

聆达集团股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王正育、主管会计工作负责人韩家厚及会计机构负责人(会计主管人员)张顺声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，基于谨慎性原则，公司及合并范围内子公司对 2020 年末的各类资产进行了减值测试，对存在减值迹象的资产计提了减值准备合计 7,050.92 万元，减少公司 2020 年度归属于上市公司股东的净利润 6,992.51 万元，相应减少归属于上市公司股东的所有者权益 6,992.51 万元。为了改善盈利能力，公司于报告期内实施完成对金寨嘉悦新能源科技有限公司的重大资产重组，成为嘉悦新能源持股 70%的控股股东，嘉悦新能源纳入公司合并报表范围，公司主营业务收入因此较上年同期出现大幅增长，核心竞争力和财务指标也随之发生有利变化，基于目前光伏行业的发展前景，公司已通过实施重组提升持续经营能力。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

(1) 收购整合风险

报告期内，公司完成了对金寨嘉悦新能源科技有限公司 70%股权的重大资

产购买事宜，本次交易完成后，嘉悦新能源成为公司的控股子公司。本次交易前，公司的主营业务并非晶硅太阳能电池业务。尽管聆达股份作为上市公司已具备规范的管理体系，对新业务的整合管理亦有较为明确的思路，并将根据经营发展战略对重组标的公司采取一系列后续整合措施，但如果整合进度及整合效果未能达到预期，将对公司整体规范运作、财务状况及经营业绩等造成不利影响。本次交易完成后公司面临较高的债务规模，虽然负债中以长期负债为主，但如公司不能通过有效措施提高盈利能力或改善资本结构，将面临一定的偿债风险。公司与重组标的公司少数股东签订了基于后续预计利润实现情况的收购安排，该安排是各方理性谈判的结果，有利于公司与重组标的公司管理层实现共赢，若行业状况发生不利变化、扩产计划不能如期完成、或者对重组标的公司的整合不利，会产生预计利润不能实现的风险。

（2）项目融资风险

光伏行业属于资金密集型行业，具有投资规模大、回收期长等特点。嘉悦新能源的二期 5.0GW 高效电池片(TOPCon)生产项目总投资大概 17.6 亿元，该项目投资款一部分来源于公司向特定对象发行股票的募集资金，一部分来源于向金融机构借款等自筹方式，融资压力比较大，存在因资金到位不及时、无法足额融资或融资成本较高等风险。

（3）政策变化风险

受突发新冠疫情影响，国际经济形势及国内外经济关系都发生了复杂的变化，国内的相关产业及经济政策也在随之发生着日新月异的变化，新能源产业特别是光伏行业的相关政策，有可能会随着国际格局的趋势而给业内企业带来

更大的技术及产能压力等风险，需公司审时度势，能适时做好相应的战略调整，积极应对相关风险。

（4）市场竞争风险

光伏产业链各环节仍处于高强度竞争时期，竞争格局的变化促使市场进一步向优势企业集中，竞争焦点也由原来的规模和成本转向企业的综合竞争力。如果未来光伏行业竞争加剧，而公司不能利用自身的竞争优势进一步提升市场地位，将面临丧失竞争优势和市场份额下降的风险。

（5）经营管理风险

随着国家“十四五”规划的开局，中国的产业经济发展迎来了新变革时代，既提供了前所未有的机遇，也带来了更为艰巨的挑战，公司的管理能力、决策效率、风险防控、制度体系等是否能与时俱进，是否能满足“新发展阶段、新发展理念、新发展格局”的要求，是否能切实做到提高上市公司质量、实现公司及股东价值最大化，存在一定的不确定性。

公司董事会审议通过的报告期利润分配预案为：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 可转换公司债券相关情况.....	58
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第十节 公司治理.....	66
第十一节 公司债券相关情况.....	70
第十二节 财务报告.....	71
第十三节 备查文件目录.....	183

释义

释义项	指	释义内容
聆达股份、本公司或公司	指	聆达集团股份有限公司
杭州光恒昱	指	杭州光恒昱企业管理合伙企业（有限合伙），控股股东，更名前为杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙）
山东石大	指	山东石大节能工程有限公司，公司的全资子公司
格尔木神光、格尔木公司	指	格尔木神光新能源有限公司，公司的全资子公司
聆感科技	指	聆感科技（上海）有限公司，公司的全资子公司
阳光恒煜	指	阳光恒煜（厦门）企业管理有限公司，公司的全资子公司
云南沃达、沃达公司	指	沃达工业大麻（云南）有限责任公司，公司的全资子公司
金寨嘉悦、嘉悦新能源、重组标的公司	指	金寨嘉悦新能源科技有限公司，公司的控股子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
A 股	指	面值为 1.00 元的人民币普通股票
元	指	人民币元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	聆达股份	股票代码	300125
公司的中文名称	聆达集团股份有限公司		
公司的中文简称	聆达股份		
公司的外文名称（如有）	Lingda Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Lingda Group		
公司的法定代表人	王正育		
注册地址	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32B 号第 9 层 902、903 间		
注册地址的邮政编码	116023		
办公地址	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32B 号第 9 层 902、903 间		
办公地址的邮政编码	116023		
公司国际互联网网址	http://www.lingdagroup.com.cn		
电子信箱	east300125@lingdagroup.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘琦	任丽伟
联系地址	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32B 号第 9 层 902、903 间	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32B 号第 9 层 902、903 间
电话	0411-84732571	0411-84732571
传真	0411-84732571	0411-84732571
电子信箱	liuqi@lingdagroup.com.cn	renliwei@lingdagroup.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32B 号第 9 层 902、903 间（公司证券部）

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号
签字会计师姓名	李宜、姜雪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	山东省济南市经七路 86 号	嵇志瑶、赵伟	至公司募集资金使用完毕为止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	山东省济南市经七路 86 号	刘贵萍、龚彦嫣	至 2021 年 12 月 31 日止

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	282,327,984.92	110,927,501.98	154.52%	152,256,568.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	-56,016,653.76	16,139,653.56	-447.07%	36,688,474.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-77,653,671.04	4,434,158.15	-1,851.26%	-9,416,465.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,005,751.40	26,455,761.22	2.08%	-15,334,006.10
基本每股收益（元/股）	-0.21	0.06	-450.00%	0.14
稀释每股收益（元/股）	-0.21	0.06	-450.00%	0.14
加权平均净资产收益率	-7.51%	2.10%	-9.61%	4.71%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	2,357,678,936.08	1,233,153,979.40	91.19%	1,254,199,122.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	715,746,946.08	775,038,794.52	-7.65%	761,000,059.85

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

√ 是 □ 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	282,327,984.92	110,927,501.98	不适用
营业收入扣除金额（元）	434,273.02	140,000.00	主要为固定资产租赁、销售废旧物资、销售原材料等收入。
营业收入扣除后金额（元）	281,893,711.90	110,787,501.98	不适用

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	16,003,942.06	18,002,009.84	19,550,208.64	228,771,824.38
归属于上市公司股东的净利润	-621,461.90	-3,458,914.26	-3,352,954.64	-48,583,322.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,856,919.46	-6,272,960.57	-5,664,050.52	-62,859,740.49
经营活动产生的现金流量净额	-10,175,845.78	10,692,266.20	10,239,367.28	16,249,963.70

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

□ 是 √ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-49,239.15	-58,752.68	15,776,621.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	3,172,532.30	1,902,946.50	12,041,636.96	

受的政府补助除外)				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	12,050,856.22			
委托他人投资或管理资产的损益	6,537,230.18	11,122,395.11	15,072,640.89	
债务重组损益	2,550.86	630,502.25	3,401,835.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	113,730.15	835,202.74		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,638,951.77	-1,670,269.24	67,273.80	
减：所得税影响额	586,925.84	190,706.73	159,417.37	
少数股东权益影响额（税后）	1,242,669.21	865,822.54	95,650.42	
合计	21,637,017.28	11,705,495.41	46,104,940.69	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、光伏发电业务：公司全资子公司格尔木神光新能源有限公司，位于青海省格尔木市，负责运营总规模为53MW的并网光伏电站。报告期内，公司无新增光伏业务，光伏发电业务收入主要来源于格尔木神光运营的并网光伏电站。2020年，该电站全年发电量同比增加800多万度，净利润同比增幅较大。

2、太阳能晶硅电池业务：公司于2020年10月28日完成了对金寨嘉悦新能源科技有限公司70%股权的收购。金寨嘉悦新能源科技有限公司，位于安徽金寨县，是一家集高效太阳能电池的研发、生产、销售、服务于一体的科技型企业，从事PERC单晶硅太阳能电池的研发、采购、生产、销售及服务。嘉悦新能源将采购的硅片、非硅材料通过自动化的生产工序加工制成单晶硅太阳能电池后，向下游的太阳能电池组件企业销售，并收取货款获得盈利。目前产品尺寸主要为158mm和166mm，一期产能已实现3GW，准备逐步启动二期项目，主要为产能5GW的TOPCon生产线，计划于2021年上半年投产。公司目标客户主要是行业内一线企业，例如隆基、晶澳、晶科等。根据中国证监会2012年10月26日实施的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，嘉悦新能源属于“C制造业”中的“C38电气机械和器材制造业”；根据国家统计局2017年10月1日实施的《国民经济行业分类标准》（GB/T4754-2017），嘉悦新能源属于“C制造业”之“C3825光伏设备及元器件制造”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末长期股权投资较期初减少 88.79%，主要系报告期对参股公司计提减值准备所致。
固定资产	报告期末固定资产较期初增加 204.70%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
无形资产	报告期末无形资产较期初增加 45.06%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
在建工程	报告期末在建工程较期初增加 100.00%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
货币资金	报告期末货币资金较期初增加 197.72%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
交易性金融资产	报告期末交易性金融资产较期初减少 98.83%，主要系报告期理财产品到期赎回所致。
应收票据	报告期末应收票据较期初增加 172.95%，主要系报告期纳入合并范围的金寨嘉悦销售取得的应收票据所致。
应收账款	报告期末应收票据较期初增加 43.70%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
预付账款	报告期末预付账款较期初增加 1,358.52%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，预付供应商款项增加所致。
其他应收款	报告期末其他应收款较期初增加 192.35%，主要系报告期应收往来款增加所致。
存货	报告期末存货较期初增加 890.14%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
其他流动资产	报告期末其他流动资产较期初增加 102.55%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，进项税额增加所致。

其他非流动资产	报告期末其他非流动资产较期初增加 57.16%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，预付工程款、设备款增加所致。
短期借款	报告期末短期借款较期初增加 100%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
应付票据	报告期末应付票据较期初增加 712.44%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，使用票据支付供应商款项增加所致。
应付账款	报告期末应付账款较期初增加 1,140.32%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
合同负债	报告期末合同负债较期初增加 1,872.53%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
应付职工薪酬	报告期末应付职工薪酬较期初增加 659.34%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，应付工资奖金增加所致。
应交税费	报告期末应交税费较期初增加 509.55%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，应交企业所得税增加所致。
其他应付款	报告期末其他应付款较期初增加 26,675.71%，主要系报告期纳入合并范围的金寨嘉悦应付股东借款所致。
一年内到期的非流动负债	报告期末一年内到期的非流动负债较期初增加 136.09%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，一年内到期的长期借款增加所致。
其他流动负债	报告期末其他流动负债较期初增加 715,472.10%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，期末已背书未到期应收票据中未终止确认部分增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司倾力于未来集团化发展战略，力争突出新的核心竞争力，促进产业链整合，从而提高上市公司在特定领域的竞争优势。公司于2014年通过收购格尔木光伏电站，进入光伏领域，报告期内，公司通过重大资产重组方式收购金寨嘉悦新能源科技有限公司70%股权，成功进入光伏电池片行业，实现在原有光伏业务领域上游产业链的延伸，未来光伏业务收入会占据主导地位，是公司重点发展的核心业务。根据规划，公司到2021年形成8GW的太阳能电池产能，从而进一步提高公司在光伏行业中的地位，提高上市公司在光伏领域的竞争优势，提升上市公司综合竞争力，为广大中小股东的利益提供更为多元化、更为可靠的业绩保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、主要业务经营情况

(1) 太阳能电池业务：2020年10月，公司通过重大资产重组方式收购金寨嘉悦新能源科技有限公司70%股权，成功进入光伏电池行业，实现在原有光伏业务领域上游产业链的延伸，提高了公司在光伏领域的竞争优势，优化了公司业务结构，并提升了整体资产质量。

光伏产业是我国具有国际竞争优势的战略性新兴产业，光伏产业中的太阳能电池行业属于技术密集资金密集型的产业，优质企业品牌效应集中度逐年升高，资金效应凸显，具有核心人才优势、技术优势、资金实力、品牌优势以及能够保持持续的技术创新、市场领先地位的公司将获得更大的市场空间。公司的子公司嘉悦新能源采用行业主流的PERC+SE生产工艺，引入全球领先的智能制造装备及精密的检测仪器，目前一期高效晶硅光伏电池生产线全部量产，满产最大可达3GW的规模，经持续降低生产成本、提升转换效率、提升良率，在客户端口碑表现优异。目前在手订单充足，已拥有中建材浚鑫科技有限公司、中节能太阳能科技（镇江）有限公司、东方日升（常州）进出口有限公司、西安隆基硅材料股份有限公司等一批优质的客户群体。其二期5.0GW高效电池片（TOPCon）生产项目可兼容大尺寸电池、多主栅技术，并预留下一代电池技术路线接口，项目建设期为9个月（计划2021年内达产），项目计算期平均销售收入为364,855.00万元，税后投资回收期为6.53年（含建设期），全部投资税后内部收益率为12.41%。

公司于2020年12月22日在中国证监会指定的创业板信息披露网站发布了《2020年向特定对象发行股票预案》等相关内容，计划向特定对象发行股票募集资金总额不超过120,000.00万元（含本数），除补充流动资金项目外，本次募集资金将全部用于金寨嘉悦新能源二期5.0GW高效电池片（TOPCon）生产项目的资本性支出，有助于嘉悦新能源迅速扩大产能，提升公司的市场竞争能力。

光伏行业是一个技术密集型行业，具有技术路线广、技术变革快等特点。电池生产技术的先进性、工艺路线的选择是行业内企业发展的核心。降本压力倒逼企业不断研发新的技术路线、提高电池效率。嘉悦新能源具备调整生产技术研发生产182mm大尺寸电池的能力，并已设立大尺寸电池的发展规划，同时在异质结高效电池方面已开展人才储备及技术研究。未来，嘉悦新能源将紧跟行业技术发展速度，积极防范技术更新迭代的风险。

(2) 光伏发电业务：公司光伏发电项目为全资子公司格尔木神光新能源有限公司运营的53MW并网光伏电站。由于是较早采用高倍聚光伏发电技术的电站，对于光照的条件要求相对较高。报告期内，虽然受天气影响导致发电量未达年初预计指标，但格尔木神光电站实现全年累计并网电量6,801.57万度，同比上年增加800多万度；实现电费收入5,587.95万元。通过持续的降本增效、节能降耗等措施，格尔木电站本年度实现营业利润1,335.93万元。

(3) 其他业务：报告期内，公司本部原有余热发电项目已基本执行完毕，余热发电业务收入主要来源于全资子公司山东石大运营的福建省永安金湖水泥有限公司2500t/d熟料水泥生产线3.8MW纯低温余热发电工程能源服务项目，未来暂无拓展计划，预计至金银湖项目执行完毕为止。

报告期内，受全球新冠疫情影响，公司与汉麻投资集团有限公司（简称：汉麻集团）共同投资的工业大麻项目实施进度未达预期，且未收到汉麻集团的实缴出资，经双方友好协商，汉麻集团以0元向聆达股份转让其持有的标的公司沃达工业大麻（云南）有限责任公司50%股权。本次交易完成后，聆达股份及全资子公司聆达生物合计持有标的公司100%的股权。综合考虑项目所在地昆明关于工业大麻相关的产业政策趋势，以及公司已在该项目上开展的前期厂房租赁、设备订购、产品开发、专利申请和生产设施筹建等投入，公司计划使用自有资金实施本项目，预计整体投入资金规模控制在3,000万元以内，但鉴于国内外疫情形势的影响，是否能顺利实施以及实现多少业绩贡献尚存较大不确定性，敬请广大投资者注意相关风险。

2、内部管理运行情况

2020年7月，公司控股股东因合伙人发生变化而致公司实际控制人发生变更。公司实际控制人变更后，为完善公司治理结构，保障公司有效决策和平稳发展，根据《公司法》及《公司章程》等有关规定，公司董事会和监事会进行了提前换届选举，于2020年8月13日完成了新一届董事会、监事会和高管团队的组建。经公司新治理层、管理层的不懈努力，于2020年10月完成

了重大资产重组项目的实施，改善了公司资产构成，提高了持续经营能力。2020年12月，为实现公司战略目标，建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，公司推出第一期员工持股计划，并已于2021年1月完成相关股份的非交易过户手续。2020年12月，为满足公司业务发展的资金需求，增强公司资本实力和盈利能力，公司拟实施向特定对象发行股票，所募集的资金用于嘉悦新能源二期5.0GW高效电池片项目和公司补充流动资金，本次向特定对象发行股票相关事项尚需经公司2020年年度股东大会审议批准。

3、主要财务指标

报告期内，公司实现营业收入28,232.80万元，同比增加154.52%；营业利润-6,636.41万元，同比减少448.34%；利润总额-5,280.62万元，同比减少404.51%；归属于上市公司股东的净利润-5,601.67万元，同比减少447.07%；基本每股收益为-0.21元，同比减少450%。

营业收入较上年同期增加154.52%，营业成本较上年同期增加274.01%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。

管理费用较上年同期增加40.83%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，管理人员薪酬增加所致。

研发费用较上年同期增加383.75%，主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，研发人员薪酬及材料费增加所致。

信用减值损失较上年同期增加284.87%，主要系报告期投资保证金计提减值准备所致。

资产减值损失较上年同期增加4,606.44%，主要系报告期计提长期股权投资和固定资产减值准备所致。

营业外收入较上年同期增加6,442.60%，主要系报告期非同一控制下企业合并金寨嘉悦所致。

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

报告期内，公司从事的光伏产业链相关业务相关情况如下：

1、全资子公司格尔木神光运营的合计53MW的并网光伏电站，项目运营期25年。其中一期电站3MW，执行基础上网电价为1.15元/度；二期电站50MW，执行基础上网电价为1元/度；同时根据国家电网的调度，依据不同的接纳直售电区域，执行浮动电价。2020年度上述电站累计并网电量6,801.57万度，实现电费收入5,587.95万元，实现营业利润1,335.93万元。

2、控股子公司金寨嘉悦主营生产、销售单晶硅太阳能电池片业务，目前在建产能5GW，计划产能8GW。2020年从纳入合并范围开始，销售单晶硅太阳能电池片6,458.61万片，实现销售收入21,152.29万元，营业利润2,800.33万元。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

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

营业收入整体情况

单位：元

	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	282,327,984.92	100%	110,927,501.98	100%	154.52%
分行业					
太阳能电池业务	211,229,926.25	74.82%			
光伏发电业务	55,879,488.91	19.79%	50,480,237.73	45.51%	10.70%

余热发电业务	8,239,221.45	2.92%	36,863,548.11	33.23%	-77.65%
裸眼 3D 业务	3,794,373.94	1.34%	18,761,590.44	16.91%	-79.78%
商业保理业务	2,486,375.73	0.88%	4,425,760.08	3.99%	-43.82%
其他	698,598.64	0.25%	396,365.62	0.36%	76.25%
分产品					
太阳能电池	211,229,926.25	74.82%			
光伏发电	55,879,488.91	19.79%	50,480,237.73	45.51%	10.70%
能源服务	8,239,221.45	2.92%	15,718,421.30	14.17%	-47.58%
裸眼 3D	3,794,373.94	1.34%	18,761,590.44	16.91%	-79.78%
商业保理	2,486,375.73	0.88%	4,425,760.08	3.99%	-43.82%
余热发电			21,145,126.81	19.06%	-100.00%
其他	698,598.64	0.25%	396,365.62	0.36%	76.25%
分地区					
中国境内	276,503,861.46	97.94%	110,157,905.26	99.31%	151.00%
中国境外	5,824,123.46	2.06%	769,596.72	0.69%	656.78%

不同技术类别产销情况

单位：元

技术类别	销售量	销售收入	毛利率	产能	产量	在建产能	计划产能
光伏电站	68,015,685 度	55,879,488.91	66.35%	53MW	69,284,241 度		
单晶硅	64,586,088 片	211,229,926.25	24.40%	63,336,000 片	62,804,754 片	671,640,000 片	1,075,320,000 片

对主要收入来源国的销售情况

单位：元

主要收入来源国	销售量	销售收入	当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
中国境内	68,015,685 度	55,879,488.91	
中国境内	63,638,088 片	206,267,245.49	

光伏电站的相关情况

报告期内，公司从事的光伏电站业务主要为全资子公司格尔木神光运营的合计53MW的并网光伏电站，项目运营期25年。其中一期电站3MW，执行基础上网电价为1.15元/度；二期电站50MW，执行基础上网电价为1元/度；同时根据国家电网的调度，依据不同的接纳直售电区域，执行浮动电价。2020年度上述电站累计并网电量6,801.57万度，实现电费收入5,587.95万元，实现营业利润1,335.93万元。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
太阳能电池业务	211,229,926.25	159,679,484.47	24.40%			
光伏发电业务	55,879,488.91	18,801,131.38	66.35%	10.70%	0.94%	3.25%
分产品						
太阳能电池	211,229,926.25	159,679,484.47	24.40%			
光伏发电	55,879,488.91	18,801,131.38	66.35%	10.70%	0.94%	3.25%
分地区						
中国境内	276,491,444.35	185,366,093.40	32.96%	151.00%	266.42%	-21.19%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
太阳能电池业务	销售量	片	64,586,088		
	生产量	片	62,804,754		
	库存量	片	1,044,600		
裸眼 3D 业务	销售量	台	132	2,122	-93.78%
	生产量	台	170	2,201	-92.28%
	库存量	台	140	102	37.25%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，广告传媒行业整体需求下滑，影响广告机销量；受新冠疫情影响，医疗显示终端市场开拓受影响；基于以上，裸眼3D业务销售量、生产量较上年同期下滑，同时库存量较上年期末上升。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
太阳能电池业务	材料	130,971,481.86	69.02%			
光伏发电业务	折旧摊销	15,699,843.27	8.27%	15,749,478.33	31.04%	-0.32%

说明

主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

①本公司子公司上海易维视科技有限公司投资设立上海镜影医疗科技有限公司，2020年6月17日，该公司完成工商注册登记手续，自该公司成立日起纳入合并范围。

②公司于2020年8月13日召开的第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于使用自有资金在厦门投资设立全资子公司的议案》，同意使用自有资金在厦门成立全资子公司。2020年10月12日，全资子公司阳光恒煜（厦门）企业管理有限公司完成工商注册登记手续，自该公司成立日起纳入合并范围。

