

江苏中天科技股份有限公司  
2015年度合并及母公司财务报表  
审计报告



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层 邮编：100037

电话：(010) 68364873

传真：(010) 68348135

# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并所有者权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司所有者权益变动表
9. 合并及母公司财务报表附注

## 三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）企业法人营业执照（复印件）
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业资格证明（复印件）
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证（复

印件）

# 审计报告

中兴华审字（2016）第 JS-0633 号

江苏中天科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏中天科技股份有限公司（以下简称：“中天科技公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及合并及母公司财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中天科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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而导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，中天科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中天科技公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十日

# 合并资产负债表


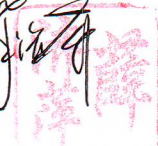
2015年12月31日

编制单位：江苏中天科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	3,242,319,452.69	2,152,623,855.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	五(二)	40,876,336.41	93,700.00
应收票据	五(三)	130,933,553.70	106,328,575.47
应收账款	五(四)	3,896,302,214.06	3,506,044,067.39
预付款项	五(五)	184,628,206.29	142,479,935.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(六)	162,387,815.65	201,633,624.83
存货	五(七)	2,620,728,286.07	2,282,254,044.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(八)	372,500,806.83	751,554,178.01
流动资产合计		10,650,676,671.70	9,143,011,982.06
非流动资产：			
可供出售金融资产	五(九)	911,440,619.60	620,402,900.00
持有至到期投资			
长期应收款	五(十)	63,325,286.55	
长期股权投资	五(十一)	41,077,998.49	36,350,478.57
投资性房地产	五(十二)	16,175,717.50	17,515,842.34
固定资产	五(十三)	3,059,468,284.69	2,544,581,999.47
在建工程	五(十四)	414,217,273.52	209,120,658.66
工程物资	五(十五)	190,542.56	33,418,305.64
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十六)	390,782,357.24	349,632,631.95
开发支出			
商誉	五(十七)	5,182,201.93	
长期待摊费用	五(十八)	7,440,536.02	618,247.74
递延所得税资产	五(十九)	92,065,562.45	80,348,066.76
其他非流动资产	五(二十)	50,223,758.71	47,329,233.05
非流动资产合计		5,051,590,139.26	3,939,318,364.18
资产总计		15,702,266,810.96	13,082,330,346.24

单位负责人：

主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


# 合并资产负债表（续）

2015年12月31日

编制单位：江苏中天科技股份有限公司

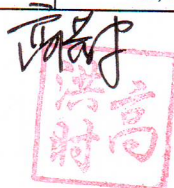
金额单位：人民币元

负债及所有者权益	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五(二十二)	1,062,274,411.81	1,481,193,941.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	五(二十三)	506,380.00	16,562,574.90
应付票据	五(二十四)	658,391,680.36	378,651,905.69
应付账款	五(二十五)	1,805,693,034.07	1,308,178,727.05
预收款项	五(二十六)	294,998,823.88	265,906,756.86
应付职工薪酬	五(二十七)	209,309,438.25	150,344,741.64
应交税费	五(二十八)	94,221,755.45	48,779,697.65
应付利息	五(二十九)	7,898,372.29	9,929,896.32
应付股利			
其他应付款	五(三十)	118,248,435.93	30,319,923.96
一年内到期的非流动负债	五(三十一)	25,956,336.36	18,742,570.03
其他流动负债	五(三十二)	400,000,000.00	200,000,000.00
流动负债合计		4,677,498,668.40	3,908,610,735.54
非流动负债：			
长期借款	五(三十三)	260,679,235.19	210,072,217.29
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五(三十四)	51,643,000.00	32,160,000.00
预计负债			
递延收益	五(三十五)	97,650,248.24	76,767,359.91
递延所得税负债	五(十九)	225,188,659.00	144,686,125.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		635,161,142.43	463,685,702.20
负债合计		5,312,659,810.83	4,372,296,437.74
所有者权益：			
股本	五(三十六)	1,044,308,426.00	862,767,523.00
资本公积	五(三十七)	5,025,048,469.39	4,175,386,910.17
减：库存股			
其他综合收益	五(三十八)	652,335,036.75	409,165,447.08
盈余公积	五(三十九)	316,839,619.46	255,865,480.36
未分配利润	五(四十)	3,209,053,566.27	2,710,025,853.23
归属于母公司所有者权益合计		10,247,585,117.87	8,413,211,213.84
少数股东权益	七(一)	142,021,882.26	296,822,694.66
所有者权益合计		10,389,607,000.13	8,710,033,908.50
负债及所有者权益总计		15,702,266,810.96	13,082,330,346.24

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并利润表

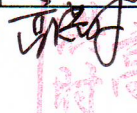
2015年度

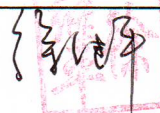
编制单位：江苏中天科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	五(四十一)	16,522,946,227.28	9,538,155,854.18
减：营业成本	五(四十一)	13,733,507,190.13	7,496,791,828.76
营业税金及附加	五(四十二)	30,595,867.91	45,420,535.49
销售费用	五(四十三)	679,930,344.76	494,023,973.80
管理费用	五(四十四)	940,661,568.47	595,010,516.32
财务费用	五(四十五)	55,291,318.47	99,642,043.01
资产减值损失	五(四十六)	7,107,115.03	52,624,308.71
加：公允价值变动收益	五(四十七)	56,838,831.31	-14,089,050.10
投资收益	五(四十八)	-10,610,632.88	96,839,865.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五(四十八)	5,324,713.49	3,163,194.65
二、营业利润		1,122,081,020.94	837,393,463.76
加：营业外收入	五(四十九)	98,512,128.20	56,362,151.92
其中：非流动资产处置利得	五(四十九)	1,046,273.63	89,483.61
减：营业外支出	五(五十)	16,030,719.90	10,062,841.10
其中：非流动资产处置损失	五(五十)	7,311,194.06	3,437,513.92
三、利润总额		1,204,562,429.24	883,692,774.58
减：所得税费用	五(五十一)	193,821,459.33	151,851,024.05
四、净利润		1,010,740,969.91	731,841,750.53
其中：归属于母公司所有者的净利润		987,728,515.20	696,061,156.53
少数股东损益		23,012,454.71	35,780,594.00
同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润		115,199,240.70	130,513,106.43
五、其他综合收益的税后净额		222,782,270.80	-98,912,061.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五(五十二)	269,208,875.67	-93,034,090.97
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		269,208,875.67	-93,034,090.97
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		265,117,184.70	-91,155,936.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-3,050,812.71	-1,878,154.97
6.其他		7,142,503.68	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	五(五十二)	-46,426,604.87	-5,877,970.92
六、综合收益总额		1,233,523,240.71	632,929,688.64
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		1,256,937,390.87	603,027,065.56
归属于少数股东的综合收益总额		-23,414,150.16	29,902,623.08
七、每股收益：			
(一)基本每股收益	五(五十三)	0.988	0.793
(二)稀释每股收益	五(五十三)	0.988	0.793

单位负责人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

# 合并现金流量表



2015年度

编制单位：江苏中天科技股份有限公司

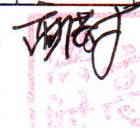
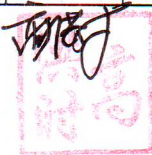
金额单位：人民币元

项目	注释	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		17,315,830,536.28	9,633,589,386.11
收到的税费返还		196,537,899.93	126,326,622.24
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十四)	588,854,537.09	361,735,462.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>18,101,222,973.30</b>	<b>10,121,651,470.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,807,504,787.02	8,171,718,903.15
支付给职工以及为职工支付的现金		717,852,782.00	536,138,607.32
支付的各项税费		424,484,790.15	624,344,662.18
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十四)	367,373,720.21	918,402,860.31
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,317,216,079.38</b>	<b>10,250,605,032.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,784,006,893.92</b>	<b>-128,953,562.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		118,387,590.70	122,118,917.67
取得投资收益收到的现金		9,013,632.48	9,839,713.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,783,883.16	19,043,111.38
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		442,707.25	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>142,627,813.59</b>	<b>151,001,742.18</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		874,284,456.65	539,438,066.46
投资支付的现金		27,870,811.00	401,698.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		16,625,978.75	9,979,300.00
支付其他与投资活动有关的现金	五(五十四)	142,118,487.23	24,477,638.40
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,060,899,733.63</b>	<b>574,296,703.06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-918,271,920.04</b>	<b>-423,294,960.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		562,960,004.08	2,220,066,785.33
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			12,046,859.58
取得借款收到的现金		3,097,632,050.70	5,043,600,915.79
发行债券收到的现金		399,650,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五(五十四)	156,907,429.96	31,966,145.63
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,217,149,484.74</b>	<b>7,495,633,846.75</b>
偿还债务支付的现金		3,658,383,986.81	5,467,077,268.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,997,456.83	258,164,984.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,717,680.79	28,062,132.85
支付其他与筹资活动有关的现金	五(五十四)	136,714,824.67	151,170,982.28
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,991,096,268.31</b>	<b>5,876,413,235.77</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>226,053,216.43</b>	<b>1,619,220,610.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>18,100,011.71</b>	<b>-4,123,772.66</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,109,888,202.02</b>	<b>1,062,848,315.32</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,995,343,567.30	932,495,251.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,105,231,769.32</b>	<b>1,995,343,567.30</b>

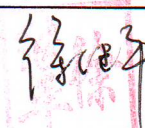
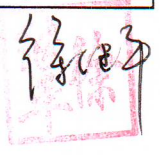
单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

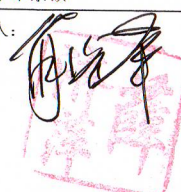
2015年度

编制单位：江苏中天科技股份有限公司

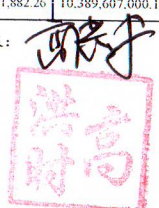
金额单位：人民币元

项目	本期金额								上期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	862,767,523.00	3,864,057,737.58		383,126,161.08	255,865,480.36	2,492,402,858.40	267,172,232.83	8,125,391,993.25	704,504,223.00	1,814,301,111.83		470,463,006.05	213,773,466.34	2,039,397,244.61	275,906,219.69	5,518,345,271.52
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他		311,329,172.59		26,039,286.00		217,622,994.83	29,650,461.83	584,641,915.25		321,329,172.59		31,736,532.00		141,089,188.41	7,430,823.36	501,585,716.36
二、本年年初余额	862,767,523.00	4,175,386,910.17		409,165,447.08	255,865,480.36	2,710,025,853.23	296,822,694.66	8,710,033,908.50	704,504,223.00	2,135,630,284.42		502,199,538.05	213,773,466.34	2,180,486,433.02	283,337,043.05	6,019,930,987.88
三、本年增减变动金额	181,540,903.00	849,661,559.22		243,169,589.67	60,974,139.10	499,027,713.04	-154,800,812.40	1,679,573,091.63	158,263,300.00	2,039,756,625.75		-93,034,090.97	42,092,014.02	529,539,420.21	13,485,651.61	2,690,102,920.62
(一)综合收益总额				269,208,875.67		987,728,515.20	-23,414,150.16	1,233,523,240.71				-93,034,090.97		696,061,156.53	29,902,623.08	632,929,688.64
(二)所有者投入和减少资本	181,540,903.00	1,160,990,731.81					-71,531,677.78	1,270,999,957.03	158,263,300.00	2,049,756,625.75					11,645,161.38	2,219,665,087.13
1.所有者投入资本	181,540,903.00	1,160,990,731.81						1,342,531,634.81	158,263,300.00	2,049,756,625.75					12,046,839.58	2,220,066,785.33
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他							-71,531,677.78	-71,531,677.78								
(三)利润分配					60,974,139.10	-155,878,566.63	-10,717,680.79	-105,622,108.32				42,092,014.02	-166,542,436.32	-28,062,132.85	-152,512,555.15	
1.提取盈余公积					60,974,139.10	-60,974,139.10						42,092,014.02	-42,092,014.02			
2.对所有者(或股东)的分配						-94,904,427.53	-10,717,680.79	-105,622,108.32					-124,450,422.30	-28,062,132.85	-152,512,555.15	
3.其他																
(四)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
(五)其他		-311,329,172.59		-26,039,286.00		-332,822,235.53	-49,137,303.67	-719,327,997.79		-10,000,000.00				20,700.00		-9,979,300.00
四、本年年末余额	1,044,308,426.00	5,025,048,469.39		652,335,036.75	316,839,619.46	3,209,053,566.27	142,021,882.26	10,389,607,000.13	862,767,523.00	4,175,386,910.17		409,165,447.08	255,865,480.36	2,710,025,853.23	296,822,694.66	8,710,033,908.50

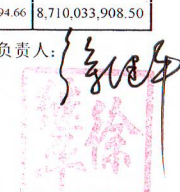
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



兴华会计师事务所(普通合伙)  
审计报告第X号

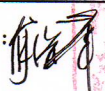
# 母公司资产负债表


2015年12月31日

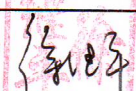
编制单位：江苏中天科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,253,486,676.39	792,646,244.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		18,630,775.00	
应收票据		47,212,451.91	41,157,779.16
应收账款	十四(一)	2,442,752,434.63	2,150,950,979.63
预付款项		23,393,177.83	43,907,195.95
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四(二)	77,058,032.67	149,056,886.37
存货		930,703,382.86	728,823,322.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,073,227.63	119,764,704.23
流动资产合计		<b>4,841,310,158.92</b>	<b>4,026,307,112.06</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,722,100.00	6,722,100.00
持有至到期投资			
长期应收款		63,325,286.55	
长期股权投资	十四(三)	5,913,968,010.10	4,290,994,943.78
投资性房地产		10,744,110.61	11,523,810.01
固定资产		489,190,915.17	352,275,818.76
在建工程		47,235,695.17	38,448,361.58
工程物资		1,755.89	35,948.63
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		52,875,109.50	53,710,148.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,125,006.10	17,177,524.08
其他非流动资产		8,056,500.00	6,979,338.00
非流动资产合计		<b>6,608,244,489.09</b>	<b>4,777,867,993.35</b>
资产总计		<b>11,449,554,648.01</b>	<b>8,804,175,105.41</b>

单位负责人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

# 母公司资产负债表（续）

2015年12月31日

编制单位：江苏中天科技股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		51,974,760.00	108,034,150.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			10,360,075.00
应付票据		21,205,227.08	118,082,499.72
应付账款		1,807,888,166.67	1,113,729,093.48
预收款项		134,351,270.12	73,566,767.73
应付职工薪酬		44,506,246.11	22,161,641.75
应交税费		26,373,640.75	13,016,149.55
应付利息		3,558,346.73	3,368,213.03
应付股利			
其他应付款		14,560,273.83	96,298,686.34
一年内到期的非流动负债			7,000,000.00
其他流动负债		400,000,000.00	200,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>2,504,417,931.29</b>	<b>1,765,617,276.60</b>
非流动负债：			
长期借款		260,679,235.19	200,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,470,000.00	2,470,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,794,616.25	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>266,943,851.44</b>	<b>202,470,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,771,361,782.73</b>	<b>1,968,087,276.60</b>
所有者权益：			
股本		1,044,308,426.00	862,767,523.00
资本公积		5,011,473,497.38	3,865,746,327.38
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积		316,839,619.46	255,865,480.36
未分配利润		2,305,571,322.44	1,851,708,498.07
<b>所有者权益合计</b>		<b>8,678,192,865.28</b>	<b>6,836,087,828.81</b>
<b>负债及所有者权益总计</b>		<b>11,449,554,648.01</b>	<b>8,804,175,105.41</b>

单位负责人：何伟

主管会计工作负责人：高

会计机构负责人：孔

# 母公司利润表

2015年度

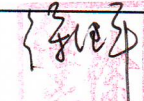
编制单位：江苏中天科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四(四)	5,512,135,365.30	4,906,301,660.16
减：营业成本	十四(四)	4,574,135,967.39	4,247,528,578.04
营业税金及附加		5,486,714.00	19,923,936.40
销售费用		191,714,515.41	112,280,088.70
管理费用		344,585,102.24	165,605,826.40
财务费用		10,013,555.39	53,163,587.30
资产减值损失		2,354,476.52	35,675,297.19
加：公允价值变动收益		28,990,850.00	-9,053,950.00
投资收益	十四(五)	239,471,192.55	188,888,384.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四(五)	2,436,851.31	3,490,482.95
二、营业利润		652,307,076.90	451,958,780.24
加：营业外收入		10,177,495.85	12,532,142.01
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		4,315,112.45	3,325,941.61
其中：非流动资产处置损失		1,468,578.28	213,413.69
三、利润总额		658,169,460.30	461,164,980.64
减：所得税费用		48,428,069.30	40,244,840.48
四、净利润		609,741,391.00	420,920,140.16
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		609,741,391.00	420,920,140.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

