
经营活动现金流出小计		1,358,570,730.99	803,622,001.17
经营活动产生的现金流量净额		-945,676,433.71	-93,461,552.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		64,120,705.63	64,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			118,920,618.34
投资活动现金流入小计		64,120,705.63	182,920,618.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,363,995.53	5,348,302.01
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		53,308,510.51	
投资活动现金流出小计		56,672,506.04	5,348,302.01
投资活动产生的现金流量净额		7,448,199.59	177,572,316.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,399,395,660.43	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		695,357,091.42	
筹资活动现金流入小计		2,094,752,751.85	
偿还债务支付的现金		7,277,930.98	81,793,020.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		236,349,518.50	3,661,954.96
支付其他与筹资活动有关的现金		909,615,375.94	1,507,251.80
筹资活动现金流出小计		1,153,242,825.42	86,962,227.50
筹资活动产生的现金流量净额		941,509,926.43	-86,962,227.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		62,134.76	538,419.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		3,343,827.07	-2,313,043.85
加：期初现金及现金等价物余额		281,851.96	2,594,895.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		3,625,679.03	281,851.96
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

## 7、合并所有者权益变动表

2024年度													
编制单位：江苏中利集团股份有限公司											单位：元		
项目	本年金额												
	实收资本（或股本）	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	871,787,068.00				6,127,290,489.06		-412,547,732.99		216,351,763.17		-7,361,184,849.70	-6,135,278.82	-564,438,541.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	871,787,068.00				6,127,290,489.06		-412,547,732.99		216,351,763.17		-7,361,184,849.70	-6,135,278.82	-564,438,541.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,135,878,317.00				1,942,456,218.47	912,321,944.72	-13,481,746.12				-1,174,126,055.60	-1,777,566.06	1,976,627,222.97
（一）综合收益总额							-13,481,746.12				-1,174,126,055.60	-2,153,423.34	-1,189,761,225.06
（二）所有者投入和减少资本					4,078,334,535.47	912,321,944.72						375,857.28	3,166,388,448.03
1.所有者投入的普通股					1,424,395,660.43								1,424,395,660.43
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					2,653,938,875.04	912,321,944.72						375,857.28	1,741,992,787.60
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转	2,135,878,317.00				-2,135,878,317.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	2,135,878,317.00				-2,135,878,317.00								
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													
四、本年年末余额	3,007,665,385.00				8,069,746,707.53	912,321,944.72	-426,029,479.11		216,351,763.17		-8,535,310,905.30	-7,912,844.88	1,412,188,681.69
法定代表人：							主管会计工作负责人：				会计机构负责人：		

		2024年度											
编制单位：江苏中利集团股份有限公司												单位：元	
项目	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	871,787,068.00				6,134,386,926.04		-300,149,173.97		216,351,763.17		-5,918,017,100.38	-9,037,989.11	995,321,493.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	871,787,068.00				6,134,386,926.04		-300,149,173.97		216,351,763.17		-5,918,017,100.38	-9,037,989.11	995,321,493.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-7,096,436.98		-112,398,559.02				-1,443,167,749.32	2,902,710.29	-1,559,760,035.03
（一）综合收益总额							-59,033,069.29				-1,496,533,239.05	-2,104,074.94	-1,557,670,363.28
（二）所有者投入和减少资本					-7,096,436.98							5,021,564.52	-2,074,872.46
1.所有者投入的普通股												14,651.79	14,651.79
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					-7,096,436.98							5,006,912.73	-2,069,524.25
（三）利润分配												-14,779.29	-14,779.29
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他												-14,779.29	-14,779.29
（四）所有者权益内部结转							-53,365,489.73				53,365,489.73		
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益							-53,365,489.73				53,365,489.73		
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
四、本年年末余额	871,787,068.00				6,127,290,489.06		-412,547,732.99		216,351,763.17		-7,361,184,849.70	-6,135,278.82	-564,438,541.28
法定代表人：							主管会计工作负责人：				会计机构负责人：		

## 8、母公司所有者权益变动表

2024年度												
编制单位：江苏中利集团股份有限公司												
单位：元												
项目	本年金额											
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	871,787,068.00				6,150,161,790.39		-439,281,736.75		216,351,763.17		-2,330,613,247.59	4,468,405,637.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	871,787,068.00				6,150,161,790.39		-439,281,736.75		216,351,763.17		-2,330,613,247.59	4,468,405,637.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,135,878,317.00				1,785,232,760.38	912,321,944.72	-382,830.04				310,552,297.76	3,318,958,600.38
（一）综合收益总额							-382,830.04				310,552,297.76	310,169,467.72
（二）所有者投入和减少资本					3,921,111,077.38	912,321,944.72						3,008,789,132.66
1.所有者投入的普通股					1,424,395,660.43							1,424,395,660.43
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					2,496,715,416.95	912,321,944.72						1,584,393,472.23
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	2,135,878,317.00				-2,135,878,317.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	2,135,878,317.00				-2,135,878,317.00							
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												
四、本年年末余额	3,007,665,385.00				7,935,394,550.77	912,321,944.72	-439,664,566.79		216,351,763.17		-2,020,060,949.83	7,787,364,237.60
法定代表人：	主管会计工作负责人：				会计机构负责人：							

		2024年度									单位：元	
编制单位：江苏中利集团股份有限公司												
项目	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	871,787,068.00				6,150,161,790.39		-337,652,793.49		216,351,763.17		-2,099,822,496.52	4,800,825,331.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	871,787,068.00				6,150,161,790.39		-337,652,793.49		216,351,763.17		-2,099,822,496.52	4,800,825,331.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-101,628,943.26				-230,790,751.07	-332,419,694.33
（一）综合收益总额							-48,263,453.53				-284,156,240.80	-332,419,694.33
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转							-53,365,489.73				53,365,489.73	
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益							-53,365,489.73				53,365,489.73	
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本年年末余额	871,787,068.00				6,150,161,790.39		-439,281,736.75		216,351,763.17		-2,330,613,247.59	4,468,405,637.22
法定代表人：	主管会计工作负责人：				会计机构负责人：							

### 三、公司基本情况

#### 一、公司概况

江苏中利集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在中华人民共和国江苏省注册的股份有限公司，于 1988 年 5 月 9 日成立。本公司所发行的人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于江苏省常熟东南经济开发区。

公司主要产品包括阻燃耐火软电缆、铜导体、电缆料等，属于电缆行业。主要子公司苏州腾晖光伏技术有限公司产品为晶体硅太阳能电池片、电池组件及太阳能电站，属于太阳能光伏行业。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司的第一大股东为常熟光晟新能源有限公司（以下简称“常熟光晟”，厦门建发股份有限公司全资子公司）。根据江苏省苏州市中级人民法院于 2024 年 12 月 11 日裁定批准的《江苏中利集团股份有限公司重整计划》，常熟光晟作为产业投资人受让 601,533,077 股转增股份，合计占本公司总股本比例的 20%。上述交易股权已于 2024 年 12 月 30 日完成过户登记，因此本公司的第一大股东变更为常熟光晟。2025 年 2 月 6 日，公司完成第七届董事会换届选举工作，常熟光晟已实际控制公司董事会并足以对股东大会的决议产生重大影响，常熟光晟的实际控制方厦门市人民政府国有资产监督管理委员会成为公司实际控制人。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 4 月 18 日决议批准报出。

#### 二、合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司情况详见本节“附注九之 1. 在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

### 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“11、金融工具”、“13、存货”、“15、固定资产”、“18、无形资产”、“24、收入”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 $\geq$ 1000 万元人民币或占应收款项期末余额 5%以上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	金额 $\geq$ 1000 万元人民币且占本期坏账准备收回或转回金额 5%以上
本期重要的应收款项核销	金额 $\geq$ 1000 万元人民币且占本期应收款项核销金额的 5%以上
重要预付款项/预收款项/应付账款/合同负债/其他应付款	金额 $\geq$ 1000 万元人民币
重要的已逾期未偿还的短期借款	金额 $\geq$ 1000 万元人民币
重要的已逾期未支付利息（应付利息）	金额 $\geq$ 1000 万元人民币或占应付利息期末余额的 5%以上
重要的投资活动	金额 $\geq$ 1000 万元人民币
重要的在建工程	预算金额 $\geq$ 1000 万元人民币，或占期末在建工程账面余额的 5%以上
重要的非全资子公司	收入总额或资产总额超过合并总收入或合并报表资产总额 15%的子公司。
重要的合营企业或联营企业	账面价值占合并资产总额 5%以上，或投资收益（损失以绝对值计算）占合并净利润 10%以上的企业。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(一) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，公司将进行重新评估。

(二) 合并财务报表的编制基础

1. 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

3. 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属

于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

#### 4. 报告期内增减子公司的处理

##### （1）报告期内增加子公司的处理

###### ①报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

###### ②报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### （2）报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （一）合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物

## 10、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

## 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## （二）外币报表折算的会计处理方法

公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）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。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

## 11、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。

### （一）金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融工具的确认依据

公司在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。

#### 2. 金融工具的计量方法

##### （1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失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，计入当期损益。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

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

### (三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所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（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

### (四) 金融负债终止确认

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

### (五) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产

负债表内列示：

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

#### （七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

#### （八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

##### （1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### （2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产、租赁应收款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

##### 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来

确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产、租赁应收款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款—以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算信用损失的应收账款组合 1	对于划分为按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。 公司应收账款自销售款项约定的客户付款日开始计算应收账款逾期账龄，每满 12 个月为 1 年，不足 1 年仍按 1 年计算。
应收账款—政府、电网单位款项组合 2	根据客户信用状况、近年的信用损失情况及资金时间成本因素结合行业政策及同行业情况综合确定预期信用损失率。
应收账款—合并范围内子公司应收款项组合 3	一般不计提坏账准备
其他应收款—非关联方往来款组合 1	若信用风险在初始确认后未显著增加，公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；若信用风险在初始确认后显著增加，公司按照相当于该其他应收款整个预计存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若初始确认后发生信用减值，对于处于该阶段的金融工具，公司按照该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。
其他应收款—押金、保证金组合 2	基于自初始确认后信用风险质量是否发生变化，预期信用损失采用“三阶段法”进行分析。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 12、合同资产

合同资产，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。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五之 11（八）金融资产减值。

## 13、存货

### （一）存货的分类

公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品、光伏电站开发产品、光伏电站开发成本等。

### （二）发出存货的计价方法

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

别计价法核算。

### （三）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

##### （1）单项计提

公司通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

##### （2）合并计提

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或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。

### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### （五）周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 14、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见附注三之六同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，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情况下，公司以换出资产的公允价值为基础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；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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年-30年	5%	4.75%-3.17%
整体电站	年限平均法	20年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5年-15年	5%	19%-6.33%
通用设备	年限平均法	3年-5年	5%	31.67%-19%
运输设备	年限平均法	5年	5%	19%

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如上：

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 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。

## 16、在建工程

### (一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17、借款费用

### (一) 借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

### (二) 借款费用的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者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必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

当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，停止借款费用的资本化。在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后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；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可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司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。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

#### 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者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，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者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后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 18、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### （一）无形资产的初始计量

##### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

## （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确认依据	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	产权证登记的使用年限	0	2
软件	2-10	合同约定授权期限或预计能为公司带来经济利益的期限	0	50-10
专利权	10	合同约定的使用年限	0	10

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

## （三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

## （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

### 1. 研发支出的归集范围

通常包括研发人员工资费用、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，包括费用化的研发费用和资本化的开发支出。

### 2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

根据公司的业务模式和研发项目特点，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### （1）研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### （2）开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### （五）开发阶段支出符合资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；
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。

## 19、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、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。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，以该资产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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 21、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。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，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

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

### (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

### (二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。
2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

## 24、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (一) 收入确认原则和计量方法

#### 1. 收入的确认

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。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

#### 2. 收入的计量

合同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或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

### (二) 具体的收入确认政策

#### 1. 公司销售商品收入

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让商品的单项履约义务。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。

①国内销售：由本公司负责将货物运送到客户指定的交货地点的，在相关货物运抵目的地并取得客户签收单时确认销售收入；由客户上门提货的，在相关货物交付客户指定的承运人并取得客户签收单时确认销售收入。

②出口销售：由本公司负责将货物运送到装运港码头或目的港码头的，公司在货物已经报关出运，取得经海关审验的产品出口报关单和货代公司出具的货运提单，并且符合其他收入确认条件时确认外销售收入的实现。

#### 2. 光伏电站转让

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。本公司持有的光伏电站主要用于在市场上寻找第三方客户予以出售，光伏电站销售是本公司的日常经营活动，也是本公司光伏产品业务的延伸。本公司目前光伏电站的转让主要以股权转让方式进行交易，交易实质是通过转让平台公司或项目公司股权的方式实现销售电站资产。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实质上已转移给客户时，本公司确认光伏电站销售收入。

#### 3. EPC 业务及电站运维

公司开展“建造-销售”模式的 EPC 业务时，公司与客户签订的 EPC 总承包协议、开发协议和工程建设管理协议等按照一揽子交易确定。在工程开始时，与工程开展相关的支出已经发生且构建活动也已开始，该等支出系使得工程达到最终预定可出售状态所发生的必要支出，本公司将开发成本计入合同预计总成本。本公司在开展电站日常运维业务时与客户签订运维服务协议，在合同约定的期间内由公司提供电站运维服务，根据开展运维活动所发生的各类必要支出计入相关的运维成本，根据与客户约定运维服务协议中确定的运维费，在公司完成协议约定的服务期间内确认收入。

收入确认的具体原则：

(1) 光伏电站工程建设管理服务为向客户提供光伏电站建造的一站式服务，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。

(2) 光伏电站运维服务，由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为

在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

#### 4. 电站发电收入

公司建造并运营的光伏电站项目产生的光伏发电收入在每个会计期末按照与电网公司或其他客户实际抄表电量，电网公司或客户的发电量确认单，及相关售电协议约定的电价（包括根据售电协议约定，由购电方向公司支付的与销售电力相关的可再生能源电价附加资金补助），确认光伏发电收入。

## 25、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。
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。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

## 26、政府补助

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

### （四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

#### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

#### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 28、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### 1. 使用权资产的会计处理方法

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。使用权资产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

使用权资产类别	折旧年限（年/月）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	2-5	50-20
土地使用权	25	4

## 2. 租赁负债的会计处理方法

### (1) 初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行权购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行权终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- ①实质固定付款额发生变动；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

## 3. 短期租赁和低价值资产租赁的判断依据和会计处理方法

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益，不确认使用权资产和租赁负债。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 1. 租赁分类标准

公司作为出租人的，在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

### 2. 会计处理方法

#### (1) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### (2) 经营租赁

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 29、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

单位：元

#### 1. 《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行该规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 2. 《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号），该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行该规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 3. 《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释 18 号”），其中“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”内容本公司自 2024 年开始施行。对于因适用解释 18 号的保证类质量保证，公司按照解释 18 号的规定进行追溯，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的相关财务报表项目。

该会计政策变更对财务报表的影响如下：

## 合并利润表项目

项目	2023 年度（上期金额）		
	调整前	调整后	调整数
营业成本	3,499,853,779.10	3,508,231,977.22	8,378,198.12
销售费用	138,703,168.01	130,324,969.89	-8,378,198.12