③公司于2020年8月13日召开的第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于注销全资子公司之控股公司上海聆感汇科技发展有限公司的议案》，公司全资子公司聆感科技（上海）有限公司与中兵北斗防务科技（北京）股份有限公司经协商决定注销双方共同设立的上海聆感汇科技发展有限公司。该公司于2020年12月11日完成工商注销登记，自工商注销日起，不再纳入合并范围。

④公司于2020年10月27日召开的2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司支付现金购买资产暨构成重大资产重组的议案》，同意公司支付现金28,700万元购买交易对方金寨正海嘉悦投资合伙企业（有限合伙）持有的标的资产金寨嘉悦新能源科技有限公司的70%股权。2020年10月28日，金寨嘉悦新能源科技有限公司完成工商变更登记手续，自工商变更之日起纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司使用募集资金20,000万元及自有资金8,700万元购买金寨嘉悦新能源科技有限公司（以下简称“嘉悦新能源”）70%股权，嘉悦新能源自设立以来一直从事PERC单晶硅太阳能电池的研发、采购、生产、销售及服务。嘉悦新能源将采购的硅片、非硅料通过自动化的生产工序加工制成单晶硅太阳能电池后，向下游的太阳能电池组件企业销售，通过向下游客户收取货款获得盈利。

截止报告期末，嘉悦新能源已建成年产能为3.0GW的PERC单晶硅太阳能电池生产线，随着产能的逐步释放，标的公司的盈利能力将逐步提升。太阳能电池业务将构建公司新的利润增长点，显著提升公司收入水平，增强持续经营能力和盈利能力。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	228,100,015.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	80.79%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	67,045,198.45	23.75%
2	第二名	62,993,329.09	22.31%
3	第三名	55,879,488.91	19.79%
4	第四名	27,877,614.96	9.87%
5	第五名	14,304,384.29	5.07%
合计	--	228,100,015.70	80.79%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	128,793,835.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	91.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	80,765,498.70	57.51%
2	第二名	15,726,499.11	11.20%
3	第三名	14,558,938.05	10.37%
4	第四名	12,475,698.43	8.88%
5	第五名	5,267,200.92	3.75%
合计	--	128,793,835.21	91.71%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,447,248.92	3,420,630.93	30.01%	报告期金寨嘉悦纳入合并范围，销售人员薪酬增加所致。
管理费用	54,619,995.52	38,783,716.15	40.83%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，管理人员薪酬增加所致。

财务费用	22,374,460.38	19,422,901.99	15.20%	
研发费用	15,758,673.96	3,257,593.43	383.75%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，研发人员薪酬及材料费增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

序号	正在从事的研发项目	进展情况	拟达到的目标
1	32寸裸眼3D医用显示器	完结	<p>a、本项目采用真3D显示技术，是真3D且无需佩戴眼镜，免去3D眼镜带来的不适感、压迫感、晕眩感，其真实性有助于提高术者做手术的精准度。</p> <p>b、本项目采用32寸的3840x2160的4K超高清屏体或32寸的7680x4320的8K超高清屏体，视觉分辨率显著提高，在手术过程中显示脏器、筋膜、血管乃至纤细的神经都分毫不差，立体呈现，其真实性有助于提高术者做手术的精准度，缩短手术医生的学习曲线，加快新技术和经验传播。</p> <p>c、本项目采用3D感知摄像头，支持混合现实应用，支持Android平台；支持Unity，支持无任何辅助设备的人眼追踪，且识别度高，会实时跟着外科医生的眼神走，无论医生转头还是移动，屏幕上的画面始终都能追上并保持清晰、准确、无延时，实现“精准、微创，快速康复”的现代外科理念。</p> <p>d、本项目研发，拟将形成发明专利二项。</p>
2	N090系列产品软件系统研发	完结	<p>a、本项目基本底层技术FPGA开发算法，形成超高清4K分辨率和超多视点裸眼3D技术，可以广泛运用于广告传媒、展览展示等多个方面，给终端用户带来极其酷炫的3D视觉体验。</p> <p>b、本项目研发，拟将形成实用新型一项。</p>
3	高清晰度全息3D显示关键技术研究与产业化	增量试产阶段	<p>a、本项目是从“光线”的角度出发，记录或再现客观场景的光场来实现全息3D显示，以彻底解决3D视觉不适问题。</p> <p>b、本项目产品无需任何辅助设备即可再现真实客观世界，基于全息3D形成混合现实方案，结合我国“十三五”教育信息化和教育装备的重点发展方向，形成集3D/XR硬件、软件和内容课件于一体的3D/XR教育行业解决方案，以达到学生课堂体验更形象生动的效果。</p> <p>c、本项目产品整个系统将内容与课件紧密相关的处理集中在PC或内置一体机上，而将海量的全息3D视频处理计算集中显示器件内，非常有利于降低整机成本，可实现像手机一样人手一台。</p> <p>d、本项目研发，拟将形成发明专利二项，实用新型一项。</p>
4	新型3D内容制作和显示技术研究	处于研发阶段	<p>a、本项目通过软件算法可以呈现类似观看真实世界的视觉效果，根据所显示物体远近不同，引导人眼产生“会聚”和“聚焦”运动，锻炼睫状肌，从而达到预防近视。</p> <p>b、本项目通过软件算法可以呈现类似观看真实的视觉效果用于3D教育课件，可以使教学变得更加形象生动逼真，也更加便于学生理解，加深记忆，可以有效提高教学水平。</p> <p>c、本项目通过软件算法，自动处理视频素材里面的景深效果，通过深度运算做到真3D场景的还原处理，达到真3D显示的效果，且能提高工作站处理效率，可以达到每天1800秒，从而降低成本，解决目前2D转3D的主要矛盾。</p> <p>d、本项目研发，拟将形成发明专利一项，软件著作权一项。</p>
5	32寸裸眼3D医疗显示器——结构和工	完结	<p>a、本项目产品主要用于裸眼3D腔镜医疗显示设备上，摄像头的固定方式由最初的粘合方式改成粘合，限位和压合三种结合的方式进行固定，一方面避免了摄像头的移位的问题，另一方面对摄像头排线的固定起到压合作用，避免了排线由于脱落而产生的接触不良，提高医疗</p>

	艺设计		<p>设备牢固性。</p> <p>b、本项目产品前框采用了窄边框方式，后盖折弯方式由直角边改为斜边，两种方式的更改，使产品无论从尺寸，还是感官，都给人轻薄之感，提升医疗设备外观的美观及轻便性。</p> <p>c、本项目产品根据医疗设备系统的参数要求设计出opencell，背光，结构件，摄像头等相对位置距离，再采用螺丝和打胶的配合固定方式，使两两之间保持相对固定位置，从而满足医疗设备人眼追踪定位的精准度。</p> <p>d、本项目研发，拟将形成外观专利一项。</p>
6	H090系列医用监视器	H090系列医用监视器	<p>a、本项目是研发一款用于医疗领域的专业裸眼3D显示设备</p> <p>b、本项目产品综合应用了公司具有自主知识产权的裸眼3D技术，包括超高清裸眼3D显示技术、基于深度学习的人眼跟踪技术、动态视区实时优化技术等，提供4倍于传统全高清的4K超高清分辨率，让医生用户能够清晰分辨组织和血管等。</p> <p>c、本项目创造性地将人眼跟踪技术引入医用显示领域，通过自主研发的基于深度学习的人眼跟踪算法，实时跟踪目标用户，为用户提供最佳的3D效果，真实的3D纵深感，让用户能够真实感受到组织、器官的相对位置，提高手术的精确度和效率。</p> <p>d、本项目研发，拟形成发明专利两项。</p>
7	28寸全息裸眼3D显示器—结构和工艺设计	试产阶段	<p>a、本项目主要研究用于本公司28寸全息裸眼3D显示器的结构设计和工艺设计。</p> <p>b、针对全息光栅及其光学玻璃的设计需求，全新设计显示器的内框、前框和后盖。前框采用了窄边框方式，后盖折弯方式为斜边，使产品无论从尺寸，还是感官，都给人轻薄之感，提升产品外观的美观度及轻便性。</p> <p>c、本项目产品需要支持人眼跟踪功能，沿用公司类似产品的设计，摄像头的固定方式由粘合，限位和压合三种结合的方式进行固定，一方面避免了摄像头的移位的问题，另一方面对摄像头排线的固定起到压合作用，避免了排线由于脱落而产生的接触不良，提高设备可靠性。</p> <p>d、本项目产品根据全息裸眼3D显示器设计需求，设计出opencell，背光，结构件，摄像头等相对位置距离，再采用螺丝和打胶的配合固定方式，使两两之间保持相对固定位置，从而保证人眼跟踪系统的精准度和稳定性，提高产品良率，减少返修的可能性。</p>
8	高效高良率的新一代SE技术	试产阶段	<p>本项目产品采用全新的SE技术，将正面平均转换效率达到23.15%以上，主栅间距及副栅根数达到行业主流标准，可采用不同的面积设计，具备功率、效率、成本优势。高效率 and 低衰减，提供更长的使用寿命，提高公司产品竞争力。</p>

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	139	20	0
研发人员数量占比	18.56%	13.61%	0.00%
研发投入金额（元）	16,186,260.96	3,884,622.62	0.00
研发投入占营业收入比例	5.73%	3.50%	0.00%
研发支出资本化的金额（元）	427,587.00	627,029.19	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	2.64%	16.14%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-0.73%	3.67%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，研发投入金额增加导致的资本化研发支出占比下降所致。

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	166,995,641.66	161,979,404.70	3.10%
经营活动现金流出小计	139,989,890.26	135,523,643.48	3.30%
经营活动产生的现金流量净额	27,005,751.40	26,455,761.22	2.08%
投资活动现金流入小计	1,224,978,468.91	1,821,402,450.21	-32.75%
投资活动现金流出小计	997,864,528.80	1,779,748,776.67	-43.93%
投资活动产生的现金流量净额	227,113,940.11	41,653,673.54	445.24%
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	67,286,572.92	56,360,772.35	19.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-60,286,572.92	-56,360,772.35	-6.97%
现金及现金等价物净增加额	193,912,446.10	11,748,662.41	1,550.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动产生的现金流量净额增加445.24%，主要系报告期购买理财产品减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为27,005,751.40元，净利润为-58,199,139.91元，差异额为85,204,891.31元。主要系报告期内计提资产减值准备所致，详见第十二节、七、53、现金流量表补充资料。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,983,467.10	-11.33%	主要系报告期理财产品收益所致。	否
营业外收入	12,170,695.89	-23.05%	主要系报告期非同一控制下企业合并金寨嘉悦所致。	否
资产减值损失	-60,626,381.20	114.81%	主要系报告期计提长期股权投资和固定资产减值准备所致。	否

信用减值损失	-9,882,849.91	18.72%	主要系报告期投资保证金计提减值准备所致。	是
--------	---------------	--------	----------------------	---

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	332,326,292.05	14.10%	111,623,001.96	9.05%	5.05%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
应收账款	218,688,827.16	9.28%	152,180,628.35	12.34%	-3.06%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
存货	43,289,707.25	1.84%	4,372,069.91	0.35%	1.49%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
长期股权投资	6,434,045.30	0.27%	57,396,930.31	4.65%	-4.38%	主要系报告期对参股公司计提减值准备所致。
固定资产	1,099,438,430.85	46.63%	360,823,486.27	29.26%	17.37%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
在建工程	142,400,904.88	6.04%			6.04%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
短期借款	80,171,069.45	3.40%			3.40%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
长期借款	300,850,000.00	12.76%	332,500,000.00	26.96%	-14.20%	主要系按期偿还银行贷款所致。
应收票据	123,915,774.36	5.26%	45,397,923.11	3.68%	1.58%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，销售取得的应收票据增加所致。
交易性金融资产	3,113,730.15	0.13%	265,035,202.74	21.49%	-21.36%	主要是报告期理财产品到期赎回所致。
无形资产	105,325,691.78	4.47%	72,608,587.80	5.89%	-1.42%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
其他非流动资产	68,808,952.52	2.92%	43,782,054.98	3.55%	-0.63%	
应付账款	322,666,067.22	13.69%	26,014,691.99	2.11%	11.58%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
其他应付款	479,267,332.05	20.33%	1,789,933.08	0.15%	20.18%	主要系报告期纳入合并范围的金寨嘉悦应付股东借款所致。

一年内到期的非流动负债	78,147,609.03	3.31%	33,101,134.71	2.68%	0.63%	
其他流动负债	111,966,783.45	4.75%	15,647.17		4.75%	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围，期末已背书未到期应收票据中未终止确认部分增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	265,035,202.74	113,730.15			915,000,000.00	1,177,035,202.74		3,113,730.15
上述合计	265,035,202.74	113,730.15			915,000,000.00	1,177,035,202.74		3,113,730.15
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

- （1）受限的固定资产和无形资产为格尔木公司、金寨嘉悦公司长期借款抵押物；
- （2）受限的货币资金为格尔木长期借款提供担保资金3,325.00万元，金寨嘉悦公司票据及信用证保证金2,908.19万元。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
299,970,000.00	110,952,500.00	170.36%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
金寨嘉悦新能源科技有限公司	太阳能电池业务	收购	287,000,000.00	70.00%	募集资金/自有资金	金寨正海嘉悦投资合伙企业(有限合伙)	不适用	不适用	已完成	15,190,106.50	15,190,106.50	否	2020年09月28日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	287,000,000.00	--	--	--	--	--	--	15,190,106.50	15,190,106.50	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年	公开发行股票	77,779.78	25,395.55	90,593.67	0	0	0.00%	40.26	专户存放	0

合计	--	77,779.78	25,395.55	90,593.67	0	0	0.00%	40.26	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1234 文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中泰证券股份有限公司（原齐鲁证券有限公司）通过深圳证券交易所系统向社会公开发行了普通股（A 股）股票 1,500 万股，发行价为每股人民币 55 元。截至 2010 年 9 月 28 日，本公司共募集资金 82,500.00 万元，扣除发行费用 4,720.22 万元后，募集资金净额为 77,779.78 万元。上述募集资金净额已经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[2010]第 3-0021 号《验资报告》验证。截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 90,593.67 万元，尚未使用的金额为 40.26 万元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充流动资金	否	8,000	8,000		8,000	100.00%	2010 年 11 月 01 日			不适用	否
湖北世纪新峰合同能源管理项目	否	7,760	7,760		7,773.94	100.00%	2013 年 01 月 01 日		365.68	否	否
易世达科技园研发中心项目	否	5,071	5,071		5,070.95	100.00%	2018 年 12 月 27 日			不适用	是
承诺投资项目小计	--	20,831	20,831		20,844.89	--	--		365.68	--	--
超募资金投向											
喀什飞龙合同能源管理项目	否	3,600	3,600		3,612.3	100.00%	2014 年 06 月 09 日		297.51	否	否
格尔木神光新能源有	否	23,800	23,800		23,800	100.00%	2014 年 11 月 01 日	1,363	-12,747.79	否	否

限公司												
偿还子公司格尔木神光银行贷款	否	2,500	2,500		2,441.68					2017年12月19日	不适用	否
暂时补充流动资金	否	4,500	4,500		0					2017年07月24日	不适用	否
上海易世达商业保理有限公司	否	4,000	4,000		4,000	100.00%		13.65	65.1	2017年09月13日	不适用	否
上海易维视科技有限公司	否	10,775.25	10,775.25	230	10,729.25	100.00%		-590.4	-469.56	2019年03月06日	否	否
偿还子公司格尔木神光银行贷款	否	3,500	3,500	3,465.55	3,465.55					2020年12月17日	不适用	否
补充流动资金	否	1,700	1,700	1,700	1,700	100.00%				2020年01月09日	不适用	否
金寨嘉悦新能源科技有限公司	否	20,000	20,000	20,000	20,000	100.00%		1,519.01	1,519.01	2020年10月29日	不适用	否
超募资金投向小计	--	74,375.25	74,375.25	25,395.55	69,748.78	--	--	2,305.26	-11,335.73		--	--
合计	--	95,206.25	95,206.25	25,395.55	90,593.67	--	--	2,305.26	-10,970.05		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况	<p>1、格尔木神光新能源有限公司：由于是较早采用高倍聚光发电技术的电站，对于光照的条件要求相对较高。本报告期内，基于当地的气象水平，未达预期收益。2、上海易维视科技有限公司：本报告期内，广告传媒行业整体需求下滑，影响广告机销量；受新冠疫情影响，医疗显示终端市场开拓受影响；基于以上，未达预期收益。</p>											

和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	易世达科技园—研发中心项目：经公司 2018 年 8 月 2 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过，本募投项目终止。(详见公司公告：2018-066、071)
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司使用超募资金 3,600 万元投资“喀什飞龙 2000 吨新型干法水泥生产线余热发电合同能源管理项目”(详见公司公告：2011-003)。经公司于 2018 年 10 月 17 日召开的第三届董事会第三十二次会议审议通过，公司将持有的控股子公司喀什易世达余热发电有限公司 75% 的股权以 4,165 万元转让给喀什飞龙水泥有限责任公司，股权转让款分期支付(详见公司公告：2018-102)。截至 2020 年 6 月 9 日，股权转让款 4,165 万元已全部收到。2、公司使用超募资金 23,800 万元收购格尔木神光新能源有限公司 100% 股权(详见公司公告：2014-052)。该公司已于 2014 年 11 月 20 日完成工商变更登记备案，目前正常运营。3、公司使用部分超募资金不超过 7,000 万元用于偿还银行贷款及暂时补充流动资金，其中使用超募资金不超过 2,500 万元用于偿还全资子公司格尔木神光新能源有限公司 2017 年度尚需支付的银行贷款；使用超募资金 4,115 万元用于暂时补充公司的流动资金(详见公司公告：2017-059)。相关资金已按时偿还了银行贷款，暂时补流的资金也按期归还。4、公司使用超募资金 4,000 万元投资设立上海易世达商业保理有限公司持有 80% 股权(详见公司公告：2017-084)。该公司已于 2017 年 9 月 19 日完成注册登记，自成立之后以自有资金开展业务，规模有限。经公司于 2020 年 8 月 13 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过，该公司清算注销，目前正在办理清算注销手续。5、公司使用超募资金 10,775.25 万元投资上海易维视科技有限公司，本次交易完成后，公司及全资子公司合计持有上海易维视科技有限公司 51% 的股权(详见公司公告：2019-008)。该公司于 2019 年 3 月 6 日完成工商变更登记。经公司于 2021 年 3 月 5 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司及全资子公司聆感科技以 1.1475 亿元的交易对价转让上海易维视科技有限公司 51% 的股权，本次股权转让完成后，公司不再持有上海易维视的股权。6、公司使用超募资金 20,000 万元与汉麻投资集团有限公司共同投资设立合资公司(详见公司公告：2019-094)。该公司已于 2019 年 10 月 25 日注册成立。经公司于 2020 年 10 月 27 日召开的 2020 年第四次临时股东大会审议通过，公司决定终止使用超募资金投资本项目。截至 2020 年 10 月 27 日，公司未使用超募资金出资。7、公司使用超募资金及利息合计不超过人民币 5,200 万元用于偿还银行贷款及永久补充流动资金，其中使用超募资金及利息不超过 3,500 万元用于偿还全资子公司格尔木神光新能源有限公司未来 12 个月的部分银行贷款；使用超募资金 1,700 万元用于永久补充公司流动资金(详见公司公告：2019-125)。截至 2020 年 12 月 31 日，已使用超募资金偿还银行贷款本金及利息 3,465.55 万元，已使用超募资金 1,700 万元永久补充流动资金。8、公司使用募集资金 20,000 万元及自有资金 8,700 万元购买金寨嘉悦新能源科技有限公司 70% 股权，该公司已于 2020 年 10 月 28 日完成工商变更登记，目前正常运行。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资	适用
以前年度发生	

项目实施方式调整情况	公司全资子公司山东石大节能工程有限公司于 2013 年 8 月 1 日完成对全资子公司湖北易世达新能源有限责任公司的吸收合并，湖北易世达法人主体注销，由山东石大负责募集资金投资项目“湖北世纪新峰雷山水泥有限公司合同能源管理项目”的运营。（详见公司公告 2013-035）
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位前公司先行以自筹资金支付易世达科技园-研发中心项目款项 1,189.64 万元。2010 年 12 月 5 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 1,189.64 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。相关资金已完成置换。2、2014 年 12 月 16 日，公司使用自有资金替代未到期募集资金定期存款向神光新能源有限公司支付格尔木神光新能源有限公司的部分股权转让款 4000 万元，于 2015 年 1 月完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2017 年 7 月 17 日召开的 2017 年第三次临时股东大会通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及暂时补充流动资金的议案》，公司使用超募资金 4,500 万元用于暂时补充公司的流动资金，相关资金于 2017 年 7 月 24 日完成暂时补充流动资金。截至 2018 年 7 月 13 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的超募资金人民币 4,500 万元全部归还并存入募集资金专用账户，该笔资金使用期限未超过 12 个月。公司已将上述超募资金的归还情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单、购买理财产品的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东石大节能工程有限公司	子公司	节能服务	11226 万元	105,740,830.10	105,411,750.17	8,239,221.45	551,237.91	2,017,962.75
格尔木神光新能源有限公司	子公司	太阳能光伏发电	20000 万元	511,005,680.86	81,982,066.66	56,143,814.53	13,359,310.01	13,629,979.94
沃达工业大麻(云南)有限责任公司	子公司	工业大麻加工销售	20000 万元	9,455,242.72	8,998,276.65		-7,445,170.68	-7,450,758.90
上海易维视科技有限公司	子公司	技术研发、技术服务	2800 万元	54,629,459.50	49,230,012.44	3,794,373.94	-12,496,984.65	-11,576,452.06
金寨嘉悦新能源科技有限公司	子公司	太阳能电池	40000 万元	1,545,013,589.36	448,915,661.03	211,522,914.87	28,003,258.12	21,700,152.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
阳光恒煜(厦门)企业管理有限公司	设立	对报告期无重大影响
金寨嘉悦新能源科技有限公司	非同一控制下企业合并	有利于公司业务拓展
上海聆感汇科技发展有限公司	注销登记	对报告期无重大影响

主要控股参股公司情况说明

(1) 格尔木神光新能源有限公司：公司的全资子公司。注册资本20,000万元，注册地址：青海省格尔木市南出口收费站以南6公里109国道西侧300米处，经营范围：太阳能光伏发电（凭相关许可经营）；能源设备销售、维护（凡涉及国家行政许可证的凭相关许可经营）；矿产品开发（不含勘探、开采及国家有专项规定的除外）、销售。