单位负责人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

# 母公司现金流量表

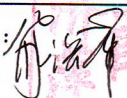
2015年度

编制单位：江苏中天科技股份有限公司

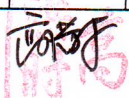
金额单位：人民币元

项目	注释	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		5,717,032,636.87	4,957,453,481.55
收到的税费返还		28,760,257.84	5,010,738.29
收到其他与经营活动有关的现金		178,326,684.03	321,084,949.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,924,119,578.74</b>	<b>5,283,549,169.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,780,506,852.78	4,311,290,656.59
支付给职工以及为职工支付的现金		215,751,804.20	151,287,095.87
支付的各项税费		88,695,365.50	275,041,403.34
支付其他与经营活动有关的现金		229,356,493.81	633,243,071.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,314,310,516.29</b>	<b>5,370,862,227.78</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>609,809,062.45</b>	<b>-87,313,058.06</b>
<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		303,102,666.24	199,041,451.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		455,122.84	170,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>303,557,789.08</b>	<b>199,211,451.16</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,679,436.76	95,581,244.38
投资支付的现金		872,870,811.00	1,207,520,403.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			9,979,300.00
支付其他与投资活动有关的现金		68,486,925.00	14,999,506.42
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,105,037,172.76</b>	<b>1,328,080,454.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-801,479,383.68</b>	<b>-1,128,869,002.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		562,960,004.08	2,208,019,925.75
取得借款收到的现金		425,983,715.19	1,897,304,118.68
发行债券收到的现金		399,650,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		16,612,599.47	7,403,878.64
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,405,206,318.74</b>	<b>4,312,727,923.07</b>
偿还债务支付的现金		621,363,870.00	2,514,825,788.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,834,026.82	123,515,423.93
支付其他与筹资活动有关的现金		17,248,470.61	13,743,724.79
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>755,446,367.43</b>	<b>2,652,084,937.40</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>649,759,951.31</b>	<b>1,660,642,985.67</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>2,114,930.91</b>	<b>-935,378.75</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>460,204,560.99</b>	<b>443,525,546.02</b>
加：期初现金及现金等价物余额		776,033,644.79	332,508,098.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,236,238,205.78</b>	<b>776,033,644.79</b>

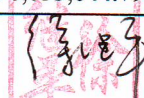
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 母公司所有者权益变动表

2015年12月31日

编制单位：江苏中天科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额							上期金额						
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	862,767,523.00	3,865,746,327.38			255,865,480.36	1,851,708,498.07	6,836,087,828.81	704,504,223.00	1,815,989,701.63			213,773,466.34	1,543,330,794.23	4,277,598,185.20
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	862,767,523.00	3,865,746,327.38			255,865,480.36	1,851,708,498.07	6,836,087,828.81	704,504,223.00	1,815,989,701.63			213,773,466.34	1,543,330,794.23	4,277,598,185.20
三、本年增减变动金额	181,540,903.00	1,145,727,170.00			60,974,139.10	453,862,824.37	1,842,105,036.47	158,263,300.00	2,049,756,625.75			42,092,014.02	308,377,703.84	2,558,489,643.61
(一)综合收益总额						609,741,391.00	609,741,391.00						420,920,140.16	420,920,140.16
(二)所有者投入和减少资本	181,540,903.00	1,145,727,170.00					1,327,268,073.00	158,263,300.00	2,049,756,625.75					2,208,019,925.75
1.所有者投入资本	181,540,903.00	1,145,727,170.00					1,327,268,073.00	158,263,300.00	2,049,756,625.75					2,208,019,925.75
2.股份支付计入所有者权益的金额														
3.其他														
(三)利润分配					60,974,139.10	-155,878,566.63	-94,904,427.53					42,092,014.02	-112,542,436.32	-70,450,422.30
1.提取盈余公积					60,974,139.10	-60,974,139.10						42,092,014.02	-42,092,014.02	
2.对所有者(或股东)的分配						-94,904,427.53	-94,904,427.53						-70,450,422.30	-70,450,422.30
3.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他														
(五)其他														
四、本年年末余额	1,044,308,426.00	5,011,473,497.38			316,839,619.46	2,305,571,322.44	8,678,192,865.28	862,767,523.00	3,865,746,327.38			255,865,480.36	1,851,708,498.07	6,836,087,828.81

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



江苏中天科技股份有限公司  
审计报告(特准审计)盖章(2015)

# 江苏中天科技股份有限公司

## 2015年度合并及母公司财务报表附注

(除特别说明外, 以下金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1. 公司概况

江苏中天科技股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。

本公司前身为 1976 年 10 月成立的如东县河口砖瓦厂, 其后更名为南通市黄海建材厂; 1996 年 2 月 9 日, 经如东县经济体制改革委员会东改委[1995]22 号文批准, 南通市黄海建材厂整体改制为江苏中天光缆集团有限公司; 1999 年 11 月经批准, 由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]89 号文《关于核准江苏中天科技股份有限公司公开发行股票的通知》核准, 本公司于 2002 年 10 月 15 日采用全部向二级市场投资者定价配售发行方式, 以每股发行价格人民币 5.40 元, 发行了每股面值 1.00 元的社会公众股 7,000 万股, 并于 2002 年 10 月 24 日在上海证券交易所上市交易。

2004 年 12 月, 如东县中天投资有限公司将持有的本公司 28% 的股权 5,832.68 万股转让给中天科技集团有限公司(原名: 江苏中天丝绸有限公司)。

2006 年 4 月 28 日, 公司召开股权分置改革相关股东会议, 审议通过了公司股权分置改革方案。对价执行方案为: 公司第一大股东如东县中天投资有限公司直接按照 10 送 3.2 股的水平执行对价安排; 如东县中天投资有限公司以外的其他六家非流通股股东仍按 10 送 3 股的对价水平执行, 剩余 10 送 0.2 股的对价由第一大股东如东县中天投资有限公司代为执行; 南通邮电器材公司在执行完 10 送 3 股的对价后, 剩余的 1,840,523 股股份全部用于代替中天科技集团有限公司执行对价。股权登记日为 2006 年 5 月 22 日。全体非流通股股东承诺: 其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起, 在 12 个月内不上市交易或者转让。股改方案执行后, 普通股总数为 20,831 万股, 其中: 非流通股为 11,591 万股, 占发行后股本总额的 55.64%; 社会公众股 9,240 万股, 占发行后股本总额的 44.36%。

2006 年 6 月 6 日公司召开 2005 年度股东大会, 审议通过了公司 2005 年利润分配方案: 每 10 股送红利股 0.9 股、每 10 股以资本公积金转增股本 2.1 股, 股权登记日为 2006 年 6 月 16 日, 变更后的注册资本为人民币 27,080.30 万元。

2007 年 7 月 5 日, 如东县中天投资有限公司将持有的本公司 5% 的股权 1,354.02 万股转让给中天科技集团有限公司。

2008 年 11 月 5-7 日, 本公司股东中天科技集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份 2,707,962 股。

经中国证券监督管理委员会 2009 年 1 月 23 日证监许可【2009】83 号文《关于核准江苏中天科技股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司于 2009 年 2 月 26 日向特定投资者非公开发行境内上市人民币普通股（A 股）5000 万股新股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 8.60 元/股。

2009 年 4 月 20 日至 2009 年 12 月 25 日，本公司第二大股东如东县中天投资有限公司通过二级市场转让其持有的本公司 5% 的股权 1,604.02 万股；2010 年 3 月 1 日至 2010 年 4 月 15 日，如东县中天投资有限公司通过上海证券交易所系统大宗交易方式转让其持有的本公司 5% 的股权 1,604.02 万股。

2011 年 4 月 27 日至 2011 年 6 月 17 日，本公司控股股东中天科技集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司人民币普通股（A 股）13,287,275 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】643 号文《关于核准江苏中天科技股份有限公司增发股票的批复》核准，本公司于 2011 年 7 月 22 日公开发行新股 7,058.8235 万股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 23.80 元/股。

2012 年 3 月 16 日，本公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案：每 10 股以资本公积金转增股本 8 股，并派发现金股利 2 元（含税），股权登记日为 2012 年 5 月 9 日。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】768 号文《关于核准江苏中天科技股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司于 2014 年 9 月 25 日非公开发行新股 15,826.33 万股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 14.28 元/股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2400 号文《关于核准江苏中天科技股份有限公司向中天科技集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司于 2015 年 11 月 11 日向中天科技集团有限公司和南通中昱投资股份有限公司合计发行新股 154,268,176 股，购买其持有的中天宽带技术有限公司、中天合金技术有限公司、江东金具设备有限公司 100% 的股权，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 14.58 元/股；并于 2015 年 12 月 7 日非公开发行 27,272,727 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 22.00 元/股。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司股本结构如下：

股东名称	股本金额(万元)	持股数量(万股)	持股比例
中天科技集团有限公司	30,720.32	30,720.32	29.42%
南通中昱投资股份有限公司	2,029.74	2,029.74	1.94%
其他流通股股东	68,953.51	68,953.51	66.03%
非公开发行受限股	2,727.27	2,727.27	2.61%
合计	104,430.84	104,430.84	100.00%

统一社会信用代码：91320600138670947L，法定住所位于江苏省如东县河口镇中天村，法定代表人：薛济萍。

本公司经营范围：光纤预制棒、光纤、光缆、电线、电缆、导线、铁路用贯通地线、金

具、绝缘子、避雷器、有源器件、无源器件及其他光电子器件、高低压成套开关电器设备、变压器、天线、通信设备、输配电及控制设备、光纤复合架空地线、光纤复合相线、光纤复合绝缘电缆、陆用光电缆、海底光电缆、海洋管道、射频电缆、漏泄电缆、铁路信号缆、太阳能电池组件、太阳能光伏背板、光伏接线盒、连接器、支架、储能系统、混合动力及电动汽车电池系统、锂电池、钠硫电池、钒电池、交流不间断电源、逆变设备、通信设备用直流远供电源设备、风机发电设备及相关材料和附件的研发、生产、销售及相关设计、安装、技术服务；铜合金、铝合金、镁合金铸造、板、管、型材加工技术的开发；光缆、电线、电缆监测管理系统、输电线路监测管理系统、变电站监控系统、温度测量设备、网络工程的设计、安装、施工、技术服务；光伏发电系统、分布式电源、微电网的设计、运行维护的管理服务；送变电工程设计；电力通信工程设计及相关技术开发、咨询服务；输变电、配电、通信、光伏发电、分布式电源工程总承包；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；实业投资；通信及网络信息产品的开发；承包与企业实力、规模、业绩相适应的国外工程项目并对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。（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）

## 2.合并财务报表范围

子公司全称	取得方式
<b>(一) 本公司之子公司</b>	
中天电力光缆有限公司	设立
中天科技光纤有限公司	设立
上海中天铝线有限公司	设立
中天科技海缆有限公司	设立
江苏中天科技投资管理有限公司	设立
中天日立射频电缆有限公司	设立
广东中天科技光缆有限公司	设立
中天科技(沈阳)光缆有限公司	设立
中天科技装备电缆有限公司	设立
中天世贸有限公司	设立
中天光伏技术有限公司	设立
中天科技印度有限公司	设立
中天光伏材料有限公司	设立
江苏中天科技软件技术有限公司	设立
中天储能科技有限公司	设立
中天科技巴西有限公司	设立
中天科技集团上海国际贸易有限公司	同一控制下企业合并
中天科技精密材料有限公司	同一控制下企业合并
中天合金技术有限公司	同一控制下企业合并
中天宽带技术有限公司	同一控制下企业合并
江东金具设备有限公司	同一控制下企业合并

中天科技集团香港有限公司	设立
江东科技有限公司	设立
<b>(二) 本公司之子公司之子公司</b>	
中天光伏电力发展如东有限公司	设立
中天光伏电力发展海安有限公司	设立
中天光伏电力发展肥西有限公司	设立
中天通洋光伏科技如东有限公司	设立
如东中天新能源电力投资有限公司	设立
南通中天通信器件有限公司	同一控制下企业合并
江苏中天科技电缆附件有限公司	非同一控制下企业合并
哥伦比亚中天科技有限公司	设立

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以公司持续经营为基础，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、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

### (二) 持续经营

本公司自本报告期末起至未来12个月内，持续经营能力正常，不存在重大不确定性。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### (二) 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日至12月31日止。

### (三) 营业周期

本公司以12个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债流动性划分的标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.同一控制下企业合并

(1)本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2)当被合并方采用的会计政策与本公司不一致时，合并日按照本公司会计政策对被合并方财务报表的相关项目进行调整，并以调整后的账面价值计量。

### 2.非同一控制下企业合并

(1)本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

(2)本公司在合并日对合并成本进行分配，按照以下规定确认所取得的被购买方可辨认的各项资产、负债及或有负债。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本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；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量。

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，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(3)本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；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，对取得被购买方各项可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

3.本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券或其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## （六）合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初余额。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初余额和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营

成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十二）“长期股权投资”或本附注三、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、（十二）、2、（3））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （七）现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。权益性

投资不作为现金等价物。

#### （八）外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

(2) 对于境外经营，本公司在编制财务报表时，将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照本方法折算产生的外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示，处置境外经营时将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。外币现金流量以及境外子公司现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

#### （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1. 金融工具的分类

本公司管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融工具划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

###### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

###### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）

计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### (3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入其他综合收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)终止确认部分的账面价值;

(2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分。本公司若与债权人签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价;不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 6. 金融资产(不含应收款项)减值准备

本公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,当客观证据表明金融资产发生减值,则对该金融资产进行减值测试,并根据测试结果计提金融资产减值准备。

##### (1)持有至到期投资减值

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### (2)可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时,将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失,不予转回。

**(十) 应收款项坏账准备****1. 坏账准备的确认标准**

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

**2. 坏账准备的计提方法****(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或确认标准	应收账款金额在 500 万元以上(包括 500 万元),其他应收款金额在 100 万元以上(包括 100 万元)。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,确认减值损失;经单独测试后未减值的,按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备应收款项**

信用风险特征组合的确定依据	除单项金额重大且已单独计提坏账准备的应收款项外,本公司根据以往经验并结合实际情况判断,以账龄作为信用风险特征组合的划分依据。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
不同信用风险特征组合,根据以往实际情况分析,预计相应的减值比例,按比例计提减值损失。	

**组合中,采用账龄分析法计提坏账准备**

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	7%	7%
3—4 年	25%	25%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额虽不重大,但当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款

项时，计提坏账准备并计入当期损益。

### （十一）存货

#### 1. 存货的分类

本公司存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

#### 2. 取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

本公司因债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

本公司在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

本公司以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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；

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，若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。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次摊销法摊销。

### （十二）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的其他投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、(九)“金融工具”。

#### 1. 投资成本的确定

##### (1)企业合并形成的长期股权投资

本公司对同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。

本公司对非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以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作为合并成本。

##### (2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资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；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。如果本公司无法取得被投资单位会计政策的详细资料，则本公司与被投资单位之间的关系不认定为重大影响、共同控制，对该项权益性投资将重新进行分类并确定其核算方法。

##### (1)成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### (2)权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调

整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和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股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3)处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### 3.确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制，是指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。

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

### 4.减值测试方法及减值准备计提方法

期末，本公司对长期股权投资进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量按类似金融资产当时市场收益率折现的现值孰高确定。

### （十三）投资性房地产

#### 1. 投资性房地产确认条件

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产在满足下列条件时予以确认：

- (1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2)该投资性房地产的成本能够可靠计量。

#### 2. 投资性房地产的计量

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2)自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

与投资性房地产有关的后续支出，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，参照固定资产核算的制度执行，采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，参照无形资产核算的制度执行。

#### 3. 投资性房地产减值

期末，本公司对投资性房地产进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

本公司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，并且使用年限超过一年的有形资产。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企业；
- (2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产的分类

本公司固定资产分类为：房屋及建筑物、光伏电站、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

#### 3. 固定资产的初始计量

本公司固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

本公司购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

本公司债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入

当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

本公司以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

#### 4. 固定资产折旧计提方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
光伏电站	20年	5%	4.75%
机器设备	6-10年	5%	9.5-15.83%
运输设备	10年	5%	9.5%
办公及其他设备	5年	5%	19%

#### 5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，本公司对固定资产进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额根据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较高者确定。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照本公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

## 6. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司租赁资产符合下列条件之一的，将确认其为融资租入资产：

(1) 租赁期满后租赁资产所有权归属本于公司；

(2) 本公司具有购买资产的选择权，购买价款远远低于行使选择权时该资产的公允价值，在资产租赁开始日就可合理确定本公司将会行使该选择权；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额的现值，与该资产的公允价值不存在较大差异；

(5) 租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有本公司才能使用。

本公司融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (十五) 在建工程

### 1. 在建工程类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

### 2. 在建工程的初始计量和后续计量

本公司在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

### 3. 在建工程结转为固定资产的时点

本公司在建工程项目按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。所建造的固定资产在建工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

(1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

(2) 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，

即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

#### 4. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，本公司对在建工程进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额根据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较高者确定。

### (十六) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，是指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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1)资产支出已经发生，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)借款费用已经发生；

(3)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。

当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，借款费用暂停资本化。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

#### 2. 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### (十七) 无形资产

#### 1. 无形资产的确认条件

本公司无形资产是指拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1)与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2)该无形资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

本公司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。

本公司债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

本公司以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

## 3. 无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司报告期内使用寿命有限的无形资产包括土地使用权，使用寿命根据土地使用年限确定为50年，在使用寿命内直线法摊销。

## 4. 研究开发费用的会计处理

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性；开发阶段支出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、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，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。

归属于该无形资产开发阶段的支出使用寿命有限的，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。

#### 5. 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，本公司对无形资产进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额根据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较高者确定。

#### (十八) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销；

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

#### (十九) 预计负债

##### 1. 预计负债的确认标准：

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

##### 2. 预计负债的计量方法：

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

期末，本公司对预计负债账面价值进行复核，如有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按当前最佳估计数对其账面价值进行调整。

## （二十）股份支付

本公司授予高管人员以权益结算或以现金结算的股权激励。用于股权激励的权益工具按照授权日的公允价值计量。

对于权益结算的涉及职工的股份支付,按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积),不确认其后续公允价值变动;对于现金结算的涉及职工的股份支付,按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量,确定成本费用和应付职工薪酬。

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用 Black-Scholes 期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:①期权的行权价格;②期权的有效期;③标的股份的现行价格;④股价预计波动率;⑤股份的预计股利;⑥期权有效期内的无风险利率。

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

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

## （二十一）职工薪酬

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### 2. 离职后福利-设定提存计划的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的负债,并计入当期损益。