执行该规定未对母公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%

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
江苏中利集团股份有限公司	25%
常熟利星光电科技有限公司	15%
利星科技（亚洲）有限公司	按照当地法律法规缴纳所得税
越南利星科技有限公司	按照当地法律法规缴纳所得税
常熟市协友企业服务有限公司	20%
常熟市中联光电新材料有限责任公司	15%
常熟市中联金属材料有限公司	25%
苏州中能金带新材料技术有限公司	20%
辽宁中利光电新材料有限公司	25%
常州船用电缆有限责任公司	15%
宁夏中盛电缆技术有限公司	25%
宁夏盛晖光伏技术有限公司	20%
青海中利光纤技术有限公司	15%
青海光通信材料工程技术研究中心有限公司	20%
辽宁中德电缆有限公司	15%
中利集团（香港）有限公司	按照当地法律法规缴纳所得税
苏州众利线缆有限公司	20%
常熟拓宏光电科技有限公司	25%
苏州腾晖光伏技术有限公司	25%
中利腾晖（吐鲁番）光伏新材料有限责任公司	20%

苏州中利腾晖贸易有限公司	20%
青海腾辉新能源有限公司	20%
常熟宏达光伏电站开发有限公司	20%
常熟宏晖光伏电站开发有限公司	20%
常熟宏鼎光伏电站开发有限公司	20%
常熟宏胜光伏电站开发有限公司	20%
常熟耀硕光伏电站开发有限公司	20%
常熟耀创光伏电站开发有限公司	20%
常熟顺晖光伏电站开发有限公司	20%
常熟拓泰光伏电站开发有限公司	20%
常熟诚利光伏电站开发有限公司	20%
常熟创基光伏电站开发有限公司	20%
常熟创杰光伏电站开发有限公司	20%
常熟盛晖光伏技术有限公司	20%
成都玄晖电力工程设计有限公司	20%
民权永晖新能源技术服务有限公司	20%
江苏腾晖农业产业研究有限公司	20%
山阳昌荣腾晖新能源发电有限公司	20%
丰宁满族自治县中晖光伏发电有限公司	20%
承德县腾晖光伏发电有限公司	20%
略阳昌兴腾晖电力技术有限公司	20%
苏州腾晖拓毅电力技术有限公司	20%
苏州腾晖中南电力技术有限公司	20%
苏州腾晖能投电力技术有限公司	20%
山东腾晖电力技术有限公司	25%
中利腾晖（扬州）新能源科技有限公司	20%
赤峰新晖光伏发电有限公司	20%
南昌讯晖光伏技术有限公司	20%
太和县拓晖光伏发电有限责任公司	20%
腾优光伏科技（苏州）有限公司	20%
苏州腾晖家能光伏电力有限公司	20%
腾晖晶优（苏州）光伏科技有限公司	20%
北京新晖光伏发电有限责任公司	20%
常州中旭光伏有限公司	20%
兴化市戴南辉腾光伏发电有限公司	20%
中旭光伏发电（兴化）有限公司	25%
腾晖技术（泰国）有限公司	按照当地法律法规缴纳所得税
Talesun Greenpower Tech co., ltd	按照当地法律法规缴纳所得税
常熟创展光伏电站开发有限公司	20%
酃城上新光伏发电有限公司	25%
常熟拓嘉光伏电站开发有限公司	20%
铁岭中晖新能源有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。适用该优惠政策的公司明细如下：

公司名称	发证时间	证书编号	有效期
青海中利光纤技术有限公司	2022-11-29	GR202263000062	三年
辽宁中德电缆有限公司	2024-11-27	GR202421000217	三年
常熟市中联光电新材料有限责任公司	2023-11-6	GR202332006538	三年
常熟利星光电科技有限公司	2024-11-6	GR202432002101	三年

常州船用电缆有限责任公司	2022-12-12	GR202232012714	三年
--------------	------------	----------------	----

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。三、本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。”

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定：“一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日”。

### 3、其他

公司国外子公司按当地规定的税种、税率缴纳相关税收。

其中，子公司 Talesun Technologies(Thailand) CO.,LTD 为泰国 BOI 企业，企业所得税率为 20%。2015 年取得 BOI 证书 1，备案产能为组件和电池片 650MW，自实现销售收入年度起享受所得税“8 免 5 减半”的优惠政策；2021 年取得 BOI 证书 2，备案产能为组件 1308MW，自实现销售收入年度起享受所得税免交 6 年的优惠政策；2022 年取得 BOI 证书 3，备案产能为电池 2GW，自实现销售收入年度起享受所得税免交 8 年的优惠政策。

## 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	195,057.43	267,473.12
银行存款	1,871,812,012.24	620,403,704.18
其他货币资金	64,959,460.51	82,821,872.29
应收利息		1,482,236.81
合计	1,936,966,530.18	704,975,286.40
其中：存放在境外的款项总额	35,340,441.27	84,181,536.39

其他说明：

货币资金受限情况如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2.02	9,616.82
保函保证金	62,835,089.68	82,812,210.28
其他保证金		45.19
冻结资金	780,591,245.45	221,408,533.91
破产重整管理人账户银行存款	970,160,813.16	60,080,774.10
定期存款		15,000,000.00
合计	1,813,587,150.31	379,311,180.30

## 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	29,326,500.00	39,623,360.00
其中：		
权益工具投资	29,326,500.00	39,623,360.00
合计	29,326,500.00	39,623,360.00

## 3、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
银行承兑汇票	134,989,792.64	233,069,507.10
商业承兑汇票	2,842,875.92	11,650,440.23
合计	137,832,668.56	244,719,947.33

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	137,890,686.44	100.00%	58,017.88	0.04%	137,832,668.56	245,315,312.07	100.00%	595,364.74	0.24%	244,719,947.33
其中：										
银行承兑汇票组合	134,989,792.64	97.90%			134,989,792.64	233,069,507.10	95.01%			233,069,507.10
商业承兑汇票组合	2,900,893.80	2.10%	58,017.88	2.00%	2,842,875.92	12,245,804.97	4.99%	595,364.74	4.86%	11,650,440.23
合计	137,890,686.44	100.00%	58,017.88	0.04%	137,832,668.56	245,315,312.07	100.00%	595,364.74	0.24%	244,719,947.33

按组合计提坏账准备：58,017.88

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	2,900,893.80	58,017.88	2.00%
合计	2,900,893.80	58,017.88	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(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	
组合计提	595,364.74	7,786.14	545,133.00			58,017.88
合计	595,364.74	7,786.14	545,133.00			58,017.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(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
银行承兑汇票		112,938,926.29
商业承兑汇票		2,353,959.60
合计		115,292,885.89

**4、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
6个月以内	499,510,957.84	473,408,223.25
6个月~1年	68,903,107.79	82,461,481.19
1~2年	57,742,911.43	99,050,609.75
2~3年	59,117,025.94	286,107,713.98
3~4年	242,865,226.20	178,950,412.79
4年以上	426,772,317.72	845,202,972.03
合计	1,354,911,546.92	1,965,181,412.99

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	750,724,408.90	55.41%	720,041,527.83	95.91%	30,682,881.07	1,174,894,943.12	59.79%	934,575,270.16	79.55%	240,319,672.96
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	604,187,138.02	44.59%	27,337,242.33	4.52%	576,849,895.69	790,286,469.87	40.21%	86,324,842.67	10.92%	703,961,627.20
其中：										
应收国家电网电费及补贴款组合	31,691,931.68	2.34%			31,691,931.68	101,682,985.41	5.17%			101,682,985.41
逾期账龄组合	572,495,206.34	42.25%	27,337,242.33	4.78%	545,157,964.01	688,603,484.46	35.04%	86,324,842.67	12.54%	602,278,641.79
合计	1,354,911,546.92		747,378,770.16		607,532,776.76	1,965,181,412.99		1,020,900,112.83		944,281,300.16

按单项计提坏账准备：720,041,527.83

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	100,665,088.74	95,732,532.53	100,665,088.74	100,665,088.74	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 2	82,700,482.11	74,430,433.90	82,700,482.11	82,700,482.11	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 3	64,705,577.28	64,705,577.28	64,705,577.28	64,705,577.28	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 4			57,418,715.77	45,934,972.62	80.00%	综合考量回款情况,预计回收金额后单项计提坏账。
客户 5	48,903,587.91	2,445,179.40	48,903,587.91	48,903,587.91	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 6	49,037,771.07	2,451,888.55	46,837,771.07	46,837,771.07	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 7	37,813,819.97	37,813,819.97	37,813,819.97	37,813,819.97	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 8	35,251,421.44	31,726,279.30	35,251,421.44	35,251,421.44	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 9	31,495,000.00	1,574,750.00	35,095,000.00	35,095,000.00	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 10	27,845,608.30	12,530,523.74	27,845,608.30	13,922,804.15	50.00%	综合考量回款情况,预计回收金额后单项计提坏账。
客户 11			23,555,469.55	23,555,469.55	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 12	27,302,084.04	1,365,104.20	22,993,829.65	22,993,829.65	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 13			21,082,507.17	21,082,507.17	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 14	17,162,437.72	858,121.89	15,274,303.72	15,274,303.72	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 15	12,500,000.00	12,500,000.00	15,116,300.00	15,116,300.00	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 16	6,629,188.34	3,314,594.17	12,624,015.98	12,624,015.98	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。

客户 17	12,542,161.28	11,287,945.15	12,542,161.28	12,542,161.28	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 18			10,810,771.52	10,810,771.52	100.00%	涉及诉讼,预计无法收回。
客户 19	12,514,124.22	625,706.21	10,588,124.22	10,588,124.22	100.00%	综合考量回款情况,预计无法收回。
客户 20	506,709,000.00	506,709,000.00				因专网业务暴雷,法院已中止审理,本期已核销坏账准备。
客户 21	16,965,030.00	16,965,030.00				长期未收回,本期已核销坏账准备。
客户 22	13,305,210.83	13,305,210.83				长期未收回,本期已核销坏账准备。
客户 23	10,313,195.90	10,313,195.90				长期未收回,本期已核销坏账准备。
其他	60,534,153.99	33,920,377.14	68,899,853.22	63,623,519.45	92.34%	综合考量回款情况,预计回收金额后单项计提坏账。
合计	1,174,894,943.14	934,575,270.16	750,724,408.90	720,041,527.83		

按组合计提坏账准备: 27,337,242.33

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收国家电网电费及补贴款组合	31,691,931.68		
逾期账龄组合	572,495,206.34	27,337,242.33	4.78%
合计	604,187,138.02	27,337,242.33	4.52%

确定该组合依据的说明:

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	501,971,756.83	10,990,504.75	2.19	501,769,619.37	17,137,697.03	3.42
逾期 1 年以内	62,732,140.55	11,269,510.72	17.96	57,262,517.59	4,579,852.72	8.00
逾期 1-2 年	2,625,515.54	262,551.55	10.00	40,062,565.55	4,243,686.33	10.59
逾期 2-3 年	541,765.18	190,647.07	35.19	42,101,701.44	12,956,526.08	30.77
逾期 3-4 年	1,959,788.07	1,959,788.07	100.00	6,292,508.33	6,292,508.33	100.00
逾期 4 年以上	2,664,240.17	2,664,240.17	100.00	41,114,572.18	41,114,572.18	100.00
合计	572,495,206.34	27,337,242.33		688,603,484.46	86,324,842.67	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

**(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	
单项计提	934,575,270.16	348,913,866.10	18,017,390.98	532,891,680.30	-12,538,537.15	720,041,527.83
组合计提	86,324,842.67	1,355,732.16	11,779,075.66	39,187,205.85	-9,377,050.99	27,337,242.33
合计	1,020,900,112.83	350,269,598.26	29,796,466.64	572,078,886.15	-21,915,588.14	747,378,770.16

注：单项计提-其他变动为处置子公司变动-12,796,642.81 元，汇率变动导致变动 258,105.66 元；组合计提-其他变动为处置子公司变动-9,422,017.50 元，汇率变动导致变动 44,966.51 元。

**(4) 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	572,078,886.15

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
客户 20	应收货款	506,709,000.00	无法收回	第七届董事会第一次会议	否
合计		506,709,000.00			

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	145,778,168.82		145,778,168.82	10.76%	2,915,563.34
第二名	100,665,088.74		100,665,088.74	7.43%	100,665,088.74
第三名	82,700,482.11		82,700,482.11	6.10%	82,700,482.11
第四名	64,705,577.28		64,705,577.28	4.78%	64,705,577.28
第五名	58,963,395.27		58,963,395.27	4.35%	45,957,698.01
合计	452,812,712.22		452,812,712.22	33.42%	296,944,409.48

**5、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,105,085.82	62,403,431.72
合计	55,105,085.82	62,403,431.72

## (2) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	108,183,986.18	
合计	108,183,986.18	

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	72,256,590.47	312,264,291.25
合计	72,256,590.47	312,264,291.25

## (1) 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
保证金及押金	73,748,486.77	107,395,954.55
暂付款及其他	73,191,630.58	376,638,812.52
关联方往来		1,901,097,916.93
合计	146,940,117.35	2,385,132,684.00

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
6个月以内	23,222,970.98	39,978,317.19
6个月~1年	6,772,351.64	49,460,568.41
1~2年	67,488,768.02	426,677,600.64
2~3年	6,449,779.91	1,292,034,754.36
3~4年	19,831,025.12	225,749,680.93
4年以上	23,175,221.68	351,231,762.47
合计	146,940,117.35	2,385,132,684.00
减：坏账准备	74,683,526.88	2,072,868,392.75
净额	72,256,590.47	312,264,291.25

## 3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	3,092,386.01	87,964,583.42	1,981,811,423.32	2,072,868,392.75
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-45,183.84	45,183.84		
——转入第三阶段	-1,089,690.95	-55,390,326.30	56,480,017.25	
本期计提	1,570,657.77	9,372,304.99	248,996,335.01	259,939,297.77
本期转回	718,810.25	16,599,262.98	33,026.54	17,351,099.77
本期核销			2,088,885,646.80	2,088,885,646.80
其他变动	-2,030,333.59	-8,722,798.10	-141,134,285.38	-151,887,417.07 <sup>1</sup>
2024 年 12 月 31 日余额	779,025.15	16,669,684.87	57,234,816.86	74,683,526.88

注 1: 其他变动为处置子公司变动-146,559,750.79 元, 汇率变动导致变动-5,327,666.28 元。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

阶段	账面余额	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	账面价值
第一阶段	23,117,551.41	3.37	779,025.15	22,338,526.26
第二阶段	66,587,749.08	25.03	16,669,684.87	49,918,064.21
第三阶段	57,234,816.86	100.00	57,234,816.86	
合计	146,940,117.35	50.83	74,683,526.88	72,256,590.47

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
单项计提	1,807,816,265.45	220,990,407.65		1,992,611,212.94		36,195,460.16
组合计提	265,052,127.30	38,948,890.12	17,351,099.77	96,274,433.86	-151,887,417.07	38,488,066.72
合计	2,072,868,392.75	259,939,297.77	17,351,099.77	2,088,885,646.80	-151,887,417.07	74,683,526.88