(2) 金寨嘉悦新能源科技有限公司：报告期内公司收购70%股权的控股公司。注册资本40,000万元，注册地址：金寨现代产业园区金家寨路以西、笔架山路以南交叉口区域自建厂房，经营范围：研发、采购、生产、加工、销售太阳能材料、太阳能电站、储能系统；从事太阳能与储能装备、产品、技术的进出口；从事太阳能、风能发电的投资开发；新能源产业技术研

发、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司于2021年2月8日召开的第五届董事会第七次会议审议通过了《关于受让控股子公司金寨嘉悦新能源科技有限公司3.75%股权暨签署<股权转让协议>的议案》，同意公司以1,500万元的交易对价受让共青城合众创投资中心（有限合伙）持有的嘉悦新能源3.75%的股权（对应注册资本1,500万元）。本次交易完成后，公司持有嘉悦新能源73.75%的股权。

（3）山东石大节能工程有限公司：公司的全资子公司。注册资本为11,226万元，注册地址：济南市高新区工业南路59号中铁财智中心7-1705，经营范围：节能技术推广服务；楼宇设备自控系统工程服务、计算机网络系统工程服务；电力软件的开发；机电产品的开发；照明节能产品的开发；电子产品的开发、销售；石油技术的开发及技术服务；环保技术服务；新能源技术推广服务；普通机械设备、电气自动化控制设备及配件的开发、组装、销售；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；以自有资产投资；合同能源管理（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）。

（4）沃达工业大麻（云南）有限责任公司：报告期内公司及全资子公司持有100%股权的全资公司。注册资本20,000万元，注册地址：中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区洛羊街道办事处云景路信息产业基地25号地块昆明电子信息类工业标准厂房（一期）1幢1号101号，经营范围：工业大麻加工销售及其技术研发与推广服务（必须经相关公安行政主管部门批准，并按其许可具体范围及时限方可开展生产经营活动）（加工限分支机构经营）；生物、新材料、医药、医疗器械、电子产品、通信与自动化控制、人工智能、软件和信息技术领域的技术开发、转让及咨询服务；企业管理咨询；健康管理咨询（不得涉及医疗行为）；设计、制作、代理、发布国内各类广告；自有设备租赁；食品、饮料、化妆品、日用百货、文化体育用品器材、药品、医疗器械、机械设备、五金产品及电子产品、金属材料、宠物用品、保健品的销售；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（经营范围严禁涉及向中老年等社会人群进行任何形式的非法集资、非法吸收公众存款等非法金融活动）（严禁传销违法活动）（严禁涉及互联网金融及关联衍生业务、个人征信业务）（严禁涉及危险化学品及国家限定违禁管制品）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（5）上海易维视科技有限公司：报告期内公司及全资子公司持有51%股权的控股公司。注册资本2,800万元，注册地址：上海市虹口区松花江路2539号1号楼5楼501-503室，经营范围：集成电路、半导体产品及软件的技术开发，计算机软硬件、电子产品技术专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物进出口及技术进出口业务；销售计算机及配件，电子产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司于2021年2月8日召开的第五届董事会第七次会议审议通过了《关于转让控股公司上海易维视科技有限公司51%股权暨签署<附条件生效股权转让合同>的议案》，同意公司及全资子公司聆感科技（上海）有限公司以1.1475亿元的交易对价转让上海易维视科技有限公司51%的股权。上述议案已经公司2021年第二次临时股东大会审议通过。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司发展战略

公司结合宏观政策环境、行业发展趋势及市场竞争格局等关键要素，对于未来三年的总体发展战略目标是：以高质量发展为总纲领，以新能源产业为总布局，打造坚实的核心竞争力，为新时期经济社会发展贡献价值，树立新发展理念的资本市场品牌形象。

公司未来的战略实施规划如下：

（1）相对密集型战略

相对密集型战略，即充分利用现有产品或服务的潜力，进一步实现市场渗透，大幅度增加市场占有率，通过集中精力追求降低成本和差异化，使自己竞争优势更强。这种战略的重点是加强对原有市场的开发或对原有产品的开发。

公司于2014年通过收购光伏电站进入光伏产业领域，光伏业务成为公司主营业务之一。2020年10月，公司通过重大资产重组方式收购金寨嘉悦新能源科技有限公司70%股权，成功进入光伏电池行业，实现在原有光伏业务领域上游产业链的延伸，提高了公司在光伏领域的竞争优势，优化了公司业务结构，并提升了整体资产质量。

光伏产业是我国具有国际竞争优势的战略性新兴产业，光伏产业中的太阳能电池行业属于技术密集资金密集型的产业，优质企业品牌效应集中度逐年升高，资金效应凸显，具有核心人才优势、技术优势、资金实力、品牌优势以及能够保持持续的技术创新、市场领先地位的公司将获得更大的市场空间。

公司的子公司嘉悦新能源采用行业主流的PERC+SE生产工艺，引入全球领先的智能制造装备及精密的检测仪器，目前一期高效晶硅光伏电池生产线全部量产，满产最大可达3GW的规模，经持续降低生产成本、提升转换效率、提升良率，在客户口碑表现优异。其二期5.0GW高效电池片(TOPCon)生产项目可兼容大尺寸电池、多主栅技术，并预留下一代电池技术路线接口，项目建设期为9个月（计划2021年内达产），项目计算期平均销售收入为364,855.00万元，税后投资回收期为6.53年（含建设期），全部投资税后内部收益率为12.41%。

待嘉悦新能源二期项目投产后，两期项目合计产能可达到7-8GW，若进一步部署第三期项目，按CPIA于2020年4月公布的2019年度中国大陆主要光伏电池厂商产量情况，嘉悦新能源有望在未来三年实现跨入行业前十，并向前五名头部企业发起冲击。公司未来三年将坚持“敬畏专业，突出主业”，在光伏产业领域深耕细作，顺应国家相关战略发展政策，力争早日成为资本市场“业绩优良、核心竞争力强”的“优等生”。

（2）适度多元化战略

适度多元化战略，主要分为两部分：

一部分是围绕新能源产业布局，在相关行业及技术领域进行整合并购，以国家“十四五”时期经济社会发展主要目标为指导思想，充分利用产业链的资源，实现创新能力的提升和现代化水平的提高，努力实现以光伏电池业务为主，其他新能源业务为辅的多元盈利模式。

另一部分是立足于公司原有的植物提取及应用业务，即工业大麻相关的加热不燃烧制品，项目所在地为云南省昆明。2020年9月15日，昆明国际工业大麻产业园揭牌仪式上，发布了《昆明市发展工业大麻产业三年专项行动计划（2020-2022年）》《昆明市工业大麻产业支撑平台建设总体方案》和《昆明市高质量发展工业大麻产业八条措施》3个支持政策文件。昆明将在2020年至2022年间逐年增加预算、累计新增近1.5亿元兑现政策，加上国家、县（市）区的专项资金和市级普惠性政策资金，预计3年对工业大麻产业的专项资金扶持将达到5亿元。公司已在昆明进行了工业大麻相关制品的前期布局，尚处于小规模试开发阶段，在合理控制投资风险的前提下，争取早日实现质的突破，成为公司业绩贡献的次生力量。

2、公司经营计划

（1）深化业务升级，加速市场开拓

公司于2020年12月22日在中国证监会指定的创业板信息披露网站发布了《2020年向特定对象发行股票预案》等相关内容，计划向特定对象发行股票募集资金总额不超过120,000.00万元（含本数），除补充流动资金项目外，本次募集资金将全部用于金寨嘉悦新能源二期5.0GW高效电池片（TOPCon）生产项目的资本性支出，促进嘉悦新能源提高产能规模，提升市场竞争能力。

（2）强化技术研发，提高核心能力

光伏行业是一个技术密集型行业，具有技术路线广、技术变革快等特点。电池生产技术的先进性、工艺路线的选择是行业内企业发展的核心。降本压力倒逼企业不断研发新的技术路线、提高电池效率。嘉悦新能源具备调整生产技术研发生产182mm大尺寸电池的能力，并已设立大尺寸电池的发展规划，同时在异质结高效电池方面已开展人才储备及技术研究。未来，嘉悦新能源将紧跟行业技术发展速度，积极防范技术更新迭代的风险。

（3）完善人才结构，弘扬企业文化

公司具备一批至少5-10年上市公司管理经验的中高层人员；同时嘉悦新能源拥有一批以舒桦先生为代表的研发团队和管理团队，团队拥有多年的光伏行业管理经验和研发经验，能够深刻把握行业发展趋势。公司将采取行之有效的整合方式，充分发挥各方面资源的优势，弘扬集团“品质、专业、坚持、卓越”的企业文化理念，克服发展中面临的各种艰难险阻，群策群力，革故鼎新，培养一批高技能高素质的优秀人才队伍，通过员工持股计划、股权激励等方式不断提升企业凝聚力和创新能力，实现公司利益和员工利益的有机共赢，推动公司稳健提速发展。公司第一期员工持股计划已于2021年1月7日经临时股东大会审议通过，未来将根据发展需要适时推出多期或多种形式的激励计划或方案。

（4）优化资本策略，增强融通实力

加强对资本市场相关政策法规的解读，顺应“十四五”时期资本市场的新时代要求，提高资本维度，充分利用资本市场提供的平台，构建产业和资本、资源和融资的良性循环，增强公司快速大规模资金需求的保障措施。制定优质的资本开支计划，保

持优良的财务运作状态，降低成本，提高效率，防范风险，提升权益，综合提高公司的资本融通实力，确保实现公司及股东利益最大化。

3、可能面对的风险

(1) 政策变化风险

受突发新冠疫情影响，国际经济形势及国内外经济关系都发生了复杂的变化，国内的相关产业及经济政策也在随之发生着日新月异的变化，新能源产业特别是光伏行业的相关政策，有可能会随着国际格局的趋势而给业内企业带来更大的技术及产能压力等风险，需公司审时度势，能适时做好相应的战略调整，积极应对相关风险。

(2) 市场竞争风险

光伏产业链各环节仍处于高强度竞争时期，市场竞争格局的变化促使市场进一步向优势企业集中，竞争焦点也由原来的规模和成本转向企业的综合竞争力。如果未来光伏行业竞争加剧，而公司不能利用自身的竞争优势进一步提升市场地位，将面临丧失竞争优势和市场份额下降的风险。

(3) 项目融资风险

光伏行业属于资金密集型行业，具有投资规模大、回收期长等特点。嘉悦新能源的二期5.0GW高效电池片(TOPCon)生产项目总投资大概17.6亿元，该项目投资款一部分来源于公司向特定对象发行股票的募集资金，一部分来源于向金融机构借款等自筹方式，融资压力比较大，存在因资金到位不及时、无法足额融资或融资成本较高等风险。

(4) 技术升级风险

未来太阳能电池的各种工艺路线的发展仍具有不确定性，如果后续其他技术路线出现重大突破，在量产效率大幅提高的同时成本也大幅下降，则现有PERC技术将面临较大冲击甚至有被替代的风险，如果嘉悦新能源无法紧跟行业技术发展速度，将面临技术更新迭代的风险。

(5) 经营管理风险

随着国家“十四五”规划的开局，中国的产业经济发展迎来了新变革时代，既提供了前所未有的机遇，也带来了更为艰巨的挑战，公司的管理能力、决策效率、风险防控、制度体系等是否能与时俱进，是否能满足“新发展阶段、新发展理念、新发展格局”的要求，是否能切实做到提高上市公司质量、实现公司及股东价值最大化，存在一定的不确定性。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年11月26日	聆达集团股份有限公司证券部	电话沟通	其他	东方基金管理有限责任公司、中邮创业基金管理有限公司、光大永明人寿保险有限公司、诺安基金管理有限公司、华富基金管理有限公司、北京泓澄投资管理有限公司、华安基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司、中国国际金融有限公司、汇添富基金管理有限公司、永安财富投资	1、公司已实施的重组标的金寨嘉悦公司的基本情况？答：金寨嘉悦新能源科技有限公司成立于2019年1月，是集高效晶硅PERC太阳能电池研发、生产、销售、服务于一体的技术创新型企业。产品主要为单双面PERC单晶硅太阳能电池片，尺寸为158mm和166mm。截至2020年8月初，一期8条生产线合计产能2GW全部投产，目前又增加2条生产线，产能达到了3GW，处于满产满销状态。公司目标客户主要是行业内一线企业，例如隆基、晶澳、晶科等。2、公司重组标的金寨嘉悦公司的未来规划？答：金寨嘉悦新能源科技有限公司计划在金寨投资规模实现10GW以上的产能目标；一期已实现3GW；目前准备逐步启动二期项	全景网 https://ir.p5w.net/c/300125.shtml

			<p>基金管理有限公司、工银安盛人寿保险有限公司</p>	<p>目，主要为产能 5GWperc+并具备升级为 TOPCon 的生产线，若进展顺利，最快可在明年上半年投产。后面将结合行业的发展趋势和行业对 N 型电池产品的需求，规划产能 2GW 的 HJT 项目。3、公司重组标的金寨嘉悦公司的营收情况怎么样？答：公司已在《重大资产购买报告书》及相关报告中详细披露了金寨嘉悦公司截至 2020 年 6 月 30 日的财务数据，于 10 月 23 日对深交所非许可类重组问询函的回复中，披露了金寨嘉悦公司 2020 年 7 月-9 月未经审计的财务指标：主营业务收入 38,429.26 万元；主营业务成本 32,833.41 万元；净利润 3,573.70 万元。从第三季度的经营情况看，产能利用率 100.72%，产销率 99.58%，单月平均净利润超过 1,000 万元。目前运营比较稳定。4、公司未来的发展战略是什么？答：公司将持续关注新能源产业领域，围绕国家产业发展战略，实现公司的转型升级持续健康发展，同时，加速推进经营业绩的实质性提升。5、公司未来的主营业务是以光伏为主吗？答：公司于 2014 年收购了格尔木光伏电站，进入到光伏领域。通过本次收购金寨嘉悦公司，进一步延伸至光伏产业链电池片环节，未来光伏业务收入会占据主导地位，是公司重点发展并且突出的主营业务。6、公司股东或董监高在未来有没有增持或减持计划？答：公司股东及董监高等相关主体，在重组过程中已承诺短期内不会实施减持计划，并且表达出对公司未来发展的坚定信心，也希望公司通过重组以及未来的投资活动、资本运作活动等方式，实现突出主业、提高质量、高速发展等战略规划，希望能为公司的长期健康稳定发展做出贡献，不排除基于对公司价值的高度认可和对公司未来发展前景的信心而实施增持计划，但一切以遵守相关法律法规及信披规定等为前提。</p>	
--	--	--	------------------------------	---	--

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	262,284,895
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	-187,652,507.37
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

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

1、现金分红（其他方式）

公司于2018年8月2日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》，同意公司使用自筹资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，用于员工持股计划、股权激励计划或减少注册资本。回购的资金总额不超过人民币5000万元（含5000万元）且不低于人民币2000万元（含2000万元），回购股份的价格不超过人民币17.5元/股。回购股份期限为自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起不超过12个月。

2018年8月2日至2018年12月31日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份3,068,000股，支付的总金额为43,989,214.56元（不含交易费用）。

2019年1月1日至2019年2月22日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份147,100股，支付的总金额为2,100,453.41元（不含交易费用）。

回购股份实施期间（即2018年8月2日至2019年2月22日），公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份3,215,100股，占公司目前总股本的比例为1.82%，最高成交价为16.10元/股，最低成交价为13.00元/股，支付的总金额为46,089,667.97元（不含交易费用）。

2、2018年度利润分配方案

以公司截至2018年12月31日的总股本177,000,000股扣除公司回购专用账户中3,215,100股后的可参与分配的总股数173,784,900股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5.092502股。

3、2019年度利润分配预案

不派发现金红利，不送红股，亦不以资本公积金转增股本。

4、2020年度利润分配预案

不派发现金红利，不送红股，亦不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	0.00	-56,016,653.76	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	16,139,653.56	0.00%	2,100,453.41	13.01%	2,100,453.41	13.01%
2018 年	0.00	36,688,474.98	0.00%	43,989,214.56	119.90%	43,989,214.56	119.90%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺 期限	履行 情况
收购报告书或权益变动 报告书中所作承诺	王正育	关于保证 上市公司 独立性的 承诺	（一）保证上市公司资产独立完整 1、保证聆达股份具有独立完整的资产，其资产全部处于聆达股份的控制之下，并为聆达股份独立拥有和运营。2、保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式违规占用聆达股份的资产；不违规以聆达股份的资产为本人及本人控制的其他企业的债务提供担保。（二）保证上市公司人员独立 1、保证聆达股份的劳动、人事及薪酬管理与关联企业之间完全独立。2、本人向聆达股份推荐董事、监事、高级管理人员人选均通过合法程序进行，不超越聆达股份董事会和股东大会作出人事任免决定。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证聆达股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证聆达股份独立在银行开户，不与其关联企业共用银行账户。3、保证聆达股份的财务人员不在其关联企业兼职。4、保证聆达股份依法独立纳税。5、保证聆达股份能够独立作出财务决策，不违法干预聆达股份的资金使用调度。（四）保证上市公司机构独立 1、保证聆达股份建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整	2020 年 07 月 06 日	长期 有效	正在 履行

		<p>的组织机构。2、保证聆达股份内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）保证上市公司业务独立 1、保证聆达股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证本人及本人控制的其他企业避免与聆达股份产生实质性同业竞争。3、本人及本人控制的其他企业确有必要且无法避免需与聆达股份进行关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给聆达股份造成的所有直接或间接损失。</p>			
王正育	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、除已经披露的情形外，截至本报告书签署日，本人未投资于任何与聆达股份从事相同或类似业务的企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与聆达股份相同或类似的业务，与聆达股份不存在同业竞争的情形。2、除聆达股份外，本人自身将不从事与聆达股份生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与聆达股份有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与聆达股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与聆达股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。3、如本人控制的其他企业进一步拓展业务范围，本人控制的其他企业将以优先维护聆达股份的权益为原则，采取一切可能的措施避免与聆达股份及其下属企业产生同业竞争。4、如聆达股份及其下属企业或相关监管部门认定本人控制的其他企业正在或将要从事的业务与聆达股份及其下属企业存在同业竞争，本人将放弃或将促使相关企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给聆达股份或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给聆达股份造成的所有直接或间接损失。</p>	2020年07月06日	长期有效	正在履行
王正育	关于规范关联交易的承诺	<p>1、本承诺函出具日后，本人将尽可能避免与聆达股份之间的关联交易。2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的其他企业将与聆达股份依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序，在审议涉及与本人及本人控制的其他企业间的关联交易时，切实遵守在聆达股份董事会和</p>	2020年07月06日	长期有效	正在履行

			股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。关联交易价格依照公允、合理的市场价格确定，保证关联交易价格具有公允性。保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。保证不利用关联交易非法转移聆达股份的资金、利润，不利用关联交易损害聆达股份及其他股东的利益。如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给聆达股份造成的所有直接或间接损失。			
资产重组时所作承诺	杭州光恒昱企业管理合伙企业(有限合伙)、王正育	关于规范关联交易的承诺	1、本次交易完成后，在不对上市公司及全体股东的合法权益构成不利影响的前提下，本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司尽量减少或避免与上市公司之间的关联交易。2、本次交易完成后，对于确有必要且不可避免的关联交易，本人/本企业保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与上市公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律法规、规章、规范性文件、上市公司章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。3、本人/本企业保证不利用关联交易非法占用上市公司的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使上市公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。4、本人/本企业将按照《公司法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件以及上市公司章程的有关规定行使股东权利和承担股东义务，在上市公司股东大会对涉及关联公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本人/本企业将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与上市公司进行关联交易而给上市公司的投资者造成经济损失的，本人/本企业愿意承担相应的赔偿责任。	2020年09月25日	长期有效	正在履行
	杭州光恒昱企业管理合伙企业(有限合伙)、王正育	关于避免同业竞争的承诺	1、在本人/本企业控制聆达集团股份有限公司期间，本人/本企业及下属企业保证不利用自身对聆达集团股份有限公司的控制关系从事或参与从事有损聆达集团股份有限公司及其中小股东利益的行为。2、除现有业务外，在本人/本企业控制聆达集团股份有限公司期间，本人/本企业及下属企业将采取有效措施，不直接从事与聆达集团股份有限公司及其控制的企业存在实质性同业竞争的业务。3、本人/本企业及下属企业如出售与聆达集团股份有限公司生产、经营构成竞争的资产、业务或权益，聆达集团股份有限公司均享有优先购买权；4、本承诺在本人/本企业控制聆达集团股份有限公司期间持续有效。本人/本企业保	2020年09月25日	长期有效	正在履行

		证严格履行本承诺函中各项承诺,如因违反该等承诺并因此给聆达集团股份有限公司造成损失的,本人/本企业将承担相应的赔偿责任。			
杭州光恒昱企业管理合伙企业(有限合伙)、王正育	关于本次重大资产重组摊薄即期回报填补措施的承诺	本企业/本人将不利用本企业/本人作为上市公司控股股东的地位与便利越权干预公司经营管理活动或侵占公司利益。自本承诺出具日至上市公司本次重大资产重组实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本企业/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一,若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本企业/本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则,对本企业作为处罚或采取相关管理措施。	2020年09月25日	自2020年9月25日至本次重组实施完毕。	履行完毕
杭州光恒昱企业管理合伙企业(有限合伙)	关于不存在股份减持计划的声明	1、自2020年8月24日聆达股份发布筹划重组提示性公告至本次重组实施完毕期间,本企业无减持计划。自本承诺签署之日起至本次重组交易实施完毕前,本企业不减持所持有的上市公司股份。2、上述股份包括本企业原持有股份以及原持有股份在上述期间内因上市公司派送红股、资本公积转增股本等形成的衍生股份。3、本承诺自签署之日起即对本企业具有法律约束力,本企业愿意就因违反上述承诺而给上市公司造成的损失承担相应法律责任。	2020年09月25日	自2020年8月24日至本次重组实施完毕期间	履行完毕
王正育、王正荣、刘振东、韩家厚、金炳荣、计小青、苏伟斌、刘琦、陈祥强、张晓英	关于本次重大资产重组摊薄即期回报填补措施的承诺	1、作为上市公司董事/高级管理人员,承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、承诺对本人作为上市公司董事/高级管理人员的职务消费行为进行约束,前述职务消费是指上市公司董事、高级管理人员履行工作职责时,发生的由上市公司承担的消费性支出;3、承诺不动用公司资产从事与本人履行上市公司董事/高级管理人员职责无关的投资、消费活动;4、自本承诺出具日至上市公司本次重大资产重组实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020年09月25日	自2020年9月25日至本次重组实施完毕期间	履行完毕
王正育、刘振东	关于不存在股份减持计划的声明	1、自2020年8月24日聆达股份发布筹划重组提示性公告至本次重组实施完毕期间,本人无减持计划。在本次重组交易实施完毕前,本人不减持所持有的上市公司股份。2、上述股份包括本人原持有股份以及原持有股份在上述期间内因上市公司派送红股、资本	2020年09月25日	自2020年8月24日至本	履行完毕