## （二十二）收入

### 1. 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。具体方法如下：

#### (1) 国内销售

采取赊销方式销售：① 发货：业务经理根据客户订单要求的交货日期向销售部门提交发货申请单，销售部门出具发货通知单给仓库，仓库根据发货通知单进行发货，并开具押运单，由运输部将货物送至客户指定地点；② 取得经客户签署的结算确认单：货物卸车完毕后，客户指定人员在押运单上签字，押运单逐单返回销售部门，销售部门在收齐押运单并核对无误后，通知业务经理向客户索取结算确认单，计算出项目订单总价；③ 确认收入：业务经理在收到客户确认单，与销售部门进行核对，经核对无误后由销售部门通知开具发票并确认收入。

采取现销方式销售：商品发出当天开具发票并确认收入。

#### (2) 境外销售

合同签订后，公司收到预收款后安排生产，收到发货款或全额信用证后按客户要求的交货日期发货，货物出关后，在电子口岸中查询到出关信息的当月开具发票确认收入。

#### 2. 提供劳务

在下列条件均能满足时予以确认：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (二十三) 政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### (二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或

收益)的基础上,将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益),但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

递延税项是由于财务报表中资产及负债的账面金额与其用于计算应税利润的相应税基之间的差额所产生的预期应付或可收回税款。递延税项采用资产负债表负债法核算。

资产负债表日,本公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果,确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用(或收益)。一般情况下,所有应税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认,而递延所得税资产则只能在未来应纳税利润足以用作抵销暂时性差异的限度内,才予以确认。如果暂时性差异是由商誉,或在某一既不影响应纳税利润、也不影响会计利润的交易(除了实际合并)中的其它资产和负债的初始确认下产生的,则该递延所得税资产及负债则不予确认。

对合营公司及联营公司投资,以及在合营公司的权益产生的应税暂时性差异会确认为递延所得税负债,但本公司能够控制这些暂时性差异的转回,而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。

本公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行核查,并且在未来不再很可能有足够纳税所得以转回部份或全部递延所得税资产时,按不能转回的部份扣减递延所得税资产。

递延所得税是以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。递延所得税通常会计入损益,除非其与直接计入权益的项目有关,在这种情况下,递延所得税也会作为权益项目处理。

递延所得税资产及负债只有在与它们相关的所得税是由同一个税务机构征收,并且本公司打算以净额结算其当期所得税资产及负债时才互相抵销。

## (二十五) 套期会计

套期保值是指为规避外汇风险、利率风险、材料价格风险等所使用的衍生工具,分为公允价值套期和现金流量套期。套期工具同时满足下列条件时,采用套期会计方法进行处理:

1.在套期开始时,对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

2.该套期预期高度有效,且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

3.对预期交易的现金流量套期,预期交易应当很可能发生,且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

4.套期有效性能够可靠地计量。

5.企业应当持续地对套期有效性进行评价,并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的,公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的,套期利得或损失中有效部分计入资本公积,无效部分计入当期损益。对于被套项目为预期交易且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的,原确认为资本公积的利得或损失在该金融资产或金融负债影响本公司损益的相同期间转出,计入当期损益。对于被套项目为预期交易且该预期交易使本公司随后确认一项非金

融资产或非金融负债的，原计入资本公积的利得或损失，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

不符合上述条件的其他公允价值套期及现金流量套期，其公允价值变动均计入当期损益。

## （二十六）重要会计政策、会计估计的变更

### 1.重要会计政策变更

本公司本期无重要会计政策变更事项。

### 2.会计估计变更

本公司本报告期内未发生应披露的会计估计变更事项。

## 四、税项

### （一）本公司主要税种和税率

主要税费项目	报告期执行的法定税率	计税依据
增值税	17%	销项税抵扣进项税后缴纳
营业税	5%	应税营业收入
城市建设维护税	5%，7%	增值税、营业税的应纳税额
企业所得税	25%	应纳税所得额
教育费附加	3%	增值税、营业税的应纳税额
地方教育附加费	2%	增值税、营业税的应纳税额

### （二）存在不同企业所得税税率纳税主体的情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中天科技印度有限公司	30.90%
中天科技巴西有限公司	19.00%
中天科技集团香港有限公司	16.50%
哥伦比亚中天科技有限公司	25.00%

### （三）税负减免

本公司及下属子公司中天科技光纤有限公司于2014年通过高新技术企业复审，继续执行高新技术企业15%的所得税优惠税率。

本公司之子公司中天电力光缆有限公司(原中天日立光缆有限公司)、中天科技海缆有限公司于2015年通过高新技术企业复审，继续享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

本公司之子公司上海中天铝线有限公司、中天日立射频电缆有限公司于2013年通过高新技术企业复审，继续享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

本公司之子公司中天科技精密材料有限公司于2013年获得江苏省高新技术企业认定，自2013年开始执行高新技术企业15%的所得税优惠税率。

本公司之子公司中天科技装备电缆有限公司、中天合金技术有限公司于2014年获得江苏省高新技术企业认定，自2014年开始执行高新技术企业15%的所得税优惠税率。

本公司之子公司中天宽带技术有限公司、江东金具设备有限公司于2015年通过高新技术企业复审，继续享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

本公司之子公司江苏中天科技软件有限公司系软件生产企业，根据财税〔2008〕1号文件的规定，自2013年开始享受二免三减半企业所得税优惠政策，本报告期为享受税收优惠政策第三年。

根据《企业所得税法》第二十七条第二款、第八十七条及财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会以财税〔2008〕116号文发布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》的规定，本公司之子公司中天光伏技术有限公司符合条件的光伏发电收入享受三免三减半的企业所得税优惠政策，本报告期为享受税收优惠政策第二年。

本公司及子公司出口销售业务享受增值税免、抵、退的优惠政策。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初余额的均为期末余额）

### （一）货币资金

#### 1. 货币资金分类

项目	期末余额	年初余额
现金	793,174.86	573,018.43
银行存款	2,836,650,325.57	1,862,228,259.60
其他货币资金	404,875,952.26	289,822,577.93
合计	<u>3,242,319,452.69</u>	<u>2,152,623,855.96</u>
其中：存放在境外的款项总额	13,674,558.23	2,231,323.01

2. 其他货币资金期末余额中，存出套期准备金144,741,141.36元，承兑汇票、信用证及保函等保证金存款260,134,810.90元。剩余期限超过三个月的保函及信用证保证金等存款137,087,683.37元。

3. 期末，不存在有潜在回收风险的境外存款。

### （二）衍生金融资产

项目	期末余额	年初余额
期货持仓合约浮盈	40,876,336.41	93,700.00
合计	<u>40,876,336.41</u>	<u>93,700.00</u>

## (三) 应收票据

## 1. 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	89,171,472.09	71,393,518.02
商业承兑汇票	41,762,081.61	34,935,057.45
合计	<u>130,933,553.70</u>	<u>106,328,575.47</u>

## 2. 期末, 本公司已经背书给他方且资产负债表日尚未到期的应收票据

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	445,353,646.56	0.00
合计	<u>445,353,646.56</u>	<u>0.00</u>

## (四) 应收账款

## 1. 应收账款分类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,032,160,409.38	100	135,858,195.32	3.37	3,627,840,540.87	100	121,796,473.48	3.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>4,032,160,409.38</u>	<u>100</u>	<u>135,858,195.32</u>	<u>3.37</u>	<u>3,627,840,540.87</u>	<u>100</u>	<u>121,796,473.48</u>	<u>3.36</u>

## 2. 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备
1年以内	3,596,056,548.07	89.19	107,881,696.44	3,278,837,259.58	90.38	98,627,578.51
1-2年	383,333,828.00	9.51	19,166,691.40	303,708,712.75	8.37	15,185,435.62
2-3年	41,271,542.55	1.02	2,889,007.98	33,921,315.16	0.94	2,374,492.06
3-4年	6,228,492.66	0.15	1,557,123.16	6,654,605.08	0.18	1,663,651.27
4-5年	1,812,643.53	0.04	906,321.77	1,546,664.57	0.04	773,332.29
5年以上	3,457,354.57	0.09	3,457,354.57	3,171,983.73	0.09	3,171,983.73
合计	<u>4,032,160,409.38</u>	<u>100.00</u>	<u>135,858,195.32</u>	<u>3,627,840,540.87</u>	<u>100.00</u>	<u>121,796,473.48</u>

## 3. 期末应收账款中金额前五名单位情况

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位 I	非关联方	667,442,302.50	一年以内	16.55
单位 II	非关联方	540,549,198.44	一年以内	13.41
单位 III	非关联方	297,136,589.96	一年以内	7.37
单位 IV	非关联方	144,108,873.24	一年以内	3.57
单位 V	非关联方	64,372,336.05	一年以内	1.60
合计	/	<u>1,713,609,300.19</u>	/	<u>42.50</u>

## 4. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国移动通信集团新疆有限公司	货款	331.23	无法收回	否
贵州电网有限责任公司	货款	10,856.82	无法收回	否
山西海纳通讯工程有限公司	货款	40,000.00	无法收回	否
嘉隆科技深圳有限公司	货款	7,600.00	无法收回	否
深圳飞通光电股份有限公司	货款	30.60	无法收回	否
DELTAELECTRONICSINTERNATIONALLIMIT	货款	713.04	无法收回	否
江苏通光光电子有限公司	货款	2,830.00	无法收回	否
合计	/	<u>62,361.69</u>	/	/

## (五) 预付款项

## 1. 预付款项分类

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1 年以内	180,793,465.30	97.92	139,696,667.85	98.05
1-2 年	2,758,327.87	1.49	1,520,030.81	1.07
2-3 年	163,286.70	0.09	241,160.90	0.17
3 年以上	913,126.42	0.50	1,022,076.01	0.71
合计	<u>184,628,206.29</u>	<u>100.00</u>	<u>142,479,935.57</u>	<u>100.00</u>

## 2. 期末预付款项中金额前五名单位情况

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占预付款项总额的比例
单位 I	非关联方	12,970,442.63	一年以内	7.03%
单位 II	非关联方	9,684,404.20	一年以内	5.25%
单位 III	非关联方	8,873,231.34	一年以内	4.81%
单位 IV	非关联方	8,414,500.00	一年以内	4.56%
单位 V	非关联方	7,400,238.03	一年以内	4.01%
合计	/	<u>47,342,816.20</u>	/	<u>25.66%</u>

## 3. 期末超过1年以上预付款项为未开票结算的原因。

## (六) 其他应收款

## 1. 其他应收款的分类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	171,673,867.97	100	9,286,052.32	5.41	214,382,357.93	100	12,748,733.10	5.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>171,673,867.97</u>	<u>100</u>	<u>9,286,052.32</u>	<u>5.41</u>	<u>214,382,357.93</u>	<u>100</u>	<u>12,748,733.10</u>	<u>5.95</u>

## 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备
1年以内	139,309,123.22	81.15	4,179,273.70	150,527,380.94	70.21	4,485,189.10
1-2年	20,392,765.00	11.88	1,019,638.25	49,036,339.13	22.87	2,451,816.96
2-3年	3,830,628.77	2.23	268,144.01	6,316,169.42	2.95	442,131.86
3-4年	3,844,351.48	2.24	961,087.88	3,660,037.05	1.71	915,009.27
4-5年	2,878,182.05	1.68	1,439,091.03	775,690.95	0.36	387,845.47
5年以上	1,418,817.45	0.82	1,418,817.45	4,066,740.44	1.90	4,066,740.44
合计	<u>171,673,867.97</u>	<u>100.00</u>	<u>9,286,052.32</u>	<u>214,382,357.93</u>	<u>100.00</u>	<u>12,748,733.10</u>

## 3. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
支付保证金	131,620,502.29	104,480,827.23
备用金	26,565,584.95	17,846,681.73
支付押金	1,946,369.82	412,903.90
出口退税	517,378.90	2,004,772.21
往来款	0.00	77,778,231.24
其他	11,024,032.01	11,858,941.62
合计	<u>171,673,867.97</u>	<u>214,382,357.93</u>

## 4. 期末其他应收款中金额前五名单位情况

欠款人名称	欠款金额	账龄	占其他应收款总额比例%	性质或内容
单位 I	29,724,793.98	1 年以内	17.31	投标保证金
单位 II	4,134,754.25	1 年以内	2.41	投标保证金
单位 III	3,700,000.00	1 年以内	2.16	保证金
单位 IV	2,965,666.00	1 年以内	1.73	投标保证金
单位 V	2,770,000.00	1 年以内	1.61	投标保证金
合计	<u>43,295,214.23</u>	/	<u>25.22</u>	/

## (七) 存货及存货跌价准备

## 1. 存货分类

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	432,693,117.63	0.00	438,768,504.86	0.00
库存商品	1,343,076,389.32	19,289,970.76	956,371,702.86	17,315,952.44
委托加工物资	1,932,236.80	0.00	21,452,356.39	0.00
在产品	312,925,435.00	0.00	303,076,192.65	0.00
发出商品	560,804,975.64	11,936,322.60	596,761,174.83	17,375,959.36
消耗性生物资产	522,425.04	0.00	516,025.04	0.00
合计	<u>2,651,954,579.43</u>	<u>31,226,293.36</u>	<u>2,316,945,956.63</u>	<u>34,691,911.80</u>

## 2. 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	17,315,952.44	4,326,229.72	0.00	2,352,211.40	19,289,970.76
发出商品	17,375,959.36	8,517,755.09	0.00	13,957,391.85	11,936,322.60
合计	<u>34,691,911.80</u>	<u>12,843,984.81</u>	<u>0.00</u>	<u>16,309,603.25</u>	<u>31,226,293.36</u>

## 3. 期末存货跌价准备实行个别计提法，按成本高于可变现净值的差额计提。

## (八) 其他流动资产

种类	期末余额	年初余额
期货合约保证金	70,092,070.84	31,256,212.50
待抵扣税金	302,408,735.99	520,297,965.51
委托贷款	0.00	200,000,000.00
合计	<u>372,500,806.83</u>	<u>751,554,178.01</u>

2014年6月17日,本公司本报告期同一控制下企业合并的子公司中天宽带技术有限公司与借款人江苏炜赋集团有限公司、贷款人中国交通银行股份有限公司南通分行签订委托贷款合同,由南通市经济技术开发区总公司提供担保,向借款人提供委托贷款人民币6,000万元,期限自2014年6月20日至2015年6月12日止,年利率8.1%。该委托贷款本息于本报告期到期日全额收回。

2014年6月17日,本公司本报告期同一控制下企业合并的子公司中天合金技术有限公司与借款人江苏炜赋集团有限公司、贷款人中国交通银行股份有限公司南通分行签订委托贷款合同,由南通市经济技术开发区总公司提供担保,向借款人提供委托贷款人民币14,000万元,期限自2014年6月20日至2015年6月1日止,年利率8.1%。该委托贷款本息于本报告期到期日全额收回。

### (九) 可供出售金融资产

#### 1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具:	/	/	/	/	/	/
按公允价值计量	899,718,519.60	0.00	899,718,519.60	608,680,800.00	0.00	608,680,800.00
按成本计量的	11,722,100.00	0.00	11,722,100.00	11,722,100.00	0.00	11,722,100.00
合计	<u>911,440,619.60</u>	<u>0.00</u>	<u>911,440,619.60</u>	<u>620,402,900.00</u>	<u>0.00</u>	<u>620,402,900.00</u>

#### 2. 期末按公允价值计量的权益工具

项目	金额
权益工具成本	25,443,220.00
公允价值	899,718,519.60
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	655,706,474.70
已计提减值金额	0.00

本公司之子公司江苏中天科技投资管理有限公司期初持有武汉光迅科技股份有限公司(股票代码:002281)无限售流通股1638万股,本期出售250.188万股,取得转让收益109,402,376.01元,期末持股1387.812万股。本期分回现金红利7,464,080.00元。

#### 3. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位名称	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏银行股份有限公司	0.22	0.22	0.00	0.00	1,549,552.48
南通中天江东置业有限公司	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00
合计	/	/	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,549,552.48</u>

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
江苏银行股份有限公司	6,722,100.00	6,722,100.00	0.00	6,722,100.00
南通中天江东置业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
合计	<u>11,722,100.00</u>	<u>11,722,100.00</u>	<u>0.00</u>	<u>11,722,100.00</u>

### (十) 长期应收款

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
一、账面余额	69,400,385.07	0.00	0.00	0.00
二、未实现融资收益	6,075,098.52	0.00	0.00	0.00
三、账面净值	<u>63,325,286.55</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

本公司与ISOLUX INGENIERIA SA签订长期收款销售协议,由本公司向购买方销售约10,805,040美元的导线,收款期为两年,购买方按商品总价的年利率5.5%承担利息并预付。本报告期实际销售导线10,687,505.40美元,实际收到购买方预付的利息984,536.10美元。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 长期股权投资分类

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对联营企业的投资	39,859,480.18	0.00	36,350,478.57	0.00
对合营企业的投资	1,218,518.31	0.00	0.00	0.00
合计	<u>41,077,998.49</u>	<u>0.00</u>	<u>36,350,478.57</u>	<u>0.00</u>

#### 2. 对联营企业投资

被投资单位名称	年初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
		损益调整	分回红利		
四川中天丹琪科技有限公司	36,350,478.57	3,509,001.61	0.00	39,859,480.18	0.00
合计	<u>36,350,478.57</u>	<u>3,509,001.61</u>	<u>0.00</u>	<u>39,859,480.18</u>	<u>0.00</u>

#### 3. 对合营企业投资

被投资单位名称	年初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
		投资成本	损益调整		
ZTT TELEKOM JV LLC	0.00	1,597,325.01	-378,806.70	1,218,518.31	0.00
合计	<u>0.00</u>	<u>1,597,325.01</u>	<u>-378,806.70</u>	<u>1,218,518.31</u>	<u>0.00</u>