注: 组合计提-其他变动为处置子公司变动-146,559,750.79 元, 汇率变动导致变动-5,327,666.28 元。

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位 1	10,000,000.00	抵账	抵账	账龄较长，基于谨慎性。
合计	10,000,000.00			

#### 5) 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	2,088,885,646.80

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
单位 2	关联方往来	1,794,286,167.44	无法收回	第七届董事会第一次会议	是
单位 3	关联方往来	95,876,352.00	无法收回	第七届董事会第一次会议	是
单位 4	暂付款及其他	88,065,300.00	无法收回	第七届董事会第一次会议	否
单位 5	暂付款及其他	40,972,409.80	无法收回	第七届董事会第一次会议	否
单位 6	暂付款及其他	30,000,000.00	无法收回	第七届董事会第一次会议	否
单位 7	暂付款及其他	14,000,000.00	无法收回	第七届董事会第一次会议	否
合计		2,063,200,229.24			

#### 6) 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
第一名	保证金及押金	40,758,620.00	6 个月以内 5,107,151.00； 6 个月~1 年 4,900,018.00； 1~2 年 26,399,252.00； 2~3 年 4,352,199.00	27.74%	4,240,139.07
第二名	暂付款及其他	18,831,475.43	1~2 年	12.82%	18,831,475.43
第三名	暂付款及其他	14,756,182.34	4 年以上	10.04%	14,756,182.34
第四名	暂付款及其他	13,377,485.79	1~2 年	9.10%	13,377,485.79
第五名	保证金及押金	12,699,354.57	3~4 年	8.64%	6,349,677.28
合计		100,423,118.13		68.34%	57,554,959.91

## 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	26,439,689.95	90.92%	57,080,888.21	59.30%
1 至 2 年	2,235,143.87	7.69%	3,111,252.54	3.23%
2 至 3 年	228,288.57	0.79%	18,683,357.42	19.41%
3 年以上	173,273.20	0.60%	17,383,117.12	18.06%
合计	29,076,395.59		96,258,615.29	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (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	期末余额	占期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,782,694.21	19.89
第二名	3,113,180.09	10.71
第三名	2,363,307.61	8.13
第四名	1,940,868.00	6.68
第五名	1,690,915.35	5.82
合计	14,890,965.26	51.23

## 8、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	103,705,171.40	20,172,378.11	83,532,793.29	141,888,357.02	2,656,604.73	139,231,752.29
在产品	45,900,489.58	1,243,062.18	44,657,427.40	39,171,401.57	391,570.05	38,779,831.52
库存商品	171,025,858.65	25,171,444.61	145,854,414.04	233,428,300.95	21,625,444.23	211,802,856.72
发出商品	1,463,429.44		1,463,429.44	248,510,233.01		248,510,233.01
低值易耗品	598,013.19		598,013.19	682,701.43		682,701.43
电站开发产品	219,944,553.89	94,943,574.84	125,000,979.05	263,669,094.80	34,196,794.39	229,472,300.41
电站开发成本	24,233,778.13	21,896,147.73	2,337,630.40	36,022,871.10	20,614,445.27	15,408,425.83
合计	566,871,294.28	163,426,607.47	403,444,686.81	963,372,959.88	79,484,858.67	883,888,101.21

## (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	2,656,604.73	19,494,923.45	585,462.37	1,197,055.55	1,367,556.91	20,172,378.11
在产品	391,570.05	1,243,062.18		391,570.05		1,243,062.18
库存商品	21,625,444.23	14,591,731.23	11,195.79	9,954,722.14	1,102,204.48	25,171,444.61
低值易耗品		4,137.37			4,137.37	
电站开发产品	34,196,794.39	60,746,780.45				94,943,574.84
电站开发成本	20,614,445.27	1,224,429.77	57,272.69			21,896,147.73
合计	79,484,858.67	97,305,064.45	653,930.85	11,543,347.74	2,473,898.76	163,426,607.47

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,199,208.45	68,363,562.76
预缴所得税	118,681.14	1,408,666.19
其他	667,550.03	3,103,154.29
合计	17,985,439.62	72,875,383.24

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
深圳市比克动力电池有限公司	415,163,364.76	415,546,194.80		382,830.04		434,836,635.24		战略性持有
重庆通耀锻铸有限公司						4,827,931.55		战略性持有
合计	415,163,364.76	415,546,194.80		382,830.04		439,664,566.79		

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
上海康速金属科技有限公司	14,158,288.31				-240,222.20					13,918,066.11		13,918,066.11
小计	14,158,288.31				-240,222.20					13,918,066.11		13,918,066.11
合计	14,158,288.31				-240,222.20					13,918,066.11		13,918,066.11

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

其他说明：

长期股权投资的减值测试情况：上海康速金属科技有限公司截止期末已经资不抵债，且 2024 年 11 月 26 日被列为失信被执行人，预计可收回金额为 0。

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
铁岭新晖新能源有限公司		18,241,896.62
铁岭旭晨光伏发电有限公司		18,251,642.24
铁岭华荣光伏发电有限公司		17,664,298.75
铁岭轩诚光伏发电有限公司		9,323,909.46
合计		63,481,747.07

其他说明：

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,308,107,733.97	2,785,422,629.34
固定资产清理		
合计	1,308,107,733.97	2,785,422,629.34

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	整体电站	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,293,334,664.68	3,491,387,704.63	25,271,730.82	152,261,355.27	55,593,683.86	6,017,849,139.26
2. 本期增加金额	11,567,017.34	27,736,671.37	693,109.74	2,791,035.91		42,787,834.36
(1) 购置	57,344.00	3,910,715.41	693,109.74	1,179,555.88		5,840,725.03
(2) 在建工程转入	5,735,173.65	4,621,409.87		798,420.85		11,155,004.37
(3) 企业合并增加						
(4) 其他（含汇率变动、类别调整等）	5,774,499.69	19,204,546.09		813,059.18		25,792,104.96
3. 本期减少金额	437,762,830.87	586,510,477.56	2,038,678.83	53,464,917.63	2,150,830.01	1,081,927,734.90
(1) 处置或报废	163,822.97	4,231,173.61	718,490.68	2,198,397.23	2,150,830.01	9,462,714.50
(2) 转让	803,240.00	5,663,079.02	361,313.22	186,898.94		7,014,531.18
(3) 转入存货\在建工程\投资性房地产		1,201,371.51		191,739.46		1,393,110.97
(4) 盘亏						
(5) 企业合并范围变更减少	435,229,009.57	575,242,175.23	506,520.92	50,617,116.91		1,061,594,822.63
(6) 其他（含汇率变动、类别调整等）	1,566,758.33	172,678.19	452,354.01	270,765.09		2,462,555.62
4. 期末余额	1,867,138,851.15	2,932,613,898.44	23,926,161.73	101,587,473.55	53,442,853.85	4,978,709,238.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	718,023,123.83	1,650,304,592.70	24,809,678.58	108,017,463.98	10,631,780.76	2,511,786,639.85
2. 本期增	108,467,583.54	194,055,365.83	1,088,452.38	11,308,981.96	2,975,814.48	317,896,198.19

加金额						
(1) 计提	105,946,267.72	187,589,041.66	1,026,573.24	10,635,546.12	2,975,814.48	308,173,243.22
(2) 其他(含汇率变动、类别调整等)	2,521,315.82	6,466,324.17	61,879.14	673,435.84		9,722,954.97
3. 本期减少金额	103,915,657.12	281,895,545.13	2,605,252.44	34,302,126.12	2,150,830.01	424,869,410.82
(1) 处置或报废	79,158.61	3,911,553.16	688,815.86	1,799,709.96	2,150,830.01	8,630,067.60
(2) 转让	101,743.68	1,321,948.77	294,145.39	140,763.91		1,858,601.75
(3) 转入存货\在建工程\投资性房地产		367,400.46		143,117.95		510,518.41
(4) 盘亏						
(5) 企业合并范围变更减少	103,734,754.83	275,986,504.99	394,207.76	31,947,769.21		412,063,236.79
(6) 其他(含汇率变动、类别调整等)		308,137.75	1,228,083.43	270,765.09		1,806,986.27
4. 期末余额	722,575,050.25	1,562,464,413.40	23,292,878.52	85,024,319.82	11,456,765.23	2,404,813,427.23
三、减值准备						
1. 期初余额	42,453,850.28	678,106,159.88	20,629.57	59,230.34		720,639,870.07
2. 本期增加金额	31,965,056.58	541,676,693.09	72,254.15	454,312.29	12,578,381.04	586,746,697.15
(1) 计提	31,111,453.36	518,637,056.16	72,254.15	453,071.64	12,578,381.04	562,852,216.35
(2) 其他(含汇率变动、类别调整等)	853,603.22	23,039,636.93		1,240.65		23,894,480.80
3. 本期减少金额	4,987,096.02	36,611,393.68				41,598,489.70
(1) 处置或报废		2,783.50				2,783.50
(2) 转让		3,896,036.27				3,896,036.27
(3) 企业合并范围变更减少		32,712,474.42				32,712,474.42
(4) 其他(含汇率变动、类别调整等)	4,987,096.02	99.49				4,987,195.51
4. 期末余额	69,431,810.84	1,183,171,459.29	92,883.72	513,542.63	12,578,381.04	1,265,788,077.52
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,075,131,990.06	186,978,025.75	540,399.49	16,049,611.10	29,407,707.57	1,308,107,733.97
2. 期初账面价值	1,532,857,690.57	1,162,976,952.05	441,422.67	44,184,660.95	44,961,903.09	2,785,422,629.33

## (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
房屋及建筑物	320,391,417.98	126,394,451.43	8,275,842.83	185,721,123.72	
机器设备	1,342,125,092.04	554,342,097.30	750,125,201.84	37,657,792.90	
运输设备	2,153,368.13	1,963,844.08	15,418.46	174,105.59	
办公/电子设备及其他	32,733,200.57	26,983,265.52	35,231.00	5,714,704.05	
合计	1,697,403,078.72	709,683,658.33	758,451,694.13	229,267,726.26	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	19,438,813.69

## (4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋建筑物、设备 1 (注 1)	51,066,293.95	31,229,308.43	19,836,985.52	公允价值：市场价×修正系数×折扣率； 处置费用：印花税和产权交易费	折扣率	折扣率=通用性修正系数+再利用性修正系数+可拆除难度修正系数+市场状况修正系数+价值量大小修正系数+处置周期修正系数+行业技术更新速度修正系数
房屋建筑物、设备 2 (注 2)	450,123,739.03	46,894,786.44	403,228,952.59	公允价值：材料重量×材料价格、市场价×修正系数×折扣率； 处置费用：搬运费、印花税和产权交易费	折扣率	折扣率=通用性修正系数+再利用性修正系数+可拆除难度修正系数+市场状况修正系数+价值量大小修正系数+处置周期修正系数+行业技术更新速度修正系数
房屋建筑物、设备 3	733,985.91		733,985.91	预计无法产生收益，可收回金额为 0	\	\
合计	501,924,018.89	78,124,094.87	423,799,924.02			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
房屋建筑物、设备 4 (注 3)	212,115,280.76	85,641,369.46	126,473,911.30	7 年	基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计。	稳定期增长率为零	\
整体电站 (注 3)	41,174,042.39	28,595,661.35	12,578,381.04	11~16 年	基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计。	稳定期增长率为零	\
合计	253,289,323.15	114,237,030.81	139,052,292.34				

其他说明：

注 1：资产组按公允价值减去处置费用确认的金额高于按未来现金流量确认的金额，根据孰高原则，可收回金额按公允价值减去处置费用确认。

注 2：资产组基本处于停工状态，根据企业管理层对于市场的预测，复工时间尚未明确，难以对资产组涉及的相关业务作出可靠的盈利预测，不适宜采用现金流量折现法进行评估，可收回金额按公允价值减去处置费用确认。

注 3：资产组缺乏或难以取得同行业类似设备资产组的最近交易价格或者结果，基于企业继续保持对设备资产组预计使用安排、经营规划及盈利预测假设相关经营情况，且企业处于行业正常经营管理能力水平，没有市场因素或者其他因素表明市场参与者按照其他方式使用该资产可以实现价值最大化，通常认为资产组的预计未来净现金流量现值与公允价值并不存在明显差异。在考虑资产组处置费用的情况下，资产组的预计未来净现金流量现值通常会大于等于公允价值减去处置费用的净额，因此，按会计准则和评估准则的相关规定，本次采用现金流折现法确定设备资产组预计未来现金流量的现值进而确定设备资产组的可收回金额。

#### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	217,756,537.37	646,128,873.74
合计	217,756,537.37	646,128,873.74

##### (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
东北生产基地 (二期)	22,180,844.34	22,180,844.34	0.00	22,653,104.04	13,548,766.15	9,104,337.89
青海光纤工程项目三期	650,986,542.73	438,281,806.31	212,704,736.42	635,084,293.49	233,494,213.06	401,590,080.43
山东腾晖光电 3GW 电池项目工程				121,105,313.59		121,105,313.59

宿迁腾晖新能源年产 12GW 光伏组件项目				18,172,045.80		18,172,045.80
泗阳 5GW 高效电池项目工程				2,139,909.51		2,139,909.51
泗阳腾晖新能源 5GW 组件项目				14,536,696.59		14,536,696.59
沛县腾晖新能源年产 3GW 组件生产线建设项目				72,547,395.65		72,547,395.65
其他零星	11,017,748.14	5,965,947.19	5,051,800.95	10,505,120.78	3,572,026.50	6,933,094.28
合计	684,185,135.21	466,428,597.84	217,756,537.37	896,743,879.45	250,615,005.71	646,128,873.74

## (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
东北生产基地 (二期)	45,000,000.00	22,653,104.04	112,797.49	585,057.19		22,180,844.34	58.33%	60%				自筹资金
青海光纤工程 项目三期	744,362,200.00	635,084,293.49	15,902,249.24			650,986,542.73	87.46%	90%				募集+自筹
山东腾晖光电 3GW 电池项目 工程	720,000,000.00	121,105,313.59			121,105,313.59		19.00%	19%				自筹资金
宿迁腾晖新能 源年产 12GW 光伏组件项目	920,000,000.00	18,172,045.80	589,750.41	182,300.00	18,579,496.21		16.53%	16%	6,035,000.03			外部借款+ 自筹资金
泗阳 5GW 高效 电池项目工程	1,100,000,000.00	2,139,909.51	742,983.18	1,977,784.48	905,108.21		62.07%	75%				自筹资金
泗阳腾晖新能 源 5GW 组件项 目	560,000,000.00	14,536,696.59	871,614.82	2,998,093.58	12,410,217.83		41.92%	40%				自筹资金
沛县腾晖新能 源年产 3GW 组 件生产线建设 项目	290,000,000.00	72,547,395.65	11,238,479.82	72,610.61	83,713,264.86		46.03%	75%				自筹资金
合计	4,379,362,200.00	886,238,758.67	29,457,874.96	5,815,845.86	236,713,400.70 1	673,167,387.07			6,035,000.03			

注 1：山东腾晖光电 3GW 电池项目工程、宿迁腾晖新能源年产 12GW 光伏组件项目、泗阳 5GW 高效电池项目工程、泗阳腾晖新能源 5GW 组件项目、沛县腾晖新能源年产 3GW 组件生产线建设项目其他减少系处置子公司变动导致。