			公积转增股本等形成的衍生股份。3、本承诺自签署之日起即对本人具有法律约束力,本人愿意就因违反上述承诺而给上市公司造成的损失承担相应法律责任。		次重组实施完毕期间。	
首次公开发行或再融资时所作承诺	王正育、王正荣、刘振东、韩家厚、金炳荣、计小青、苏伟斌、刘琦、陈祥强、张晓英	关于公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、本人将忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益;2、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;3、对本人的职务消费行为进行约束;4、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;5、本人接受由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩;6、未来公司如实施股权激励,股权激励的行权条件与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩;7、作为填补回报措施相关责任主体之一,本人切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺,如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的,同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任;8、本承诺函出具后,如果中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构就填补被摊薄即期回报措施及其承诺作出另行规定或者提出其他要求,本人上述承诺不能满足该要求的,本人届时将按照最新规定出具补充承诺。	2020年12月21日	长期有效	正在履行
	杭州光恒昱企业管理合伙企业(有限合伙)、王正育	关于公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、截至本承诺函出具之日,本合伙企业/本人不存在越权干预公司经营管理活动,侵占公司和股东利益的行为;2、本合伙企业/本人承诺将来不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司和股东利益;3、作为填补回报措施相关责任主体之一,本合伙企业/本人切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺,如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的,同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任;4、本承诺函出具后,如果中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构就填补被摊薄即期回报措施及其承诺作出另行规定或者提出其他要求,本合伙企业/本人上述承诺不能满足该要求的,本合伙企业/本人届时将按照最新规定出具补充承诺。	2020年12月21日	长期有效	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
上海易维视科技有限公司	2018年01月01日	2020年12月31日	3,500	-1,030.91	广告传媒行业整体需求下滑,影响广告机销量;受新冠疫情影响,医疗显示终端市场开拓受影响;基于以上,未达预测业绩。	2019年01月17日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2019-01-17/1205778551.PDF

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据各方签署的《增资及股权转让协议》，业绩承诺期为2018年、2019年至2020年，共三年。相应的交易对手方向公司承诺，在整个业绩承诺期，上海易维视体系累计净利润不低于6000万元（合并报表），且上海易维视体系每年度实现的当期净利润不低于下表所列承诺值（均含本数）：

年度	2018年	2019年	2020年	合计
承诺净利润(万元)	500	2000	3500	6000

交易各方同意并约定，业绩承诺期间，上海易维视体系实际净利润以经公司所聘请的经交易双方确认的具有证券期货业务资格的会计师事务所出具的净利润专项审核报告为准。

注：净利润指上海易维视体系经易世达所聘请的经交易双方确认的具有证券期货业务资格的会计师事务所所审计的扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润（按上海易维视体系合并报表口径）。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

上海易维视2020年经审计的归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,030.91万元，未能完成当年业绩承诺。公司本年采用资产组的公允价值减去处置费用后的净额的方法计算资产组的可回收金额。公司根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定可收回金额。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

重要会计政策变更

新收入准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司经第四届董事会第五次会议自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的 报表项目	影响金额 (2020年1月1日)
因执行新收入准则，将与基建建设、部分制造与安装业务相关的已结	预收款项	-700,245.18
算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负	合同负债	684,598.01
债。	其他流动负债	15,647.17

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

①本公司子公司上海易维视科技有限公司投资设立上海镜影医疗科技有限公司，2020年6月17日，该公司完成工商注册登记手续，自该公司成立日起纳入合并范围。

②公司于2020年8月13日召开的第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于使用自有资金在厦门投资设立全资子公司的议案》，同意使用自有资金在厦门成立全资子公司。2020年10月12日，全资子公司阳光恒煜（厦门）企业管理有限公司完成工商注册登记手续，自该公司成立日起纳入合并范围。

③公司于2020年8月13日召开的第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于注销全资子公司之控股公司上海聆感汇科技发展有限公司的议案》，公司全资子公司聆感科技（上海）有限公司与中兵北斗防务科技（北京）股份有限公司经协商决定注销双方共同设立的上海聆感汇科技发展有限公司。该公司于2020年12月11日完成工商注销登记，自工商注销日起，不再纳入合并范围。

④公司于2020年10月27日召开的2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司支付现金购买资产暨构成重大资产重组的议案》，同意公司支付现金28,700万元购买交易对方金寨正海嘉悦投资合伙企业（有限合伙）持有的标的资产金寨嘉悦新能源科技有限公司的70%股权。2020年10月28日，金寨嘉悦新能源科技有限公司完成工商变更登记手续，自工商变更之日起纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李宜，姜雪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司山东石大节能工程有限公司与福建省永安金银湖水泥有限公司合同纠纷事项	3,146.04	否	已结案	福建省高级人民法院作出（2020）闽民终 470 号《民事裁定书》，裁定结果：（一）撤销福建省三明市中级人民法院(2018)闽 04 民初 264 号民事判决；（二）准许山东石大节能工程有限公司撤回起诉；（三）准许福建省永安金银湖水泥有限公司撤回反诉。本次诉讼终审裁定后，当事各方继续履行原能源服务合同，不会对公司本期利润或期后利润产生重大影响。	当事各方继续履行原能源服务合同。	2020 年 12 月 16 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-12-16/1208916986.PDF
关于公司与刘里、海南亚希投资有限公司、海南亚希装饰工程有限公司、洋浦嘉润实业有限公司的股权转让纠纷申请再审	252.68	否	已结案	北京市高级人民法院作出（2019）京民申 1529 号《民事裁定书》，裁定结果：驳回公司再审申请。	目前正与对方协商后续处理方案。	2020 年 01 月 08 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-01-08/1207235538.PDF

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2020年12月21日召开的第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于<聆达集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<聆达集团股份有限公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》等议案，同意公司推出第一期员工持股计划。上述议案已经公司于2021年1月7日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。公司于2021年1月18日召开的第五届董事会第六次会议审议通过了《关于确认第一期员工持股计划实际认购情况的议案》。根据公司员工实际签署《员工持股计划认购协议书》和最终缴款情况，公司本次员工持股计划的参与对象为17人，规模为3,215,100股，筹集资金总额为2,764.986万元。公司于2021年1月25日召开了聆达集团股份有限公司第一期员工持股计划第一次持有人会议。2021年2月2日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，聆达集团股份有限公司回购专用证券账户中所持有的3,215,100股股票已于2021年2月1日非交易过户至“聆达集团股份有限公司—第一期员工持股计划”专户。具体内容详见公司发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

聆达集团股份有限公司拟向特定对象发行不超过79,649,998股（含本数）股票。公司实际控制人王正育先生或其控制的主体将认购不低于本次发行股票总数的22.02%（且本次发行完成后，王正育先生实际控制的股份数量不超过公司总股本的27%），王正育先生或其控制的主体不参与竞价并接受公司根据最终竞价结果确定的发行价格。若本次发行未能通过竞价方式产生发行价格，则王正育先生承诺本人或其控制的主体以发行底价（定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的80%）作为认购价格参与本次认购。2020年12月21日，公司与王正育先生签订了《附条件生效的股份认购协议》。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，王正育先生或其控制的主体为公司关联方，因此王正育先生或其控制的主体认购公司本次向特定对象发行股票事项构成关联交易。本次关联交易尚需获得公司股东大会审议通过，通过深圳证券交易所审核，并获得中国证券监督管理委员会作出同意注册的决定后方可实施。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2020 年公司向特定对象发行股票涉及关联交易的公告	2020 年 12 月 22 日	巨潮资讯网
关于与认购对象签订《附条件生效的股份认购协议》的公告	2020 年 12 月 22 日	巨潮资讯网

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
格尔木神光新能源有 限公司	2014 年 10 月 09 日	50,000	2015 年 04 月 09 日	33,250	连带责任保 证	至 2028 年 8 月 27 日	否	是
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		50,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		33,250		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		50,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		33,250		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				46.45%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务 担保余额（E）				33,250				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				33,250				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	16,000	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	7,300	300	0
券商理财产品	闲置募集资金	22,000	0	0
合计		45,300	300	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国光大银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	5,500	闲置自有资金	2020年02月10日	2020年10月22日	组合投资	协议约定	3.32%	90.33	90.33	已收回		是	否	
华鑫证券有限责任公司	券商	保本固定收益型	7,000	闲置募集资金	2020年02月13日	2020年04月22日	组合投资	协议约定	3.90%	51.61	51.61	已收回		是	否	

公司																
联储证券有限责任公司	券商	本金保障	5,000	闲置募集资金	2020年02月14日	2020年03月16日	组合投资	协议约定	3.80%	16.14	16.14	已收回		是	否	
联储证券有限责任公司	券商	本金保障	10,000	闲置募集资金	2020年02月14日	2020年05月14日	组合投资	协议约定	4.00%	98.63	98.63	已收回		是	否	
中国民生银行股份有限公司	银行	保本保收益型	5,000	闲置募集资金	2020年03月18日	2020年04月27日	组合投资	协议约定	3.65%	20	20	已收回		是	否	
华鑫证券有限责任公司	券商	保本固定收益型	7,500	闲置募集资金	2020年04月27日	2020年06月18日	组合投资	协议约定	3.80%	40.6	40.6	已收回		是	否	
上海浦东发展银行股份有限公司	银行	保本浮动收益型	5,000	闲置募集资金	2020年04月29日	2020年07月28日	组合投资	协议约定	3.60%	44.5	44.5	已收回		是	否	
联储证券有限责任公司	券商	本金保障	8,000	闲置募集资金	2020年05月20日	2020年08月19日	组合投资	协议约定	3.90%	77.79	77.79	已收回		是	否	
华鑫证券有限责任公司	券商	保本固定收益型	4,500	闲置募集资金	2020年06月22日	2020年09月16日	组合投资	协议约定	3.80%	40.29	40.29	已收回		是	否	
联储证券有限	券商	本金保障	3,000	闲置募集资金	2020年06月24日	2020年08月14日	组合投资	协议约定	3.80%	15.93	15.93	已收回		是	否	

责任公司					日	日										
联储证券有限责任公司	券商	本金保障	5,000	闲置募集资金	2020年07月31日	2020年08月20日	组合投资	协议约定	3.00%	8.22	8.22	已收回		是	否	
联储证券有限责任公司	券商	本金保障	3,000	闲置募集资金	2020年08月19日	2020年09月10日	组合投资	协议约定	3.50%	6.33	6.33	已收回		是	否	
招商银行股份有限公司	银行	保本浮动收益型	13,000	闲置募集资金	2020年08月21日	2020年09月21日	组合投资	协议约定	2.93%	32.35	32.35	已收回		是	否	
上海浦东发展银行股份有限公司	银行	保本浮动收益型	3,000	闲置募集资金	2020年09月14日	2020年10月14日	组合投资	协议约定	2.85%	7.13	7.13	已收回		是	否	
合计			84,500	--	--	--	--	--	--	549.85	549.85	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司积极履行企业社会责任，建立健全了公司的质量、环境、安全以及员工权益保护管理体系和控制流程；完善法人治理结构，为公司高效经营提供可靠保障。

公司遵循以人为本，建立科学有效的用人机制，实行“计划申报、因事设岗、公开招聘、择优录取、依法管理、培训提高、绩效考核、适时激励”的原则。严格遵守国家相关法律法规，切实保护员工的合法权益。公司重视员工的职业发展，为员工提供了平等的发展机会，注重对员工安全生产、劳动保护和身心健康的保护，实现员工与公司的共同成长。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不适用

公司及子公司在日常经营中认真执行有关环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2020年2月4日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，同意公司为提高闲置资金使用效率，使用最高额度不超过5亿元的闲置资金购买理财产品，其中闲置超募资金最高额度不超过3亿元，闲置自有资金最高额度不超过2亿元。具体内容详见公司分别于2020年1月16日、2月4日发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

2、公司于2020年3月19日召开的第四届董事会第四次会议及2020年4月7日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司名称、证券简称及经营范围的议案》，公司名称拟由“大连易世达新能源发展股份有限公司”变更为“聆达集团股份有限公司”；证券简称由“易世达”变更为“聆达股份”；公司英文名称、经营范围和《公司章程》等同时进行变更。至2020年4月21日，公司完成了上述相关工商变更登记以及《公司章程》的备案手续，并取得大连高新技术产业园区市场监督管理局换发的《营业执照》。2020年12月21日，公司召开的第五届董事会第五次会议审议通过了《关于变更注册地址、经营范围及修订<公司章程>的议案》，该议案已经公司于2021年1月7日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。至2021年1月20日，公司完成了注册地址和经营范围的工商变更登记以及《公司章程》的备案手续，并取得大连高新技术产业园区市场监督管理局换发的《营业执照》。公司注册地址变更为“辽宁省大连高新技术产业园区火炬路32B号第9层902、903间”，公司经营范围同时变更。具体内容详见公司分别于2020年3月20日、4月7日、4月23日、12月22日及2021年1月7日、1月22日发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

3、公司分别于2020年7月6日、7月13日在中国证监会指定的创业板信息披露网站发布了《关于控股股东合伙人变化暨拟变更实际控制人的提示性公告》、《关于控股股东完成工商变更登记暨实际控制人变更的公告》，根据2020年7月13日控股股东变更后的登记信息，聆达股份的控股股东未发生变化，其名称由“杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙）”变更为“杭州光恒昱企业管理合伙企业（有限合伙）”；王正育先生持有控股股东98%的份额，为新的执行事务合伙人，通过控股股东间接控制聆达股份58,453,260股，占总股本的22.02%、占总股本剔除公司回购专用账户中的股份数量的22.29%，成为聆达股份实际控制人。

4、公司于2020年8月13日召开的第五届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》，选举王正育先生为公司第五届董事会董事长。根据《公司章程》的相关规定，董事长为公司的法定代表人。公司于2020年8月18日完成了法定代表人的工商变更登记手续，并取得大连高新技术产业园区市场监督管理局换发的《营业执照》，法定代表人变更为王正育，其他登记事项未发生变更。具体内容详见公司分别于2020年8月13日、8月20日发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

5、公司于2019年10月9日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金投资建设工业大麻基材产香薄片及其产品生产加工项目的议案》，同意公司与汉麻投资集团有限公司（简称：汉麻集团）就共同投资建设工业大麻基材产香薄片生产基地和工业大麻素加热不燃烧非烟制品加工基地项目签署的《合资合作合同》。公司及/或全资子公司使用超募资金与汉麻集团共同投资设立合资公司，负责上述生产加工项目的投资建设和运营。双方确定上述合作项目投资总额为4亿元，各自以货币出资2亿元，其中合资公司注册资本为2亿元，双方分别持有合资公司50%的股权。根据《合资合作合同》的约定，公司决定由全资子公司聆达生物科技（上海）有限责任公司（简称：聆达生物）具体实施上述投资项目，与汉麻集团共同设立合资公司。该合资公司沃达工业大麻（云南）有限责任公司（简称：云南沃达）于2019年10月25日完成注册登记手续，其负责的投资项目于2020年1月14日取得《投资项目备案证》，该投资项目的前期建设于2020年4月20日取得环评批复。受全球新冠疫情影响，上述投资项目实施进度未达预期，且未收到汉麻集团的实缴出资。2020年8月13日，公司召开的第五届董事会第一次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目的议案》，综合考虑经济形势、监管政策及国际市场等风险因素，经公司董事会慎重研究，决定终止使用超募资金投资本项目。2020年9月25日，公司召开的第五届董事会第三次会议审议通过了《关于与汉麻投资集团有限公司签订<股权转让协议>的议案》，同意公司与汉麻集团签订《股权转让协议》，汉麻集团以0元向聆达股份转让其持有的云南沃达50%股权。本次交易完成后，聆达股份及全资子公司聆达生物合计持有云南沃达100%的股权。2020年10月12日，云南沃达完成了上述相关工商变更登记。云南沃达负责的工业大麻项目后续资金投入将全部来自于聆达股份及聆达生物的自有资金，项目整体投资规模变更为不超过人民币3,000万元。2020年10月27日，公司召开的2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止超募资金投资项目的议案》，同意公司终止使用超募资金投资建设工业大麻基材产香薄片生产基地和工业大麻素加热不燃烧非烟制品加工基地项目。2020年12月21日，公司召开的第五届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司聆达生物科技（上海）有限责任公司的议案》，同意公司为了优化资产结构，降低经营风险，减少运营成本，注销全资子公司聆达生物。公司对工业大麻项目的实施，将直接通过全资控股云南沃达的形式开展，聆达生物以0元向聆达股份转让其持有的沃达公司50%股权，本次股权转让完成后，聆达股份将持有云南沃达100%股权。2021年1月25日，云南沃达完成了上述工商变更登记，成为公司的全资子公司。具体内容详见公司分别于2019年10月9日、10月25日及2020年1月14日、8月13日、9月28日、10月27日、12月22日发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

6、公司分别于2020年8月24日、9月7日和9月21日在中国证监会指定的创业板信息披露网站发布了《关于筹划重大资产重组的提示性公告》、《关于筹划重大资产重组事项的进展公告》。2020年9月25日，公司召开的第五届董事会第三次会议审议通过了《关于公司本次重大资产重组方案的议案》、《关于<聆达集团股份有限公司重大资产购买报告书（草案）>及其摘要的议案》等关于公司本次重大资产重组事项的15项议案，公司拟以现金2.87亿元（其中2亿元使用超募资金支付）购买金寨正海嘉悦投资合伙企业（有限合伙）（简称：正海嘉悦）持有的金寨嘉悦新能源科技有限公司（简称：嘉悦新能源）70%的股权。根据交易各方谈判结果，上市公司支付收购资金后，其中2.8亿元将最终转为正海嘉悦优先级有限合伙人金园资产对嘉悦新能源的借款。本次交易完成后，嘉悦新能源将成为上市公司的控股子公司。上述关于公司本次重大资产重组事项的相关议案已经公司于2020年10月27日召开的2020年第四次临时股东大会审议通过。截至2020年10月28日，金寨县行政审批局核准了金寨嘉悦新能源股东变更等有关信息的工商变更登记，变更后，聆达股份持有嘉悦新能源70%的股权，成为嘉悦新能源的控股股东。至此，公司本次重大资产重组的标的资产已办理完毕工商登记手续，交易对方已依法依约履行了标的资产的交付、过户义务。2021年2月8日，公司召开的第五届董事会第七次会议审议通过了《关于受让控股子公司金寨嘉悦新能源科技有限公司3.75%股权暨签署<股权转让协议>的议案》，同意公司以1,500万元的交易对价受让共青城合创众联投资中心（有限合伙）持有的嘉悦新能源3.75%的股权（对应注册资本1,500万元）。本次交易完成后，聆达股份将持有嘉悦新能源73.75%的股权。具体内容详见公司分别于2020年9月28日、10月23日及10月27日、11月2日及2021年2月11日发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

7、公司于2020年12月22日召开的第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于公司2020年向特定对象发行股票方案的议案》及《关于公司2020年向特定对象发行股票预案的议案》等关于向特定对象发行股票事项的议案。

公司为满足业务发展的资金需求，增强公司资本实力和盈利能力，实现公司战略发展规划，拟向包含公司实际控制人王正育先生或其控制的主体在内的不超过35名符合中国证监会规定条件的特定对象发行股票。上述关于向特定对象发行股票的相关议案尚需提交公司股东大会审议。具体内容详见公司于2020年12月22日发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

8、公司于2021年2月8日召开的第五届董事会第七次会议审议通过了《关于转让控股公司上海易维视科技有限公司51%股权暨签署<附条件生效股权转让合同>的议案》及《关于附条件解除<增资及股权转让协议>业绩对赌安排的议案》，同意公司及全资子公司聆感科技（上海）有限公司以1.1475亿元的交易对价转让上海易维视科技有限公司51%的股权，并与方勇、上海金柚投资管理合伙企业(有限合伙)、丁加波、龚晶、周代烈、上海怀昂资产管理合伙企业(有限合伙)、上海海槐资产管理合伙企业(有限合伙)、上海普琴资产管理合伙企业(有限合伙)及无锡正海联云创业投资合伙企业（有限合伙）签署《附条件生效股权转让合同》；同意公司根据《附条件生效股权转让合同》相关条款的约定，附条件解除《增资及股权转让协议》（协议编号：EAST2019-TZ-001）约定的业绩对赌安排。上述议案已经公司于2021年3月5日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2021年2月11日、3月5日发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司全资子公司山东石大节能工程有限公司（简称：山东石大）与福建省永安金银湖水泥有限公司（简称：金银湖水泥）合同纠纷诉讼事项，福建省三明市中级人民法院作出（2018）闽04民初264号《民事判决书》，涉案各方均不服一审判决，提起上诉。案件上诉审理过程中，山东石大节、金银湖水泥、聆达股份分别向福建省高级人民法院提交《申请书》，以各方当事人经协商一致同意继续履行能源服务合同为由，撤回上诉和起诉（或反诉）。具体内容详见公司分别于2018年9月6日、10月9日、12月13日及2020年1月7日发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

2、公司全资子公司阳光恒煜（厦门）企业管理有限公司于2020年10月12日完成注册登记手续，并取得厦门市思明区市场监督管理局核发的《营业执照》。具体内容详见公司分别于2020年8月13日、10月14日发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

3、公司控股子公司上海易世达商业保理有限公司自开展运营以来未实现对医疗机构应收账款开展保理业务之设立初衷，且后续发展面临较大不确定性，为聚焦主业，规避投资风险，经与合资方北京华数康数据科技有限公司友好协商决定进行清算并注销，根据公司第五届董事会第一次会议决议，上海易世达商业保理有限公司于报告期内办理了注销登记手续，并于2021年2月完成注销。具体内容详见公司于2020年8月13日、2021年2月24日发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,723,270	0.65%				10,471	10,471	1,733,741	0.65%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	1,723,270	0.65%				10,471	10,471	1,733,741	0.65%
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	1,723,270	0.65%				10,471	10,471	1,733,741	0.65%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	263,776,725	99.35%				-10,471	-10,471	263,766,254	99.35%
1、人民币普通股	263,776,725	99.35%				-10,471	-10,471	263,766,254	99.35%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	265,499,995	100.00%				0	0	265,499,995	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司离任董监高增加或减少限售股份引起股份变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘振东	1,682,804	0	0	1,682,804	高管锁定股	2021年1月18日离任后遵守相关减持规定。
梁育强	38,202	12,735	0	50,937	高管锁定股	离任后遵守相关减持规定。
张弘伟	2,264		2,263	0	高管锁定股	离任锁定，已于2020年1月23日解除限售。
合计	1,723,270	12,735	2,263	1,733,741	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	5,259	年度报告披露日前	4,657	报告期末表决权恢复的	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先	0
-------------	-------	----------	-------	------------	---	----------------------	---