## (十二) 投资性房地产

### 1.按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值	<u>28,213,150.85</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>28,213,150.85</u>
其中：房屋及建筑物	28,213,150.85	0.00	0.00	28,213,150.85
二、累计折旧和累计摊销	<u>10,697,308.51</u>	<u>1,340,124.84</u>	<u>0.00</u>	<u>12,037,433.35</u>
其中：房屋及建筑物	10,697,308.51	1,340,124.84	0.00	12,037,433.35
三、投资性房地产账面净值	<u>17,515,842.34</u>	/	/	<u>16,175,717.50</u>
其中：房屋及建筑物	17,515,842.34	/	/	16,175,717.50
四、投资性房地产减值准备 累计金额	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值	<u>17,515,842.34</u>	/	/	<u>16,175,717.50</u>
其中：房屋及建筑物	17,515,842.34	/	/	16,175,717.50

### 2.本期折旧1,340,124.84元。

## (十三) 固定资产

### 1.固定资产分类

项目	房屋及建筑物	光伏电站	机器设备	运输工具	办公及其他 设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,079,389,168.13	142,609,168.21	2,415,603,617.54	23,492,503.20	101,758,188.33	3,762,852,645.41
2.本期增加金额	227,762,175.83	234,294,130.50	342,665,159.56	9,324,817.02	11,224,693.68	825,270,976.59
(1) 购置	0.00	0.00	124,926,341.67	8,424,817.02	8,080,420.68	141,431,579.37
(2) 在建工程转入	227,762,175.83	234,294,130.50	214,329,675.71	0.00	0.00	676,385,982.04
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	3,409,142.18	900,000.00	3,144,273.00	7,453,415.18
3.本期减少金额	8,713,994.33	0.00	10,231,864.14	1,158,238.14	1,038,195.97	21,142,292.58
(1) 处置或报废	8,713,994.33	0.00	10,231,864.14	1,158,238.14	1,038,195.97	21,142,292.58
4.期末余额	<u>1,298,437,349.63</u>	<u>376,903,298.71</u>	<u>2,748,036,912.96</u>	<u>31,659,082.08</u>	<u>111,944,686.04</u>	<u>4,566,981,329.42</u>
二、累计折旧：						
1.期初余额	209,645,696.97	3,268,299.93	938,434,862.54	9,629,350.42	57,292,436.08	1,218,270,645.94
2.本期增加金额	55,843,601.21	14,061,831.20	209,483,056.08	2,726,239.68	16,859,102.85	298,973,831.02
(1) 计提	55,843,601.21	14,061,831.20	208,695,489.99	2,412,739.68	15,267,455.64	296,281,117.72
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	787,566.09	313,500.00	1,591,647.21	2,692,713.30

3.本期减少金额	4,980,044.08	0.00	3,238,632.33	836,633.18	676,122.64	9,731,432.23
(1) 处置或报废	4,980,044.08	0.00	3,238,632.33	836,633.18	676,122.64	9,731,432.23
4.期末余额	<u>260,509,254.10</u>	<u>17,330,131.13</u>	<u>1,144,679,286.29</u>	<u>11,518,956.92</u>	<u>73,475,416.29</u>	<u>1,507,513,044.73</u>
三、减值准备:						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值:						
1.期末账面价值	<u>1,037,928,095.53</u>	<u>359,573,167.58</u>	<u>1,603,357,626.67</u>	<u>20,140,125.16</u>	<u>38,469,269.75</u>	<u>3,059,468,284.69</u>
2.期初账面价值	<u>869,743,471.16</u>	<u>139,340,868.28</u>	<u>1,477,168,755.00</u>	<u>13,863,152.78</u>	<u>44,465,752.25</u>	<u>2,544,581,999.47</u>

2.报告期末，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 295,809,916.19 元。

### 3.期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
小海生活区	58,208,506.06	正在办理
海缆北区厂房	102,361,067.73	正在办理
合计	<u>160,569,573.79</u>	

## (十四) 在建工程

### 1.在建工程分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
建筑工程	83,839,521.57	0.00	83,839,521.57	73,847,588.79	0.00	73,847,588.79
安装工程	330,377,751.95	0.00	330,377,751.95	135,273,069.87	0.00	135,273,069.87
合计	<u>414,217,273.52</u>	<u>0.00</u>	<u>414,217,273.52</u>	<u>209,120,658.66</u>	<u>0.00</u>	<u>209,120,658.66</u>

### 2.在建工程项目变化情况

工程项目	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	其他减少	期末余额	其中借款费用
预制棒及扩建	9,008,018.50	63,069,442.25	35,376,158.54	0.00	36,701,302.21	0.00
超高压电缆	15,932,008.52	206,780,230.61	216,665,326.83	0.00	6,046,912.30	0.00
光伏电站项目	117,140,320.3	378,172,196.75	234,294,130.50	0.00	261,018,386.63	0.00
生活区	37,578,035.18	43,184,303.06	69,764,112.98	0.00	10,998,225.26	0.00
锂电池项目	921,415.73	32,053,028.54	22,719,177.32	0.00	10,255,266.95	0.00
巴西工厂	25,116,413.94	3,449,586.13	7,300,422.62	0.00	21,265,577.45	0.00
合金项目	737,916.13	5,361,496.00	3,338,064.86	0.00	2,761,347.27	0.00
绝缘子项目	1,479,337.16	2,451,321.82	3,669,120.51	0.00	261,538.47	0.00

宽带车间	336,866.72	0.00	336,866.72	0.00	0.00	0.00
光缆及导线改扩建	0.00	114,813,918.94	78,576,449.03	0.00	36,237,469.91	0.00
OPGW 改造项目	0.00	21,696,746.52	513,033.12	0.00	21,183,713.40	0.00
射频电缆改造项目	0.00	6,780,963.35	0.00	0.00	6,780,963.35	0.00
零星项目	870,326.40	3,669,362.93	3,833,119.01	0.00	706,570.32	0.00
合计	<u>209,120,658.66</u>	<u>881,482,596.90</u>	<u>676,385,982.04</u>	<u>0.00</u>	<u>414,217,273.52</u>	<u>0.00</u>

### 3.本期资本化的利息金额 0 元。

#### (十五) 工程物资

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工程材料	33,418,305.64	238,929,944.49	272,157,707.57	190,542.56
合计	<u>33,418,305.64</u>	<u>238,929,944.49</u>	<u>272,157,707.57</u>	<u>190,542.56</u>

#### (十六) 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	应用软件	专利技术	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	298,378,581.82	103,333,323.87	10,082,854.54	29,450.00	411,824,210.23
2.本期增加金额	70,664,258.68	0.00	2,787,023.63	0.00	73,451,282.31
(1) 购置	70,664,258.68	0.00	2,787,023.63	0.00	73,451,282.31
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	15,024,745.97	0.00	0.00	0.00	15,024,745.97
(1) 处置或报废	15,024,745.97	0.00	0.00	0.00	15,024,745.97
4.期末余额	<u>354,018,094.53</u>	<u>103,333,323.87</u>	<u>12,869,878.17</u>	<u>29,450.00</u>	<u>470,250,746.57</u>
二、累计摊销：					
1.期初余额	26,238,983.42	32,472,221.70	3,456,322.64	24,050.52	62,191,578.28
2.本期增加金额	6,877,156.99	10,333,332.48	1,245,667.41	5,399.48	18,461,556.36
(1) 摊销	6,877,156.99	10,333,332.48	1,245,667.41	5,399.48	18,461,556.36
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	1,184,745.31	0.00	0.00	0.00	1,184,745.31
(1) 处置或报废	1,184,745.31	0.00	0.00	0.00	1,184,745.31
4.期末余额	<u>31,931,395.10</u>	<u>42,805,554.18</u>	<u>4,701,990.05</u>	<u>29,450.00</u>	<u>79,468,389.33</u>
三、减值准备：					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值：					
1.期末账面价值	<u>322,086,699.43</u>	<u>60,527,769.69</u>	<u>8,167,888.12</u>	<u>0.00</u>	<u>390,782,357.24</u>
2.期初账面价值	<u>272,139,598.40</u>	<u>70,861,102.17</u>	<u>6,626,531.90</u>	<u>5,399.48</u>	<u>349,632,631.95</u>

本期减少的土地使用权为国土部门收储土地减少的土地使用权账面价值。

### (十七) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
江苏中天科技电缆附件有限公司		5,182,201.93		5,182,201.93
合计		<u>5,182,201.93</u>		<u>5,182,201.93</u>

2015年9月30日,本公司之子公司中天科技海缆有限公司与自然人吴厥恒签订股权转让协议,以人民币1680万元受让其拥有的江苏中天科技电缆附件有限公司(合并后更名)60%的股权,实现非同一控制下企业合并,股权交割日为2015年10月28日,合并成本大于股权交割日应享有的净资产份额的差额确认为商誉。(详见本报告附注六)

### (十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
租入资产改良支出	618,247.74	570,540.00	622,311.47	0.00	566,476.27	0.00
光伏电站用地租金	0.00	7,099,662.00	225,602.25	0.00	6,874,059.75	0.00
合计	<u>618,247.74</u>	<u>7,670,202.00</u>	<u>847,913.72</u>	<u>0.00</u>	<u>7,440,536.02</u>	<u>0.00</u>

### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
坏账准备	22,935,021.64	20,914,896.57
存货跌价	3,600,810.58	4,649,894.59
预提费用	16,114,186.90	12,994,285.14
土地契税	0.00	10,305.80
固定资产折旧	6,027,572.85	6,626,339.11
预计未来可弥补亏损	1,668,557.70	1,212,290.77
递延收益	22,557,314.57	15,915,150.00
买入期货持仓合约浮亏	75,957.00	2,484,386.24
合并抵消	19,086,141.21	15,540,518.54
合计	<u>92,065,562.45</u>	<u>80,348,066.76</u>

#### 2. 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
可供出售权益工具	218,568,824.90	144,662,700.00
期货持仓合约浮盈	6,619,834.10	23,425.00
合计	<u>225,188,659.00</u>	<u>144,686,125.00</u>

## 3.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	32,144,500.51	40,607,325.14
可抵扣亏损	73,855,238.32	58,115,774.92
合计	<u>105,999,738.83</u>	<u>98,723,100.06</u>

## 4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额
2017年	28,817,108.24	30,873,290.00
2018年	17,716,481.54	17,716,481.54
2019年	9,526,003.38	9,526,003.38
2020年	17,795,645.16	0.00
合计	<u>73,855,238.32</u>	<u>58,115,774.92</u>

## 5.应纳税差异和可抵扣差异明细

项目	期末余额	年初余额
应纳税差异:	/	/
可供出售金融资产	874,275,299.60	578,650,800.00
卖出期货持仓合约浮盈	40,876,336.41	93,700.00
小计	<u>915,151,636.01</u>	<u>578,744,500.00</u>
可抵扣差异:	/	/
坏账准备	139,969,515.00	134,545,206.58
存货跌价	23,424,525.49	34,691,911.80
预提费用	107,427,912.66	79,354,880.91
土地契税	0.00	68,705.33
固定资产折旧	40,183,819.00	32,205,744.87
预计未来可弥补亏损	6,674,230.80	4,295,677.04
递延收益	123,148,458.25	81,165,000.00
买入期货持仓合约浮亏	506,380.00	16,562,574.90
合并抵消	122,487,263.78	102,920,036.01
小计	<u>563,822,104.98</u>	<u>485,809,737.44</u>

## (二十) 其他非流动资产

类别及内容	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
无法辨认的股权投资借方差额	3,952,798.56	0.00	97,609.57	3,855,188.99
预付土地款	3,695,230.90	0.00	3,695,230.90	0.00
预付工程及设备款	39,681,203.59	39,389,231.72	32,701,865.59	46,368,569.72
合计	<u>47,329,233.05</u>	<u>39,389,231.72</u>	<u>36,494,706.06</u>	<u>50,223,758.71</u>

## (二十一) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	134,545,206.58	10,661,402.75	0	62,361.69	145,144,247.64
二、存货跌价准备	34,691,911.80	12,843,984.81	0	16,309,603.25	31,226,293.36
合计	<u>169,237,118.38</u>	<u>23,505,387.56</u>	<u>0.00</u>	<u>16,371,964.94</u>	<u>176,370,541.00</u>

坏账准备本年计提额中包含本报告期非同一控制下企业合并增加的金额 8,869.28 元。

## (二十二) 短期借款

## 1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	79,823,000.00	30,000,000.00
抵押借款	0.00	56,000,000.00
保证借款	967,451,411.81	1,249,717,941.44
保证+质押	15,000,000.00	145,476,000.00
合计	<u>1,062,274,411.81</u>	<u>1,481,193,941.44</u>

2.期末余额中，美元借款 16,350,000.00 美元，折合人民币 106,170,360.00 元；卢比借款 180,227,974.10 卢比，折合人民币 17,680,364.26 元；雷亚尔借款 7,575,419.24 雷亚尔，折合人民币 12,423,687.55 元。

3.质押借款期末余额中，本公司之子公司中天科技海缆有限公司和上海中天铝线有限公司以应收账款质押办理人民币借款 79,823,000.00 元。

4.保证借款期末余额中，本公司为子公司担保取得的借款 915,476,651.81 元；中天科技集团有限公司为本公司担保取得的借款 51,974,760.00 元。关联方担保借款详见附注十（五）5.关联方担保情况和附注十一之（二）或有事项。

5.保证+质押借款期末余额中，本公司之子公司中天科技海缆有限公司在本公司提供保证的基础上，提供应收账款质押，取得人民币借款 15,000,000.00 元。

## (二十三) 衍生金融负债

项目	期末余额	年初余额
买入期货持仓合约浮亏	506,380.00	16,562,574.90
合计	<u>506,380.00</u>	<u>16,562,574.90</u>

## (二十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	658,391,680.36	373,651,905.69
商业承兑汇票	0.00	5,000,000.00
合计	<u>658,391,680.36</u>	<u>378,651,905.69</u>

## (二十五) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	1,733,479,634.33	1,179,645,627.00
1-2年	47,163,367.97	101,128,261.71
2-3年	13,944,210.98	17,465,847.81
3年以上	11,105,820.79	9,938,990.53
合计	<u>1,805,693,034.07</u>	<u>1,308,178,727.05</u>

本公司期末不存在账龄超过1年以上的重要应付款项。

## (二十六) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	269,342,904.05	251,953,013.89
1-2年	16,074,156.32	11,091,565.06
2-3年	7,496,122.32	999,961.92
3年以上	2,085,641.19	1,862,215.99
合计	<u>294,998,823.88</u>	<u>265,906,756.86</u>

## (二十七) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	150,328,193.63	736,456,447.71	677,492,110.30	209,292,531.04
离职后福利-设定提存计划	16,548.01	55,059,256.11	55,058,896.91	16,907.21
辞退福利	0.00	208,078.10	208,078.10	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>150,344,741.64</u>	<u>791,723,781.92</u>	<u>732,759,085.31</u>	<u>209,309,438.25</u>

## 2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	142,254,545.06	656,435,682.81	598,751,215.32	199,939,012.55
二、职工福利费	218,585.06	29,372,762.69	29,369,272.65	222,075.10
三、社会保险费	4,233.10	26,652,820.49	26,654,430.24	2,623.35
其中：医疗保险费	0.00	19,188,485.55	19,188,485.55	0.00
工伤保险费	0.00	6,358,840.57	6,357,261.72	1,578.85
生育保险费	4,233.10	1,105,494.37	1,108,682.97	1,044.50
四、住房公积金	2,808.00	10,989,081.09	10,966,425.09	25,464.00
五、工会经费和职工教育经费	7,848,022.41	12,546,596.63	11,291,263.00	9,103,356.04
六、非货币性福利	0.00	459,504.00	459,504.00	0.00
合计	<u>150,328,193.63</u>	<u>736,456,447.71</u>	<u>677,492,110.30</u>	<u>209,292,531.04</u>

## 3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险	16,548.01	51,530,394.39	51,530,035.19	16,907.21
失业保险	0.00	3,528,861.72	3,528,861.72	0.00
合计	<u>16,548.01</u>	<u>55,059,256.11</u>	<u>55,058,896.91</u>	<u>16,907.21</u>

## (二十八) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	14,598,232.02	3,938,716.32
营业税	484,016.58	438,797.75
城市建设维护税	1,276,708.16	764,159.50
房产税	2,598,452.57	2,134,187.57
个人所得税	889,336.34	1,482,778.50
土地使用税	1,529,646.62	884,949.99
企业所得税	69,898,854.96	37,468,898.04
印花税	1,634,172.70	645,765.16
教育费附加	1,114,535.47	990,268.93
综合基金	197,800.03	31,175.89
合计	<u>94,221,755.45</u>	<u>48,779,697.65</u>

## (二十九) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款利息	4,495,872.29	6,717,674.09
短期融资券利息	3,239,166.67	2,955,555.56
长期借款利息	163,333.33	256,666.67
合计	<u>7,898,372.29</u>	<u>9,929,896.32</u>

## (三十) 其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	110,483,726.77	24,751,230.87
1-2年	3,775,710.24	3,442,990.68
2-3年	2,718,451.57	401,498.35
3年以上	1,270,547.35	1,724,204.06
合计	<u>118,248,435.93</u>	<u>30,319,923.96</u>

## (三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的递延收益	15,419,570.03	11,742,570.03
一年内到期的长期借款	10,536,766.33	7,000,000.00
合计	<u>25,956,336.36</u>	<u>18,742,570.03</u>

## (三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券	400,000,000.00	200,000,000.00
合计	<u>400,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>

## 短期融资券的增减变动:

债券名称	面值(元)	发行日期	债券期限	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
14 中天科技	100	2014-9-26	365 天	200,000,000.00	0.00	8,244,444.44	200,000,000.00	0.00
15 中天 CP001	100	2015-9-7	366 天	0.00	100,000,000.00	1,364,027.78	0.00	100,000,000.00
15 中天 CP002	100	2015-9-7	366 天	0.00	100,000,000.00	1,364,027.78	0.00	100,000,000.00
15 中天 SCP001	100	2015-12-8	270 天	0.00	200,000,000.00	511,111.11	0.00	200,000,000.00
合计	/	/	/	<u>200,000,000.00</u>	<u>400,000,000.00</u>	<u>11,483,611.11</u>	<u>200,000,000.00</u>	<u>400,000,000.00</u>