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
东北生产基地（二期）	13,548,766.15	8,632,078.19		22,180,844.34	项目无法达到预期收益
青海光纤工程项目三期	233,494,213.06	204,787,593.25		438,281,806.31	调试未达预期、市场饱和
其他零星	3,572,026.50	2,393,920.69		5,965,947.19	技术迭代
合计	250,615,005.71	215,813,592.13		466,428,597.84	--

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
青海光纤工程项目三期	345,789,656.82	141,002,063.57	204,787,593.25	7年	折现率：10.10% 收入增长率：66.88%、44.03%、51.97%、20.12%、0.00%	稳定期增长率为零	\
合计	345,789,656.82	141,002,063.57	204,787,593.25				

其他说明：

注：资产组缺乏或难以取得同行业类似设备资产组的最近交易价格或者结果，基于企业继续保持对设备资产组预计使用安排、经营规划及盈利预测假设相关经营情况，且企业处于行业正常经营管理能力水平，没有市场因素或者其他因素表明市场参与者按照其他方式使用该资产可以实现价值最大化，通常认为资产组的预计未来净现金流量现值与公允价值并不存在明显差异。在考虑资产组处置费用的情况下，资产组的预计未来净现金流量现值通常会大于等于公允价值减去处置费用的净额，因此，按会计准则和评估准则的相关规定，本次采用现金流折现法确定设备资产组预计未来现金流量的现值进而确定设备资产组的可收回金额。

## 15、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	123,812,348.58	3,109,004.83	126,921,353.41
2. 本期增加金额	5,178,487.13		5,178,487.13

(1) 新增租赁	5,123,665.07		5,123,665.07
(2) 企业合并增加			
(3) 其他	54,822.06		54,822.06
3. 本期减少金额	121,001,173.33		121,001,173.33
(1) 租赁到期	1,732,425.67		1,732,425.67
(2) 租赁范围减小			
(3) 租赁价格降低			
(4) 企业合并范围变更减少	119,268,747.66		119,268,747.66
(5) 其他			
4. 期末余额	7,989,662.38	3,109,004.83	11,098,667.21
二、累计折旧			
1. 期初余额	52,552,814.46	1,061,364.72	53,614,179.18
2. 本期增加金额	25,468,301.56	128,182.56	25,596,484.12
(1) 计提	25,457,641.72	128,182.56	25,585,824.28
(2) 企业合并增加			
(3) 其他	10,659.84		10,659.84
3. 本期减少金额	75,927,201.25		75,927,201.25
(1) 处置			
(1) 租赁到期	1,732,425.67		1,732,425.67
(2) 租赁范围减小			
(3) 租赁价格降低			
(4) 企业合并范围变更减少	74,194,775.58		74,194,775.58
(5) 其他			
4. 期末余额	2,093,914.77	1,189,547.28	3,283,462.05
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,895,747.61	1,919,457.55	7,815,205.16
2. 期初账面价值	71,259,534.12	2,047,640.11	73,307,174.23

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 16、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	345,354,591.15	451,415.13		40,768,108.26	386,574,114.54
2. 本期增加金额	774,935.50			35,515.86	810,451.36
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	774,935.50			35,515.86	810,451.36
3. 本期减少金额	26,114.68	2,998.82		3,061,054.61	3,090,168.11
(1) 处置					
(2) 转让	26,114.68				26,114.68
(3) 企业合并范围变更减少		2,139.28		3,061,054.61	3,063,193.89
(4) 其他		859.54			859.54
4. 期末余额	346,103,411.97	448,416.31		37,742,569.51	384,294,397.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	65,466,988.17	278,990.21		33,249,137.67	98,995,116.05
2. 本期增加金额	5,372,038.27	45,393.00		2,545,870.18	7,963,301.45
(1) 计提	5,372,038.27	45,393.00		2,545,870.18	7,963,301.45
(4) 其他					
3. 本期减少金额	41,955.50			2,868,016.52	2,909,972.02
(1) 处置					
(2) 转让	2,132.48				2,132.48
(3) 企业合并范围变更减少	39,823.02			2,772,767.91	2,812,590.93
(4) 其他				95,248.61	95,248.61
4. 期末余额	70,797,070.94	324,383.21		32,926,991.33	104,048,445.48
三、减值准备					
1. 期初余额	3,153,172.37				3,153,172.37
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,153,172.37				3,153,172.37
四、账面价值					
1. 期末账面价值	272,153,168.66	124,033.10		4,815,578.18	277,092,779.94
2. 期初账面价值	276,734,430.61	172,424.92		7,518,970.59	284,425,826.12

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) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
常州船用电缆有限责任公司商誉	89,715,381.76					89,715,381.76
合计	89,715,381.76					89,715,381.76

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
常州船用电缆有限责任公司商誉	89,715,381.76					89,715,381.76
合计	89,715,381.76					89,715,381.76

## 18、长期待摊费用

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
装修费	21,152,670.90	1,506,398.43	5,219,945.98	16,750,547.66	688,575.69
租赁费	295,333.84		295,333.84		
其他	1,066,289.96	12,685.00	519,161.91	328,856.28	230,956.77
合计	22,514,294.70	1,519,083.43	6,034,441.73	17,079,403.94	919,532.46

其他说明：

装修费项目其他减少为处置子公司减少 16,506,271.59 元，汇率变动减少 244,276.07 元；其他项目其他减少为处置子公司减少 492,649.33 元，汇率变动减少-163,793.05 元。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	12,470,328.45	1,870,549.26	17,406,946.90	2,611,042.04
内部交易未实现利润	6,390,983.88	958,647.58	6,669,984.20	1,000,497.63
租赁负债	3,876,064.06	969,016.02	165,085,345.19	27,513,293.61
递延收益	472,296.06	70,844.41	508,626.50	76,293.97
合计	23,209,672.45	3,869,057.27	189,670,902.79	31,201,127.25

## (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
交易性金融资产公允价值变动	2,292,300.00	573,075.00	12,583,995.73	1,887,599.36
使用权资产	3,643,645.52	910,911.38	73,307,174.23	11,442,251.17
其他非流动金融资产公允价值变动			31,117,957.07	1,555,897.85
合计	5,935,945.52	1,483,986.38	117,009,127.03	14,885,748.38

## (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	865,658.83	3,003,398.44		31,201,127.25
递延所得税负债	865,658.83	618,327.55		14,885,748.38

## (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	3,508,457,735.01	5,428,446,817.19
可抵扣亏损	4,931,289,014.37	6,275,190,674.96
合计	8,439,746,749.38	11,703,637,492.15

## (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
2024 年度		7,591,508.61	
2025 年度	16,136,697.67	16,772,613.40	
2026 年度	84,186,585.17	120,609,523.39	
2027 年度	11,256,614.18	102,593,166.37	
2028 年度	40,616,700.20	139,447,272.76	
2029 年度	785,522,442.91	570,574,242.58	
2030 年度	1,407,449,370.34	1,526,037,169.91	
2031 年度	1,055,313,132.56	1,194,867,993.22	
2032 年度	294,608,771.81	1,878,688,374.13	
2033 年度	440,928,823.77	718,008,810.59	
2034 年度	795,269,875.76		
合计	4,931,289,014.37	6,275,190,674.96	

## 20、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
预付购建长期资产款	4,779,411.57		4,779,411.57	14,929,334.61		14,929,334.61
合计	4,779,411.57		4,779,411.57	14,929,334.61		14,929,334.61

## 21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,813,587,150.31	1,813,587,150.31	冻结、其他	主要为破产管理人保护性冻结、破产重整管理人账户银行存款	379,311,180.30	379,311,180.30	冻结、其他	司法冻结、保函保证金、银行承兑汇票保证金、定期存单、破产重整管理人账户银行存款
存货	224,042,460.28	129,098,885.44	抵押	抵押借款	418,560,025.59	401,933,268.76	抵押等	抵押借款、融资受限等
固定资产	3,359,333,737.50	1,047,738,753.06	抵押	抵押借款	3,720,687,476.24	1,663,241,420.20	抵押等	抵押借款等
无形资产	306,810,572.69	245,275,753.53	抵押	抵押借款	258,301,671.49	204,098,244.55	抵押	抵押借款
其他非流动金融资产					66,352,933.40	66,352,933.40	质押	质押借款
其他权益工具投资	415,163,364.76	415,163,364.76	质押	质押借款	415,546,194.80	415,546,194.80	质押	质押借款
应收账款	329,843,271.14	34,666,621.35	质押	质押借款	343,137,340.03	107,799,867.36	质押	质押借款
在建工程	371,289,932.58	87,882,391.12	抵押	抵押借款	423,972,985.50	304,993,838.47	抵押等	抵押借款等
合计	6,820,070,489.26	3,773,412,919.57			6,025,869,807.35	3,543,276,947.84		

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	271,359,561.83	1,267,252,307.95
保证借款	85,905,812.07	198,449,450.00
保证+抵押借款	109,536,955.41	961,068,084.11
抵押+质押借款		483,725,044.48
应付利息	94,262.07	110,161.37
合计	466,896,591.38	2,910,605,047.91

### (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 83,924,663.22 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款年利率	逾期时间（天）	逾期利率
金融机构 1 青海省分行	37,739,100.00	7.86%	427.00	8.86%
金融机构 1 青海省分行	25,620,136.32	4.79%	427.00	6.23%
金融机构 2	15,000,000.00	6.00%	367.00	9.00%
合计	78,359,236.32	/	/	/

## 23、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 2,000,000.00 元，到期未付的原因为采购业务中供应商未完成产品交付，期末已转入应付账款。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品、劳务款	453,189,587.68	771,088,975.97
工程、设备款	239,370,863.24	684,924,419.86
合计	692,560,450.92	1,456,013,395.83

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	89,460,662.46	已申报债权，按重整计划清偿中
供应商 2	68,374,346.27	已申报债权，按重整计划清偿中
供应商 3	64,752,471.27	已申报债权，按重整计划清偿中
供应商 4	37,192,882.04	已裁定的已申报债权，按重整计划清偿中，剩余的待裁定

供应商 5	20,537,334.43	待开庭
供应商 6	10,758,079.11	执行终本
供应商 7	10,442,876.15	暂估工程款，待工程决算
合计	301,518,651.73	

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,542,432.43	206,952,315.48
其他应付款	580,472,659.37	474,358,416.93
合计	591,015,091.80	681,310,732.41

### (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	10,542,432.43	9,527,625.37
短期借款应付利息		171,764,151.50
非金融机构借款利息		25,660,538.61
合计	10,542,432.43	206,952,315.48

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
金融机构 1 青海省分行	5,976,314.08	子公司连年亏损，无力偿还
金融机构 1 青海省分行	2,367,294.15	子公司连年亏损，无力偿还
金融机构 3 西宁市城中支行	579,060.94	子公司连年亏损，无力偿还
金融机构 2	1,619,763.26	子公司连年亏损，无力偿还
合计	10,542,432.43	

### (2) 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
借款	330,897,934.73	258,452,528.70
保证金	3,402,151.20	70,567,226.06
暂收款及其他	246,172,573.44	145,338,662.17
合计	580,472,659.37	474,358,416.93

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 8	216,230,581.12	未履行部分已申报债权，按重整计划清偿中
单位 9	86,533,071.59	已申报债权，按重整计划清偿中

单位 10	14,588,807.22	根据合同安排
单位 11	11,070,000.00	资金紧张，无力偿还
合计	328,422,459.93	

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	494,400.00	535,600.00
合计	494,400.00	535,600.00

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	101,737,410.53	463,179,315.20
合计	101,737,410.53	463,179,315.20

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 27	88,381,592.92	专网事件暴雷
合计	88,381,592.92	

## 28、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	74,183,231.98	394,665,258.18	405,302,196.45	63,546,293.71
二、离职后福利-设定提存计划	2,989,911.16	26,215,674.78	26,330,180.13	2,875,405.81
三、辞退福利	129,477.80	6,506,195.98	2,531,969.04	4,103,704.74
合计	77,302,620.94	427,387,128.94	434,164,345.62	70,525,404.26

### (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	71,566,336.74	344,346,794.77	354,976,997.31	60,936,134.20
2、职工福利费	1,737,871.16	19,167,117.12	19,275,158.26	1,629,830.02
3、社会保险费	153,754.85	15,835,072.72	15,571,727.54	417,100.03
其中：医疗保险费	153,541.41	13,403,088.70	13,139,530.08	417,100.03
工伤保险费	69.80	1,375,708.22	1,375,778.02	

生育保险费	143.64	1,056,275.80	1,056,419.44	
4、住房公积金	2,240.00	12,727,356.72	12,728,196.72	1,400.00
5、工会经费和职工教育经费	723,029.23	1,939,163.48	2,100,363.25	561,829.46
8、其他短期薪酬		649,753.37	649,753.37	
合计	74,183,231.98	394,665,258.18	405,302,196.45	63,546,293.71

### (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	2,945,823.54	24,998,082.15	25,068,524.28	2,875,381.41
2、失业保险费	44,087.62	1,217,592.63	1,261,655.85	24.40
合计	2,989,911.16	26,215,674.78	26,330,180.13	2,875,405.81

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,302,022.31	2,668,180.28
企业所得税	32,370,214.44	16,015,989.93
个人所得税	874,466.22	1,649,972.93
城市维护建设税	679,732.65	916,680.68
土地使用税	826,655.54	830,592.49
房产税	3,433,942.78	3,310,413.04
车船使用税	4,668.00	4,584.00
地方综合基金	927,313.69	932,212.32
教育费附加	516,964.47	660,430.55
印花税	1,552,741.94	643,202.65
其他	108,107.33	288,244.70
合计	59,596,829.37	27,920,503.57

## 30、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	334,049,001.50	205,022,450.60
一年内到期的长期应付款	29,612,368.52	217,992,974.76
一年内到期的租赁负债	2,040,147.99	109,918,379.21
一年内到期的应计利息	30,095,909.71	6,579,999.02
合计	395,797,427.72	539,513,803.59

## 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提质保金等	17,354,534.87	17,127,336.36
待转销项税	12,786,782.56	13,680,604.36

未终止确认的应收票据	115,292,885.89	188,217,830.92
其他	936,443.65	
合计	146,370,646.97	219,025,771.64

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		122,652,635.25
保证+抵押借款		85,121,903.51
保证+质押借款		188,261,000.00
抵押+质押借款		26,598,199.08
保证+抵押+质押借款	11,750,000.00	23,850,000.00
应付利息		27,680,217.63
合计	11,750,000.00	474,163,955.47

### 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	5,092,028.94	54,203,365.98
合计	5,092,028.94	54,203,365.98

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	7,132,176.93	164,121,745.19
减：一年内到期的租赁负债	2,040,147.99	109,918,379.21
合计	5,092,028.94	54,203,365.98

### 34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	782,955,823.08	60,078,273.66
合计	782,955,823.08	60,078,273.66

#### (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
应付融资租赁公司款项	38,928,393.85	60,078,273.66
优先债权留债款	744,027,429.23	
合计	782,955,823.08	60,078,273.66