		上一月末 普通股股 东总数		优先股股东 总数（如有） （参见注 9）		股股东总数（如有）（参 见注 9）		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州光恒昱企 业管理合伙企 业（有限合伙）	境内非国有 法人	22.02%	58,453,260	0	0	58,453,260	质押	58,453,260
于庆新	境内自然人	2.34%	6,216,354	0	0	6,216,354		
黄炜	境内自然人	2.22%	5,890,113	2838900	0	5,890,113		
阎克伟	境内自然人	1.94%	5,162,709	0	0	5,162,709		
福建证道投资 有限公司一证 道 1 号私募证券 投资基金	其他	1.73%	4,600,003	4600003	0	4,600,003		
北京泽尚投资 管理有限公司 一泽尚俱进 8 号 私募证券投资 基金	其他	1.31%	3,480,352	823552	0	3,480,352		
刘振东	境内自然人	1.23%	3,274,481	0	1,682,804	1,591,677		
聆达集团股份 有限公司回购 专用证券账户	境内非国有 法人	1.21%	3,215,100	0	0	3,215,100		
李秀莲	境内自然人	1.16%	3,072,200	3072200	0	3,072,200		
姜雪	境内自然人	1.12%	2,972,374	240000	0	2,972,374		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 （如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	股东阎克伟控制股东于庆新的证券账户；其他未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
杭州光恒昱企业管理合伙企业 （有限合伙）	58,453,260		人民币普通股	58,453,260				
于庆新	6,216,354		人民币普通股	6,216,354				

黄炜	5,890,113	人民币普通股	5,890,113
阎克伟	5,162,709	人民币普通股	5,162,709
福建证道投资有限公司—证道1号私募证券投资基金	4,600,003	人民币普通股	4,600,003
北京泽尚投资管理有限公司—泽尚俱进8号私募证券投资基金	3,480,352	人民币普通股	3,480,352
聆达集团股份有限公司回购专用证券账户	3,215,100	人民币普通股	3,215,100
李秀莲	3,072,200	人民币普通股	3,072,200
姜雪	2,972,374	人民币普通股	2,972,374
汪清春	2,892,235	人民币普通股	2,892,235
前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东阎克伟控制股东于庆新的证券账户;其他未知。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注5)	1、黄炜除通过普通证券账户持有142,013股外,还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有5,748,100股,实际合计持有5,890,113股。2、福建证道投资有限公司—证道1号私募证券投资基金通过华金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有4,600,003股。3、刘振东除通过普通证券账户持有2,243,739股外,还通过华林证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,030,742股,实际合计持有3,274,481股。4、姜雪通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,972,374股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
杭州光恒昱企业管理合伙企业(有限合伙)	王正育	2015年01月23日	91330109328314003Q	企业管理

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

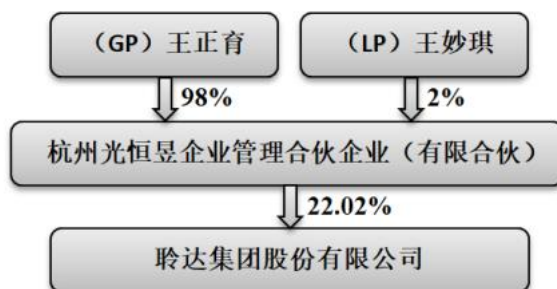
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王正育	本人	中国香港	是
王妙琪	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国香港	是
主要职业及职务	厦门牡丹大酒楼有限公司董事长；厦门牡丹国际大酒店有限公司董事长；厦门牡丹港都大酒店有限公司董事长；天津磐城房地产开发有限公司董事；杭州光恒昱企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；聆达集团股份有限公司董事长兼总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	王正育
变更日期	2020 年 07 月 13 日
指定网站查询索引	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-07-13/1208028660.PDF
指定网站披露日期	2020 年 07 月 13 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘振东	董事	离任	男	54	2017年04月13日	2021年01月18日	3,274,481	0	0	0	3,274,481
梁育强	副总裁	离任	男	44	2012年02月03日	2020年07月08日	50,937	0	0	0	50,937
合计	--	--	--	--	--	--	3,325,418	0	0	0	3,325,418

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
洪家新	董事/总裁	离任	2020年07月31日	因个人原因辞去职务。
李少杰	董事/常务副总裁	离任	2020年06月03日	因个人原因辞去职务。
蔡燕玲	董事	离任	2020年08月13日	公司2020第三次临时股东大会换届选举离任。
孙佩学	独立董事	离任	2020年06月23日	因个人原因辞去职务，经董事会换届选举后生效离任。
王正荣	董事	离任	2021年01月18日	因个人原因辞去职务。
刘振东	董事	离任	2021年01月18日	因个人原因辞去职务。
韦巍	监事	离任	2020年06月09日	因个人原因辞去职务，经监事会换届选举后生效离任。
姜德军	监事	离任	2021年01月07日	因个人原因辞去职务，经公司2021年第一次临时股东大会选举新任监事后生效离任。
梁育强	副总裁	解聘	2020年07月08日	因个人原因辞去职务。
王正育	董事长、总裁	被选举	2020年08月13日	经公司2020年第三次临时股东大会选举为董事，第五届董事会第一次会议选举为董事长、聘任为总裁。
韩家厚	董事、副总裁、财务总监	被选举	2020年08月13日	经公司2020年第三次临时股东大会选举为董事，第五届董事会第一次会议聘任为副总裁、财务总监。
苏伟斌	独立董事	被选举	2020年08月13日	经公司2020年第三次临时股东大会选举为独立董事。
赵开新	监事会主席	被选举	2020年08月13日	经公司2020年第三次临时股东大会选举为监事，第五届监事会第一次会议选举为监事会主席。
陈祥强	副总裁	任免	2020年08月13日	经公司第五届董事会第一次会议续聘为副总裁，不再担任财务总监、董事会秘书职务。

刘琦	副总裁	聘任	2020年08月13日	经公司第五届董事会第一次会议聘任为副总裁、董事会秘书。
李伟	监事	被选举	2021年01月07日	经公司2021年第一届临时股东大会选举为非职工代表监事。
王妙琪	董事	被选举	2021年03月05日	经公司2021年第二次临时股东大会选举为董事。
邱志华	董事	被选举	2021年03月05日	经公司2021年第二次临时股东大会选举为董事。

三、任职情况

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

1、王正育先生，中国香港居民，出生于1964年11月，大专学历。1998年3月至今任厦门牡丹大酒楼有限公司董事长；2007年3月至今任厦门牡丹国际大酒店有限公司董事长；2012年11月至今任厦门牡丹港都大酒店有限公司董事长，2011年8月至今任天津磐城房地产开发有限公司董事，2020年7月至今任杭州光恒昱企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2020年8月至今任公司第五届董事会董事长。

2、韩家厚先生，中国国籍，出生于1974年1月，本科学历。2007年12月至2015年10月历任大连易世达新能源发展股份有限公司证券部部长、财务部部长、财务总监、董事会秘书、董事；2016年6月至2020年6月任福建省闽华电源股份有限公司财务总监、董事会秘书。2020年8月至今任公司第五届董事会董事、副总裁及财务总监。

3、王妙琪女士，中国香港，出生于1989年1月。北京大学光华管理学院会计学学士学位。2015年3月至2016年3月任北京故事科技有限公司产品研发部经理；2016年4月至今历任北京创知路教育科技有限责任公司产品研发部经理、合伙人（负责人力资源）；2020年7月至今为杭州光恒昱企业管理合伙企业（有限合伙）之有限合伙人。2021年3月5日起任公司董事。

4、邱志华先生，中国国籍，出生于1970年11月。香港公开大学工商管理硕士学位。2003年5月至2020年11月任厦门市鹭昱实业发展有限公司副总、财务总监、总经理；2010年9月至今任厦门馨程酒店有限公司监事；2020年5月至今任高丹华聘（厦门）管理咨询有限公司执行董事、总经理；2020年12月至今任厦门财富管理顾问有限公司顾问。2021年3月5日起任公司董事，2021年3月6日起任公司副总裁。

5、金炳荣先生，中国国籍，出生于1948年8月。复旦大学国际金融学专业，硕士学位；高级经济师。2001年3月至2008年历任中国农业银行上海市分行党委书记、行长、调研员、巡视员。曾任上海达安金融票据传递有限公司董事长、上海飞乐股份有限公司独立董事、大中华实业控股有限公司独立董事、上海银行股份有限公司独立董事等职，2015年11月至2020年11月任上海神开石油化工装备股份有限公司独立董事。2017年8月至今任公司独立董事。

6、计小青女士，中国国籍，出生于1973年6月。西安交通大学工商管理专业，博士学位；中国注册会计师（非执业会员）。2015年7月至今任上海财经大学财经研究所副研究员，博士生导师、硕士生导师。2019年10月至今任公司独立董事。

7、苏伟斌先生，中国国籍，出生于1971年5月，法学硕士。1993年至1999年任厦门国贸集团股份有限公司法律顾问，2002年至2015年任福建天衡联合律师事务所合伙律师，现任福建润金律师事务所主任、合伙律师，担任易联众信息技术股份有限公司独立董事、厦门合兴包装印刷股份有限公司独立董事、舒华股份有限公司独立董事、福建省闽华电源股份有限公司独立董事。2020年8月至今任公司第五届董事会独立董事。

8、赵开新先生，中国国籍，出生于1968年12月，本科学历。2007年至2011年任中兴能源装备股份有限公司董事、财务总监；2011年至2014年任上海涌铎投资管理有限公司投后管理部总监；2014年至2015年任大连易世达新能源发展股份有限公司财务部部长；2015年至今任中科德兴（厦门）资产管理有限公司财务总监。2020年8月至今任公司第五届监事会主席。

9、胡克女士，中国国籍，出生于1975年10月，大连理工大学工商管理专业，硕士学位；2011年3月至今任公司人力资源部部长，2017年7月至今任公司行政部部长，2019年7月至今任公司职工监事。

10、李伟先生，中国国籍，男，1979年12月出生，九三学社社员，高级工程师，具有二级建造师及基金从业资格。毕业于辽宁工程技术大学，热能与动力工程专业，本科学历。2006年至今历任公司设计总负责人、主任工程师、新能源事业部部长、采购部部长。2021年1月至今任公司监事。

11、刘琦女士，中国国籍，出生于1983年5月，中国政法大学经济法专业，法学硕士学位；会计师、高级经济师；具有

董事会秘书任职资格、独立董事任职资格、法律职业资格、企业法律顾问资格、证券从业资格和基金从业资格。2009年至2020年任职公司证券部，参与IPO工作及上市后部门管理；2012年2月至2019年10月任公司监事；2016年5月至2020年8月任公司证券部部长；2012年2月至2020年8月任公司证券事务代表；2020年8月至今任公司副总裁、董事会秘书。

12、陈祥强先生，中国国籍，出生于1979年10月，毕业于上海财经大学，研究生学历，管理学硕士学位，拥有法律职业资格、独立董事任职资格及董事会秘书任职资格。2011年1月至2016年12月先后担任江西富祥药业股份有限公司副总经理、董事会秘书、财务总监等职；2019年9月至2020年5月任杭州蓝天园林生态科技股份有限公司独立董事；2017年4月至2020年8月任公司董事会秘书、财务总监；2017年4月至今任公司副总裁。

13、张晓英女士，中国国籍，出生于1979年7月，大连海事大学国际法专业，法学硕士学位；经济师、高级人力资源管理师，具有董事会秘书任职资格、证券从业资格以及基金从业资格。2013年7月至2015年5月任公司行政部部长；2015年5月至2016年7月任公司审计负责人；2015年5月至2017年1月历任风险控制部部长、法务部部长；2015年10月至2016年7月任公司总裁助理；2016年7月至今任公司副总裁。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王正育	杭州光恒昱企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年07月13日		否
王妙琪	杭州光恒昱企业管理合伙企业(有限合伙)	有限合伙人	2020年07月13日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王正育	厦门牡丹大酒楼有限公司	执行董事	1998年03月27日		是
王正育	厦门牡丹国际大酒店有限公司	执行董事	2003年01月17日		否
王正育	厦门牡丹港都大酒店有限公司	执行董事	2012年11月19日		否
王正育	天津磐城房地产开发有限公司	董事	2011年08月02日		否
王正育	厦门市安溪商会	常务副会长	2019年04月01日		否
王正育	阳光恒煜（厦门）企业管理有限公司	执行董事	2020年10月12日		否
韩家厚	沃达工业大麻（云南）有限责任公司	执行董事	2020年06月01日		否
韩家厚	聆达生物科技（上海）有限责任公司	执行董事、总经理	2020年07月27日		否
韩家厚	上海易维视科技有限公司	董事	2020年07月28日		否
韩家厚	上海易世达商业保理有限公司	董事、总经理	2020年07月29日	2021年02月20日	否
韩家厚	山东石大节能工程有限公司	执行董事、总经理	2020年09月03日		否
韩家厚	聆感科技（上海）有限公司	执行董事兼总经理	2020年09月23日		否

韩家厚	阳光恒煜（厦门）企业管理有限公司	财务负责人	2020 年 10 月 12 日		否
韩家厚	金寨嘉悦新能源科技有限公司	董事、副总经理、财务负责人	2020 年 10 月 28 日		否
韩家厚	北京华数康数据科技有限公司	董事	2020 年 06 月 08 日		否
金炳荣	上海神开石油化工装备股份有限公司	独立董事	2015 年 11 月 10 日	2020 年 11 月 05 日	是
计小青	上海财经大学	副研究员	2006 年 07 月 01 日		是
苏伟斌	福建润金律师事务所	主任、合伙律师	2015 年 01 月 01 日		是
苏伟斌	易联众信息技术股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月 14 日		是
苏伟斌	厦门合兴包装印刷股份有限公司	独立董事	2016 年 03 月 08 日		是
苏伟斌	舒华体育股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月 01 日		是
苏伟斌	福建省闽华电源股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月 08 日		是
王妙琪	北京创知路教育科技有限责任公司	产品研发部经理、合伙人	2016 年 03 月 01 日		是
邱志华	厦门馨程酒店有限公司	监事	2010 年 09 月 10 日		否
邱志华	高丹华聘（厦门）管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2020 年 05 月 29 日		否
邱志华	厦门财富管理顾问有限公司	顾问	2020 年 12 月 01 日		否
赵开新	厦门镒田投资管理有限公司	监事	2016 年 01 月 05 日		否
赵开新	中科德兴（厦门）资产管理有限公司	财务总监	2015 年 06 月 22 日		是
赵开新	厦门镒福投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017 年 07 月 03 日		否
赵开新	厦门镒尚投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017 年 06 月 08 日		否
赵开新	厦门镒信投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017 年 06 月 14 日		否
赵开新	厦门昭元投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2016 年 07 月 25 日		否
赵开新	厦门镒航投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2016 年 07 月 27 日		否
赵开新	厦门辉艇投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019 年 08 月 09 日		否
赵开新	厦门中航国际投资集成电路产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2016 年 06 月 07 日		否
赵开新	福建省闽华电源股份有限公司	监事会主席	2016 年 06 月 28 日		否

胡克	沃达工业大麻（云南）有限责任公司	监事、综合部经理	2019年10月25日		是
胡克	阳光恒煜（厦门）企业管理有限公司	监事	2020年10月12日		否
胡克	金寨嘉悦新能源科技有限公司	监事	2020年10月28日		否
陈祥强	上海易世达商业保理有限公司	监事	2017年08月16日	2021年02月20日	否
陈祥强	聆感科技（上海）有限公司	监事	2018年06月26日		否
陈祥强	上海聆感汇科技发展有限公司	董事	2018年10月15日	2020年12月11日	否
陈祥强	上海易维视科技有限公司	董事长、董事	2019年03月06日		否
陈祥强	杭州蓝天园林生态科技股份有限公司	独立董事	2019年09月26日	2020年07月22日	是
陈祥强	格尔木神光新能源有限公司	执行董事	2020年08月25日		否
张晓英	格尔木神光新能源有限公司	监事	2015年07月28日		否
张晓英	山东石大节能工程有限公司	监事	2015年08月19日		否
张晓英	金寨嘉悦新能源科技有限公司	监事	2020年10月28日		否
在其他单位任职情况的说明	格尔木神光新能源有限公司、山东石大节能工程有限公司、聆感科技（上海）有限公司、沃达工业大麻（云南）有限责任公司、聆达生物科技（上海）有限责任公司、阳光恒煜（厦门）企业管理有限公司、上海易维视科技有限公司、金寨嘉悦新能源科技有限公司、上海易世达商业保理有限公司、北京华数康数据科技有限公司、上海聆感汇科技发展有限公司分别为公司的控股公司、参股公司、控股公司之子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司盈利水平、人员具体分工及履行情况决定。
- 3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：2020年公司董事会、监事会实施了提前换届选举，高级管理人员进行了重新聘任，至报告期末，时任董事、监事和高级管理人员共13人，离任董事4人、离任监事1人、离任高级管理人员1人；报告期内公司实际支付上述全部人员的税前报酬总额（包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬）合计848.33万元，其中实际支付报告期末时任董事、监事和高级管理人员的报酬总额为386.4万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王正育	董事长/总裁	男	57	现任	23.13	否

韩家厚	董事/副总裁/财务总监	男	47	现任	46.83	否
金炳荣	独立董事	男	73	现任	10	否
计小青	独立董事	女	48	现任	11.67	否
苏伟斌	独立董事	男	50	现任	4.17	否
赵开新	监事会主席	男	53	现任	0	否
胡克	监事	女	46	现任	32.02	否
李伟	监事	男	42	现任	30.51	否
刘琦	副总裁/董事会秘书	女	38	现任	46.95	否
陈祥强	副总裁	男	42	现任	73.22	否
张晓英	副总裁	女	42	现任	65.47	否
洪家新	董事/总裁	男	66	离任	161.75	否
李少杰	董事/常务副总裁	男	47	离任	99.35	否
蔡燕玲	董事	女	37	离任	30	否
孙佩学	独立董事	男	60	离任	10	否
王正荣	董事	男	53	离任	0	否
刘振东	董事	男	54	离任	28.5	否
韦巍	监事会主席	男	56	离任	30	否
姜德军	监事	男	39	离任	44.45	否
梁育强	副总裁	男	44	离任	100.33	否
合计	--	--	--	--	848.33	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	25
主要子公司在职员工的数量（人）	724
在职员工的数量合计（人）	749
当期领取薪酬员工总人数（人）	765
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	459
销售人员	11
技术人员	198
财务人员	20
管理人员	61
合计	749
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	22
本科	167
专科及以下	559
合计	749

2、薪酬政策

建立与公司经营业绩目标相匹配的薪酬预算管理体系。参照同行业薪酬水平，兼顾公司实际状况，形成有相对竞争力的薪酬水平。按贡献率、经济性、技术性等方面进行岗位评估，突出核心重点岗位，且兼顾相对公平。建立科学合理适当的薪酬结构，实现公司目标与员工利益一致性。

3、培训计划

员工培训遵循服务公司发展战略、员工个性与共性结合、培训与工作兼顾、成本控制与效率结合、专业技能培训与职业素养培训相结合的原则。各部门在每年年末根据部门工作实际情况，填写《年度部门培训需求表》，按期汇总至人力资源部。人力资源部根据公司年度经营目标与计划确定年度培训预算和目标，结合各部门年度培训需求，填写《公司年度培训计划表》，上报总裁办公会批准后执行。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	89,539.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,063,867.00

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等国家法律法规及规范性文件的相关规定，已经建立了比较完善的法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事以及相关的议事规则和内控管理制度，并逐步加以完善，为公司法人治理的规范化运行提供了有效的制度保证。公司治理结构完善，股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机构、主要决策机构和监督机构，三者与公司管理层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的内部控制运行机制。

公司股东大会、董事会、监事会均能按照《公司法》及《公司章程》的要求履行各自的权利和义务，并按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作，没有违法、违规的情况发生。

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	2.59%	2020 年 02 月 04 日	2020 年 02 月 04 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-02-04/1207293023.PDF
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2020 年 04 月 07 日	2020 年 04 月 07 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-04-07/1207461161.PDF
2019 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 12 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-05-12/1207783046.PDF
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	5.55%	2020 年 08 月 13 日	2020 年 08 月 13 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-08-13/1208170116.PDF

2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2020 年 10 月 27 日	2020 年 10 月 27 日	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-10-27/1208625294.PDF
-----------------	--------	-------	------------------	------------------	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金炳荣	9	4	5	0	0	否	3
计小青	9	2	7	0	0	否	3
苏伟斌	5	1	4	0	0	否	1
孙佩学	4	2	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等规范性文件要求，积极出席公司董事会、股东大会，认真履行独立董事职责，出具客观公正的独立意见，对公司的重要决策提出了建设性的意见，对公司完善内控制度提出了很多专业性建议，公司董事会从维护公司整体利益和广大中小股东合法权益的角度，积极采纳了相关独立董事的意见或建议，加强内部控制管理，谨慎决策重大事项。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会审议了2020年度高级管理人员的薪酬方案；审计委员会根据相关规定开展了内部审计的阶段性工作；战略委员会主要对公司未来发展战略进行了沟通探讨。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

经公司董事会薪酬与考核委员会讨论通过，公司高级管理人员实行年薪制，根据公司年度经营目标，并结合高级管理人员的岗位职责及年度工作计划，由公司董事会薪酬与考核委员会制定年度薪酬考核指标并具体监督执行。

报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩状况、高级管理人员的职责和年度工作目标完成情况对各高级管理人员的工作业绩进行了综合考评。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、重大缺陷： 1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为。 2、公司更正已公布的财务报告。 3、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。 4、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。二、重要缺陷： 1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策。 2、未建立反舞弊程序和控制措施。 3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。 4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。三、一般缺</p>	<p>一、重大缺陷： 1、违犯国家法律法规或规范性文件。 2、重大决策程序不民主、不科学。 3、制度缺失可能导致系统性失效。 4、管理骨干人员或技术骨干人员纷纷流失。 5、媒体负面新闻频现。 6、重大或重要缺陷不能得到整改。 7、其他对公司负面影响重大的情形。二、重要缺陷：一个或多个缺陷组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍可能导致企业偏离控制目标的缺陷。三、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内</p>

	陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	部控制缺陷。
定量标准	一、重大缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷≥营业收入 1%。二、重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，营业收入 1% > 缺陷 ≥ 营业收入 0.25%。三、一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷 < 营业收入 0.25%。	一、重大缺陷：1、直接财产损失达到 400 万元(含) 以上。2、潜在负面影响：已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；企业关键岗位人员流失严重。二、重要缺陷：1、直接财产损失达到 100 万(含) -- 400 万元。2、潜在负面影响：受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。三、一般缺陷：1、直接财产损失在 100 万元以下。2、潜在负面影响：受到省级（含省级）以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
聆达股份于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 03 月 09 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 06 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2021）第 210A001657 号
注册会计师姓名	李宜、姜雪