## (三十三) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	0.00	10,072,217.29
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
质押借款本息	60,679,235.19	0.00
合计	<u>260,679,235.19</u>	<u>210,072,217.29</u>

保证借款期末余额中，本公司为子公司中天科技印度有限公司提供担保，取得卢比借款 102,568,404.20 元，期末转入一年内到期的非流动负债，折合人民币 10,536,766.33 元。

抵押借款的抵押物为本公司之子公司拥有的房屋和土地使用权，详见本报告附注五之（五十六）项。

质押借款为本公司以长期应收款质押取得美元借款 9,336,691 元，折合人民币 60,628,736.67 元，到期一次还本付息，本期计提利息 50,498.52 元。

## (三十四) 专项应付款

拨款用途	年初余额	本期新增	本期结转	期末余额
超大尺寸预制棒技术改造	1,500,000.00	500,000.00	0.00	2,000,000.00
海缆“863”计划	16,550,000.00	3,000,000.00	0.00	19,550,000.00
大长度超高压直流海底电缆	2,100,000.00	0.00	0.00	2,100,000.00
孤岛型智能微电网 863 项目	970,000.00	500,000.00	0.00	1,470,000.00
光纤智能生产管控应用示范	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
光纤传能关键技术研究	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
特种光纤研发核心技术专利	240,000.00	0.00	0.00	240,000.00
质量控制双向反馈闭环系统	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00
R5 超低弯曲损耗光纤研发	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00
大容量超高压复合海底电缆	7,500,000.00	4,000,000.00	0.00	11,500,000.00
FTTH 低弯曲损耗光纤技改	0.00	2,250,000.00	0.00	2,250,000.00
4G 智能天线产业化	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00
高速光纤超低损耗产业化	0.00	1,693,000.00	0.00	1,693,000.00
循环化示范改造项目	0.00	3,540,000.00	0.00	3,540,000.00
合计	<u>32,160,000.00</u>	<u>19,483,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>51,643,000.00</u>

### (三十五) 递延收益

#### 1. 递延收益分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	76,767,359.91	36,770,000.00	15,887,111.67	97,650,248.24
合计	<u>76,767,359.91</u>	<u>36,770,000.00</u>	<u>15,887,111.67</u>	<u>97,650,248.24</u>

#### 2. 涉及政府补助的项目明细

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
装备电缆建设项目	23,741,600.00	0.00	4,573,600.00	0.00	19,168,000.00	与资产相关
省科技成果转化资金	3,300,000.00	0.00	550,000.00	0.00	2,750,000.00	与资产相关
超大尺寸预制棒技改	9,677,999.91	0.00	1,613,000.00	0.00	8,064,999.91	与资产相关
光伏材料建设项目	20,800,000.00	0.00	2,600,000.00	0.00	18,200,000.00	与资产相关
锂电池建设项目	8,320,000.00	0.00	1,040,000.00	0.00	7,280,000.00	与资产相关
长寿命锂电池开发	960,000.00	0.00	120,000.00	0.00	840,000.00	与资产相关
太阳能电池背板项目	3,168,000.00	990,000.00	495,000.00	99,000.00	3,564,000.00	与资产相关
引进重大装备	6,799,760.00	0.00	849,970.00	0.00	5,949,790.00	与资产相关
光伏电站项目	0.00	7,080,000.00	368,541.67	708,000.00	6,003,458.33	与资产相关
特种电缆项目	0.00	28,700,000.00	0.00	2,870,000.00	25,830,000.00	与资产相关
合计	<u>76,767,359.91</u>	<u>36,770,000.00</u>	<u>12,210,111.67</u>	<u>3,677,000.00</u>	<u>97,650,248.24</u>	/

其他变动金额为期末一年内到期的递延收益增加金额。

## (三十六) 股本

项目	年初余额	期末余额					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件的流通股	158,263,300	181,540,903	0	0	-158,263,300	23,277,603	181,540,903
无限售条件的流通股	704,504,223	0	0	0	158,263,300	158,263,300	862,767,523
股份总数	<u>862,767,523</u>	<u>181,540,903</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>181,540,903</u>	<u>1,044,308,426</u>

本公司本报告期发行股份购买资产并募集配套资金新增股本 181,540,903 元 (181,540,903 股), 业经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具中兴华验字(2015)第 JS0080 号和中兴华验字(2015)第 JS0090 号《验资报告》。

本公司本报告期到期解禁的有限售条件的流通股 158,263,300 元 (158,263,300 股)。

## (三十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,856,038,223.12	1,160,990,731.81	0.00	5,017,028,954.93
其他资本公积	8,019,514.46	0.00	0.00	8,019,514.46
同一控制下企业合并	311,329,172.59	0.00	311,329,172.59	0.00
合计	<u>4,175,386,910.17</u>	<u>1,160,990,731.81</u>	<u>311,329,172.59</u>	<u>5,025,048,469.39</u>

股本溢价本期增加金额为本报告期发行新股, 股东投入资本超过股本部分的溢价。

本报告期, 本公司发行股份购买资产形成同一控制下企业合并中, 标的公司期初账面净资产合并增加的资本公积在期末合并时予以冲减。

## (三十八) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>383,126,161.08</u>	<u>428,470,286.50</u>	<u>88,383,080.80</u>	<u>73,906,124.90</u>	<u>269,208,875.67</u>	<u>-46,426,604.87</u>	<u>652,335,036.75</u>
其中: 可供出售金融资产公允价值变动损益	390,589,290.00	427,406,390.40	88,383,080.80	73,906,124.90	265,117,184.70	-43,398,810.00	655,706,474.70
外币财务报表折算差额	-7,463,128.92	-6,078,607.58			-3,050,812.71	-3,027,794.87	-10,513,941.63
其他	0.00	7,142,503.68			7,142,503.68		7,142,503.68
三、同一控制下企业合并	<u>26,039,286.00</u>	-26,039,286.00			-26,039,286.00		0.00
其他综合收益合计	<u>409,165,447.08</u>	<u>402,431,000.50</u>	<u>88,383,080.80</u>	<u>73,906,124.90</u>	<u>243,169,589.67</u>	<u>-46,426,604.87</u>	<u>652,335,036.75</u>

可供出售金融资产公允价值变动损益本期所得税前发生额中公允价值变动金额384,007,580.40元，少数股东权益中转入原税后归属于少数股东的可供出售金融资产公允价值变动损益43,398,810元。

其他项中，本期所得税前发生额7,142,503.68元为本公司购买子公司少数股东权益合并形成的差额。

#### (三十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	255,865,480.36	60,974,139.10	0.00	316,839,619.46
合计	<u>255,865,480.36</u>	<u>60,974,139.10</u>	<u>0.00</u>	<u>316,839,619.46</u>

#### (四十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前年初未分配利润	<u>2,492,402,858.40</u>	<u>2,039,397,244.61</u>
调整金额	217,622,994.83	141,089,188.41
调整后年初未分配利润	<u>2,710,025,853.23</u>	<u>2,180,486,433.02</u>
加：本期净利润	987,728,515.20	696,061,156.53
减：提取法定盈余公积	60,974,139.10	42,092,014.02
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	94,904,427.53	124,450,422.30
同一控制下企业合并	332,822,235.53	-20,700.00
期末未分配利润	<u>3,209,053,566.27</u>	<u>2,710,025,853.23</u>

调整金额为同一控制下企业合并形成的期初数调整。

#### (四十一) 营业收入及营业成本

##### 1. 营业收入及营业成本分类

项目	本期金额		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	16,409,754,125.62	113,192,101.66	<u>16,522,946,227.28</u>
营业成本	13,674,121,425.33	59,385,764.80	<u>13,733,507,190.13</u>
营业毛利	<u>2,735,632,700.29</u>	<u>53,806,336.86</u>	<u>2,789,439,037.15</u>

项目	上期金额		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	9,401,770,856.10	136,384,998.08	<u>9,538,155,854.18</u>
营业成本	7,397,474,810.36	99,317,018.40	<u>7,496,791,828.76</u>
营业毛利	<u>2,004,296,045.74</u>	<u>37,067,979.68</u>	<u>2,041,364,025.42</u>

## 2. 按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
光纤及光缆	3,463,469,729.94	3,025,631,943.44	2,429,448,549.01	2,200,461,634.72
导线	2,376,574,907.80	1,947,966,087.95	1,745,100,790.38	1,531,949,220.59
电缆	1,442,622,366.50	994,080,960.82	1,305,580,372.83	939,123,757.11
射频电缆	712,272,882.49	837,392,567.95	521,851,509.62	720,216,473.57
海底线缆	501,875,832.04	526,675,731.75	338,459,030.35	392,392,868.35
新能源材料	210,957,277.20	79,995,940.20	186,210,634.17	71,398,599.31
光伏发电	49,548,474.32	12,817,768.31	16,388,168.47	3,996,288.41
有色金属贸易	5,569,393,597.11	551,498,354.39	5,534,074,157.64	543,080,385.53
铜产品	752,373,579.56	496,148,593.86	662,664,428.60	390,425,700.32
宽带产品	694,954,575.63	474,936,296.71	515,503,518.83	296,890,465.22
金具	520,998,417.43	348,580,782.06	342,176,949.94	240,890,203.38
其他	114,712,485.60	106,045,828.66	76,663,315.49	66,649,213.85
合计	<u>16,409,754,125.62</u>	<u>9,401,770,856.10</u>	<u>13,674,121,425.33</u>	<u>7,397,474,810.36</u>

## 3. 按地区列示主营业务收入、主营业务成本

地区名称	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
境内	13,617,410,544.93	8,102,023,748.60	11,137,915,688.18	6,317,634,981.18
境外	2,792,343,580.69	1,299,747,107.50	2,536,205,737.15	1,079,839,829.18
合计	<u>16,409,754,125.62</u>	<u>9,401,770,856.10</u>	<u>13,674,121,425.33</u>	<u>7,397,474,810.36</u>

## 4. 本公司营业收入中前五名客户的情况

客户名称	本期金额	占营业收入的比例
单位 I	1,914,442,985.96	11.67%
单位 II	1,178,738,689.08	7.18%
单位 III	1,092,215,764.23	6.66%
单位 IV	1,007,558,151.49	6.14%
单位 V	706,583,154.00	4.31%
合计	<u>5,899,538,744.76</u>	<u>35.96%</u>

## (四十二) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	1,297,444.41	1,425,389.34
城市建设维护税	12,346,977.02	20,559,376.96
教育费附加	10,212,294.31	18,902,106.80
境外税费	6,739,152.17	4,533,662.39
合计	<u>30,595,867.91</u>	<u>45,420,535.49</u>

#### (四十三) 营业费用

项目	本期金额	上期金额
运输装卸费	279,738,085.86	172,014,960.64
职工薪酬	167,203,350.25	119,040,963.83
售后服务费	89,534,756.02	86,004,181.47
差旅费	51,264,120.71	50,725,985.41
招待费	11,375,054.88	6,127,873.79
折旧费	304,935.10	361,596.19
保险费	4,483,859.80	2,049,748.45
中标费	39,424,269.58	23,701,081.54
展览费和广告费	11,887,779.18	9,751,543.68
办公费	9,855,537.25	9,259,481.37
会务费	2,024,724.59	2,362,717.52
咨询顾问费	853,414.66	1,520,819.91
物料消耗	1,937,193.68	848,897.75
修理费	16,907.40	33,445.55
租赁费	1,898,460.43	1,292,024.62
其他	8,127,895.37	8,928,652.08
合计	<u>679,930,344.76</u>	<u>494,023,973.80</u>

#### (四十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	196,401,758.07	147,227,012.12
差旅费	9,802,555.56	9,539,792.06
办公费	9,855,546.68	8,516,062.45
聘请中介机构费	39,196,302.95	6,104,578.65
业务招待费	6,244,236.83	4,537,830.35
折旧费	29,064,566.87	27,178,070.30
长期资产摊销	19,309,470.08	17,695,354.81
财产保险费	3,260,499.97	2,719,469.87
咨询费	5,629,874.09	10,939,673.53
税费	23,604,940.00	20,758,066.52

研发费	564,612,526.63	306,816,044.04
物料消耗	9,198,196.46	8,330,675.73
修理费	5,771,751.09	3,421,575.85
水电费	3,383,012.02	3,745,647.43
董事会费	480,187.98	778,518.95
商标使用费	2,187,310.06	885,866.56
租赁费	3,125,758.46	4,432,109.17
其他	9,533,074.67	11,384,167.93
合计	<u>940,661,568.47</u>	<u>595,010,516.32</u>

**(四十五) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	88,545,931.78	104,662,719.35
减：利息收入	20,728,241.46	12,758,897.72
汇兑损失	-23,104,070.79	101,327.94
手续费支出	10,577,698.94	7,636,893.44
合计	<u>55,291,318.47</u>	<u>99,642,043.01</u>

**(四十六) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	10,572,733.47	24,436,415.29
存货跌价损失	-3,465,618.44	28,187,893.42
合计	<u>7,107,115.03</u>	<u>52,624,308.71</u>

**(四十七) 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
套期工具	56,838,831.31	-14,089,050.10
合计	<u>56,838,831.31</u>	<u>-14,089,050.10</u>

**(四十八) 投资收益****1. 投资收益分类**

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	5,324,713.49	3,163,194.65
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	9,013,632.48	6,089,552.48
转让可供出售金融资产取得的投资收益	109,402,376.01	110,706,410.19
套期合约损益	-134,253,745.29	-23,021,681.98
其他	-97,609.57	-97,609.57
合计	<u>-10,610,632.88</u>	<u>96,839,865.77</u>

- 2.持有可供出售金融资产期间取得的投资收益详见本报告“附注五之（九）项”。
- 3.转让可供出售金融资产取得的投资收益详见本报告“附注五之（九）之2项”说明。
- 4.套期合约损益本期发生额为铝、铜期货合约无效套期部分平仓实现的损益。

#### （四十九）营业外收入

##### 1.营业外收入分类

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得合计	1,046,273.63	89,483.61	1,046,273.63
其中：固定资产处置利得	1,046,273.63	89,483.61	1,046,273.63
2. 政府补助	90,786,113.32	52,738,295.77	90,786,113.32
3. 其他	6,679,741.25	3,534,372.54	6,679,741.25
合计	<u>98,512,128.20</u>	<u>56,362,151.92</u>	<u>98,512,128.20</u>

##### 2. 计入当期损益的政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
装备电缆建设项目	4,573,600.00	4,573,600.00	与资产相关
省科技成果转化资金	550,000.00	650,000.00	与资产相关
超大尺寸预制棒技改	1,613,000.00	2,259,000.03	与资产相关
光伏材料建设项目	2,600,000.00	2,600,000.00	与资产相关
锂电池建设项目	1,040,000.00	1,040,000.00	与资产相关
长寿命锂电池开发	120,000.00	120,000.00	与资产相关
太阳能电池背板项目	495,000.00	396,000.00	与资产相关
引进重大装备	849,970.00	849,970.00	与资产相关
光伏电站项目	368,541.67	0.00	与资产相关
重大科技成果补助	15,600,000.00	10,478,800.00	与收益相关
重大投资奖励	0.00	1,923,300.00	与收益相关
科技经费补贴	4,839,933.00	4,610,700.00	与收益相关
财政贴息	0.00	1,220,000.00	与收益相关
各项奖励	13,829,762.34	10,621,369.98	与收益相关
返还增值税	516,244.51	474,549.16	与收益相关
“863”计划	0.00	5,730,000.00	与收益相关
市场开拓	9,336,100.00	2,187,606.60	与收益相关
专项扶持基金	9,150,000.00	1,132,700.00	与收益相关
专利补助	729,940.00	550,800.00	与收益相关
研发经费	11,844,000.00	0.00	与收益相关
人才计划	1,055,610.00	0.00	与收益相关
技术改造	9,220,400.00	0.00	与收益相关
其他	2,454,011.80	1,319,900.00	与收益相关
合计	<u>90,786,113.32</u>	<u>52,738,295.77</u>	/

**(五十) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1.非流动资产处置损失合计	7,311,194.06	3,437,513.92	7,311,194.06
其中：固定资产处置损失	7,311,194.06	3,437,513.92	7,311,194.06
2.公益性捐赠支出	3,023,600.00	1,455,956.42	3,023,600.00
3.其他	5,695,925.84	5,169,370.76	5,695,925.84
合计	<u>16,030,719.90</u>	<u>10,062,841.10</u>	<u>16,030,719.90</u>

**(五十一) 所得税费用****1.所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	198,942,545.92	175,370,324.66
递延所得税费用	-5,121,086.59	-23,519,300.61
合计	<u>193,821,459.33</u>	<u>151,851,024.05</u>

**2.会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	1,204,562,429.24
按法定税率计算的所得税费用	180,684,364.39
子公司适用不同税率的影响	20,010,590.04
调整以前期间所得税的影响	1,167,400.63
非应税收入的影响	-5,329,415.76
不可抵扣成本、费用和损失的影响	3,682,157.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-308,427.26
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	2,360,919.51
研发费用加计扣除的影响	-8,446,129.72
所得税费用	<u>193,821,459.33</u>

**(五十二) 其他综合收益**

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	384,007,580.40	-982,800.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	96,001,895.10	-245,700.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	66,287,310.60	94,217,000.00
小计	<u>221,718,374.70</u>	<u>-94,954,100.00</u>
2.外币财务报表折算差额	-6,078,607.58	-3,957,961.89
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	<u>-6,078,607.58</u>	<u>-3,957,961.89</u>