## 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保及按重整计划向协调审理下级公司提供偿债资源损失	359,178,473.69	1,092,948,535.95	
未决诉讼或未决仲裁	288,536,642.65	142,408,524.45	
预计员工安置费用	84,842,934.19		
合计	732,558,050.53	1,235,357,060.40	

## 36、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	62,748,553.07	3,000,000.00	11,741,080.33	54,007,472.74	
合计	62,748,553.07	3,000,000.00	11,741,080.33	54,007,472.74	--

## 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	871,787,068			2,135,878,317		2,135,878,317	3,007,665,385

其他说明：

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件	4,029,869.00			1,788,013,739.00		1,788,013,739.00	1,792,043,608.00
无限售条件	867,757,199.00			347,864,578.00		347,864,578.00	1,215,621,777.00
股份总数	871,787,068.00			2,135,878,317.00		2,135,878,317.00	3,007,665,385.00

根据中国证监会《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》和深圳证券交易所《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业务指引》的相关规定，截至本报告期末，高管锁定股4,029,869股。

## 38、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）	6,121,043,105.99	4,078,377,144.19	2,135,920,925.72	8,063,499,324.46
其他资本公积	6,247,383.07			6,247,383.07
合计	6,127,290,489.06	4,078,377,144.19	2,135,920,925.72	8,069,746,707.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价公积本期增加 4,078,377,144.19 元，增加原因为：（1）为解决原控股股东非经营性资金占用问题，全体财务投资人合计捐赠 680,357,091.42 元，债权人豁免公司债务 1,124,834,822.02 元，合计 1,805,191,913.44 元；（2）预留偿债股票对应的价值 848,789,570.32 元；（3）引进产业投资人股权转让款 475,211,130.83 元，引进财务投资人股权转让款 949,184,529.60 元，合计 1,424,395,660.43 元。

资本公积-股本溢价公积本期减少 2,135,920,925.72 元，减少原因为：（1）资本公积转增股本导致减少 2,135,878,317.00 元；（2）本期非全资子公司未按照持股比例新增投资导致减少 42,608.72 元。

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财务投资人暂未划转股权		63,532,374.40		63,532,374.40
预留普通债权人偿债股权		848,789,570.32		848,789,570.32
合计		912,321,944.72		912,321,944.72

### 40、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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-439,281,736.75	-382,830.04				-382,830.04		-439,664,566.79
其他权益工具投资公允价值变动	-439,281,736.75	-382,830.04				-382,830.04		-439,664,566.79
二、将重分类进损益的其他综合收益	26,734,003.76	16,923,402.83	30,180,729.21			-13,098,916.08	-158,410.30	13,635,087.68
外币财务报表折算差额	26,734,003.76	16,923,402.83	30,180,729.21			-13,098,916.08	-158,410.30	13,635,087.68
其他综合收益合计	-412,547,732.99	16,540,572.79	30,180,729.21			-13,481,746.12	-158,410.30	-426,029,479.11

## 41、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	216,351,763.17			216,351,763.17
合计	216,351,763.17			216,351,763.17

## 42、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	-7,361,184,849.70	-5,918,017,100.38
调整后期初未分配利润	-7,361,184,849.70	-5,918,017,100.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,174,126,055.60	-1,496,533,239.05
加：其他综合收益结转留存收益		53,365,489.73
期末未分配利润	-8,535,310,905.30	-7,361,184,849.70

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。

## 43、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	2,340,425,601.24	1,965,643,249.90	4,016,772,691.31	3,479,306,385.61
其他业务	17,554,146.32	7,372,742.75	34,511,044.72	28,925,591.61
合计	2,357,979,747.56	1,973,015,992.65	4,051,283,736.03	3,508,231,977.22

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,357,979,747.56	本报告第十节、五 24 收入	4,051,283,736.03	本报告第十节、五 24 收入
营业收入扣除项目合计金额	17,554,146.32	包括销售材料、出租固定资产、服务费等收入	34,511,044.72	包括销售材料、出租固定资产、服务费等收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.74%		0.85%	
一、与主营业务无关的业务收入				

1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	17,554,146.32	包括销售材料、出租固定资产、服务费等收入	34,511,044.72	包括销售材料、出租固定资产、服务费等收入
与主营业务无关的业务收入小计	17,554,146.32	包括销售材料、出租固定资产、服务费等收入	34,511,044.72	包括销售材料、出租固定资产、服务费等收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	本报告第十节、五 24 收入	0.00	本报告第十节、五 24 收入
营业收入扣除后金额	2,340,425,601.24	本报告第十节、五 24 收入	4,016,772,691.31	本报告第十节、五 24 收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	2,357,979,747.56	1,973,015,992.65	2,357,979,747.56	1,973,015,992.65
其中：				
电缆及光缆	1,267,860,437.80	1,144,466,504.62	1,267,860,437.80	1,144,466,504.62
电池片及电池组件	757,157,266.06	519,951,245.62	757,157,266.06	519,951,245.62
整体电站	4,403,898.97	14,454,760.82	4,403,898.97	14,454,760.82
发电	24,350,254.81	19,957,209.96	24,350,254.81	19,957,209.96
铜导体、电缆料等原材料	268,895,929.99	251,094,590.26	268,895,929.99	251,094,590.26
其他	35,311,959.93	23,091,681.37	35,311,959.93	23,091,681.37
按经营地区分类	2,357,979,747.56	1,973,015,992.65	2,357,979,747.56	1,973,015,992.65
其中：				
国内	1,409,844,355.50	1,354,949,144.64	1,409,844,355.50	1,354,949,144.64
国外	948,135,392.06	618,066,848.01	948,135,392.06	618,066,848.01

其他说明

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司主要业务及收入来源于销售电缆及光伏产品、转让光伏电站、光伏电站建设及运维、电站发电等。收入确认的具体方法及原则参见附注五之 24 收入。

本公司为履约义务的主要责任人，通常会根据客户的信用等级、风险评定给予一定的账期，到期收款；对部分客户采取预收货款方式。企业无需承担预期将退还给客户的款项等类似义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 475,427,730.72 元，其中，467,307,388.25 元预计将于 2025 年度确认收入。

## 44、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	1,488,289.81	4,084,276.07
教育费附加	1,299,154.02	3,647,536.91
房产税	14,109,639.21	13,998,997.02
土地使用税	4,124,408.74	4,123,261.14
车船使用税	14,175.14	23,019.68
印花税	2,629,659.04	2,248,862.91
其他	1,146,558.09	1,017,886.53
合计	24,811,884.05	29,143,840.26

## 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保费用	188,460,100.08	195,277,417.40
员工安置费	84,786,933.03	83,191.27
折旧摊销	254,004,570.20	142,979,798.23
业务招待费	13,988,846.58	17,685,688.71
咨询费	154,107,244.57	36,210,686.23
其他	75,182,342.45	76,019,069.47
合计	770,530,036.91	468,255,851.31

## 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,974,238.71	60,807,788.25
业务招待费	13,080,607.74	12,043,593.62
折旧费	163,622.96	174,199.34
广告宣传费	7,491,062.51	5,582,928.67
业务差旅费	8,648,239.65	7,343,482.92
咨询服务费	7,938,430.52	11,259,211.48
佣金	37,104,333.66	24,375,796.88
其他	10,836,487.15	8,737,968.73
合计	148,237,022.90	130,324,969.89

## 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,859,328.80	43,681,488.20
材料费	19,594,943.25	47,051,773.02
固定资产折旧费	1,364,835.73	6,324,023.44
其他	9,945,489.45	16,001,842.54
合计	51,764,597.23	113,059,127.20

## 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	387,138,301.16	270,089,706.64
合计	387,138,301.16	270,089,706.64

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	394,069,891.28	309,554,014.92
其中：租赁负债利息费用	5,780,826.12	8,370,332.28
减：利息收入	3,716,559.63	7,957,027.34
加：汇兑损失（减收益）	-4,335,603.12	-34,728,126.84
加：手续费支出	1,120,572.63	3,204,592.41
加：其他		16,253.49
合计	387,138,301.16	270,089,706.64

## 49、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
政府补助计入	19,357,390.90	23,642,824.39
个税手续费返还	387,026.38	279,722.80
增值税加计扣除	11,682,059.60	8,714,751.16
合计	31,426,476.88	32,637,298.35

## 50、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	-10,296,860.00	-21,636,440.00
其他非流动金融资产	-63,481,747.07	4,579,663.82
合计	-73,778,607.07	-17,056,776.18

## 51、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	-240,222.20	-971,584.46
处置长期股权投资产生的投资收益	6,866,686.56	852,846.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,120,705.63	
债务重组收益	1,725,782,224.49	3,143,687.73
应收票据贴现	-326,396.13	-838,345.30
合计	1,734,202,998.35	2,186,604.69

## 52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	537,346.86	-139,556.88
应收账款坏账损失	-320,473,131.62	30,960,243.60
其他应收款坏账损失	-242,588,198.00	-711,770,711.33
合计	-562,523,982.76	-680,950,024.61

## 53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-97,305,064.45	-19,779,218.52
二、长期股权投资减值损失	-13,918,066.11	
四、固定资产减值损失	-562,852,216.35	-69,165,280.49
六、在建工程减值损失	-215,813,592.13	
合计	-889,888,939.04	-88,944,499.01

## 54、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
处置使用权资产利得或损失		2,469,536.34
固定资产处置利得或损失	3,255,983.03	5,616,170.80
在建工程处置利得或损失		-311,292.02
无形资产处置利得或损失	-23,982.20	
合计	3,232,000.83	7,774,415.12

## 55、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
政府补助	2,534,550.00	4,138,763.00	2,534,550.00
无需支付的款项	19,810,393.40	13,659,723.25	19,810,393.40
赔偿金收入	2,288,154.66	3,223,648.53	2,288,154.66
罚款收入	700.00	91,998.00	700.00
其他	1,294,230.94	2,364,719.05	1,294,230.94
合计	25,928,029.00	23,478,851.83	25,928,029.00

## 56、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
非流动资产毁损报废损失	1,117,792.35	741,187.55	1,117,792.35
其中：固定资产报废损失	812,605.03	562,857.89	812,605.03
在建工程报废损失	305,187.32		305,187.32
无形资产报废损失		178,329.66	
赔款、违约金支出	97,606,118.86	32,239,702.17	97,606,118.86
未决诉讼	288,536,642.65		288,536,642.65
对外担保及按重整计划向协调审理下级公司提供偿债资源损失	29,891,134.75	244,526,980.00	29,891,134.75
其他	11,438,015.10	5,515,522.75	11,438,015.10
合计	428,589,703.71	283,023,392.47	428,589,703.71

## 57、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	22,288,092.84	13,075,558.30
递延所得税费用	-3,676,839.06	13,776,634.41
合计	18,611,253.78	26,852,192.71

## (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	-1,157,509,814.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-289,377,453.72
子公司适用不同税率的影响	159,489,237.85
调整以前期间所得税的影响	-13,851,082.86
非应税收入的影响	-21,548,345.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,856,489.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-485,389,929.03
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	382,411,841.19
研发费用加计扣除	-5,980,271.83
债权人豁免计入资本公积影响	271,070,373.39
税率变动的对期初递延所得税余额的影响	-69,604.60
所得税费用	18,611,253.78

## 58、其他综合收益

详见附注七之 40 本期发生金额情况。

## 59、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

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
保证金及其他往来款	21,710,017.88	152,568,576.08
专项补贴、补助款	13,150,860.57	13,072,857.23
利息收入	5,198,796.44	6,830,387.62
营业外收入	3,583,085.60	5,680,365.58
房屋、设备租赁收入	2,997,813.77	4,576,766.26
其他	387,026.38	279,722.80
合计	47,027,600.64	183,008,675.57

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
支付的保证金及其他往来	570,038,443.20	315,264,357.29
费用支出	289,024,136.11	210,984,683.29
营业外支出	40,871,118.46	37,755,224.92
合计	899,933,697.77	564,004,265.50

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
收回投资收到的现金		
其中：处置联营企业阜平众立腾晖新能源技术有限公司		11,000,000.00
合计		11,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

项目	金额
本期处置子公司在本期收到的现金或现金等价物	11,886,097.33
其中：Fattoria Solare Imola S.r.l	11,886,097.33
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	19,446.31
其中：Fattoria Solare Imola S.r.l	19,446.31
加：以前期间处置子公司在本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	11,866,651.02

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
支付的其他与投资活动有关的现金	1,929,774.00	0.00
合计	1,929,774.00	

支付的重要的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
重要的购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,132,014.10	
合计	133,132,014.10	

**(3) 与筹资活动有关的现金**

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
非金融机构借款		1,008,854.78
收回短期借款保证金	15,000,000.00	
财务投资人捐赠	680,357,091.42	
合计	695,357,091.42	1,008,854.78

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
还非金融机构借款	113,023,317.78	16,697,412.05
支付租赁款	3,808,316.98	1,402,301.43
融资租赁款		29,659,013.81
存放于管理人账户的偿债资金	910,080,039.06	
纳入信托计划子公司丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	19,008,846.23	
其他		18,399.15
合计	1,045,920,520.05	47,777,126.44

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款	258,452,528.70		74,127,296.70	1,681,890.67		330,897,934.73
短期借款	2,910,605,047.91	237,511,901.92		412,089,399.69	2,269,130,958.76	466,896,591.38
长期借款	474,163,955.47			37,025,742.98	425,388,212.49	11,750,000.00
一年内到期的非流动负债	539,513,803.59				143,716,375.87	395,797,427.72
长期应付款	60,078,273.66		834,218,976.53	111,341,427.11		782,955,823.08
租赁负债	54,203,365.98		10,904,491.19	3,808,316.98	56,207,511.25	5,092,028.94
应付利息	206,952,315.48		388,289,065.16	257,231,505.17	327,467,443.04	10,542,432.43
合计	4,503,969,290.79	237,511,901.92	1,307,539,829.58	823,178,282.60	3,221,910,501.41	2,003,932,238.28

## 60、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	-1,176,121,068.64	-1,498,571,451.48
加：资产减值准备	889,888,939.04	88,944,499.01
信用减值损失	562,523,982.76	680,950,024.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	308,173,243.22	327,544,016.15
使用权资产折旧	25,585,824.28	29,581,961.77
无形资产摊销	7,963,301.45	8,330,072.78
长期待摊费用摊销	6,136,140.53	6,520,724.91
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）	-3,232,000.83	-7,774,415.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,117,792.35	741,187.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	73,778,607.07	17,056,776.18
财务费用（收益以“-”号填列）	398,590,182.38	300,486,456.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,734,202,998.35	-2,186,604.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,829,485.95	40,406,316.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,506,325.01	-26,629,682.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	357,355,826.02	124,241,138.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-361,873,991.37	367,995,771.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,840.48	-155,738,184.32
其他	-11,284,105.05 <sup>1</sup>	-12,236,780.78
经营活动产生的现金流量净额	-659,205,323.72	289,661,826.87
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	123,379,379.87	324,181,869.29
减：现金的期初余额	324,181,869.29	442,621,800.18

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	-200,802,489.42	-118,439,930.89

注 1：其他是存货跌价准备的转销影响-1,154.33 万元，在建工程终止前期投入损失 47.28 万元，营业外收入中不需支付的应付款项-工程设备款影响-21.36 万元。