审计报告正文

聆达集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了聆达集团股份有限公司（以下简称“聆达股份”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24，附注五、38。

1、事项描述

聆达股份收入主要来源于销售太阳能电池，在客户取得相关产品的控制权时，按照预期有权收取对价的金额确认收入。收入是聆达股份关键绩效指标，存在操纵收入以实现绩效目标的风险，因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评价聆达股份与收入确认相关的内部控制的设计有效性，并对关键控制运行有效性进行了测试。
- （2）通过审阅销售合同及与管理层访谈，了解评价聆达股份收入确认政策。
- （3）通过对比同行业财务数据，分析收入增长及毛利率变动的合理性，按产品规格、按月对毛利率进行对比分析，关注毛利率波动的合理性。

（4）针对销售商品确认收入，采取抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括订单、销售合同、出库单、海关报关单（国外客户）、发货单（客户签收单）、销售发票等。

（5）针对资产负债表日前后确认的收入，采取抽样方式，核对发货单（客户签收单）及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（二）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、20，附注三、29 及附注五、16。

1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，聆达股份商誉账面价值为 8,587 万元，其中原值 11,441 万元，累计计提减值准备 2,854 万元。根据企业会计准则的规定，管理层至少每年对商誉进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。管理层将每个被收购的子公司分别划分为一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的公允价值减去处置费用后的净额确定，由于商誉减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，因此，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

2、审计应对

针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评价聆达股份与商誉减值相关的内部控制的设计有效性，并对关键控制运行有效性进行了测试。
- （2）对管理层商誉减值测试方法的适当性进行了评估。
- （3）将减值测试中所使用的资产的公允价值减去处置费用后的净额作为可回收金额是否符合根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。
- （4）获取公司股权转让协议及董事会相关决议，评价交易价格是否是公允。
- （5）复核商誉减值测试结果的计算准确性。

四、其他信息

聆达股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括聆达股份 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估聆达股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算聆达股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督聆达股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：聆达集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	332,326,292.05	111,623,001.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,113,730.15	265,035,202.74
衍生金融资产		
应收票据	123,915,774.36	45,397,923.11
应收账款	218,688,827.16	152,180,628.35
应收款项融资	6,409,982.00	
预付款项	43,559,247.47	2,986,538.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	46,851,355.05	16,025,712.75

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	43,289,707.25	4,372,069.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,437,001.86	12,558,160.93
流动资产合计	843,591,917.35	610,179,237.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,434,045.30	57,396,930.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,099,438,430.85	360,823,486.27
在建工程	142,400,904.88	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	105,325,691.78	72,608,587.80
开发支出		627,029.19
商誉	85,869,936.09	85,869,936.09
长期待摊费用	4,224,812.35	1,293,223.83
递延所得税资产	1,584,244.96	573,493.07
其他非流动资产	68,808,952.52	43,782,054.98
非流动资产合计	1,514,087,018.73	622,974,741.54
资产总计	2,357,678,936.08	1,233,153,979.40
流动负债：		
短期借款	80,171,069.45	
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	24,794,629.86	3,051,881.70
应付账款	322,666,067.22	26,014,691.99
预收款项		700,245.18
合同负债	13,503,869.41	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	26,268,102.50	3,459,335.20
应交税费	15,759,412.08	2,585,402.72
其他应付款	479,267,332.05	1,789,933.08
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	78,147,609.03	33,101,134.71
其他流动负债	111,966,783.45	
流动负债合计	1,152,544,875.05	70,702,624.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	300,850,000.00	332,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,574,032.00
递延收益	3,978,453.52	2,212,461.13
递延所得税负债	15,687,988.65	11,512,755.59

其他非流动负债		
非流动负债合计	320,516,442.17	347,799,248.72
负债合计	1,473,061,317.22	418,501,873.30
所有者权益：		
股本	265,499,995.00	265,499,995.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	659,553,890.02	662,829,084.70
减：库存股	46,101,342.71	46,101,342.71
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,446,911.14	24,446,911.14
一般风险准备		
未分配利润	-187,652,507.37	-131,635,853.61
归属于母公司所有者权益合计	715,746,946.08	775,038,794.52
少数股东权益	168,870,672.78	39,613,311.58
所有者权益合计	884,617,618.86	814,652,106.10
负债和所有者权益总计	2,357,678,936.08	1,233,153,979.40

法定代表人：王正育

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：张顺

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	41,291,438.41	83,441,697.84
交易性金融资产	3,113,730.15	243,687,100.00
衍生金融资产		
应收票据	4,590,261.23	10,311,000.00
应收账款	14,522.87	16,787.27
应收款项融资		
预付款项	2,672,770.28	763,606.11
其他应收款	110,082,936.38	80,909,425.13
其中：应收利息		

应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,705,479.58	4,472,313.95
流动资产合计	166,471,138.90	423,601,930.30
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	638,823,332.03	389,816,217.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	18,918,947.51	30,966,099.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	700,156.29	918,924.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	136,000.00	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	658,578,435.83	421,701,241.35
资产总计	825,049,574.73	845,303,171.65
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	525,000.00	3,051,881.70
应付账款	10,200,471.76	12,112,708.00

预收款项		564,235.18
合同负债	564,235.18	
应付职工薪酬	1,508,762.93	2,187,474.63
应交税费	1,106,760.04	1,114,761.49
其他应付款	139,389,144.21	69,619,945.90
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	153,294,374.12	88,651,006.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	153,294,374.12	88,651,006.90
所有者权益：		
股本	265,499,995.00	265,499,995.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	663,733,362.58	663,733,362.58
减：库存股	46,101,342.71	46,101,342.71
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	24,446,911.14	24,446,911.14
未分配利润	-235,823,725.40	-150,926,761.26
所有者权益合计	671,755,200.61	756,652,164.75
负债和所有者权益总计	825,049,574.73	845,303,171.65

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	282,327,984.92	110,927,501.98
其中：营业收入	282,327,984.92	110,927,501.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	287,580,814.11	116,132,310.03
其中：营业成本	189,757,438.62	50,736,312.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	622,996.71	511,155.37
销售费用	4,447,248.92	3,420,630.93
管理费用	54,619,995.52	38,783,716.15
研发费用	15,758,673.96	3,257,593.43
财务费用	22,374,460.38	19,422,901.99
其中：利息费用	24,537,535.59	21,210,445.13
利息收入	2,204,932.30	1,812,994.57
加：其他收益	3,264,326.99	3,481,348.90
投资收益（损失以“-”号填列）	5,983,467.10	13,307,553.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-556,313.94	2,156,594.28

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	113,730.15	835,202.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,882,849.91	5,345,819.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-60,626,381.20	1,345,328.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	36,458.52	-58,752.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-66,364,077.54	19,051,691.72
加：营业外收入	12,170,695.89	186,022.24
减：营业外支出	-1,387,140.36	1,896,456.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-52,806,241.29	17,341,257.63
减：所得税费用	5,392,898.62	240,610.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-58,199,139.91	17,100,647.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-58,199,139.91	17,100,647.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-56,016,653.76	16,139,653.56
2.少数股东损益	-2,182,486.15	960,993.54
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价		

值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-58,199,139.91	17,100,647.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-56,016,653.76	16,139,653.56
归属于少数股东的综合收益总额	-2,182,486.15	960,993.54
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.21	0.06
(二) 稀释每股收益	-0.21	0.06

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

法定代表人：王正育

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：张顺

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	141,284.40	21,285,126.81
减：营业成本	1,583,353.68	13,610,506.05
税金及附加	33,747.71	233,540.38
销售费用	123,265.63	305,755.41

管理费用	21,372,714.80	19,261,267.18
研发费用		
财务费用	-1,919,182.83	-1,726,381.32
其中：利息费用		
利息收入	1,927,917.14	1,735,706.11
加：其他收益	311,356.74	925,517.29
投资收益（损失以“－”号填列）	5,431,226.04	6,870,900.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-556,313.94	2,156,594.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	113,730.15	687,100.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,143,244.89	4,687,395.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-60,626,381.20	1,345,328.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-20,407.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-84,965,927.75	4,096,273.88
加：营业外收入	118,718.64	15,620.06
减：营业外支出	49,755.03	2,907.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-84,896,964.14	4,108,986.94
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-84,896,964.14	4,108,986.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-84,896,964.14	4,108,986.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-84,896,964.14	4,108,986.94
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	154,173,375.45	96,578,541.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,495,187.28	543,286.65
收到其他与经营活动有关的现金	11,327,078.93	64,857,576.18
经营活动现金流入小计	166,995,641.66	161,979,404.70
购买商品、接受劳务支付的现金	71,439,553.48	15,104,550.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,061,603.12	28,529,974.39
支付的各项税费	2,405,264.72	7,338,960.22
支付其他与经营活动有关的现金	20,083,468.94	84,550,158.62
经营活动现金流出小计	139,989,890.26	135,523,643.48
经营活动产生的现金流量净额	27,005,751.40	26,455,761.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,205,300,000.00	1,727,250,000.00
取得投资收益收到的现金	7,387,789.18	11,722,395.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,679.73	72,380,055.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,000,000.00	7,050,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	3,250,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,224,978,468.91	1,821,402,450.21
购建固定资产、无形资产和其他	53,316,458.84	15,449,113.28

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	915,000,000.00	1,677,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	29,548,069.96	87,299,663.39
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	997,864,528.80	1,779,748,776.67
投资活动产生的现金流量净额	227,113,940.11	41,653,673.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00	
偿还债务支付的现金	39,600,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,686,572.92	21,259,853.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,100,918.89
筹资活动现金流出小计	67,286,572.92	56,360,772.35
筹资活动产生的现金流量净额	-60,286,572.92	-56,360,772.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	79,327.51	
五、现金及现金等价物净增加额	193,912,446.10	11,748,662.41
加：期初现金及现金等价物余额	74,548,404.71	62,799,742.30
六、期末现金及现金等价物余额	268,460,850.81	74,548,404.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,338,631.94	13,901,782.54
收到的税费返还		380,880.60

收到其他与经营活动有关的现金	65,141,082.19	64,238,622.62
经营活动现金流入小计	70,479,714.13	78,521,285.76
购买商品、接受劳务支付的现金	4,052,045.38	2,022,783.69
支付给职工以及为职工支付的现金	12,617,921.54	16,736,245.62
支付的各项税费	38,007.43	5,696,887.53
支付其他与经营活动有关的现金	51,959,613.93	97,530,513.06
经营活动现金流出小计	68,667,588.28	121,986,429.90
经营活动产生的现金流量净额	1,812,125.85	-43,465,144.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,119,000,000.00	1,677,975,952.69
取得投资收益收到的现金	6,672,089.12	11,377,189.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,679.73	72,188,858.81
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	3,250,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,128,962,768.85	1,764,542,000.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	664,070.84	10,705,208.18
投资支付的现金	1,169,970,000.00	1,717,952,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,170,634,070.84	1,728,657,708.18
投资活动产生的现金流量净额	-41,671,301.99	35,884,292.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,100,918.89
筹资活动现金流出小计		2,100,918.89

筹资活动产生的现金流量净额		-2,100,918.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-39,859,176.14	-9,681,770.42
加：期初现金及现金等价物余额	46,367,100.59	56,048,871.01
六、期末现金及现金等价物余额	6,507,924.45	46,367,100.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	265,499,995.00				662,829,084.70	46,101,342.71			24,446,911.14		-131,635,853.61		775,038,794.52	39,613,311.58	814,652,106.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	265,499,995.00				662,829,084.70	46,101,342.71			24,446,911.14		-131,635,853.61		775,038,794.52	39,613,311.58	814,652,106.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-3,275,194.68						-56,016,653.76		-59,291,848.44	129,257,361.20	69,965,512.76
(一)综合收益总额											-56,016,653.76		-56,016,653.76	-2,182,486.15	-58,199,139.91
(二)所有者投入和减少资本														128,164,652.67	128,164,652.67

1. 所有者投入的普通股														128,164,652.67	128,164,652.67
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他					-3,275,194.68								-3,275,194.68	3,275,194.68	
四、本期期末余额	265,499,995.00				659,553,890.02	46,101,342.71			24,446,911.14		-187,652,507.37		715,746,946.08	168,870,672.78	884,618,618.86

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	177,000,000.00				751,329,079.70	44,000,423.82			24,446,911.14		-147,775,507.17		761,000,059.85	10,018,194.66	771,018,254.51	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	177,000,000.00				751,329,079.70	44,000,423.82			24,446,911.14		-147,775,507.17		761,000,059.85	10,018,194.66	771,018,254.51	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	88,499,995.00				-88,499,995.00	2,100,918.89					16,139,653.56		14,038,734.67	29,595,116.92	43,633,851.59	
（一）综合收益总额											16,139,653.56		16,139,653.56	960,993.54	17,100,647.10	
（二）所有者投入和减少资本						2,100,918.89							-2,100,918.89	28,634,123.38	26,533,204.49	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工																

具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					2,100,918.89							-2,100,918.89	28,634,123.38	26,533,204.49	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	88,499,995.00				-88,499,995.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,499,995.00				-88,499,995.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他															
四、本期期末余额	265,499,995.00				662,829,084.70	46,101,342.71			24,446,911.14		-131,635,853.61		775,038,794.52	39,613,311.58	814,652,106.10

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	265,499,995.00				663,733,362.58	46,101,342.71			24,446,911.14	-150,926,761.26		756,652,164.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	265,499,995.00				663,733,362.58	46,101,342.71			24,446,911.14	-150,926,761.26		756,652,164.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-84,896,964.14		-84,896,964.14
（一）综合收益总额										-84,896,964.14		-84,896,964.14
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	265,499,995.00				663,733,362.58	46,101,342.71			24,446,911.14	-235,823,725.40		671,755,200.61

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	177,000,000.				752,233,357.58	44,000,423.82			24,446,911.14	-155,035,748.20		754,644,096.70

	00										
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	177,000,000.00			752,233,357.58	44,000,423.82			24,446,911.14	-155,035,748.20		754,644,096.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	88,499,995.00			-88,499,995.00	2,100,918.89				4,108,986.94		2,008,068.05
(一)综合收益总额									4,108,986.94		4,108,986.94
(二)所有者投入和减少资本					2,100,918.89						-2,100,918.89
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,100,918.89						-2,100,918.89
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	88,499,995.00			-88,499,995.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	88,499,995.00			-88,499,995.00							
2. 盈余公积转											

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	265,499,995.00				663,733,362.58	46,101,342.71			24,446,911.14	-150,926,761.26		756,652,164.75

三、公司基本情况

1、公司概况

聆达集团股份有限公司曾用名“大连易世达新能源发展股份有限公司”（以下简称“公司”或“本公司”），系由大连易世达能源工程有限公司于2008年10月30日依法整体变更成立，成立时注册资本3,300万元。公司发起人股东为大连力科技术工程有限公司及唐金泉、何启贤、阎克伟等19位自然人。大信会计师事务所有限公司对公司整体变更及出资事项进行了审验，并出具了大信验字[2008]第0066号验资报告，并于2008年12月22日办理完毕工商变更登记手续。

根据公司2009年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本1,100万元，变更后的注册资本为4,400万元。

2010年9月28日，根据公司2009年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1234号文核准，公司首次公开发行普通股1,500万股(每股面值1元)，发行后公司总股本为5,900万股，并经大信验字（2010）第3-0021号验资报告审验确认。经深圳证券交易所同意，公司股票于2010年10月13日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“聆达股份”，曾用简称“易世达”，股票代码为300125。

2011年5月10日，公司股东大会审议通过2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司2010年末总股本5,900万股为基数，向全体股东每10股送红股5股，派2元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，分红后公司总股本为11,800万元。

2015年3月28日，大连力科技术工程有限公司通过股份转让协议方式，将其持有的2,582万股(占公司股份总数的21.88%)股份转让给杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙），并于2015年4月20日完成过户登记手续。

2018年5月10日，经公司股东大会决议，以公司总股本11,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后，注册资本增至17,700万元。

2019年2月26日，经公司股东大会决议，以公司总股本17,700万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。根据相关规定，公司2018年度权益分配以扣除公司回购专用账户321.51万股后的可参与分配总股数17,378.49万股为基数，向全体股东每10股转增5.092502股，共转增8,849.9995万股，转增后，注册资本增至26,549.9995万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，设新能源事业部、大健康事业部、科创事业部、人力资源部、行政部、财务部、法务部、审计部、证券部、投资发展部、风险控制部等部门，拥有9家全资或直接控股子公司，即山东石大节能工程有限公司、格尔木神光新能源有限公司、上海易世达商业保理有限公司、聆感科技（上海）有限公司、上海易维视科技有限公司、聆达生物科技（上海）有限责任公司、沃达工业大麻（云南）有限责任公司、阳光恒煜（厦门）企业管理有限公司、金寨嘉悦新能源科技有限公司，以及4家间接控股子公司，即宁波易维视显示技术有限公司、无锡易维视显示技术有限公司、上海镜影医疗科技有限公司和E&R LLC公司。

公司注册地：辽宁省大连市。

公司总部地址：辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32B 号 9 层 902、903 室

本公司及子公司（统称“本公司”）经营范围：太阳能电池、储能及节能产品、信息科技、新能源科技领域、植物提取及应用领域的研发、生产和销售；太阳能电站的运营和维护；以及上述业务领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、对外投资及进出口业务；裸眼3D/AR核心技术研发，生产、销售裸眼3D产品，提供视频技术及解决方案；商业保理相关业务。

本财务报表及财务报表附注业经公司第五届董事会第八次会议于2021年3月6日批准。

2、合并财务报表范围

本公司2020年度纳入合并范围的子公司及孙公司共13家，本期新增3家，减少1家，详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、15、附注五、18和附注五、23。

1、遵循企业会计准则的声明

本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2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票

- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合1：光伏发电业务
- 应收账款组合2：余热发电业务
- 应收账款组合3：太阳能电池业务
- 应收账款组合4：其他业务

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其中，应收票据组合1预期信用损失为0。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：账龄组合
- 其他应收款组合2：合并范围内关联方组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收其他长期应收款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收其他长期应收款划分为一个组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

对于应收其他长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有

关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个或类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、合同资产

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

13、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待

售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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归属于本公司的部分，在抵销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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具

有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、19。

15、固定资产

(1) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	5-25	5.00	19.00-3.80
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50
办公及其他设备	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租

赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

17、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。借款费用同时满足下列条件的，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。

（2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专有技术、特许经营权、商标权和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，

采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	25/50年	直线法	
专有技术	5-10年	直线法	
特许经营权	6年、总量	直线法、工作量法	注
商标权	10年	直线法	
软件	10年	直线法	

说明：

特许经营权是指：公司为合作方提供余热电站的投资、建设和运营管理，运营期内按照合同约定分享收益，运营期满后将余热电站移交给合作方的业务模式。特许经营权初始成本按照本公司实际发生的成本及费用确定计量，特许经营权确认时点为合同能源管理项目投产发电时确认为无形资产。特许经营权根据合同约定在使用寿命内系统地摊销。

特许经营权摊销方法：根据能源服务合同约定受益期限，采用在合同约定的有效受益期限内平均摊销（停工停产月份为无效期间），能源服务合同约定总工作量的，采用工作量法摊销；能源服务合同约定年限的，采用直线法摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

具体研发项目的资本化条件：

- （1）公司研发项目的预期成果以样机、专利、专有技术等形式体现，以证明该项无形资产的使用和出售在技术上具有可行性；
- （2）研发项目经过公司总裁办审批立项，具有明确的形成无形资产的意图并制定了详细的项目计划书；
- （3）运用该项无形资产能够生产出具有市场销售前景的产品，为公司带来经济效益；

(4) 研发项目在开发阶段均成立专门的项目组，配置了符合项目所需要的专业技术人才，并进行了合理的资金预算，以保证项目的技术和财务资源的准备；

(5) 各个研发项目开发支出在项目执行过程中均能够单独、准确核算。

19、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承

担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本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本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认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。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

①本公司能源服务业务收入确认的具体方法如下：

公司为合作方提供余热电站的投资、建设和运营管理，运营期内按照合同约定分享收益，运营期满后将余热电站移交给合作方的业务模式。具体方法为每月根据双方确认的抄表电量和协议约定价格确认收入。

②本公司光伏发电业务收入确认的具体方法如下：

每月根据与供电部门共同确认的电量和政府核准价格确认收入。

③本公司太阳能电池业务收入确认的具体方法如下：

国内销售收入确认，公司根据订单、发货单并客户签收产品后确认收入；

出口销售收入确认，公司根据订单、发货单并办理完产品出口报关手续且取得货运提单后确认收入。

④本公司其他业务包括保理业务和裸眼3D产品业务，其中：

保理业务收入确认的具体方法如下：

每月根据保理业务合同约定的保理融资金额与使用费率确认收入。

⑤裸眼3D产品业务收入确认的具体方法如下：

国内销售收入确认，公司根据订单、发货单并客户签收产品后确认收入；

出口销售收入确认，公司根据订单、发货单并办理完产品出口报关手续且取得货运提单后确认收入。

提供技术服务收入：根据合同要求提供服务完成时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

27、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

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

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新收入准则，将与基建建设、部分制造与安装业务相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	已经第四届董事会第五次会议审议批准	

新收入准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司经第四届董事会第五次会议自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(2) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	111,623,001.96	111,623,001.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	265,035,202.74	265,035,202.74	
衍生金融资产			
应收票据	45,397,923.11	45,397,923.11	
应收账款	152,180,628.35	152,180,628.35	
应收款项融资			
预付款项	2,986,538.11	2,986,538.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,025,712.75	16,025,712.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,372,069.91	4,372,069.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,558,160.93	12,558,160.93	
流动资产合计	610,179,237.86	610,179,237.86	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	57,396,930.31	57,396,930.31	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	360,823,486.27	360,823,486.27	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	72,608,587.80	72,608,587.80	
开发支出	627,029.19	627,029.19	
商誉	85,869,936.09	85,869,936.09	
长期待摊费用	1,293,223.83	1,293,223.83	
递延所得税资产	573,493.07	573,493.07	
其他非流动资产	43,782,054.98	43,782,054.98	
非流动资产合计	622,974,741.54	622,974,741.54	
资产总计	1,233,153,979.40	1,233,153,979.40	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,051,881.70	3,051,881.70	
应付账款	26,014,691.99	26,014,691.99	
预收款项	700,245.18		-700,245.18
合同负债		684,598.01	684,598.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,459,335.20	3,459,335.20	
应交税费	2,585,402.72	2,585,402.72	
其他应付款	1,789,933.08	1,789,933.08	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	33,101,134.71	33,101,134.71	
其他流动负债		15,647.17	15,647.17
流动负债合计	70,702,624.58	70,702,624.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	332,500,000.00	332,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,574,032.00	1,574,032.00	
递延收益	2,212,461.13	2,212,461.13	
递延所得税负债	11,512,755.59	11,512,755.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	347,799,248.72	347,799,248.72	
负债合计	418,501,873.30	418,501,873.30	
所有者权益：			
股本	265,499,995.00	265,499,995.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	662,829,084.70	662,829,084.70	
减：库存股	46,101,342.71	46,101,342.71	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,446,911.14	24,446,911.14	
一般风险准备			
未分配利润	-131,635,853.61	-131,635,853.61	
归属于母公司所有者权益合计	775,038,794.52	775,038,794.52	
少数股东权益	39,613,311.58	39,613,311.58	
所有者权益合计	814,652,106.10	814,652,106.10	