3.其他	7,142,503.68	0.00
4.其他综合收益合计	<u>222,782,270.80</u>	<u>-98,912,061.89</u>
其中：归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	269,208,875.67	-93,034,090.97
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-46,426,604.87	-5,877,970.92

## (五十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算项目	计算符号	本期金额	上期金额
报告期归属于本公司普通股股东的净利润	$P_0$	987,728,515.20	696,061,156.53
报告期归属于本公司普通股股东的非经常性损益	$F$	195,688,370.31	212,454,125.85
报告期扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	$P_1=P_0-F$	792,040,144.89	483,607,030.68
稀释性潜在普通股对归属于本公司普通股股东净利润的影响	$P_2$	0.00	0.00
稀释性潜在普通股对扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东净利润的影响	$P_3$	0.00	0.00
期初股份总数	$S_0$	996,738,305	838,475,005
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S_1$	0	0
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	$S_i$	20,297,394	158,263,300
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_i$	2	3
报告期因回购等减少股份数	$S_j$	0	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_j$	0	0
报告期缩股数	$S_k$	0	0
报告期月份数	$M_0$	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k$	1,000,121,204	878,040,830
稀释性潜在增加的普通股加权平均数	$X$	0	0
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$S_x = S + X$	0	0
报告期归属于本公司普通股股东的基本每股收益	$= P_0 / S$	0.988	0.793
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的基本每股收益	$= P_1 / S$	0.891	0.650
报告期归属于本公司普通股股东的稀释每股收益	$= (P_0 + P_2) / S_x$	0.988	0.793
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的稀释每股收益	$= (P_1 + P_3) / S_x$	0.891	0.650

期初股份总数均包括本公司本期向控股股东中天科技集团有限公司发行股份购买资产新增的股份133,970,782股，计算扣除非经常性损益后归属于本公司的每股收益时均已扣除该新增股份的影响。

报告期因发行新股或债转股等增加股份数为本公司本期向南通中昱投资股份有限公司增发股份购买资产增加的新股。

本公司12月份因募集配套资金发行的新股27,272,727股不影响发行在外的普通股加权平均数的计算，未体现在上述计算过程中。

#### (五十四) 现金流量表项目注释

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	20,728,241.46	12,758,897.72
补贴收入	134,829,001.65	94,319,425.74
往来款收入	426,617,552.73	251,122,766.49
其他	6,679,741.25	3,534,372.54
合计	<u>588,854,537.09</u>	<u>361,735,462.49</u>

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	302,937,128.35	304,831,930.30
往来款支出	58,640,666.02	608,401,559.25
其他	5,795,925.84	5,169,370.76
合计	<u>367,373,720.21</u>	<u>918,402,860.31</u>

##### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
无效套期平仓收益	442,707.25	0.00
合计	<u>442,707.25</u>	<u>0.00</u>

##### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
捐赠支出	3,023,600.00	1,455,956.42
无效套期平仓损失	134,696,452.54	23,021,681.98
股票转让的税费	4,398,434.69	0.00
合计	<u>142,118,487.23</u>	<u>24,477,638.40</u>

##### 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金存款到期收回	156,907,429.96	31,966,145.63
合计	<u>156,907,429.96</u>	<u>31,966,145.63</u>

#### 6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
新增保证金存款	136,714,824.67	151,170,982.28
合计	<u>136,714,824.67</u>	<u>151,170,982.28</u>

### (五十五) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:	本期金额	上期金额
净利润	<u>1,010,740,969.91</u>	<u>731,841,750.53</u>
加: 资产减值准备	7,107,115.03	40,996,063.73
固定资产折旧、投资性房地产折旧	297,621,242.56	268,366,428.83
无形资产摊销	18,461,556.36	17,333,843.50
长期待摊费用摊销	847,913.72	361,511.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	6,264,920.43	3,348,030.31
公允价值变动损失	-56,838,831.31	14,089,050.10
财务费用	65,441,860.99	104,764,047.29
投资损失	10,610,632.88	-96,839,865.77
递延所得税资产减少	-11,717,495.69	-23,925,581.01
递延所得税负债增加	6,596,409.10	23,425.00
存货的减少	-335,008,622.80	-623,445,805.78
经营性应收项目的减少	-112,636,542.87	-951,003,778.19
经营性应付项目的增加	873,492,165.61	383,681,361.61
其他	3,023,600.00	1,455,956.42
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,784,006,893.92</u>	<u>-128,953,562.12</u>

#### 2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	<u>3,105,231,769.32</u>	<u>1,995,343,567.30</u>
其中: 库存现金	793,174.86	573,018.43
银行存款	2,836,650,325.57	1,862,228,259.60
其他货币资金	267,788,268.89	132,542,289.27
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	<u>3,105,231,769.32</u>	<u>1,995,343,567.30</u>

## (五十六) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	137,087,683.37	3个月以上保证金存款
应收账款	101,552,493.02	短期借款质押
长期应收款	69,400,385.07	长期借款质押
固定资产	160,922,760.42	长期借款抵押
无形资产	36,448,628.87	长期借款抵押
合计	<u>505,411,950.75</u>	/

## (五十七) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>	/	/	<u>171,352,793.78</u>
其中：美元	21,348,996.94	6.4936	138,631,846.53
港币	3,641.12	0.83778	3,050.46
欧元	3,126,836.49	7.0952	22,185,530.26
澳元	6,254.09	4.7276	29,566.84
卢比	97,416,462.24	0.0981	9,556,554.95
日元	340,965.44	5.3875	18,369.51
新加坡元	13,046.01	4.5875	59,848.57
雷亚尔	529,284.55	1.64	868,026.66
<b>应收账款</b>	/	/	<u>528,695,806.94</u>
其中：美元	75,080,543.32	6.4936	487,543,016.10
欧元	3,073,522.39	7.0952	21,807,256.06
加拿大元	4,229.48	4.6814	19,799.89
卢比	18,260,870.84	0.0981	1,791,391.43
雷亚尔	10,691,672.84	1.64	17,534,343.46
<b>其他应收款</b>	/	/	<u>2,034,548.33</u>
其中：卢比	10,908,377.10	0.0981	1,070,111.79
雷亚尔	588,071.06	1.64	964,436.54
<b>长期应收款</b>	/	/	<u>69,400,385.07</u>
其中：美元	10,687,505.40	6.4936	69,400,385.07
<b>短期借款</b>	/	/	<u>136,274,411.81</u>
其中：美元	16,350,000.00	6.4936	106,170,360.00
卢比	180,227,974.10	0.0981	17,680,364.26
雷亚尔	7,575,419.24	1.64	12,423,687.55
<b>应付账款</b>	/	/	<u>319,788,368.77</u>
其中：美元	31,280,955.53	6.4936	203,126,012.83
欧元	2,724,095.61	7.0952	19,328,003.17
日元	397,058.75	5.3875	2,139,154.02

卢比	182,260,870.84	0.0981	17,879,791.43
雷亚尔	47,143,541.05	1.64	77,315,407.32
其他应付款	/	/	<u>6,115,179.72</u>
其中：卢比	7,293,534.05	0.0981	715,495.69
雷亚尔	3,292,490.26	1.64	5,399,684.03
长期借款	/	/	<u>60,628,736.67</u>
其中：美元	9,336,691.00	6.4936	60,628,736.67

## 六、合并范围的变更

### (一) 同一控制下企业合并

#### 1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中天合金技术有限公司	100%	同一母公司	2015年11月6日	控制权转移	690,708,118.69	30,763,561.25	1,002,525,375.59	32,345,201.77
中天宽带技术有限公司	100%	同一母公司	2015年11月4日	控制权转移	571,145,833.76	55,205,416.69	474,936,296.71	71,107,028.34
江东金具设备有限公司	60%	同一母公司	2015年11月4日	控制权转移	407,328,907.75	48,717,104.60	348,580,782.06	45,098,234.87

#### 2. 合并成本

合并成本	中天合金技术有限公司	中天宽带技术有限公司	江东金具设备有限公司
现金	0.00	0.00	0.00
非现金资产账面价值	0.00	0.00	0.00
发行的权益性证券的面值	38,113,169.00	65,411,523.00	30,446,090.00
或有对价	0.00	0.00	0.00

#### 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	合并日		
	中天合金技术有限公司	江东金具设备有限公司	中天宽带技术有限公司
一、资产	<u>389,998,833.16</u>	<u>511,668,945.81</u>	<u>465,031,257.57</u>
货币资金	18,554,125.00	45,072,015.37	12,010,183.82
应收票据	8,136,635.13	0.00	0.00
应收账款	78,101,493.92	204,266,814.34	234,289,171.06
预付款项	33,797,003.34	287,001.80	1,814,176.97
其他应收款	3,402,963.44	8,109,605.83	9,556,622.01
存货	79,485,524.60	98,176,967.57	130,962,491.12
其他流动资产	474,532.44	0.00	0.00

可供出售金融资产	0.00	23,000,000.00	0.00
固定资产	146,642,435.33	105,714,791.68	65,300,353.18
在建工程	2,886,778.37	624,615.39	0.00
无形资产	16,318,039.23	16,279,203.09	5,536,395.56
递延所得税资产	2,199,302.36	9,692,130.74	5,561,863.85
其他非流动资产	0.00	445,800.00	0.00
二、负债	<u>147,071,833.13</u>	<u>255,861,004.86</u>	<u>228,698,119.55</u>
短期借款	90,000,000.00	40,000,000.00	0.00
应付票据	0.00	17,500,000.00	25,500,000.00
应付账款	37,716,988.11	149,912,041.73	152,885,881.09
预收款项	6,392,967.84	2,998,529.53	1,636,927.37
应付职工薪酬	3,667,898.21	3,654,482.99	33,045,798.62
应交税费	2,344,503.01	7,519,618.04	12,321,139.68
应付利息	126,500.00	35,138.89	0.00
其他应付款	6,822,975.96	34,241,193.68	3,308,372.79
三、净资产	<u>242,927,000.03</u>	<u>255,807,940.95</u>	<u>236,333,138.02</u>

项目	上期期末		
	中天合金技术有限公司	江东金具设备有限公司	中天宽带技术有限公司
一、资产	<u>542,402,392.85</u>	<u>390,910,517.11</u>	<u>464,814,529.08</u>
货币资金	36,953,364.90	19,562,474.04	34,284,883.21
应收票据	7,385,733.51	100,000.00	0.00
应收账款	40,304,551.32	116,392,462.95	147,815,090.73
预付款项	9,491,588.85	3,617,677.88	653,305.10
其他应收款	32,912,349.56	15,218,517.94	35,623,824.64
存货	91,898,463.45	75,069,054.06	97,000,276.35
其他流动资产	144,092,483.33	8,929,699.20	69,173,942.35
可供出售金融资产	0.00	23,000,000.00	0.00
固定资产	154,471,845.22	104,163,955.28	64,813,845.37
在建工程	737,916.13	1,479,337.16	336,866.72
无形资产	16,695,929.28	16,660,951.69	5,503,282.87
递延所得税资产	4,608,103.30	4,548,086.91	4,857,990.84
其他非流动资产	2,850,064.00	2,168,300.00	4,751,220.90
二、负债	<u>330,238,954.07</u>	<u>183,819,680.76</u>	<u>283,686,807.75</u>
短期借款	244,000,000.00	40,000,000.00	98,000,000.00
应付票据	0.00	5,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	37,378,401.86	115,543,665.74	136,522,634.95
预收款项	31,241,919.59	1,336,833.92	2,965,840.74
应付职工薪酬	6,809,860.51	4,895,523.00	26,720,243.11
应交税费	5,371,882.36	6,516,432.09	6,779,044.19
应付利息	1,000,844.44	68,444.44	623,155.56
其他应付款	4,436,045.31	10,458,781.57	2,075,889.20
三、净资产	<u>212,163,438.78</u>	<u>207,090,836.35</u>	<u>181,127,721.33</u>

**(二) 本期发生的非同一控制下企业合并****1.非同一控制下企业合并取得的公司**

被购买方名称	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏中天科技电线电缆附件有限公司	16,800,000.00	60.00	购买	2015年10月28日	取得控制权	2,708,860.24	-1,005,907.65

**2.合并成本及商誉**

项目	金额
合并成本	16,800,000.00
其中：现金	16,800,000.00
合并成本合计	16,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,617,798.07
商誉	5,182,201.93

**3.被购买方于购买日可辨认资产、负债**

项目	购买日账面价值
一、资产	<u>25,134,434.12</u>
货币资金	174,021.25
应收款项	150,000.00
预付账款	2,064,625.57
其他应收款	2,419.03
存货	13,182,331.03
固定资产	4,734,606.72
无形资产	65,728.64
递延所得税资产	4,760,701.88
二、负债	<u>5,771,437.34</u>
借款	3,000,000.00
应付款项	1,631,794.75
应付职工薪酬	226,891.60
应交税费	900,488.37
其他应付款	5,672.52
递延所得税负债	6,590.10
三、净资产	<u>19,362,996.78</u>

**(三) 其他原因的合并范围变动**

本公司本报告期出资设立中天科技集团香港有限公司、江东科技有限公司等全资子公司，均纳入本年度财务报表合并范围。

本公司全资子公司中天光伏技术有限公司本报告期出资设立如东中天新能源电力投资有限公司、中天光伏电力发展海安有限公司、中天光伏电力发展肥西有限公司、中天通洋光伏科技如东有限公司等全资子公司，均纳入本年度财务报表合并范围。

本公司全资子公司中天世贸有限公司本报告期出资设立哥伦比亚中天科技有限公司，出资比例为100%，纳入本年度财务报表合并范围。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额
中天电力光缆有限公司	有限公司	如东县河口镇	20000 万元	生产销售光纤复合架空地线、光纤单元、通信电缆及其配套件。	7374.3 万元
中天科技光纤有限公司	有限公司	南通开发区	41232 万元	特种光纤、普通光纤的生产与销售。	39572 万元
上海中天铝线有限公司	有限公司	上海莘庄开发区	16000 万元	生产与销售铝单丝、普通导线、特种导线等。	16000 万元
中天科技海缆有限公司	有限公司	南通开发区	80400 万元	海底光缆、海底电缆海底复合电缆及配套连接器、接头盒、终端设备、高压特高压交联电缆的生产、销售及技术服务。	80400 万元
江苏中天科技投资管理有限公司	有限公司	南通开发区	8000 万元	资产管理、资本运作、实业投资、咨询服务。	7200 万元
中天日立射频电缆有限公司	有限公司	南通开发区	1700 万美元	生产销售射频同轴电缆及其电缆连接器。	1139 万美元
广东中天科技光缆有限公司	有限公司	佛山市高明区	250 万美元	通信光缆等产品的生产、销售。	162.5 万美元
中天科技(沈阳)光缆有限公司	有限公司	沈阳苏家屯区	1510 万元	通信光缆等产品的生产、销售。	1057 万元
中天科技装备电缆有限公司	有限公司	南通开发区	43800 万元	设备电缆及附件的生产、销售。	43800 万元
中天世贸有限公司	有限公司	南通开发区	10000 万元	自营和代理各类商品及技术的进出口业务；国内贸易；线缆产品及设备的研发、制造；仓储服务。	10000 万元
中天光伏技术有限公司	有限公司	南通开发区	120000 万元	光伏发电；研发及光伏工程设计、施工安装、运营维护。	93000 万元
中天科技印度有限公司	境外公司	印度金奈市	36855.24 万卢比	光纤复合架空地线（OPGW）和光纤复合架空相线（OPPC）生产与销售	36855.24 万卢比

中天光伏材料有限公司	有限公司	南通 开发区	20000 万元	太阳能电池背板、光伏组件及光伏接线盒的研发、生产、销售。	17000 万元		
江苏中天科技软件技术有限公司	有限公司	南通 开发区	1000 万元	计算机领域内的技术开发。	1000 万元		
中天储能科技有限公司	有限公司	南通 开发区	30000 万元	锂电池及相关新型电池的研发和生产、销售。	30000 万元		
中天科技巴西有限公司	境外公司	巴西	960 万元 雷亚尔	光缆及相关附件的生产和销售。	489.6 万元 雷亚尔		
中天光伏电力发展如东有限公司	有限公司	如东县	26000 万元	光伏发电项目投资、建设、运营、维护及管理服务。	26000 万元		
江东科技有限公司	有限公司	如东县	10000 万元	特种光纤、普通光纤的生产与销售。	3500 万元		
如东中天新能源电力投资有限公司	有限公司	如东县	5000 万元	光伏发电项目投资、建设、运营、维护及管理服务。	0.00		
中天光伏电力发展海安有限公司	有限公司	海安县	3000 万元	光伏发电	3000 万元		
中天光伏电力发展肥西有限公司	有限公司	安徽肥西	3500 万元	光伏发电	3500 万元		
中天通洋光伏科技如东有限公司	有限公司	如东县	10000 万元	光伏发电	0.00		
中天科技集团香港有限公司	有限公司	香港	200 万港币	国际贸易	0.00		
哥伦比亚中天科技有限公司	有限公司	哥伦比亚	8 万美元	国际贸易	8 万美元		
<b>子公司全称</b>	<b>实质上构成对子公司净投资的其他项目余额</b>	<b>持股比例 (%)</b>	<b>表决权比例 (%)</b>	<b>是否合并报表</b>	<b>少数股东权益</b>	<b>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</b>	<b>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</b>
中天电力光缆有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天科技光纤有限公司	-	95.97%	95.97%	是	23,682,733.70	0.00	0.00
上海中天铝线有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天科技海缆有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
江苏中天科技投资管理有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天日立射频电缆有限公司	-	67%	67%	是	69,273,333.75	0.00	0.00
广东中天科技光缆有限公司	-	65%	65%	是	11,013,843.95	0.00	0.00
中天科技(沈阳)光缆有限公司	-	70%	70%	是	6,524,495.22	0.00	0.00