## (2) 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	123,379,379.87	324,181,869.29
其中：库存现金	195,057.43	267,473.12
可随时用于支付的银行存款	123,184,322.44	323,914,396.17
三、期末现金及现金等价物余额	123,379,379.87	324,181,869.29

## (3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	2.02	9,616.82	使用受限
保函保证金	62,835,089.68	82,812,210.28	使用受限
其他保证金		45.19	使用受限
冻结资金	780,591,245.45	221,408,533.91	使用受限
破产重整管理人账户银行存款	970,160,813.16	60,080,774.10	使用受限
定期存款		15,000,000.00	使用受限
合计	1,813,587,150.31	379,311,180.30	

## (5) 其他重大活动说明

公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 527,492,291.11 元，商业承兑汇票背书转让的金额为 10,620,464.14 元。

## 61、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
<b>货币资金</b>	<b>3,285,132,312.06</b>		<b>51,030,938.18</b>
澳元	0.17	4.507	0.76
港元	44.35	0.926	41.05
美元	6,087,506.21	7.1884	43,759,429.53
欧元	19,790.43	7.5257	148,936.27
日元	121,613.00	0.04623	5,622.54
泰铢	23,809,013.87	0.2126	5,061,796.36
新加坡币	212,737.09	5.3214	1,132,071.74
英镑	545.95	9.0765	4,955.32
越南盾	3,254,881,061.00	0.000282064	918,084.62
<b>其他应付款</b>	<b>18,364,335.77</b>		<b>16,949,293.28</b>
美元	984,707.50	7.1884	7,078,471.36
欧元	844,500.00	7.5257	6,355,453.65
泰铢	16,535,128.27	0.2126	3,515,368.27
<b>其他应收款</b>	<b>527,788,961.25</b>		<b>18,613,482.98</b>
美元	2,072,184.47	7.1884	14,895,690.88
泰铢	16,621,602.78	0.2126	3,533,752.75
新加坡币	7,600.00	5.3214	40,444.09
越南盾	509,087,574.00	0.000282064	143,595.26
<b>一年内到期的非流动负债</b>	<b>6,051,532,068.00</b>		<b>39,444,538.27</b>
美元	5,250,000.00	7.1884	37,739,100.00
越南盾	6,046,282,068.00	0.000282064	1,705,438.27
<b>应付利息</b>	<b>831,383.07</b>		<b>5,976,314.08</b>
美元	831,383.07	7.1884	5,976,314.08
<b>应付账款</b>	<b>1,194,504,565.38</b>		<b>68,945,727.94</b>
美元	1,657,774.57	7.1884	11,916,746.67
欧元	31,436.93	7.5257	236,584.91
泰铢	265,902,858.88	0.2126	56,530,947.78
越南盾	926,912,495.00	0.000282064	261,448.58
<b>应交税费</b>	<b>1,998,122.81</b>		<b>816,899.53</b>
美元	56,208.41	7.1884	404,048.53
泰铢	1,941,914.40	0.2126	412,851.00
<b>应收账款</b>	<b>13,783,393.08</b>		<b>84,074,609.19</b>
美元	11,632,251.47	7.1884	83,617,276.48
泰铢	2,151,141.61	0.2126	457,332.71
<b>短期借款</b>	<b>82,633,403.85</b>		<b>64,952,144.63</b>
美元	6,792,666.50	7.1884	48,828,403.87
泰铢	75,840,737.35	0.2126	16,123,740.76

(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

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
中利集团（香港）有限公司	香港	美元	业务收支主要货币
腾晖技术（泰国）有限公司	泰国	泰铢	业务收支主要货币
利星科技（亚洲）有限公司	新加坡	美元	业务收支主要货币
越南利星科技有限公司	越南	美元	业务收支主要货币
Talesun Greenpower Tech co.,ltd	泰国	泰铢	业务收支主要货币

## 62、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	23,942,240.92
低价值资产租赁费用	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	5,172,560.13
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房产出租	3,156,213.77	
合计	3,156,213.77	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

## 63、研发支出

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,859,328.80	43,681,488.20
材料费	19,594,943.25	47,051,773.02
研发设备折旧	1,364,835.73	6,324,023.44
其他	9,945,489.45	16,001,842.54
<b>合计</b>	<b>51,764,597.23</b>	<b>113,059,127.20</b>
其中：费用化研发支出	51,764,597.23	113,059,127.20

## 八、合并范围的变更

## 1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
Fattoria Solare Imola S. r. l	11,886,097.32	100.00%	出售	2024年06月01日	控制权转移	11,759,120.21						-17,276.07

其他说明：

无法收回的应收原子公司 Fattoria Solare Imola S. r. l 应收款项抵减投资收益金额为 4,875,157.58 元。

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

## 2、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：

本期新设子公司越南利星科技有限公司，注册资本 367.35 亿越南盾，本公司持股 100%，截止 2024 年 12 月 31 日已完成出资。

本期注销的子公司：东莞市中利特种电缆材料有限公司、湖州昊晖生态养殖有限公司、苏州腾晖华晟电力技术有限公司、苏州腾晖通安电力技术有限公司、苏州腾晖华耀电力技术有限公司、常熟腾晖能投光伏发电有限公司、重庆腾晖能投新能源有限公司、苏州腾晖科能电力技术有限公司、常熟创成光伏电站开发有限公司、常熟明拓光伏电站开发有限公司、宿迁和曦新能源有限公司、常熟明远光伏电站开发有限公司、宿迁和晨新能源有限公司、常熟拓志光伏电站开发有限公司、常熟诚明光伏电站开发有限公司、常熟诚丰光伏电站开发有限公司、河南腾晖家能新能源有限公司、TS SOLAR SPAIN A.G.、TS SOLAR ALFA SRL、TS SOLAR BETA SRL、TS SOLAR DELTA SRL、TS SOLAR EPSILON SRL、TS SOLAR ETA SRL、TS SOLAR GAMMA SRL、TS SOLAR THETA SRL、TS SOLAR ZETA SRL。

本期因执行重整计划纳入信托计划而不再纳入合并范围的子公司：常熟拓明光伏电站开发有限公司、常熟诚元光伏电站开发有限公司、常熟宏发光伏电站开发有限公司、山东腾晖新能源技术有限公司、淄博盛晖光伏技术有限公司、淄博新晖光伏发电有限公司、宿迁腾晖光电有限公司、宿迁腾晖新能源技术有限公司、泗阳腾晖光电有限公司、泗阳腾晖新能源技术有限公司、沛县腾晖新能源技术有限公司、黄骅市腾晖新能源技术有限公司、山东腾晖光电有限公司、中利新能源（香港）投资有限公司、TS Energy Global S.à r.l.、TALESUN NEW ENERGY VIETNAM COMPANY LIMITED、Talesun Solar Switzerland AG、Talesun Energy Argentina S.A.、Talesun Energy LATAM S.A.、Talesun Solar Germany GmbH、TSI Solar Enerji Anonim Sirketi、Talesun Solar Technologies S.A.G.L.、Talesun Solar Bucharest S.R.L.、TS SOLAR ITALY AG、Fattoria Solare Alfonsine S.r.l.、Fattoria Solare Montecchio S.r.l.、Talesun Energy Solutions S.R.L.、TS ENERGY ROOFTOPS S.R.L.、AMT 1801 S.R.L.、TS Energy Apulia Srl、Tre ConfiniSrl、FerrandinaSrl、Ginosa Srl、San Mauro Srl、TS ENERGY EUROPE S.A.、腾晖电力美国有限公司、TALESUN DO BRASIL CONSULTORIA LTDA.、Zhongli New Energy USA CO.,LLC、中利太阳能控股日本有限公司、Space Engineer A LLC、合同会社井上能源、JAE 株式会社、新电力太阳光厚岸发电所合同会社、新电力太阳光御殿场发电所合同会社、新电力御殿场太阳光第 1 株式会社、农光振兴株式会社、新荣商事株式会社、中利腾晖香港有限公司、TALESUN SOLAR FRANCE、TALESUN SOLAR TECHNOLOGY(SINGAPORE) PTE.LTD.、腾晖电力日本有限公司、Talesun Solar Canada Inc.。

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
青海中利光纤技术有限公司	822,112,500.00	青海西宁	青海西宁	生产销售	100.00%	0.00%	设立
青海光通信材料工程技术研究中心有限公司	5,000,000.00	青海西宁	青海西宁	研究开发	0.00%	100.00%	设立
辽宁中德电缆有限公司	303,496,700.00	辽宁铁岭	辽宁铁岭	生产销售	100.00%	0.00%	设立
常熟市中联光电新材料有限责任公司	200,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	生产销售	100.00%	0.00%	设立
辽宁中利光电新材料有限公司	48,000,000.00	辽宁铁岭	辽宁铁岭	生产销售	0.00%	100.00%	设立
苏州中能金带新材料技术有限公司	20,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	生产销售	0.00%	100.00%	设立

常熟市中联金属材料有限公司	100,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	生产销售	0.00%	100.00%	设立
宁夏中盛电缆技术有限公司	100,000,000.00	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	生产与销售	100.00%	0.00%	设立
宁夏盛晖光伏技术有限公司	31,500,000.00	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	光伏电站经营	0.00%	100.00%	设立
苏州众利线缆有限公司	100,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	生产销售	100.00%	0.00%	设立
常熟利星光电科技有限公司	29,737,502.00	江苏常熟	江苏常熟	生产销售	100.00%	0.00%	设立
利星科技(亚洲)有限公司	9,980,000.00 <sup>1</sup>	新加坡	新加坡	生产与销售	0.00%	100.00%	设立
越南利星科技有限公司	36,735,000,000.00 <sup>2</sup>	越南	越南	生产与销售	0.00%	100.00%	设立
常熟市协友企业服务有限公司	2,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	服务业	100.00%	0.00%	设立
中利集团(香港)有限公司	10,000.00 <sup>3</sup>	香港	香港	电线电缆光缆通信设备贸易	100.00%	0.00%	设立
常州船用电缆有限责任公司	351,000,000.00	江苏常州	江苏常州	生产销售	0.00%	100.00%	购买
常熟拓宏光电科技有限公司	351,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	生产销售	100.00%	0.00%	设立
苏州腾晖光伏技术有限公司	4,562,355,840.76	江苏常熟	江苏常熟	生产销售	30.00%	70.00%	设立
山东腾晖电力技术有限公司	200,000,000.00	山东淄博	山东淄博	光伏电站开发、运营	0.00%	100.00%	设立
常熟盛晖光伏技术有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站经营	0.00%	100.00%	设立
南昌讯晖光伏技术有限公司	1,000,000.00	江西南昌	江西南昌	光伏电站经营	0.00%	100.00%	设立
江苏腾晖农业产业研究有限公司	10,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	农业技术研究	0.00%	100.00%	设立
民权永晖新能源技术服务有限公司	500,000.00	河南民权	河南民权	太阳能发电,光伏项目开发	0.00%	100.00%	设立
山阳昌荣腾晖新能源发电有限公司	500,000.00	陕西山阳	陕西山阳	光伏发电站建设	0.00%	100.00%	设立
丰宁满族自治县中晖光伏发电有限公司	1,000,000.00	河北丰宁	河北丰宁	光伏发电、太阳能发电技术研发	0.00%	100.00%	设立
承德县腾晖光伏发电有限公司	500,000.00	河北承德	河北承德	光伏发电站建设	0.00%	100.00%	设立
略阳昌兴腾晖电力技术有限公司	500,000.00	陕西汉中	陕西汉中	电站运维	0.00%	100.00%	设立
苏州腾晖中南电力技术有限公司	2,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	太阳能发电产品生产、销售	0.00%	51.00%	设立
苏州腾晖能投电力技术有限公司	2,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏设备及元器件销售	0.00%	70.00%	设立
苏州腾晖拓毅电力技术有限公司	2,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	太阳能产品销售	0.00%	70.00%	设立
太和县拓晖光伏发电有限责任公司	1,000,000.00	安徽阜阳	安徽阜阳	发电、输电、供电业务	0.00%	70.00%	设立

常熟耀创光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
常熟宏鼎光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
常熟顺晖光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
赤峰新晖光伏发电有限公司	1,000,000.00	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	光伏电站经营	0.00%	100.00%	设立
常熟创杰光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
常熟创基光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
常熟宏达光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
常熟拓泰光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
常熟宏晖光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
常熟诚利光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
常熟宏胜光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
青海腾辉新能源有限公司	1,000,000.00	青海西宁	青海西宁	光伏设备及元器件销售	0.00%	100.00%	设立
常熟耀硕光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
成都玄晖电力工程设计有限公司	2,000,000.00	四川成都	四川成都	工程设计服务费	0.00%	100.00%	设立
常州中旭光伏有限公司	5,000,000.00	江苏常州	江苏常州	光伏发电技术及设备的研发；光伏电站投资	0.00%	100.00%	设立
兴化市戴南辉腾光伏发电有限公司	5,000,000.00	江苏兴化	江苏兴化	太阳能发电；光伏发电技术及设备的研发	0.00%	100.00%	设立
中旭光伏发电（兴化）有限公司	5,000,000.00	江苏兴化	江苏兴化	光伏发电技术及设备的研发；光伏电站投资	0.00%	100.00%	设立
中利腾晖（吐鲁番）光伏新材料有限责任公司	20,000,000.00	新疆吐鲁番	新疆吐鲁番	光伏发电产品生产、销售	0.00%	100.00%	设立
苏州中利腾晖贸易有限公司	10,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏产品销售、进出口业务	0.00%	100.00%	设立
中利腾晖（扬州）新能源科技有限公司	2,000,000.00	江苏扬州	江苏扬州	货物进出口	0.00%	60.00%	设立
腾晖晶优（苏州）光伏科技有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏设备及元器件制造	0.00%	60.00%	设立
腾优光伏科技（苏州）有限公司	1,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	光伏设备及元器件销售	0.00%	90.00%	设立
苏州腾晖家能光伏电力有限公司	12,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	太阳能发电技术服务	0.00%	100.00%	设立

北京新晖光伏发电有限责任公司	2,000,000.00	北京	北京	发电业务、输电业务、供(配)电业务	0.00%	70.00%	设立
常熟拓嘉光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
铁岭中晖新能源有限公司	1,000,000.00	辽宁铁岭	辽宁铁岭	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
常熟创展光伏电站开发有限公司	1,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	光伏电站开发	0.00%	100.00%	设立
鄞城上新光伏发电有限公司	10,000,000.00	山东菏泽	山东菏泽	光伏电站经营	0.00%	100.00%	收购
腾晖技术(泰国)有限公司	1,350,465,800.00 <sup>4</sup>	泰国	泰国	光伏产品生产、销售	0.00%	100.00%	设立
Talesun Greenpower Tech co., ltd	100,000,000.00 <sup>5</sup>	泰国	泰国	光伏电站投资建设、维护等	0.00%	51.00%	设立

注：1 美元；2 越南盾；3 美元；4 泰铢；5 泰铢。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 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		14,158,288.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-240,222.20	-971,584.46
--综合收益总额	-240,222.20	-971,584.46