负债和所有者权益总计	1,233,153,979.40	1,233,153,979.40	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	83,441,697.84	83,441,697.84	
交易性金融资产	243,687,100.00	243,687,100.00	
衍生金融资产			
应收票据	10,311,000.00	10,311,000.00	
应收账款	16,787.27	16,787.27	
应收款项融资			
预付款项	763,606.11	763,606.11	
其他应收款	80,909,425.13	80,909,425.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,472,313.95	4,472,313.95	
流动资产合计	423,601,930.30	423,601,930.30	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	389,816,217.04	389,816,217.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	30,966,099.94	30,966,099.94	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	918,924.37	918,924.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	421,701,241.35	421,701,241.35	
资产总计	845,303,171.65	845,303,171.65	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,051,881.70	3,051,881.70	
应付账款	12,112,708.00	12,112,708.00	
预收款项	564,235.18		-564,235.18
合同负债		564,235.18	564,235.18
应付职工薪酬	2,187,474.63	2,187,474.63	
应交税费	1,114,761.49	1,114,761.49	
其他应付款	69,619,945.90	69,619,945.90	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	88,651,006.90	88,651,006.90	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	88,651,006.90	88,651,006.90	
所有者权益：			
股本	265,499,995.00	265,499,995.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	663,733,362.58	663,733,362.58	
减：库存股	46,101,342.71	46,101,342.71	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,446,911.14	24,446,911.14	
未分配利润	-150,926,761.26	-150,926,761.26	
所有者权益合计	756,652,164.75	756,652,164.75	
负债和所有者权益总计	845,303,171.65	845,303,171.65	

调整情况说明

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售设备、安装、设计、服务收入	13、9、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
聆达集团股份有限公司	25
山东石大节能工程有限公司	25
格尔木神光新能源有限公司	15

上海易世达商业保理有限公司	25
聆感科技（上海）有限公司	25
聆达生物科技（上海）有限责任公司	25
沃达工业大麻（云南）有限责任公司	25
上海易维视科技有限公司	15
宁波易维视显示技术有限公司	25
无锡易维视显示技术有限公司	25
上海镜影医疗科技有限公司	25
阳光恒煜（厦门）企业管理有限公司	25
金寨嘉悦新能源科技有限公司	25

2、税收优惠

山东石大节能工程有限公司（以下简称“山东石大公司”）根据财税[2013]37号文，并经济南市国家税务局高新技术产业开发区分局备案，山东石大公司的福建金银湖合同能源管理项目自2015年5月1日起享受免征增值税税收优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条，山东石大公司合同能源管理项目自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。福建金银湖合同能源管理项目2015年至2017年免征企业所得税，2018年至2020年减半征收企业所得税。

格尔木神光新能源有限公司（以下简称“格尔木公司”）根据财税[2008]46号、财税[2011]58号、国家税务总局2012年第12号及青办发[2010]66号文件，格尔木公司属于西部地区鼓励类产业，2011年至2020年，当年主营业务收入符合企业收入总额70%以上时，减按15%缴纳企业所得税。

上海易维视科技有限公司（以下简称“上海易维视公司”）根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税[2012]27号及《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》财税[2016]49号，上海易维视公司自获利年度起可享受第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，2017年开始享受优惠政策，2017年、2018年免所得税，2019年至-2021年所得税减半征收。

2019年10月28日，上海易维视公司通过高新技术企业重新认定，取得编号GR201931001504的高新技术企业证书，证书有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条，上海易维视公司企业所得税减按15%的税率征收。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），上海易维视公司适用软件产品增值税政策，即销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行存款	269,992,892.20	75,123,001.96
其他货币资金	62,333,399.85	36,500,000.00
合计	332,326,292.05	111,623,001.96

其他说明

(1) 银行存款中包含应收利息1,533,513.96元。

(2) 受限资金明细:

种类	2020.12.31	2019.12.31
担保金	33,250,000.00	36,500,000.00
银行承兑汇票保证金	24,269,629.86	
信用证保证金	4,812,297.42	
合计	62,331,927.28	36,500,000.00

说明：受限资金具体情况，详见附注七、54。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,113,730.15	265,035,202.74
其中：		
其他-理财产品	3,113,730.15	265,035,202.74
合计	3,113,730.15	265,035,202.74

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	123,915,774.36	36,773,223.11
商业承兑票据		8,624,700.00
合计	123,915,774.36	45,397,923.11

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	123,915,774.36	100.00%			123,915,774.36	45,773,223.11	100.00%	375,300.00	0.82%	45,397,923.11
其中:										
银行承兑汇票	123,915,774.36	100.00%			123,915,774.36	36,773,223.11	80.34%			36,773,223.11
商业承兑汇票						9,000,000.00	19.66%	375,300.00	4.17%	8,624,700.00
合计	123,915,774.36	100.00%			123,915,774.36	45,773,223.11	100.00%	375,300.00	0.82%	45,397,923.11

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	375,300.00		375,300.00			0.00
合计	375,300.00		375,300.00			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	497,023,917.88	110,408,821.18
合计	497,023,917.88	110,408,821.18

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	283,467,864.51	100.00%	64,779,037.35	22.85%	218,688,827.16	216,888,025.02	100.00%	64,707,396.67	29.83%	152,180,628.35
其中：										
组合 1（光伏发电业务）	119,926,482.29	42.30%			119,926,482.29	93,465,601.09	43.09%			93,465,601.09
组合 2（余热发电业务）	63,031,240.85	22.24%	61,920,691.28	98.24%	1,110,549.57	65,821,547.74	30.35%	63,506,699.42	96.48%	2,314,848.32
组合 3（太阳能电池业务）	91,492,092.72	32.28%	914,920.93	1.00%	90,577,171.79					
组合 4（其他业务）	9,018,048.65	3.18%	1,943,425.14	21.55%	7,074,623.51	57,600,876.19	26.56%	1,200,697.25	2.08%	56,400,178.94
合计	283,467,864.51	100.00%	64,779,037.35	22.85%	218,688,827.16	216,888,025.02	100.00%	64,707,396.67	29.83%	152,180,628.35

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：光伏发电业务

账龄	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	53,942,398.81		
1至2年	47,629,814.20		
2至3年	18,354,269.28		
合计	119,926,482.29		

组合计提项目：余热发电业务

账龄	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,143,719.82	47,693.12	4.17
1至2年			
2至3年	18,729.52	4,206.65	22.46
3年以上	61,868,791.51	61,868,791.51	100.00
合计	63,031,240.85	61,920,691.28	98.24

组合计提项目：太阳能电池业务

账龄	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	91,492,092.72	914,920.93	1.00

组合计提项目：其他业务

账龄	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	595,198.65	33,390.64	5.61
1至2年	6,686,000.00	919,325.00	13.75
2至3年	1,658,090.00	911,949.50	55.00
3年以上	78,760.00	78,760.00	100.00
合计	9,018,048.65	1,943,425.14	21.55

截至2019年12月31日坏账准备计提情况：

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：光伏发电业务

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	47,629,814.20		
1至2年	45,835,786.89		

合计	93,465,601.09
----	---------------

组合计提项目：余热发电业务

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	2,398,026.71	99,965.66	4.17
1至2年	18,729.52	1,942.25	10.37
3年以上	63,404,791.51	63,404,791.51	100.00
合计	65,821,547.74	63,506,699.42	96.48

组合计提项目：其他业务

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	55,746,526.19	922,640.91	1.66
1至2年	1,699,590.00	207,689.90	12.22
2至3年	133,260.00	48,866.44	36.67
3年以上	21,500.00	21,500.00	100.00
合计	57,600,876.19	1,200,697.25	2.08

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	147,173,410.00
1至2年	54,315,814.20
2至3年	20,031,088.80
3年以上	61,947,551.51
5年以上	61,947,551.51
合计	283,467,864.51

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备金额	64,707,396.67	1,228,134.34	2,181,754.27		1,025,260.61	64,779,037.35
合计	64,707,396.67	1,228,134.34	2,181,754.27		1,025,260.61	64,779,037.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额239,820,894.17元，占应收账款期末余额合计数的比例84.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额33,091,528.68元。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,409,982.00	
合计	6,409,982.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	42,966,987.36	98.65%	2,481,647.60	83.09%
1至2年	87,369.60	0.20%	19,344.71	0.65%
2至3年	19,344.71	0.04%	8,547.61	0.29%
3年以上	485,545.80	1.11%	476,998.19	15.97%
合计	43,559,247.47	--	2,986,538.11	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额39,226,687.43元，占预付款项期末余额合计数的比例90.05%。

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	46,851,355.05	16,025,712.75
合计	46,851,355.05	16,025,712.75

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,715,450.83	12,136,298.79
代垫款	6,871,257.11	6,871,257.11
股权转让款		5,000,000.00
备用金	279,040.33	505,590.44
其他	2,408,278.60	2,420,118.23
往来款	46,612,189.22	
合计	68,886,216.09	26,933,264.57

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	10,907,551.82			10,907,551.82
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-417,000.00		417,000.00	
本期计提	1,646,274.05		9,583,000.00	11,229,274.05
本期转回	17,504.21			17,504.21

本期核销	100,000.00			100,000.00
其他变动	15,539.38			15,539.38
2020 年 12 月 31 日余额	12,034,861.04		10,000,000.00	22,034,861.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	48,515,622.88
1 至 2 年	10,387,957.79
2 至 3 年	2,845.00
3 年以上	9,979,790.42
5 年以上	9,979,790.42
合计	68,886,216.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	10,907,551.82	11,229,274.05	17,504.21	100,000.00	15,539.38	22,034,861.04
合计	10,907,551.82	11,229,274.05	17,504.21	100,000.00	15,539.38	22,034,861.04

说明：应收北京华数康数据科技有限公司（以下简称“华数康公司”）投资保证金1,000万元，因华数康公司经营出现异常，本年全额计提坏账准备，具体详见附注七、11。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	100,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	35,884,167.00	1 年以内	52.09%	1,496,369.76
第二名	往来款、保证金	20,728,022.22	1 年以内、1-2 年	30.09%	10,447,358.53
第三名	代垫款	6,534,906.41	5 年以上	9.49%	6,534,906.41
第四名	其他	808,643.00	5 年以上	1.17%	808,643.00
第五名	保证金	647,063.04	1 年以内	0.94%	26,982.53
合计	--	64,602,801.67	--	93.78%	19,314,260.23

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	29,299,064.08		29,299,064.08	1,823,912.57		1,823,912.57
在产品	7,825,532.33		7,825,532.33	288,341.38		288,341.38
库存商品	6,122,882.51		6,122,882.51	2,259,187.55		2,259,187.55
周转材料	37,430.53		37,430.53	628.41		628.41
委托加工物资	4,797.80		4,797.80			
合计	43,289,707.25		43,289,707.25	4,372,069.91		4,372,069.91

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

进项税额	25,291,831.68	12,558,160.93
预缴所得税	145,170.18	
合计	25,437,001.86	12,558,160.93

其他说明：

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	22,500,000.00		
合计	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	22,500,000.00		--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			22,500,000.00	22,500,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 12 月 31 日余额			22,500,000.00	22,500,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

长期应收款逾期情况分析：

逾期	2020.12.31	2019.12.31
2-3年		22,500,000.00
3-4年	22,500,000.00	
合计	22,500,000.00	22,500,000.00

2014年4月21日，公司与海南亚希投资有限公司（以下简称“海南亚希公司”）及其各股东方刘里、海南亚希装饰工程有限公司（以下简称“亚希装饰公司”）及洋浦嘉润实业有限公司（以下简称“洋浦嘉润公司”）签订了《大连易世达新能源发展股份有限公司关于向海南亚希投资有限公司的增资协议》（以下简称“《增资协议》”）。《增资协议》约定，公司投资总额为人民币7,500万元，其中：新增注册资本2,250万元，增资完成后持有海南亚希60%股权。

由于海南亚希公司不满足《增资协议》约定的先决条件，本公司根据第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于中止使用部分超募资金增资海南亚希投资有限公司的议案》，决定中止本次增资。之后，海南亚希公司提起诉讼，要求本公司履行出资义务。

2016年5月，海南省高院出具《民事调解书》，公司应向海南亚希公司返还2,250万元注册资金。

2017年3月，各方签订《执行和解及股权转让协议》，本公司将持有的海南亚希公司42%的股权转让给洋浦嘉润公司，转让后本公司持有海南亚希公司18%的股份，公司于2017年4月依前述协议支付投资款2,250万元，持有海南亚希公司18%的股权

2017年6月，各方签订《股权转让协议》，公司将持有的海南亚希公司18%股权作价2,250万元转让给刘里，股权转让后，本公司不再持有海南亚希公司股权。协议约定股权转让款分期支付，首期250万元应于2017年7月6日前支付，2018年-2022年每年支付200万元；2023-2024年每年支付500万元。同时协议对支付义务约定了担保措施，海南亚希公司以其房产为股权转让款的支付提供抵押担保，同时刘里、海南亚希公司、亚希装饰公司、洋浦嘉润公司提供连带责任保证，保证期自主债务到期之日起10年。

因2017年7月6日之前首期应支付的股权转让款250万元未支付，2017年10月公司已经向北京市朝阳区法院提起诉讼。

2017年鉴于首期应支付的股权转让款250万元逾期未支付，担保抵押物尚未办理抵押登记，同时依据法律专家的法律意见以及对预期担保物确权的可能性和处置期限进行估计，公司依据现有信息判断刘里很可能无法履行还款义务，该项应收款项的预计未来现金流量为零。2017年对应收海南亚希公司股权转让款2,250万元全额计提坏账准备。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
北京华数 康数据科 技有限公 司	44,601,21 5.50			-40,083.6 7				44,561,13 1.83		44,561,13 1.83
淄博鑫港 新能源有 限公司	12,795,71 4.81			-516,230. 27				5,845,439 .24	6,434,045 .30	5,845,439 .24
小计	57,396,93 0.31			-556,313. 94				50,406,57 1.07	6,434,045 .30	50,406,57 1.07
合计	57,396,93 0.31			-556,313. 94				50,406,57 1.07	6,434,045 .30	50,406,57 1.07

其他说明

(1) 北京华数康数据科技有限公司（以下简称“华数康公司”）

因国家机构改革，华数康公司参与共建的医保基金风险防控大数据平台建设及应用项目，由人力资源和社会保障局转移至国家医保局，国家医保局成立初期系统尚未健全，导致华数康对政府、商业机构服务业务逐渐暂停，经营困难。鉴于华数康公司的持续经营能力存在重大不确定，本期公司对华数康公司的长期股权投资全额计提减值准备。

(2) 淄博鑫港新能源有限公司（以下简称“鑫港新能源公司”）

鑫港新能源公司于2020年1月收到淄博鑫港燃气有限公司《告知函》，淄博鑫港燃气有限公司由于政策性原因停产，导致鑫港新能源公司于2020年1月11日停止生产。2020年6月2日，公司收到鑫港新能源公司的通知，其已获得淄博市人民政府国有资产监督管理委员会向淄博鑫港能源集团有限公司下发的《关于核准淄博鑫港新能源有限公司进行清算的批复》，并于2020年6月1日召开股东会会议，决议解散公司并成立清算组，进入清算程序。本期公司结合鑫港新能源公司的资产评估报告（淄瑞评报字（2020）第047号）和财务状况，计提长期股权投资减值准备584.54万元。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,099,438,430.85	360,823,486.27
合计	1,099,438,430.85	360,823,486.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	47,051,206.94	654,728,338.00	3,121,259.68	4,299,647.29	709,200,451.91
2.本期增加金额	156,508,254.67	665,770,908.86	971,778.59	3,567,239.94	826,818,182.06
(1) 购置	17,628.32	2,929,250.02	239,650.97	1,382,497.51	4,569,026.82
(2) 在建工程转入		18,084,683.86			18,084,683.86
(3) 企业合并增加	156,490,626.35	644,756,974.98	732,127.62	2,184,742.43	804,164,471.38
3.本期减少金额			244,282.05	562,587.22	806,869.27
(1) 处置或报废			244,282.05	562,587.22	806,869.27
4.期末余额	203,559,461.61	1,320,499,246.86	3,848,756.22	7,304,300.01	1,535,211,764.70
二、累计折旧					
1.期初余额	7,213,477.75	141,027,588.85	1,476,433.66	2,483,042.50	152,200,542.76
2.本期增加金额	7,783,298.16	68,285,440.58	696,929.20	1,100,226.39	77,865,894.33
(1) 计提	3,524,445.74	25,822,371.35	504,576.18	692,024.51	30,543,417.78
(2) 企业合并增加	4,258,852.42	42,463,069.23	192,353.02	408,201.88	47,322,476.55
3.本期减少金额			232,068.00	457,268.25	689,336.25
(1) 处置或报废			232,068.00	457,268.25	689,336.25
4.期末余额	14,996,775.91	209,313,029.43	1,941,294.86	3,126,000.64	229,377,100.84
三、减值准备					
1.期初余额		196,176,422.88			196,176,422.88

2.本期增加金额	10,219,810.13				10,219,810.13
(1) 计提	10,219,810.13				10,219,810.13
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	10,219,810.13	196,176,422.88			206,396,233.01
四、账面价值					
1.期末账面价值	178,342,875.57	915,009,794.55	1,907,461.36	4,178,299.37	1,099,438,430.85
2.期初账面价值	39,837,729.19	317,524,326.27	1,644,826.02	1,816,604.79	360,823,486.27

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	18,100,000.00

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
格尔木公司办公楼	6,217,266.54	房产证正在办理中
格尔木公司宿舍楼	2,812,535.08	房产证正在办理中
山水太和月光一期 54 号楼	9,300,000.00	房产证正在办理中
山水太和月光一期 68 号楼	8,800,000.00	房产证正在办理中
金寨嘉悦公司一期房屋及建筑物	123,189,392.65	房产证正在办理中
合计	150,319,194.27	

其他说明

抵押的固定资产情况

①格尔木公司以账面价值448,932,046.35元的发电设备组件系统对国家开发银行股份有限公司青海省分行的长期借款提供抵押。

②金寨嘉悦新能源科技有限公司（以下简称“金寨嘉悦公司”）以账面价值173,291,278.49元的专用设备抵押给金寨县城镇开发投资有限公司和深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司，作为上述两家公司为金寨嘉悦公司向招商银行深圳分行最高额度为10,900万元的借款提供担保责任的反担保物，详见附注七、29。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	142,400,904.88	
合计	142,400,904.88	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房改造	3,492,037.35		3,492,037.35			
办公楼装修工程	400,000.00		400,000.00			
金寨嘉悦一期 2.0GW 高效 PERC 太阳能电 池生产项目	17,848,258.67		17,848,258.67			
金寨嘉悦 9-10 条 太阳能电池生产 线项目	103,005,590.74		103,005,590.74			
金寨嘉悦新能源 二期 5.0GW 高效 电池片(TOPCon) 生产项目	17,655,018.12		17,655,018.12			
合计	142,400,904.88		142,400,904.88			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初 余额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
金寨嘉悦一 期 2.0GW 高 效 PERC 太 阳能电池生 产项目	1,200,000,000.00		35,932,942.53	18,084,683.86		17,848,258.67	67.81%	97.00%	3,703,531.71	3,703,531.71		其他
金寨嘉悦 9-10 条太阳 能电池生产 线项目	135,350,000.00		103,005,590.74			103,005,590.74	76.10%	90.00%				其他
金寨嘉悦新	1,734,650.00		17,655.00			17,655.00	1.02%	10.00%				其他

能源二期 5.0GW 高效 电池片 (TOPCon)生 产项目	0,000.00		18.12			18.12						
合计	3,070,00 0,000.00		156,593, 551.39	18,084,6 83.86		138,508, 867.53	--	--	3,703,53 1.71	3,703,53 1.71		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

①金寨嘉悦一期2.0GW高效PERC太阳能电池生产项目：金寨嘉悦公司于2019年1月10日在金寨县发展和改革委员会办理了金发改审批备（2019）3号项目备案，并陆续办理了工程建设相关手续。该项目包括8条PERC单晶电池生产线、厂房等建筑物及相关生产辅助设备，房屋建筑物、机器设备及附属设施均为自建。2019年12月厂房、附属设施及3条生产线建设安装完工，2020年5月另外5条生产线建设安装完工，均于建设安装完工时由在建工程转入固定资产。截至2020年12月31日，该项目餐厅及宿舍楼处于装修阶段。

②金寨嘉悦9-10条生产线项目：金寨嘉悦公司于2020年11月在原有一期生产车间内，增设两条PERC晶硅电池生产线，截止2020年12月31日，两条生产线设备均处于工艺端安装调试阶段。

③金寨嘉悦二期5.0GW高效电池片(TOPCon)生产项目：金寨嘉悦公司于2020年10月15日在金寨县发展和改革委员会办理了金发改审批备（2020）120号项目备案，并陆续办理了工程建设相关手续。该项目包括12条TOPCon电池生产线、电池生产车间等建筑物及相关生产辅助设备，房屋建筑物、机器设备及附属设施均为自建。于2020年11月开工建设，截至2020年12月31日，项目处于土建工程建设阶段。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	38,121,300.00	30,353,410.00		3,340,375.06	30,383,939.00	102,199,024.06
2.本期增加金额	38,756,213.96	3,484,616.19		1,927,078.58		44,167,908.73
（1）购置	18,941,700.00					18,941,700.00
（2）内部研发		1,054,616.19				1,054,616.19
（3）企业合并增加	19,814,513.96	2,430,000.00		1,927,078.58		24,171,592.54
3.本期减少金额						
（1）处置						