中天科技装备电缆有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天世贸有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天光伏技术有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天科技印度有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天光伏材料有限公司	-	85%	85%	是	25,183,908.06	-4,816,091.94	0.00
江苏中天科技软件技术有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天储能科技有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天科技巴西有限公司	-	51%	51%	是	-999,268.07	-13,910,034.99	0.00
中天光伏电力发展如东有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
江东科技有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
如东中天新能源电力投资有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天光伏电力发展海安有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天光伏电力发展肥西有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天通洋光伏科技如东有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天科技集团香港有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
哥伦比亚中天科技有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/

本报告期，本公司以人民币 27,870,811 元为对价购买原中天日立光缆有限公司少数股东持有的 25% 的股权，由外资企业转为内资企业，并更名为“中天电力光缆有限公司”。

本报告期，本公司以人民币 11,000,000 元为对价购买中天储能科技有限公司少数股东持有的 7.5% 的股权，同时增加出资人民币 100,000,000 元。

本报告期，本公司向控股股东中天科技集团有限公司发行股份购买资产实现同一控制下企业合并的同时，向南通中昱投资股份有限公司发行股份，购买其持有的被合并企业江东金具设备有限公司 40% 的股权。

本报告期，本公司因同一控制下企业合并，分别间接增加持有江苏中天科技投资管理有 限公司、上海中天铝线有限公司 10% 的股权，分别合计持有被投资单位 100% 的股权。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额
中天科技精密材料有限公司	有限公司	南通开发区	118000 万元	光纤预制棒的制造、销售。	118000 万元
中天科技集团上海国际贸易有限公司	有限公司	上海自贸区	30000 万元	有色金属贸易	30000 万元
中天合金技术有限公司	有限公司	南通开发区	20000 万元	铜杆、铜丝、贯通地线等铜产品的生产、加工、销售。	20000 万元

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中天宽带技术有限公司	有限公司	如东县河口镇	18000 万元	宽带产品的研究开发、生产、销售。	18000 万元		
江东金具设备有限公司	有限公司	如东县河口镇	18700 万元	金具、绝缘子等电力附件的生产与销售。	18700 万元		
南通中天通信器件有限公司	有限公司	如东县河口镇	800 万元	光有源器件、光无源器件设计、生产、加工	800 万元		
中天科技精密材料有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天科技集团上海国际贸易有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天合金技术有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
中天宽带技术有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
江东金具设备有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/
南通中天通信器件有限公司	-	100%	100%	是	/	/	/

南通中天通信器件有限公司为中天宽带技术有限公司之子公司，本期发生的同一控制下企业合并详见本“附注六”项。

### (3)非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额		
江苏中天科技电缆附件有限公司	有限公司	宜兴官林	3000 万元	电力附件的生产与销售。	1800 万元		
子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏中天科技电缆附件有限公司	-	60%	60%	是	7,342,835.65	0.00	0.00

### (4)境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报表项目	折算汇率			
	巴西公司	印度公司	香港公司	哥伦比亚公司
资产类项目	1.64	0.0981	0.83778	6.4936
负债类项目	1.64	0.0981	0.83778	6.4936
损益类项目	2.3025	0.09693	0.83778	6.4936

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中天科技光纤有限公司	4.03%	3,934,100.10	0.00	23,682,733.70
中天日立射频电缆有限公司	33%	7,443,928.75	8,190,600.00	69,273,333.75
广东中天科技光缆有限公司	35%	1,410,443.95	1,508,016.23	11,013,843.95
中天科技(沈阳)光缆有限公司	30%	1,162,582.76	1,019,064.56	6,524,495.22
中天光伏材料有限公司	15%	-1,105,726.57	0.00	25,183,908.06
中天科技巴西有限公司	49%	-8,494,488.62	0.00	-999,268.07

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产负债情况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中天科技光纤有限公司	1,194,401,518.62	236,941,528.61	1,431,343,047.23	803,800,326.77	13,432,790.00	817,233,116.77
中天日立射频电缆有限公司	820,001,036.89	65,625,017.95	885,626,054.84	678,042,957.19	0.00	678,042,957.19
广东中天科技光缆有限公司	26,212,093.36	11,109,264.28	37,321,357.64	3,523,262.11	0.00	3,523,262.11
中天科技(沈阳)光缆有限公司	16,107,572.47	7,467,641.63	23,575,214.10	1,084,895.06	0.00	1,084,895.06
中天光伏材料有限公司	195,678,611.27	168,045,690.11	363,724,301.38	174,412,651.58	21,764,000.00	196,176,651.58
中天科技巴西有限公司	60,703,730.03	34,438,304.37	95,142,034.40	97,181,357.00	0.00	97,181,357.00

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中天科技光纤有限公司	981,369,433.45	246,880,979.07	1,228,250,412.5	696,444,985.70	10,339,760.00	706,784,745.70
中天日立射频电缆有限公司	806,713,437.69	66,332,376.27	873,045,813.96	660,898,447.04	0.00	660,898,447.04
广东中天科技光缆有限公司	25,029,629.09	11,110,248.58	36,139,877.67	3,354,794.60	0.00	3,354,794.60
中天科技(沈阳)光缆有限公司	14,307,856.82	8,439,334.18	22,747,191.00	1,529,242.73	0.00	1,529,242.73
中天光伏材料有限公司	133,992,326.68	176,437,246.31	310,429,572.99	111,394,909.46	23,968,000.00	135,362,909.46
中天科技巴西有限公司	21,177,903.64	28,041,229.31	49,219,132.95	27,743,591.28	0.00	27,743,591.28

## (2)损益情况

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中天科技光纤有限公司	1,307,335,643.41	92,644,263.64	92,644,263.64	106,973,559.97
中天日立射频电缆有限公司	715,491,558.20	20,255,730.73	20,255,730.73	110,089,849.34
广东中天科技光缆有限公司	148,932,667.67	5,321,630.27	5,321,630.27	5,005,426.37
中天科技(沈阳)光缆有限公司	143,110,868.31	4,669,252.65	4,669,252.65	3,452,360.05
中天光伏材料有限公司	231,000,175.92	-7,519,013.73	-7,519,013.73	-66,410,833.55
中天科技巴西有限公司	55,691,532.38	-17,335,691.06	-23,514,864.27	15,918,212.06

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中天科技光纤有限公司	1,120,992,864.84	51,606,558.22	51,606,558.22	119,680,812.63
中天日立射频电缆有限公司	860,517,412.09	25,715,161.68	25,715,161.68	173,764,249.86
广东中天科技光缆有限公司	71,613,570.88	5,068,962.13	5,068,962.13	3,362,800.49
中天科技(沈阳)光缆有限公司	59,767,657.67	3,993,769.92	3,993,769.92	2,941,742.31
中天光伏材料有限公司	248,214,031.00	-8,802,876.05	-8,802,876.05	-27,103,330.15
中天科技巴西有限公司	20,505,477.86	668,748.39	-3,575,755.53	-8,720,521.08

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

## 1. 重要的联营企业

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
四川中天丹琪科技有限公司	有限公司	四川省仁寿县		制造、销售光缆和导线	9,000 万元	38	38

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	123,408,238.46	147,647,542.43
其中：现金及现金等价物	12,494,922.34	34,786,446.01
非流动资产	94,291,660.59	103,294,147.29
资产合计	217,699,899.05	250,941,689.72
流动负债	79,296,690.55	122,604,843.22
非流动负债	15,826,924.39	21,930,744.78
负债合计	95,123,614.94	144,535,588.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	122,576,284.11	106,406,101.72
按持股比例计算的净资产份额	46,578,987.96	40,434,318.65
调整事项	-10,141,097.41	-6,812,086.11
--商誉	0.00	0.00

--内部交易未实现利润	-10,485,800.50	-7,206,077.74
--其他	344,703.09	393,991.63
对联营企业权益投资的账面价值	36,437,890.55	33,622,232.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	/	/
营业收入	395,779,500.17	363,494,299.37
财务费用	879,831.55	2,090,901.71
所得税费用	2,875,045.66	1,860,344.59
净利润	16,170,182.39	8,296,345.19
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	16,170,182.39	8,296,345.19
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

### 3. 不重要的合营企业的汇总财务信息

项目	本期数	上期数
投资账面价值合计	1,218,518.31	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	/	/
净利润	-757,613.4	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-757,613.4	0.00

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，包括：信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是，董事会已经授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司制定专门的控制程序，包括信用额度的审批等，并落实到实际工作中保证其有效运行，同时，执行其他相应措施以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况进行分析评估，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司收入前五大的客户，与本公司有长期合作关系，虽然应收款项金额较大，但本公

司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有其他重大的信用集中风险。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1.利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司管理层认为，银行贷款利息相对稳定，且期限短，因此利率风险对本公司不存在重大影响。

### 2.汇率风险

本公司除境外经营和出口业务外均以人民币计价结算，不存在其他外汇业务，对外汇收入及时办理结汇，同时，密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司管理层认为，外汇业务占总体比重较小，收款周期短，因此汇率风险对本公司不存在重大影响。

### 3.价格风险

本公司可供出售金融资产中，按公允价值计量的可供出售权益工具为持有的武汉光迅科技股份有限公司（股票代码：002281）股票，因此，本公司承受权益证券市场价格的风险。于2015年12月31日，假设该股票价格上升或下降10%，其他因素不变，则本公司股东权益及其他综合收益均会增加或减少约人民币8,997.19万元。

本公司及子公司持有的套期工具，按公允价值计量，因此，本公司承受期货市场价格的风险。

上述敏感性分析是假设资产负债表日武汉光迅科技股份有限公司股票价格发生变动，以变动后的价格重新计算得出的。

## （三）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。本公司通过不同的渠道来维持充足的现金和筹资能力，包括向银行借款和发行证券，施行谨慎的流动性风险管理，确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

## 九、公允价值披露

金融工具	公允价值		公允价值层级
	期末余额	年初余额	
衍生金融资产	40,876,336.41	93,700.00	第一层级
按公允价值计量的可供出售权益工具	899,718,519.60	608,680,800.00	第一层级
衍生金融负债	506,380.00	16,562,574.90	第一层级

## 十、关联方及关联交易

### （一）本公司的母公司情况

#### 1. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	公司类型	注册资本	组织机构代码
中天科技集团有限公司	如东县河口镇	有限责任公司	90,000万元	91320623749433609X

#### 2. 母公司注册资本（或实收资本、股本）变化情况

母公司名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
中天科技集团有限公司	90,000万元	0.00	0.00	90,000万元

#### 3. 母公司对本公司的持股比例和表决权比例：

母公司名称	合计持股比例（%）	合计享有的表决权比例（%）
中天科技集团有限公司	29.42%	29.42%

### （二）本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本报告附注七之“（一）在子公司中的权益”。

### （三）本企业的合营企业和联营企业情况

本公司的联营企业情况详见本报告附注七之“（二）在合营安排或联营企业中的权益”。

### （四）本企业的其他关联方情况

企业名称	与本公司的关系
如东中天黄海大酒店有限公司	同一母公司
上海昱品通信科技有限公司	同一母公司
江苏中天科技研究院有限公司	同一母公司
江苏中天科技工程有限公司	同一母公司
中天昱品科技有限公司	同一母公司
中天新能住宅技术有限公司	前12个月内同一母公司
南通江东物流有限公司	同一母公司
中天电气技术有限公司	同一母公司
南通中天江东置业有限公司	同一母公司
中天科技集团上海亚东供应链管理有限公司	母公司的联营企业

### （五）关联交易情况

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易及其未实现的利润已作抵销；与本公司合营企业和联营企业关联交易未实现利润已作抵消。

## 2. 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	本期发生额	上期发生额
江苏中天科技工程有限公司	1,624,166.01	1,123,432.98
江苏中天科技研究院有限公司	59,626.65	203,232.21
中天昱品科技有限公司	1,587,314.25	1,020,560.17
上海昱品通信科技有限公司	9,059.83	661,917.47
南通江东物流有限公司	267,178.54	140,603.54
中天新能住宅技术有限公司	0.00	538,403.54
四川中天丹琪科技有限公司	163,509,144.56	102,964,815.81
中天科技集团上海亚东供应链管理有限公司	16,067.81	27,904.27
中天科技集团有限公司	130,307.30	0.00
如东中天黄海大酒店有限公司	89,587.92	0.00

## 3. 购买商品和接受劳务的关联交易

关联方	本期发生额	上期发生额
中天昱品科技有限公司	81,103,453.75	50,381,987.13
江苏中天科技研究院有限公司	666,831.14	573,254.64
上海昱品通信科技有限公司	39,857,324.78	56,847,296.58
江苏中天科技工程有限公司	79,400,887.08	26,464,695.25
如东中天黄海大酒店有限公司	3,474,591.27	5,470,562.70
南通江东物流有限公司	155,319,761.73	108,550,337.50
四川中天丹琪科技有限公司	349,982,896.99	297,778,731.16
中天新能住宅技术有限公司	0.00	348,619.66
中天科技集团上海亚东供应链管理有限公司	56,941,841.08	8,037,744.89
中天电气技术有限公司	13,205,697.59	0.00

## 4. 关联方资产转让

购买关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏中天科技工程有限公司	出售固定资产	0.00	288,665.96
中天昱品科技有限公司	出售固定资产	0.00	87,378.64

## 5. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	已偿还金额
中天科技集团有限公司	本公司	保证	160,008,910.00	108,034,150.00
中天科技集团有限公司	本公司之子公司	保证	454,200,000.00	454,200,000.00

## 6.关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	本期发生额		上期发生额	
		本金	支出/收取利息	本金	支出/收取利息
中天科技集团有限公司	拆出	11,000,000.00	284,044.45	41,000,000.00	821,177.78
南通中天江东置业有限公司	拆出	90,000,000.00	2,345,926.98	60,000,000.00	1,844,888.89
中天科技集团有限公司	拆入			100,000,000.00	

上述资金往来为本报告期同一控制下企业合并前被合并企业发生的资金拆借。

## 7.关联租赁情况（单位：人民币万元）

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期租金	上期租金
本公司	如东中天黄海大酒店有限公司	房屋	80.00	80.00
本公司	中天新能住宅技术有限公司	房屋	13.50	54.00
上海中天铝线有限公司	上海昱品通信科技有限公司	房屋及建筑物	190.00	190.00
江苏中天科技研究院有限公司	本公司及子公司	房屋	334.15	319.19
中天科技装备电缆有限公司	江苏中天科技工程有限公司	房屋	15.00	12.00

## 8.其他关联方交易

本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》等与本次交易相关的议案，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏中天科技股份有限公司向中天科技集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】2400号）核准，于 2015 年 11 月向本公司控股股东中天科技集团有限公司发行 133,970,782 股新股购买其持有的中天合金技术有限公司 100%的股权、中天宽带技术有限公司 100%的股权和江东金具设备有限公司 60%的股权，每股发行价格为 14.58 元/股。根据交易各方签署的《发行股份购买资产协议》，本次交易的价格为北方亚事资产评估有限公司对标的资产截至 2015 年 3 月 31 日评估基准日的评估价值合计为 224,923 万元（其中江东金具设备有限公司全部股权价值为 73,984 万元）。

## 9.关联方应收应付款项

关联方名称	款项余额性质	期末余额	年初余额
四川中天丹琪科技有限公司	应收账款	0.00	415,172.00
中天昱品科技有限公司	应收账款	12,575.55	0.00
江苏中天科技工程有限公司	预付账款	0.00	500,000.00
中天昱品科技有限公司	预付账款	1,572,651.50	0.00
中天科技集团上海亚东供应链管理有限公司	预付账款	7,224,872.06	0.00
如东中天黄海大酒店有限公司*	其他应收款	0.00	3,384,451.24
南通中天江东置业有限公司*	其他应收款	0.00	61,704,888.89

中天科技集团有限公司*	其他应收款	0.00	12,688,891.11
中天新能住宅技术有限公司	其他应收款	135,000.00	0.00
上海昱品通信科技有限公司	应付账款	21,890,631.00	19,996,614.63
江苏中天科技工程有限公司	应付账款	9,115,289.81	13,858,724.14
江苏中天科技研究院有限公司	应付账款	3,545,276.73	2,828,092.13
中天昱品科技有限公司	应付账款	6,664,246.34	14,598,934.74
南通江东物流有限公司	应付账款	42,609,153.39	24,610,740.63
四川中天丹琪科技有限公司	应付账款	51,591,037.78	71,995,523.64
如东中天黄海大酒店有限公司	应付账款	759,512.79	97,369.00
中天科技集团上海亚东供应链管理有限公司	应付账款	11,402,339.21	2,896,705.59
中天电气技术有限公司	应付账款	80,850.00	0.00
上海昱品通信科技有限公司	预收款项	5,000.00	5,000.00
上海昱品通信科技有限公司	其他应付款	11,079.00	0.00
江苏中天科技研究院有限公司	其他应付款	302,987.94	0.00
上海昱品通信科技有限公司	其他非流动资产	20,000,000.00	0.00

\*其他应收款期初余额为本报告期同一控制下企业合并前被合并企业上年资金拆借的本息余额。

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至2015年12月31日，本公司募投项目实施情况如下：(单位：人民币万元)

募投项目	预算金额	累计已完成金额
国家级分布式光伏发电示范区 150MWp 屋顶太阳能光伏发电项目	135,000.00	72,910.30
海缆系统工程项目	50,000.00	45,801.44
石墨烯新材料研发及生产建设项目	6,000.00	0.00
高温超导技术研发项目	5,000.00	1,980.00
4G 智能电调天线研发及产业化项目	17,000.00	2,580.41
高精度无氧铜深加工技术改造项目	4,500.00	1,027.92
绝缘子、避雷器系列产品技改项目	13,200.00	420.16
合计	<u>230,700.00</u>	<u>124,720.23</u>