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	62,748,553.07	3,000,000.00		11,741,080.33		54,007,472.74	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	19,357,390.90	23,642,824.39
营业外收入	2,534,550.00	4,138,763.00
合计	21,891,940.90	27,781,587.39

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收账款及其他应收款、应付账款及其他应付款、银行存款等。这些金融工具在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。本公司管理层负责管理及监控这些风险，以确保及时有效的采取适当措施。

#### （1）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对外提供财务担保金额。

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

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

本公司的现金及现金等价物存放于信用评级较高的中国大陆银行、海外银行，风险集中度及信用风险较低。本公司持续对被担保单位进行信用评估，及时获取被担保单位财务资料，对其财务状况及时、动态进行评估，建立预警标准，确保被担保单位财务状况符合公司对外担保条件。采取包括但不限于被担保单位提供反担保增信措施，降低公司对外担保风险。

#### （2）流动性风险

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。

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

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

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

#### （3）市场风险

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### ①汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流量的外汇率变动而引起价值波动的风险。

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之外币货币性项目说明。

### 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。

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

### ③其他价格风险

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

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

## 十二、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	29,326,500.00			29,326,500.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,326,500.00			29,326,500.00
（2）权益工具投资	29,326,500.00			29,326,500.00
（二）应收款项融资			55,105,085.82	55,105,085.82
（三）其他权益工具投资			415,163,364.76	415,163,364.76
持续以公允价值计量的资产总额	29,326,500.00		470,268,450.58	499,594,950.58
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

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场（最有利市场）	交易价格	历史交易量	资料来源
一、持续的公允价值计量					

(一) 交易性金融资产					
1. 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					
(1) 债务工具投资					
(2) 权益工具投资	29,326,500.00	全国中小企业 股份转让系统	2.25 元/股	/	东方财富网

### 3、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

重要的、可合理取得的不可观察输入值的量化信息

项目	2024 年 12 月 31 日的公允价值	估值技术
应收款项融资	55,105,085.82	以投资成本作为评估其公允价值的重要参考依据
其他权益工具投资	415,163,364.76	现金流量折现法

### 4、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 12 月 31 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常熟光晟	江苏常熟	电线、电缆制造；光伏设备及元器件制造等	人民币 5,000 万元	20.00%	20.00%

本企业的母公司情况的说明

从 2024 年 12 月 30 日起，本公司的第一大股东为常熟光晟。因此，本公司仅披露 2024 年 12 月 31 日与常熟光晟有关关联方的余额。

本企业最终控制方是厦门国资委。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1。

### 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九之 2。

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
江苏中利电子信息科技有限公司	联营企业，中利集团股份有限公司持股 19%

#### 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
王柏兴	过去十二个月内持有上市公司 5%以上的股东（2024 年 12 月 31 日变更）
江苏中利控股集团有限公司	王柏兴持股 94.7059%
江苏中利电子信息科技有限公司	联营企业，中利股份持股 19%
江苏新扬子造船有限公司	过去十二个月内持有上市公司 5%以上的股东（2024 年 12 月 31 日变更）
绿尔盛（重庆）环境科技有限公司	中利集团董事陈辉担任董事长的企业
山东中能技术有限公司	王柏兴控制的其他企业
建发（上海）有限公司	实控人控制的其他企业

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东中能技术有限公司	采购接线盒、连接器等	5,323.89	6,338.05
江苏中利控股集团有限公司	采购托板、箱子等	1,852,327.75	6,228,629.99
合计		1,857,651.64	6,234,968.04

销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏中利控股集团有限公司	水电费	2,833.29	26,073.96
江苏中利控股集团有限公司	提供劳务		56,804.59
江苏中利控股集团有限公司	房租		437,800.00
江苏新扬子造船有限公司	销售电缆、材料等	1,918.24	14,717,393.13
绿尔盛（重庆）环境科技有限公司	出售固定资产		34,513.27
合计		4,751.53	15,272,584.95

##### （2）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
江苏中利控股集团有限公司	房屋建筑		437,800.00

##### （3）关联担保情况

单位：元

本公司作为担保方

被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常熟盛晖光伏技术有限公司	9,865,941.48	2024-12-12	三年	否
常州船用电缆有限责任公司	7,933,206.97	2024-12-12	八年	否
辽宁中德电缆有限公司	6,208,800.65	2024-9-2	债务履行期届满之日起三年	否
辽宁中德电缆有限公司	13,000,000.00	2024-12-12	三年	否
南昌讯晖光伏技术有限公司	5,905,669.80	2024-12-12	三年	否
宁夏中盛电缆技术有限公司	10,000,000.00	2024-12-12	三年	否
青海中利光纤技术有限公司	286,317,476.47	2024-12-12	三年	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	210,439,666.74	2024-12-12	八年	否
宿迁腾晖新能源技术有限公司	78,337,166.67	2024-12-12	三年	否
腾晖技术(泰国)有限公司	73,014,696.66	2024-12-12	三年	否
兴化市戴南辉腾光伏发电有限公司	9,159,309.50	2024-12-12	三年	否
中旭光伏发电(兴化)有限公司	30,980,720.68	2024-12-12	三年	否
江苏中利电子科技有限公司	42,943,124.53	2024-12-12	八年	否
山东腾晖新能源技术有限公司	8,880,000.00	2024-12-12	三年	否
腾晖技术(泰国)有限公司	132,863,243.45	2021-7-15	一年	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	26,678,117.90	2023-7-22	一年	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	8,451,835.68	2022-5-1	一年	否

## 本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常熟市中联光电新材料有限责任公司、常州船用电缆有限责任公司、苏州腾晖光伏技术有限公司	17,470,823.31	2024-12-12	2025-12-31	否
常熟市中联光电新材料有限责任公司、常州船用电缆有限责任公司、苏州腾晖光伏技术有限公司	17,470,823.31	2024-12-12	2026-12-31	否
常熟市中联光电新材料有限责任公司、常州船用电缆有限责任公司、苏州腾晖光伏技术有限公司	17,082,582.80	2024-12-12	2027-12-31	否
常熟市中联光电新材料有限责任公司、常州船用电缆有限责任公司、苏州腾晖光伏技术有限公司	586,653,068.94	2024-12-12	八年	否
常熟市中联光电新材料有限责任公司、常州船用电缆有限责任公司、苏州腾晖光伏技术有限公司、宁夏中盛电缆技术有限公司、辽宁中德电缆有限公司	160,592,641.39	2024-12-12	八年	否
泗阳腾晖新能源技术有限公司、苏州腾晖光伏技术有限公司、泗阳腾晖光电有限公司	13,259,139.62	2024-12-12	八年	否
王柏兴	217,904,227.46	2022-10-31	偿还期限届满日后三年止	否
王柏兴、江苏中利控股集团有限公司、常熟市中联光电新材料有限责任公司、常州船用电缆有限责任公司、苏州腾晖光伏技术有限公司	47,923,750.08	2024-12-12	八年	否

## 其他关联担保

担保方	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王柏兴	青海中利光纤技术有限公司	208,993,914.45	2024-12-12	三年	否
王柏兴、山东腾晖电力技术有限公司	苏州腾晖光伏技术有限公司	18,740,767.34	2024-12-12	八年	否
王柏兴	苏州腾晖光伏技术有限公司	191,698,899.40	2024-12-12	八年	否
王柏兴、苏州腾晖光伏技术有限公司	宿迁腾晖新能源技术有限公司	78,337,166.67	2024-12-12	三年	否
常州中旭光伏有限公司	兴化市戴南辉腾光伏发电有限公司	9,159,309.50	2021-4-29	六年	否
山东腾晖电力技术有限公司	南昌讯晖光伏技术有限公司	5,905,669.80	2022-10-11	十年	否
山东腾晖电力技术有限公司	常熟盛晖光伏技术有限公司	9,865,941.48	2022-10-11	十年	否
常州中旭光伏有限公司	中旭光伏发电（兴化）有限公司	30,980,720.68	2022-10-11	十年	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	腾晖技术（泰国）有限公司	5,179,692.47	2021-11-17	2025-12-25	否
辽宁中利光电新材料有限公司	辽宁中德电缆有限公司	11,046,716.50	2022-11-9	2025-11-9	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	宿迁腾晖新能源技术有限公司	25,794,272.00	2021-5-21	债务履行完毕之日止	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	泗阳腾晖光电有限公司	11,169,164.73	2022-10-31	债务履行完毕之日止	否
苏州腾晖光伏技术有限公司、Talesun Solar Switzerland AG	TS ENERGY ROOFTOPS S. R. L.	2,257,710.00	2020-12-23	十二年	否
苏州腾晖光伏技术有限公司、Talesun Solar Switzerland AG	TS ENERGY EUROPE S. A.	293,751,444.85	2018-12-1	十年	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	沛县腾晖新能源技术有限公司	7,426,742.26	2021-7-20	债务履行完毕之日止	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	山东腾晖新能源技术有限公司	23,841,031.68	2021-3-25	债务履行完毕之日止	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	山东腾晖光电有限公司	62,332,713.48	2021-3-25	债务履行完毕之日止	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	泗阳腾晖光电有限公司	68,061,781.46	2021-3-3	债务履行完毕之日止	否
苏州腾晖光伏技术有限公司	泗阳腾晖新能源技术有限公司	11,215,540.40	2021-3-3	债务履行完毕之日止	否

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,093,157.71	9,067,878.80

## (5) 其他关联交易

关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入（拆出）	本期偿还（收回）	期末余额	起始日	到期日	说明
拆出资金							
江苏中利控股集团 有限公司及王柏兴	1,805,191,913.44		1,805,191,913.44				注 1
江苏中利电子信息 科技有限公司	95,876,352.00		95,876,352.00				注 2
合计	1,901,068,265.44		1,901,068,265.44				

注 1：根据表决通过的《江苏中利集团股份有限公司预重整案重大财产管理及处置议案》及《江苏中利集团股份有限公司破产重整案重整计划(草案)》，公司存在 180,519.18 万元非经营性资金占用（含因对中利控股违规担保计提的预计负债期末余额为 11,221.28 万元），该非经营性资金占用实质为公司对前控股股东、实际控制人及其附属企业所享有的债权，因金额巨大属于重大财产，公司将通过催告、诉讼等方式对非经营性资金占用问题涉及的债务人前控股股东、实际控制人及其附属企业进行追偿，并将追偿所得款项向公司及协调审理下级公司债权人补充分配。为保障上市公司、中小投资者以及全体债权人的合法权益，通过债权人豁免 11.25 亿元的债权，全体财务投资人以现金 6.80 亿元向公司捐赠弥补非经营性资金占用形成的损失，具体如下：

(1) 公司、公司子公司分别与相关债权人签署了代为履行协议，同时签署了确认函，确认单方豁免标的债权，该协议自法院裁定受理公司重整日起生效。豁免目的旨在增厚公司权益、填补公司因非经营性资金占用而产生的损失，豁免涉及的金额及相关利息共计 112,483.48 万元；

(2) 全体财务投资人对公司捐赠款项 68,035.71 万元，全额以现金形式汇入管理人银行账户。如新发现除已公告并解决的 180,519.19 万元非经营性资金占用问题，且在重整受理日前已发生的，则由全体财务投资人在各自投资份额内负责解决；

(3) 前大股东非经营性资金占用 18.05 亿元应收款项经第七届董事会第一次会议批准已核销。

注 2：公司对江苏中利电子信息科技有限公司的债权为专网通信业务预付货款形成，由于预计无法追回，经第七届董事会第一次会议审议，公司将该笔其他应收款予以核销。

## 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
其他应收款	江苏中利电子信息 科技有限公司			95,876,352.00	95,876,352.00

其他应收款	江苏中利控股集团 有限公司			1,805,191,913.44	1,609,874,613.45
应收账款	建发（上海）有 限公司	27,295.20	1,637.71		

## （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
应付账款	江苏中利控股集团有限公司		11,456,243.29
应付账款	山东中能技术有限公司	46,082.02	1,487,259.50

## 十四、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### （1） 资产负债表日存在的重要或有事项

原告	被告	标的额（万元）	是否形成预计负债	纠纷原因	案件状态
MARTIFER-SILVERADO FUND I, LLC	江苏中利集团股份有限公司、苏州腾晖光伏技术有限公司	7,582.47 万美元	是	追偿权纠纷	审理中
中国长城资产管理股份有限公司江苏省分公司	苏州腾晖光伏技术有限公司	18,822.06	否	借款纠纷	执行中
江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司	江苏中利集团股份有限公司	9,987.12	否	设备定制合同纠纷	二审中止
CESE2(Thailand)CO., LTD	腾晖技术（泰国）有限责任公司	1,857.09	否	工程项目纠纷	待开庭
常州市招联绿睿新能源有限公司、汉寿中晖太阳能发电有限公司	苏州腾晖光伏技术有限公司	1,602.46	否	耕地占用税纠纷	二审中止
宁夏佳洋能源有限公司	宁夏中盛电缆技术有限公司	1,398.91	是	采购合同纠纷	审理中

#### （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。

### 2、其他

2017年8月30日，江苏P公司与芜湖Q（有限合伙）签订《股权收购协议》，约定江苏P公司对芜湖Q（有限合伙）负有股权回购义务，股权回购价本金为19,999万元。同日，公司出具《承诺函》为江苏P公司对芜湖Q（有限合伙）所负的股权回购义务提供担保；公司原实际控制人与芜湖Q（有限合伙）签订《连带保证合同》。2021年12月20日，苏州腾晖签订《抵押合同》，将其名下持有的位于常熟市沙家浜镇常昆工业园区腾晖路1号的房地产，对江苏P公司股权回购义务提供抵押担保，并办理第二顺位抵押登记，并已取得常熟市自然资源和规划局出具的《不动产登记证明》。抵押担保范围包括但不限于相关权益的收购价款、违约金、赔偿金、实现债权与担保权利而发生的费用（包括诉讼费、财产保全费等）。

2023年11月，中国长城资产管理股份有限公司江苏省分公司（芜湖Q（有限合伙）最终控制方，以下简称“长城资产”）起诉江苏P公司、本公司、苏州腾晖、王柏兴并判决，判决被告江苏P公司于判决发生法律效力之日起十日内，

向原告长城资产支付 19,999 万元及违约金。

原告长城资产对被告苏州腾晖名下位于常熟市沙家浜镇常昆工业园区腾晖路 1 号不动产，在其抵押担保范围内按照抵押顺位优先受偿。

本公司在被告江苏 P 公司上述债务不能清偿部分的二分之一范围内承担赔偿责任，截止 2024 年 12 月 31 日，本公司及苏州腾晖对该事项已计提预计负债。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

1. 2025 年 2 月 6 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过选举产生了第七届董事会成员。根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，公司第一大股东常熟光晟已实际控制公司董事会并足以对股东大会的决议产生重大影响，常熟光晟的实际控制方厦门市人民政府国有资产监督管理委员会成为公司实际控制人。

2. 2025 年 3 月 19 日，青岛绿和新能源管理有限公司（原告）向武汉市武昌区人民法院提起诉讼，要求常熟耀创光伏电站开发有限公司（被告一）、苏州腾晖光伏技术有限公司（被告二）按《股权转让协议》的约定承担焦作中晖光伏发电有限公司（第三人）因迁移光伏电站外送线路负担的工程款 9,051,309.00 元、律师费 50,000.00 元、诉讼费 100.00 元以及第三人补税和滞纳金 13,327,592.07 元，合计 22,429,001.07 元。