### (二) 或有事项

截止2015年12月31日，本公司为子公司向银行借款提供担保的情况：(人民币万元)

被担保单位	借款种类	担保金额
上海中天铝线有限公司	短期借款	4,500.00
中天科技海缆有限公司	短期借款	26,919.56
中天日立射频电缆有限公司	短期借款	18,600.00
中天电力光缆有限公司	短期借款	8,000.00
中天科技光纤有限公司	短期借款	5,000.00
中天科技装备电缆有限公司	短期借款	8,517.70
中天科技巴西有限公司	短期借款	1,242.37
中天科技光伏材料有限公司	短期借款	7,000.00
中天科技印度有限公司	短期借款	1,768.04
中天科技集团上海国际贸易有限公司	短期借款	7,500.00
中天合金技术有限公司	短期借款	4,000.00
中天科技印度有限公司	长期借款	1,053.68
合计	/	<u>94,101.35</u>

## 十二、资产负债表日后事项

(一) 2016年4月20日, 本公司五届二十六次董事会审议通过了《公司2015年利润分配方案》, 决议以2015年12月31日公司总股本1,044,308,426股为基数, 向全体股东每10股由未分配利润送3股并由资本公积转增12股并派发现金股利1.00元(含税)。

(二) 2016年4月20日, 本公司五届二十六次董事会审议通过了《关于公司非公开A股股票方案的议案》, 拟以不低于16.39元/股的价格向不超过10名特定投资者非公开发行不超过274,557,657股, 募集资金总额不超过450,000万元(含发行费用)。本议案尚需提交股东大会审议。

(三) 2016年4月20日, 本公司五届二十六次董事会审议通过本公司及中天科技海缆有限公司与国家发展基金有限公司共同签订《国家发展基金投资合同》, 一致同意由国家发展基金有限公司向中天科技海缆有限公司增资人民币10,000万元, 投资期限为15年, 投资期满后按人民币10,000万元收回投资, 投资期限内平均年化投资收益率不超过1.2%。

(四) 2016年2月1日, 经公司五届二十五次董事会审议批准, 本公司与江苏伯乐达投资实业集团有限公司、盐城市电力变压器厂有限公司签订《关于转让“江苏伯乐达变压器有限公司”70%股权的合同》, 以现金6,800万元人民币收购江苏伯乐达投资实业集团有限公司和盐城市电力变压器厂有限公司共同持有的江苏伯乐达变压器有限公司70%股权。

(五) 购买子公司其他少数股东股权: 2016年2月15日, 本公司与日立金属株式会社签订《中天日立射频电缆有限公司股权转让协议》, 拟以人民币44,687,685元的对价购买日立金属株式会社持有的中天日立射频电缆有限公司25%的股权。

## 十三、其他重要事项

本公司没有需要在财务报表附注中说明的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 应收账款分类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,527,937,590.30	100.00	85,185,155.67	3.37	2,226,741,662.06	100.00	75,790,682.43	3.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>2,527,937,590.30</u>	<u>100.00</u>	<u>85,185,155.67</u>	<u>3.37</u>	<u>2,226,741,662.06</u>	<u>100.00</u>	<u>75,790,682.43</u>	<u>3.40</u>

## 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备
1年以内	2,301,985,470.83	91.06	69,059,564.12	2,019,800,509.66	90.71	60,594,015.29
1-2年	196,520,676.85	7.77	9,826,033.84	178,408,640.38	8.01	8,920,432.02
2-3年	21,774,853.66	0.86	1,524,239.76	19,708,189.99	0.89	1,379,573.30
3-4年	2,961,792.34	0.12	740,448.09	4,251,541.53	0.19	1,062,885.38
4-5年	1,319,853.52	0.05	659,926.76	1,478,008.12	0.07	739,004.06
5年以上	3,374,943.10	0.14	3,374,943.1	3,094,772.38	0.13	3,094,772.38
合计	<u>2,527,937,590.30</u>	<u>100.00</u>	<u>85,185,155.67</u>	<u>2,226,741,662.06</u>	<u>100</u>	<u>75,790,682.43</u>

## 3. 本报告期无应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

## 4. 期末应收账款中金额前五名单位情况

欠款人名称	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
单位 I	384,636,896.13	一年以内	15.22%
单位 II	268,173,634.98	一年以内	10.61%
单位 III	246,424,755.46	一年以内	9.75%
单位 IV	177,091,326.02	一年以内	7.01%
单位 V	176,518,608.18	一年以内	6.98%
合计	<u>1,252,845,220.77</u>	/	<u>49.57%</u>

## 5. 期末余额中，应收其他关联方款项的情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中天世贸有限公司	子公司	268,173,634.98	10.61%
中天日立射频电缆有限公司	子公司	246,424,755.46	9.75%
上海中天铝线有限公司	子公司	177,091,326.02	7.01%
中天电力光缆有限公司	子公司	62,199,939.32	2.46%
中天光伏技术有限公司	子公司	776,333.74	0.03%
合计	/	<u>754,665,989.52</u>	<u>29.86%</u>

## 6.本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国移动通信集团新疆有限公司	货款	331.23	无法收回	否
贵州电网有限责任公司	货款	10,856.82	无法收回	否
合计	/	<u>11,188.05</u>	/	/

## (二) 其他应收款

### 1. 其他应收款的分类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	82,409,032.25	100	5,350,999.58	6.49	155,720,446.62	100	6,663,560.25	4.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>82,409,032.25</u>	<u>100</u>	<u>5,350,999.58</u>	<u>6.49</u>	<u>155,720,446.62</u>	<u>100</u>	<u>6,663,560.25</u>	<u>4.28</u>

### 2. 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备
1年以内	65,817,259.90	79.87	1,974,517.80	144,219,369.76	92.61	4,326,581.09
1-2年	9,259,645.26	11.24	462,982.26	4,956,887.04	3.18	247,844.35
2-3年	1,641,681.17	1.99	114,917.68	2,550,304.92	1.64	178,521.34
3-4年	2,488,755.42	3.02	622,188.86	2,283,315.95	1.47	570,828.99
4-5年	2,050,595.05	2.49	1,025,297.53	741,568.95	0.48	370,784.48
5年以上	1,151,095.45	1.39	1,151,095.45	969,000.00	0.62	969,000.00
合计	<u>82,409,032.25</u>	<u>100</u>	<u>5,350,999.58</u>	<u>155,720,446.62</u>	<u>100</u>	<u>6,663,560.25</u>

3. 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 期末其他应收款中金额前五名单位情况

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款年限	占其他应收款总额比例
单位 I	21,170,793.98	投标保证金	一年以内	25.69%
单位 II	20,930,516.96	往来款	一年以内	25.40%
单位 III	4,134,754.25	投标保证金	一年以内	5.02%
单位 IV	2,965,666.00	投标保证金	一年以内	3.60%
单位 V	2,770,000.00	投标保证金	一年以内	3.36%
合计	<u>51,971,731.19</u>	/	/	<u>63.07%</u>

5. 期末余额中, 应收其他关联方欠款项的情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中天光伏材料有限公司	子公司	20,930,516.96	25.40%
中天新能住宅技术有限公司	前 12 个月内同一母公司	135,000.00	0.16%
合计		<u>21,065,516.96</u>	<u>25.56%</u>

### (三) 长期股权投资

#### 1. 长期股权投资分类

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的投资	5,876,311,601.24	0.00	4,257,372,711.24	0.00
对合营和联营企业的投资	37,656,408.86	0.00	33,622,232.54	0.00
合计	<u>5,913,968,010.10</u>	<u>0.00</u>	<u>4,290,994,943.78</u>	<u>0.00</u>

#### 2. 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中天电力光缆有限公司	55,308,675.00	27,870,811.00	83,179,486.00	0.00	0.00
中天科技光纤有限公司	395,720,000.00	0.00	395,720,000.00	0.00	0.00
江苏中天科技投资管理有限公司	72,000,000.00	0.00	72,000,000.00	0.00	0.00
中天日直射频电缆有限公司	59,590,966.66	0.00	59,590,966.66	0.00	0.00
广东中天科技光缆有限公司	12,836,687.50	0.00	12,836,687.50	0.00	0.00
中天科技(沈阳)光缆有限公司	10,570,000.00	0.00	10,570,000.00	0.00	0.00
中天科技装备电缆有限公司	438,000,000.00	0.00	438,000,000.00	0.00	0.00

中天科技精密材料有限公司	1,107,298,331.90	0.00	1,107,298,331.90	0.00	0.00
中天世贸有限公司	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
中天光伏技术有限公司	600,000,000.00	330,000,000.00	930,000,000.00	0.00	0.00
中天光伏材料有限公司	170,000,000.00	0.00	170,000,000.00	0.00	0.00
中天科技印度有限公司	41,729,314.98	0.00	41,729,314.98	0.00	0.00
江苏中天科技软件技术有限公司	10,001,698.20	0.00	10,001,698.20	0.00	0.00
中天储能科技有限公司	185,000,000.00	111,000,000.00	296,000,000.00	0.00	0.00
中天科技海缆有限公司	640,000,000.00	104,000,000.00	744,000,000.00	0.00	0.00
上海中天铝线有限公司	45,900,000.00	60,000,000.00	105,900,000.00	0.00	0.00
中天科技巴西有限公司	13,437,737.00	0.00	13,437,737.00	0.00	0.00
中天科技集团上海国际贸易有限公司	299,979,300.00	0.00	299,979,300.00	0.00	0.00
中天合金技术有限公司	0.00	292,927,000.03	292,927,000.03	0.00	0.00
中天宽带技术有限公司	0.00	315,333,138.02	315,333,138.02	0.00	0.00
江东金具设备有限公司	0.00	342,807,940.95	342,807,940.95	0.00	0.00
江东科技有限公司	0.00	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00	0.00
合计	<u>4,257,372,711.24</u>	<u>1,618,938,890.00</u>	<u>5,876,311,601.24</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

### 3.对合营和联营企业投资

被投资单位名称	年初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	权益法下确认 的投资损益		
四川中天丹琪科技有限公司	33,622,232.54	0.00	2,815,658.01	36,437,890.55	0.00
ZTT TELEKOM JV LLC	0.00	1,597,325.01	-378,806.70	1,218,518.31	0.00
合计	<u>33,622,232.54</u>	<u>1,597,325.01</u>	<u>2,436,851.31</u>	<u>37,656,408.86</u>	<u>0.00</u>

## (四) 营业收入及营业成本

### 1.营业收入及营业成本分类

项目	本期金额		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	5,339,281,074.23	172,854,291.07	<u>5,512,135,365.30</u>
营业成本	4,415,609,597.28	158,526,370.11	<u>4,574,135,967.39</u>
营业毛利	<u>923,671,476.95</u>	<u>14,327,920.96</u>	<u>937,999,397.91</u>

项目	上期金额		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	4,712,109,700.25	194,191,959.91	<u>4,906,301,660.16</u>
营业成本	4,075,611,354.38	171,917,223.66	<u>4,247,528,578.04</u>
营业毛利	<u>636,498,345.87</u>	<u>22,274,736.25</u>	<u>658,773,082.12</u>

## 2.按主营业务种类列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
光缆	2,357,722,683.74	2,235,421,595.99	1,966,184,311.43	1,943,558,910.66
导线	2,066,296,265.38	1,736,886,292.33	1,648,803,048.69	1,461,371,385.87
电缆	269,277,028.36	158,394,956.58	249,739,421.70	150,440,405.24
射频电缆	0.00	9,185,282.61	0.00	9,680,766.69
其他收入	645,985,096.75	572,221,572.74	550,882,815.46	510,559,885.92
合计	<u>5,339,281,074.23</u>	<u>4,712,109,700.25</u>	<u>4,415,609,597.28</u>	<u>4,075,611,354.38</u>

## 3.按地区列示主营业务收入、主营业务成本

地区名称	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
境内	5,067,843,923.18	4,559,905,521.44	4,213,142,711.78	3,965,100,350.19
境外	271,437,151.05	152,204,178.81	202,466,885.50	110,511,004.19
合计	<u>5,339,281,074.23</u>	<u>4,712,109,700.25</u>	<u>4,415,609,597.28</u>	<u>4,075,611,354.38</u>

## 4.本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占营业收入的比例
单位 I	755,512,065.47	14.15%
单位 II	625,325,647.22	11.71%
单位 III	548,655,105.41	10.28%
单位 IV	509,921,199.45	9.55%
单位 V	385,676,444.24	7.22%
合计	<u>2,825,090,461.79</u>	<u>52.91%</u>

## (五) 投资收益

## 1. 投资收益分类

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	301,553,113.76	197,491,898.68
权益法核算的长期股权投资收益	2,436,851.31	3,490,482.95
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,549,552.48	1,549,552.48
无效套期合约平仓损失	-66,068,325.00	-13,643,550.00
合计	<u>239,471,192.55</u>	<u>188,888,384.11</u>

## 2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中天电力光缆有限公司	0.00	13,009,910.28	分派现金红利
中天科技光纤有限公司	0.00	83,933,448.35	分派现金红利
江苏中天科技投资管理有限公司	137,700,000.00	59,400,000.00	分派现金红利
中天日立射频电缆有限公司	16,629,400.00	36,273,800.00	分派现金红利
广东中天科技光缆有限公司	2,800,601.58	2,267,810.19	分派现金红利
中天科技(沈阳)光缆有限公司	2,377,817.32	2,606,929.86	分派现金红利
中天科技集团上海国际贸易有限公司	2,045,294.86	0.00	分派现金红利
中天科技精密材料有限公司	140,000,000.00	0.00	分派现金红利
合计	<u>301,553,113.76</u>	<u>197,491,898.68</u>	/

## 3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
四川中天丹琪科技有限公司	2,815,658.01	3,490,482.95	损益变动
ZTT TELEKOM JV LLC	-378,806.70	0.00	损益变动
合计	<u>2,436,851.31</u>	<u>3,490,482.95</u>	/

4. 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益详见本报告附注五之（九）之3。

## （六）现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：	本期金额	上期金额
净利润	<u>609,741,391.00</u>	<u>420,920,140.16</u>
加：资产减值准备	2,354,476.52	24,047,052.21
固定资产折旧、投资性房地产折旧	44,994,045.30	42,706,490.21
无形资产摊销	2,490,973.34	1,956,505.80
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,129,409.32	213,413.69
公允价值变动损失	-28,990,850.00	9,053,950.00
财务费用	13,336,954.85	55,593,735.55
投资损失	-239,471,192.55	-188,888,384.11
递延所得税资产减少	1,052,517.98	-3,647,251.59
递延所得税负债增加	2,794,616.25	0.00
存货的减少	-196,141,436.30	24,946,180.83
经营性应收项目的减少	-141,733,691.90	-642,238,924.40

经营性应付项目的增加	535,833,248.64	166,668,077.17
其他	2,418,600.00	1,355,956.42
经营活动产生的现金流量净额	<u>609,809,062.45</u>	<u>-87,313,058.06</u>

## 2.现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	<u>1,236,238,205.78</u>	<u>776,033,644.79</u>
其中：库存现金	180.09	8,682.89
银行存款	1,132,411,615.27	738,827,003.99
其他货币资金	103,826,410.42	37,197,957.91
二、现金等价物	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,236,238,205.78</u>	<u>776,033,644.79</u>

## 十五、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项目	2015年度	2014年度	2013年度
(一) 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	-5,751,195.46	-665,111.34	3,255,770.06
(二) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	88,416,094.32	46,718,225.79	52,121,607.28
(三) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	115,199,240.70	130,513,106.43	98,079,770.47
(四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,826,600.88	74,700,945.75	17,741,575.85
(五) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,816,301.46	-1,282,708.78	-3,534,336.54
(六) 少数股东权益影响额	-1,323,461.99	-11,182,833.99	-4,752,811.58
(七) 所得税影响数	-27,862,606.68	-26,347,498.01	-12,836,114.35
合计	<u>195,688,370.31</u>	<u>212,454,125.85</u>	<u>150,075,461.19</u>

## (二) 净资产收益率与每股收益

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	稀释每股收益
归属于本公司普通股股东的净利润	11.13%	0.988	0.988
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	9.51%	0.891	0.891

## 十六、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司全体董事于 2016 年 4 月 20 日批准报出。

江苏中天科技股份有限公司

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇一六年四月二十日



# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

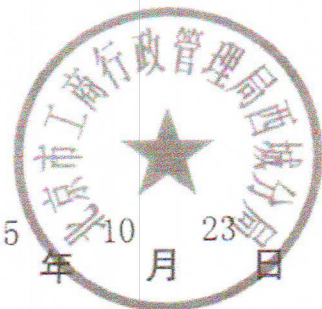
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

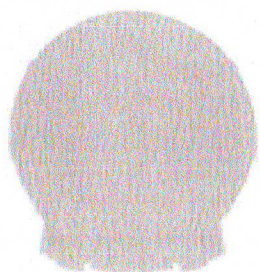
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
审计报告审讫章(1)

登记机关



2015年10月23日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



# 会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：李尊农

办公场所：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

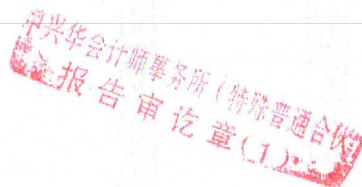
组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000167

注册资本(出资额)：2821万元

批准设立文号：京财会许可(2013)0066号

批准设立日期：2013-10-25



证书序号·NO. 019705

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局



二〇一六年一月十七日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000179

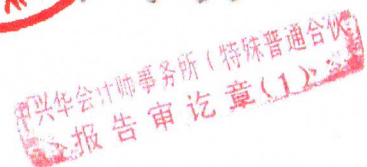
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 李尊农



证书号：24

发证时间：二〇一五年十二月十日

证书有效期至：二〇一七年十二月九日