3. 公司依据 2025 年 1 月 6 日苏州中院函，执行《江苏中利集团股份有限公司重整计划》的相关规定，将青海中利光纤技术有限公司长期股权投资纳入需予以剥离的低效资产，将持有青海中利光纤技术有限公司的股权交由破产重整管理人拍卖处理。截至本报告披露日，拍卖事项尚在进行中。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制财务报表时所采用的会计政策一致。

本公司的报告分部包括电缆分部和光伏分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电缆业务	光伏业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,555,318,931.25	804,265,776.12	1,604,959.81	2,357,979,747.56
营业成本	1,406,654,858.73	570,029,721.49	3,668,587.57	1,973,015,992.65
净利润	-247,425,920.30	-931,962,724.30	-3,267,575.96	-1,176,121,068.64
资产总额	10,986,012,189.15	985,710,636.77	6,447,558,188.44	5,524,164,637.48
负债总额	2,642,357,039.50	2,648,091,693.06	1,178,472,776.77	4,111,975,955.79

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 破产重整事项

2024 年 11 月 8 日，公司收到苏州中院送达（2024）苏 05 破 50 号《民事裁定书》和《决定书》，苏州中院裁定受理对公司的重整申请。同时，公司分别与产业投资人、牵头财务投资人签署了《预重整投资协议》。

2024 年 12 月 4 日，公司第一次债权人会议表决通过了《江苏中利集团股份有限公司重整计划（草案）》；公司出资人组表决通过了《江苏中利集团股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。

2024 年 12 月 6 日，公司及管理人分别与产业投资人、17 家财务投资人签署了《重整投资协议》。

2024 年 12 月 19 日，公司收到公司管理人出具的告知函，公司管理人账户已收到全体重整投资人按协议约定支付的款项（含重整投资款及解决非经营性资金占用的款项）。

2024 年 12 月 11 日，公司收到苏州中院送达的（2024）苏 05 破 50 号之二《民事裁定书》，苏州中院裁定批准《江苏中利集团股份有限公司重整计划》，并终止公司重整程序。

2024 年 12 月 27 日，公司收到苏州中院送达的（2024）苏 05 破 50 号之四《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕，终结公司重整程序。

## 3、其他

### 前期差错更正

#### （1）前期会计差错更正事项的原因

2024 年 7 月 5 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《行政处罚决定书》（〔2024〕64 号）。公司根据《行政处罚决定书》中涉及到的虚增营业收入、成本与利润情况及 2023 年度前期差错更正情况，对前期财务报表涉及的相关科目予以二次差错更正。

#### （2）追溯调整的说明

行政处罚决定书所述：“经查，中利集团及其子公司中利电子开展的专网通信业务，或上下游公司由隋某力直接或间接控制，或上下游公司的专网通信业务由隋某力直接控制。专网通信业务合同制定、签订、履行等全过程均由隋某力主导，且中利集团主要与隋某力沟通协调。中利集团、中利电子从事的生产型专网通信业务，既不能自主选择供应商和客户，也不能控制采购进度和销售流向，组装加工过程无核心技术，销售回款没有控制能力。中利集团从事的贸易型专网通信业务无贸易实质，无法控制商品的到货与发货，基本不参与货物流转。中利集团及中利电子专网通信业务的合同流、实物流形成闭环，业务资金流形成闭环。中利集团、中利电子是隋某力专网通信虚假自循环业务中的一环，承担的是有账期的垫资方角色。在 2019 年初，中利电子专网通信业务应收账款回款困难时，王柏兴与隋某力商定，由隋某力先支付部分尾款让中利电子偿还到期融资贷款，再通过签订新的采购合同获得融资，以维持业务运转和资金循环。”

通过行政处罚决定书对专网通信业务自循环模式的认定，并结合对公司账簿、会计凭证、合同等相关资料的核查。从整体上看公司为专网通信业务资金循环的一个环节。主要通过大比例预付原材料款造成经营现金流的大量流出，再通过应收账款的部分收回作现金流的补充。2021 年专网通信事件暴雷后，公司被套取资金的损失主要体现在应收账款和预付材料款难以追回、基站产品及其主材因无终端市场而无法变现，导致公司计提了大额的信用减值准备和资产减值准备。

公司认为该业务涉及的专网设备核心部件采购、专网设备销售、应收账款减值、存货减值应作为一揽子事项进行会计处理，前期形成的账面利润及其现金可以视同对公司后期存货和应收账款减值的对冲项。

公司在追溯调整中使用“其他流动负债”科目作为专网通信虚增利润过渡科目，并在 2021 年累计冲减相关信用减值、资产减值。

本次差错更正对 2024 年及比较期间的报表未产生影响。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
6个月以内	204,151,541.01	130,288,428.52
6个月~1年	9,598,487.03	12,662,409.65
1~2年	18,075,000.96	21,093,413.27
2~3年	12,105,740.01	64,595,998.97
3~4年	57,469,334.56	108,459,787.49
4年以上	3,920,694.28	405,072,972.15
合计	305,320,797.85	742,173,010.05

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	60,855,883.17	19.93%	60,855,883.17	100.00%	0.00	506,709,000.00	68.27%	506,709,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	244,464,914.68	80.07%	5,005,804.53	2.05%	239,459,110.15	235,464,010.05	31.73%	17,757,022.58	7.54%	217,706,987.47
其中：										
合并范围内子公司组合	20,262,948.62	6.65%			20,262,948.62	23,044,912.85	3.11%	0.00	0.00%	23,044,912.85
逾期账龄组合	224,201,966.06	73.43%	5,005,804.53	2.23%	219,196,161.53	212,419,097.20	28.62%	17,757,022.58	8.36%	194,662,074.62
合计	305,320,797.85	100.00%	65,861,687.70	21.57%	239,459,110.15	742,173,010.05	100.00%	524,466,022.58	70.67%	217,706,987.47

按单项计提坏账准备：60,855,883.17

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 11			23,555,469.55	23,555,469.55	100.00%	综合考量回款情况，预计无法收回。
客户 13			21,082,507.17	21,082,507.17	100.00%	综合考量回款情况，预计无法收回。
客户 18			10,810,771.52	10,810,771.52	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回。
其他			5,407,134.93	5,407,134.93	100.00%	综合考量回款情况，预计无法收回。
客户 20	506,709,000.00	506,709,000.00				因专网业务暴雷，法院已中止审理。
合计	506,709,000.00	506,709,000.00	60,855,883.17	60,855,883.17		

按组合计提坏账准备：5,005,804.53

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内子公司组合	20,262,948.62		
逾期账龄组合	224,201,966.06	5,005,804.53	2.23%
合计	244,464,914.68	5,005,804.53	2.05%

确定该组合依据的说明：

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	214,132,360.12	4,282,647.20	2.00	117,912,748.12	2,358,254.96	2.00
逾期 1 年以内	8,915,692.07	534,941.52	6.00	31,049,159.35	1,862,949.56	6.00
逾期 1-2 年	789,791.78	78,979.18	10.00	33,093,405.96	3,309,340.60	10.00
逾期 2-3 年	364,122.09	109,236.63	30.00	28,767,580.44	8,630,274.13	30.00
逾期 3-4 年				1,011,680.01	1,011,680.01	100.00
逾期 4 年以上				584,523.32	584,523.32	100.00
合计	224,201,966.06	5,005,804.53		212,419,097.20	17,757,022.58	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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	
单项计提	506,709,000.00	60,855,883.17		506,709,000.00		60,855,883.17
组合计提	17,757,022.58	-12,479,535.43		271,682.62		5,005,804.53
合计	524,466,022.58	48,376,347.74		506,980,682.62		65,861,687.70

## (4) 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	506,980,682.62

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
客户 20	应收货款	506,709,000.00	无法收回	第七届董事会第一次会议	否
合计		506,709,000.00			

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	145,778,168.82		145,778,168.82	47.75%	2,915,563.38
第二名	23,555,469.55		23,555,469.55	7.71%	23,555,469.55
第三名	21,082,507.17		21,082,507.17	6.91%	21,082,507.17
第四名	16,136,998.53		16,136,998.53	5.29%	
第五名	10,810,771.52		10,810,771.52	3.54%	10,810,771.52
合计	217,363,915.59		217,363,915.59	71.20%	58,364,311.62

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,000,000.00	
其他应收款	3,557,846,393.47	3,618,609,272.65
合计	3,567,846,393.47	3,618,609,272.65

## (1) 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
常熟利星光电科技有限公司	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

## (2) 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
保证金及押金	46,528,411.47	38,302,071.72
暂付款及其他	1,379,541.94	115,532,123.42
关联方往来	3,516,104,758.83	3,914,475,485.73
合计	3,564,012,712.24	4,068,309,680.87

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
6个月以内	225,802,924.00	296,302,446.94
6个月~1年	74,471,012.11	231,417,162.03
1~2年	496,998,842.02	3,328,832,618.32
2~3年	2,764,614,057.80	202,238,839.99
3~4年	1,471,595.72	9,066,533.00
4年以上	654,280.59	452,080.59
合计	3,564,012,712.24	4,068,309,680.87
减：坏账准备	6,166,318.77	449,700,408.22
净额	3,557,846,393.47	3,618,609,272.65

## 3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024年1月1日余额	754,990.03	7,266,083.46	441,679,334.73	449,700,408.22
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-22,085.57	22,085.57		
——转入第三阶段	-375,880.59		375,880.59	
本期计提		3,186,099.93	160,766,182.50	163,952,282.43
本期转回	313,733.14	5,005,521.50		5,319,254.64
本期转销			602,167,117.24	602,167,117.24
2024年12月31日余额	43,290.73	5,468,747.46	654,280.58	6,166,318.77

## 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

阶段	账面余额	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	账面价值
第一阶段	3,517,791,494.68	0.00	43,290.73	3,517,748,203.95
第二阶段	45,566,936.98	12.00	5,468,747.46	40,098,189.52
第三阶段	654,280.58	100.00	654,280.58	
合计	3,564,012,712.24	0.17	6,166,318.77	3,557,846,393.47

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
单项计提	441,679,334.73	160,487,782.51		602,167,117.24		
组合计提	8,021,073.49	3,464,499.92	5,319,254.64		6,166,318.77	
合计	449,700,408.22	163,952,282.43	5,319,254.64	602,167,117.24	6,166,318.77	

## 5) 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	602,167,117.24

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
单位 2	关联方往来	404,225,465.24	无法收回	第七届董事会第一次会议	是
单位 3	关联方往来	95,876,352.00	无法收回	第七届董事会第一次会议	是
单位 4	暂付款及其他	88,065,300.00	无法收回	第七届董事会第一次会议	否
单位 7	暂付款及其他	14,000,000.00	无法收回	第七届董事会第一次会议	否
合计		602,167,117.24			

## 6) 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
第一名	关联方往来	2,353,599,780.69	6个月~1年 17,662,573.22; 1~2年 346,579,021.28; 2~3年 1,989,358,186.19;	66.04%	
第二名	关联方往来	1,135,629,870.30	6个月以内 203,854,446.6; 6个月~1年 46,071,327.6; 1~2年 116,054,523.49; 2~3年 769,649,572.61;	31.86%	
第三名	保证金及押金	39,706,825.00	6个月以内 5,107,151.00; 6个月~1年 3,848,223.00; 1~2年 26,399,252.00; 2~3年 4,352,199.00	1.11%	4,240,139.07
第四名	关联方往来	25,638,738.72	6个月以内 11,775,991.21; 6个月-1年 6,570,354.79; 1-2年 7,292,392.72	0.72%	
第五名	保证金及押金	5,596,273.58	6个月以内 2,495,203.73; 1-2年 575,374.13; 2-3年 1,054,100; 3-4年 1,471,595.72;	0.16%	1,159,469.35
合计		3,560,171,488.29		99.89%	5,399,608.42

## 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	3,334,505,447.32	0.00	3,334,505,447.32	3,334,505,447.32	0.00	3,334,505,447.32
对联营、合营企业投资	13,918,066.11	13,918,066.11	0.00	14,158,288.31	0.00	14,158,288.31
合计	3,348,423,513.43	13,918,066.11	3,334,505,447.32	3,348,663,735.63	0.00	3,348,663,735.63

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	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		
常熟市中联光电新材料有限责任公司	195,032,372.46						195,032,372.46	
辽宁中德电缆有限公司	303,496,730.00						303,496,730.00	
苏州腾晖光伏技术有限公司	1,522,766,342.86						1,522,766,342.86	
青海中利光纤技术有限公司	1,181,472,500.00						1,181,472,500.00	
常熟市协友企业服务有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
常熟利星光电科技有限公司	29,737,502.00						29,737,502.00	
宁夏中盛电缆技术有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
合计	3,334,505,447.32	0.00					3,334,505,447.32	0.00

单位：元

## (2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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												
上海康速金属科技有限公司	14,158,288.31				-240,222.20					13,918,066.11		13,918,066.11
江苏中利电子信息科技有限公司												
小计	14,158,288.31				-240,222.20					13,918,066.11		13,918,066.11
合计	14,158,288.31	0.00			-240,222.20					13,918,066.11	0.00	13,918,066.11

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

### (3) 其他说明

长期股权投资的减值测试情况：上海康速金属科技有限公司截止期末已经资不抵债，且 2024 年 11 月 26 日被列为失信被执行人，预计可收回金额为 0。

### 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	424,883,703.59	346,593,434.99	519,607,047.19	443,970,048.37
其他业务	2,067,455.46	1,209,298.69	3,040,131.85	969,724.13
合计	426,951,159.05	347,802,733.68	522,647,179.04	444,939,772.50

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	426,951,159.05	347,802,733.68	426,951,159.05	347,802,733.68
其中：				
电缆及光缆	424,883,703.59	346,593,434.99	424,883,703.59	346,593,434.99
其他	2,067,455.46	1,209,298.69	2,067,455.46	1,209,298.69
按经营地区分类	426,951,159.05	347,802,733.68	426,951,159.05	347,802,733.68
其中：				
国内	394,022,058.95	321,035,474.16	394,022,058.95	321,035,474.16
国外	32,929,100.10	26,767,259.52	32,929,100.10	26,767,259.52

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 231,066,147.45 元，其中，226,971,977.59 元预计将于 2025 年度确认收入。

### 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	75,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-240,222.20	-963,307.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,120,705.63	
债务重组收益	1,147,467,571.19	-45,134.80
合计	1,224,348,054.62	-1,008,442.54

## 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
非流动性资产处置损益	8,980,895.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	21,891,940.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-73,778,607.07	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,017,390.98	
债务重组损益	1,725,782,224.49	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-84,620,753.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-318,427,777.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,650,654.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	387,026.38	
破产重整相关费用	-99,617,818.09	
减：所得税影响额	35,311,854.41	
合计	1,077,652,012.86	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 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	不适用 <sup>1</sup>	-0.46	-0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.87	-0.87

注 1：公司 2024 年度归属于公司普通股股东的净利润为-1,174,126,055.60 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为-2,253,773,081.46 元，加权平均净资产为-1,152,107,163.32 元。