4.期末余额	76,877,513.96	33,838,026.19		5,267,453.64	30,383,939.00	146,366,932.79
二、累计摊销						
1.期初余额	8,849,683.26	6,504,175.28		2,300,481.24	11,936,096.48	29,590,436.26
2.本期增加金额	2,265,641.36	4,602,880.80		454,954.60	4,127,327.99	11,450,804.75
(1) 计提	1,738,224.01	4,278,880.80		268,676.49	4,127,327.99	10,413,109.29
(2) 企业合并增加	527,417.35	324,000.00		186,278.11		1,037,695.46
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,115,324.62	11,107,056.08		2,755,435.84	16,063,424.47	41,041,241.01
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	65,762,189.34	22,730,970.11		2,512,017.80	14,320,514.53	105,325,691.78
2.期初账面价值	29,271,616.74	23,849,234.72		1,039,893.82	18,447,842.52	72,608,587.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.72%。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
32寸裸眼3D医用显示器	627,029.19	427,587.00			1,054,616.19			0.00
合计	627,029.19	427,587.00			1,054,616.19			0.00

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
32寸裸眼3D医用显示器	2019年9月	详见说明	100%

说明：2020年6月，上海易维视科技有限公司自行研发的32寸裸眼3D医用显示器技术达到预定可使用状态，符合结转无形资产的条件，从开发支出结转至无形资产。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
山东石大节能工程有限公司	920,299.19					920,299.19
格尔木神光新能源有限公司	28,540,030.73					28,540,030.73
上海易维视科技有限公司	84,949,636.90					84,949,636.90
合计	114,409,966.82					114,409,966.82

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
格尔木神光新能源有限公司	28,540,030.73					28,540,030.73
合计	28,540,030.73					28,540,030.73

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

上海易维视科技有限公司商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法：

本公司本年采用资产组的公允价值减去处置费用后的净额的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定可回收金额。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

商誉减值测试的影响

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	1,293,223.83	144,000.00	561,543.80		875,680.03
工装夹具		3,651,572.84	302,440.52		3,349,132.32

合计	1,293,223.83	3,795,572.84	863,984.32	4,224,812.35
----	--------------	--------------	------------	--------------

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,975,411.55	728,900.47	1,751,263.04	426,312.50
内部交易未实现利润	761,679.55	114,251.92	981,203.80	147,180.57
政府补助	2,964,370.28	741,092.57		
合计	6,701,461.38	1,584,244.96	2,732,466.84	573,493.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	70,165,905.42	15,687,988.65	55,808,100.37	11,512,755.59
合计	70,165,905.42	15,687,988.65	55,808,100.37	11,512,755.59

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,584,244.96		573,493.07
递延所得税负债		15,687,988.65		11,512,755.59

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	344,171,540.97	322,662,122.85
可抵扣亏损	86,980,099.44	52,974,746.76
合计	431,151,640.41	375,636,869.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		9,952,676.77	
2021 年	5,692,989.41	480,198.61	
2022 年	17,881,615.93	17,773,277.35	
2023 年	12,588,684.52	10,280,610.58	
2024 年	16,475,237.06	14,487,983.45	
2025 年	34,341,572.52		
合计	86,980,099.44	52,974,746.76	--

其他说明：

递延所得税负债系非同一控制下合并，在合并报表层面将被合并方资产按照公允价值调整后形成的资产价值与计税基础的差异所致，其中：

①2014年本公司合并格尔木公司将被合并方资产按照公允价值调整后资产价值与计税基础暂时性差异30,070,618.03元，计提递延所得税负债7,651,463.75元；

②2019年本公司合并上海易维视公司将被合并方资产按照公允价值调整后资产价值与计税基础暂时性差异19,872,969.47元，计提递延所得税负债2,980,945.42元。

③2020年本公司合并金寨嘉悦公司将被合并方资产按照公允价值调整后资产价值与计税基础暂时性差异20,222,317.92元，计提递延所得税负债5,055,579.48元。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	36,739,620.66		36,739,620.66	43,782,054.98		43,782,054.98
预付工程款	23,630,025.96		23,630,025.96			
预付设备款	8,439,305.90		8,439,305.90			
合计	68,808,952.52		68,808,952.52	43,782,054.98		43,782,054.98

其他说明：

20、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	80,000,000.00	
应付利息	171,069.45	
合计	80,171,069.45	

短期借款分类的说明：

金寨县城镇开发投资有限公司为以上短期借款提供保证担保。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	525,000.00	3,051,881.70
银行承兑汇票	24,269,629.86	
合计	24,794,629.86	3,051,881.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	138,557,926.64	1,092,977.62
设备款	96,516,097.02	3,025,498.43
工程款	83,922,607.68	21,482,316.48
服务费	806,965.45	259,800.00
其他	2,862,470.43	154,099.46
合计	322,666,067.22	26,014,691.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	35,686,654.25	尚未结算
第二名	12,085,039.75	尚未结算
第三名	2,300,832.14	尚未结算
第四名	942,692.20	尚未结算
第五名	561,500.00	尚未结算

合计	51,576,718.34	--
----	---------------	----

其他说明：

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,939,634.23	120,362.83
服务费	449,063.15	449,063.15
设备款	115,172.03	115,172.03
合计	13,503,869.41	684,598.01

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
货款	12,819,271.40	主要系报告期金寨嘉悦纳入合并范围所致。
合计	12,819,271.40	——

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,241,652.11	64,939,235.95	42,362,913.21	25,817,974.85
二、离职后福利-设定提存计划	217,683.09	241,380.12	224,203.23	234,859.98
三、辞退福利		2,101,388.53	1,886,120.86	215,267.67
合计	3,459,335.20	67,282,004.60	44,473,237.30	26,268,102.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,805,730.54	59,225,588.35	37,266,080.31	24,765,238.58
2、职工福利费	9,769.14	2,483,055.70	2,367,307.30	125,517.54
3、社会保险费	88,302.21	1,277,902.60	1,273,183.34	93,021.47
其中：医疗保险费	77,702.11	1,173,608.10	1,174,019.35	77,290.86

工伤保险费	3,461.79	9,162.96	7,208.16	5,416.59
生育保险费	7,138.31	94,616.02	91,440.31	10,314.02
残障金		515.52	515.52	
4、住房公积金	182,878.13	1,189,694.37	1,126,356.01	246,216.49
5、工会经费和职工教育经费	154,972.09	762,994.93	329,986.25	587,980.77
合计	3,241,652.11	64,939,235.95	42,362,913.21	25,817,974.85

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	186,997.88	232,955.73	216,260.44	203,693.17
2、失业保险费	30,685.21	8,424.39	7,942.79	31,166.81
合计	217,683.09	241,380.12	224,203.23	234,859.98

其他说明：

辞退福利是公司 与员工协商解除劳动合同而支付给员工的经济补偿金，计算依据：以工龄乘以个人月平均工资计算；另外，企业综合考虑员工为企业做出的贡献，在员工离职后协商给予额外补助。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	71,974.76	834,321.45
企业所得税	13,817,168.77	483,281.02
个人所得税	351,855.77	170,386.50
契税	970,886.31	970,886.31
土地使用税	296,473.43	3,464.00
地方水利建设基金	120,364.34	
房产税	70,118.19	4,200.00
其他	60,570.51	118,863.44
合计	15,759,412.08	2,585,402.72

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	479,267,332.05	1,789,933.08
合计	479,267,332.05	1,789,933.08

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及其他	5,423,515.61	1,789,933.08
借款	473,843,816.44	
合计	479,267,332.05	1,789,933.08

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	77,600,000.00	32,500,000.00
应付利息	547,609.03	601,134.71
合计	78,147,609.03	33,101,134.71

其他说明：

(续上表)

项目	2020.12.31	2019.12.31
抵押、质押并担保借款	77,600,000.00	32,500,000.00

一年内到期的长期借款情况详见附注七、29。

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末已背书未到期应收票据中未终止确认部分	110,408,821.18	
待转销项税额	1,557,962.27	15,647.17
合计	111,966,783.45	15,647.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

应收票据期末已背书未到期应收票据中未终止确认部分是承兑人主体信用评级为AAA级以下(不含AAA级)或无信用评级。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、质押并担保借款	300,850,000.00	332,500,000.00
合计	300,850,000.00	332,500,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款明细列示

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2020.12.31	2019.12.31
招商银行股份有限公司深圳分行	2020/1/10	2022/1/10	人民币	4.75	3,350,000.00	
国家开发银行股份有限公司青海省分行	2013/8/28	2028/8/27	人民币	中国人民银行公布的五年期以上人民币贷款基准利率基础上上浮74基点	297,500,000.00	332,500,000.00
合计					300,850,000.00	332,500,000.00

说明：

①2020年度，金寨嘉悦公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同，最高额授信10,900万元，2020年度公司共借款8,500万元，按合同约定分期还款，本期归还3,905万元，截至2020年12月31日，累计已偿还3,905万元。金寨县城镇开发投资有限公司为该借款提供保证担保，深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司为该借款提供质押担保，质押物为全额保证金；金寨嘉悦公司将土地使用权作为反担保抵押物抵押给金寨县城镇开发投资有限公司。

②2013年度，格尔木公司与国家开发银行股份有限公司青海省分行签订借款合同，借款金额5亿元，合同约定分期还款，本期归还3,250万元，截至2020年12月31日，累计已偿还16,750.00万元。该笔借款抵押物为格尔木神光新能源有限公司50兆瓦光伏电站设施、50兆瓦电站电费收费权及其项下全部收益提供质押担保，同时本公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

未决诉讼		1,574,032.00	合同纠纷
合计		1,574,032.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2020年1月6日，山东石大公司收到福建省三明市中级人民法院民事判决书（2018）闽04民初264号，判决：（1）福建金银湖三十日内回购余热发电工程，山东石大公司负责交付发电项目运营必须的固定资产等；（2）福建金银湖三十日内向山东石大公司支付回购价款2,265.18万元；（3）山东石大公司三十日内赔偿福建金银湖节能效益损失157.40万元，2019年计提预计负债157.40万元，公司于2020年10月20日向本院提交《申请书》，以各方当事人经协商一致同意继续履行能源服务合同为由，撤回上诉和起诉，双方和解，本期对已计提的预计负债冲回。

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,212,461.13	3,000,000.00	1,234,007.61	3,978,453.52	
合计	2,212,461.13	3,000,000.00	1,234,007.61	3,978,453.52	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2018年上海领军人才培养计划	245,465.69			31,382.47			214,083.22	与收益相关
2019年上海领军人才培养计划	800,000.00						800,000.00	与收益相关
上海经信委高清晰全息3D项目	1,166,995.44			1,166,995.44				与收益相关
设备投资奖励款		3,000,000.00		35,629.70			2,964,370.30	与资产相关
合计	2,212,461.13	3,000,000.00		1,234,007.61			3,978,453.52	

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、55、政府补助。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	265,499,995.00						265,499,995.00

其他说明:

33、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	662,829,084.70		3,275,194.68	659,553,890.02
合计	662,829,084.70		3,275,194.68	659,553,890.02

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2019年9月20日, 公司与汉麻投资集团有限公司(以下简称“汉麻公司”)签订《合资合作合同》, 双方确定成立沃达工业大麻(云南)有限责任公司(以下简称“沃达公司”), 双方各持50%股权。2020年9月, 因汉麻公司没有出资, 双方签订《股权转让协议》, 汉麻公司以0元转让其持有的50%股权。股权转让完成后, 公司持有沃达公司100%股权。根据《企业会计准则第21号-企业合并》, 企业在取得对子公司的控制权, 形成企业合并后, 购买少数股东全部或部分权益的, 应当调整合并财务报表中的资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的, 调整留存收益。公司购买沃达公司少数股东权益, 减少资本公积327.52万元。

34、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	46,101,342.71			46,101,342.71
合计	46,101,342.71			46,101,342.71

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施了回购股份, 累计回购股份3,215,100股, 占本公司目前总股本的比例为1.21%。

35、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,446,911.14			24,446,911.14
合计	24,446,911.14			24,446,911.14

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

36、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-131,635,853.61	-147,775,507.17
调整后期初未分配利润	-131,635,853.61	-147,775,507.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-56,016,653.76	16,139,653.56
期末未分配利润	-187,652,507.37	-131,635,853.61

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	281,629,386.28	187,957,682.72	110,531,136.36	48,955,876.17
其他业务	698,598.64	1,799,755.90	396,365.62	1,780,435.99
合计	282,327,984.92	189,757,438.62	110,927,501.98	50,736,312.16

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	282,327,984.92	110,927,501.98	不适用
营业收入扣除项目	434,273.02	140,000.00	主要为固定资产租赁、销售废旧物资、销售原材料等收入。
其中：			
销售废旧物资收入	242,318.90		
固定资产租赁收入	141,284.40	140,000.00	
销售原材料收入	45,144.00		
其他	5,525.72		
与主营业务无关的业务收入小计	434,273.02	140,000.00	主要为固定资产租赁、销售废旧物资、销售原材料等收入。
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	281,893,711.90	110,787,501.98	不适用

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	分部 5	合计
商品类型	8,239,221.45	55,879,488.91	211,229,926.25	3,794,373.94	3,184,974.37	282,327,984.92
其中：						
太阳能电池			211,229,926.25			211,229,926.25
光伏发电		55,879,488.91				55,879,488.91
能源服务	8,239,221.45					8,239,221.45
裸眼 3D				3,794,373.94		3,794,373.94
商业保理					2,486,375.73	2,486,375.73
其他					698,598.64	698,598.64
按经营地区分类	8,239,221.45	55,879,488.91	211,229,926.25	3,794,373.94	3,184,974.37	282,327,984.92
其中：						
中国境内	8,239,221.45	55,879,488.91	206,267,245.49	2,932,931.24	3,184,974.37	276,503,861.46
中国境外			4,962,680.76	861,442.70		5,824,123.46
其中：						
按商品转让的时间分类	8,239,221.45	55,879,488.91	211,229,926.25	3,794,373.94	3,184,974.37	282,327,984.92
其中：						
在某一时点确认	8,239,221.45	55,879,488.91	211,229,926.25	3,794,373.94	2,779,364.35	281,922,374.90
在某一时段确认					405,610.02	405,610.02
其中：						
合计	8,239,221.45	55,879,488.91	211,229,926.25	3,794,373.94	3,184,974.37	282,327,984.92

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 43,945,859.24 元，其中，43,945,859.24 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,113.94	115,231.87
教育费附加	4,367.10	82,096.39
房产税	61,651.54	18,966.08

土地使用税	232,717.27	205,212.50
地方水利建设基金	187,662.85	
印花税及车船使用税	130,484.01	89,648.53
合计	622,996.71	511,155.37

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,474,682.38	809,967.98
认证费	399,100.00	
售后服务费	407,288.10	783,338.98
参展费及广告宣传费	237,910.61	500,485.76
运费		175,366.02
差旅费	222,406.90	168,617.34
业务招待费	507,603.25	110,512.48
其他	198,257.68	872,342.37
合计	4,447,248.92	3,420,630.93

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,365,009.36	15,057,909.40
无形资产摊销	6,004,317.03	5,214,964.59
开办费	960.00	4,550,007.20
业务招待费	2,440,687.26	3,054,051.07
房租费	4,263,916.60	2,533,102.43
审计评估顾问咨询费	6,423,380.89	2,357,300.04
折旧费	1,887,985.32	1,981,793.97
差旅费	1,181,088.51	1,125,711.00
办公费	1,243,589.17	442,313.11
诉讼费	143,356.00	136,774.18

税费	95,434.51	74,733.62
其他	3,570,270.87	2,255,055.54
合计	54,619,995.52	38,783,716.15

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	7,292,581.00	1,515,237.20
材料费	7,464,047.46	838,279.93
设计及制定费	189,409.22	772,204.32
其他	313,559.55	109,166.27
水电动力费	331,334.65	
折旧摊销费	167,742.08	22,705.71
合计	15,758,673.96	3,257,593.43

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,537,535.59	21,210,445.13
减：利息收入	2,204,932.30	1,812,994.57
汇兑损益	237,496.05	-5,669.36
手续费及其他	-195,638.96	31,120.79
合计	22,374,460.38	19,422,901.99

其他说明：

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
上海市经信委软集项目-高清晰全息 3D 项目	1,166,995.44	333,004.56
六安市经济和信息化局 2020 年度市级中小企业（民营经济）专项资金	600,000.00	
上海虹口区文创产业专项扶持	300,000.00	

稳岗补贴	297,593.87	62,327.03
上海市科委项目款	100,000.00	
高新技术企业奖励	100,000.00	
科技立项、知识产权立项配套资助	100,000.00	
科创 2020 年科技孵化专项资金	100,000.00	
绩效奖励	80,000.00	
上海黄浦区产业扶持资金	70,000.00	
疫情增值税减按 1% 调整收益	46,772.05	
个税扣缴税款手续费返还	46,274.07	40,164.85
增值税即征即退	45,520.62	826,299.43
房租补贴	43,500.00	62,200.00
设备投资奖励款	35,629.70	
上海领军人才	31,382.47	554,534.31
上海虹口区招商税收返还	29,554.77	110,000.00
培训补贴、以工代训补贴款	21,500.00	
专利补助	20,000.00	10,000.00
困难企业社保返还	15,804.00	
新获发明专利、实用新型授权资助	12,000.00	
失业补助	1,800.00	
2017 年土地使用税退税		380,880.60
新型裸眼 3D 联网多媒体信息发布系统及示范		300,000.00
四新示范企业补助		200,000.00
债务重组		601,938.12
合计	3,264,326.99	3,481,348.90

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-556,313.94	2,156,594.28
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,537,230.18	11,122,395.11
其他	2,550.86	28,564.13
合计	5,983,467.10	13,307,553.52

其他说明：

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	113,730.15	835,202.74
合计	113,730.15	835,202.74

其他说明：

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-11,211,769.84	3,403,222.47
应收票据坏账损失	375,300.00	-375,300.00
应收账款坏账损失	953,619.93	2,317,896.59
合计	-9,882,849.91	5,345,819.06

其他说明：

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		1,345,328.23
三、长期股权投资减值损失	-50,406,571.07	
五、固定资产减值损失	-10,219,810.13	
合计	-60,626,381.20	1,345,328.23

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	36,458.52	-58,752.68
合计	36,458.52	-58,752.68

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	12,050,856.22		12,050,856.22
非流动资产毁损报废利得	7,914.50		7,914.50
保险理赔款及其他	111,925.17	186,022.24	111,925.17
合计	12,170,695.89	186,022.24	12,170,695.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
其他说明：								

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
未决诉讼预计负债	-1,574,032.00	1,574,032.00	-1,574,032.00
非流动资产毁损报废损失	93,612.17	287,406.24	93,612.17
罚没支出	15,022.92		15,022.92
其他	78,256.55	35,018.09	78,256.55
合计	-1,387,140.36	1,896,456.33	-1,387,140.36

其他说明：

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,108,088.86	848,474.53
递延所得税费用	-1,715,190.24	-607,864.00
合计	5,392,898.62	240,610.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-52,806,241.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,201,560.32
子公司适用不同税率的影响	-980,274.40
调整以前期间所得税的影响	-20,636.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	873,051.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,507,765.45
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	22,653,508.67
权益法核算的合营企业和联营企业损益	139,078.48
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,562,503.16
所得税费用	5,392,898.62

其他说明

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保理业务本金	3,000,000.00	52,500,000.00
利息收入	1,228,947.77	4,210,116.60
往来款及其他	2,177,702.65	5,098,485.09
补贴收入	4,920,428.51	3,048,974.49
合计	11,327,078.93	64,857,576.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用付现支出	18,185,063.17	15,531,903.82
支付保理业务本金		53,300,000.00
保证金	440,551.00	10,300,352.79

往来款及其他	1,457,854.77	5,417,902.01
合计	20,083,468.94	84,550,158.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	3,250,000.00	3,000,000.00
合计	3,250,000.00	3,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买库存股		2,100,918.89
合计		2,100,918.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-58,199,139.91	17,100,647.10
加：资产减值准备	70,509,231.11	-6,691,147.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,543,417.78	19,416,421.18
使用权资产折旧		
无形资产摊销	10,413,109.29	12,554,522.32
长期待摊费用摊销	863,984.32	498,928.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-36,458.52	-543,185.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	85,697.67	15,785.50

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	113,730.15	-835,202.74
财务费用（收益以“－”号填列）	24,537,535.59	21,210,445.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,983,467.10	-13,278,989.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,010,751.89	273,986.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-880,346.42	339,006.53
存货的减少（增加以“－”号填列）	-38,917,637.34	14,121,989.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-131,867,846.96	-43,946,141.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	126,834,693.63	6,218,694.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,005,751.40	26,455,761.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	268,460,850.81	74,548,404.71
减：现金的期初余额	74,548,404.71	62,799,742.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	193,912,446.10	11,748,662.41

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	287,000,000.00
其中：	--
金寨嘉悦新能源科技有限公司	287,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	257,451,930.04
其中：	--

其中：	--
金寨嘉悦新能源科技有限公司	257,451,930.04
取得子公司支付的现金净额	29,548,069.96

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,000,000.00
其中：	--
喀什易世达余热发电有限公司	9,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	9,000,000.00

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	268,460,850.81	74,548,404.71
可随时用于支付的银行存款	268,460,850.81	74,548,404.71
三、期末现金及现金等价物余额	268,460,850.81	74,548,404.71

其他说明：

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,331,927.28	银行借款担保金、票据及信用证保证金
固定资产	622,223,324.84	银行借款抵押
无形资产	19,765,700.00	银行借款反担保抵押
合计	704,320,952.12	--

其他说明：

- (1) 受限的固定资产和无形资产为格尔木公司、金寨嘉悦公司长期借款抵押物，详见附注七、12、14；
- (2) 受限的货币资金为格尔木长期借款提供担保资金3,325.00万元，金寨嘉悦公司票据及信用证保证金2,908.19万元。

55、政府补助

(1) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2019.12.31	本期新增补助金 额	本期结转计入 损益的 金额	其他 变动	2020.12.31	本期结转计 入损益的 列报项目	与资产相 关/与收益 相关
2018年上海领军 人才培养计划	财政 拨款	245,465.69		31,382.47		214,083.22	其他收益	与收益相 关
2019年上海领军 人才培养计划	财政 拨款	800,000.00				800,000.00		与收益相 关
上海经信委高 晰全息3D项目	财政 拨款	1,166,995.44		1,166,995.44			其他收益	与收益相 关
设备投资奖励 款	财政 拨款		3,000,000.00	35,629.7		2,964,370.30	其他收益	与资产相 关
合计		2,212,461.13	3,000,000.00	1,234,007.61		3,978,453.52		

说明：

①上海市领军人才资助：发放主体是上海市人力资源和社会保障局。发放原因是子公司上海易维视公司总裁方勇连续入选2018年、2019年上海领军人才培养计划，每年获得资助资金80万元；资金主要用于领军人才及其团队的自身建设、国内外交流合作与研修培训、文献资料费用、处理知识产权事务、学术休假、改善工作、生活和医疗保健条件、解决特殊困难等方面的经费。本公司按照补助资金的实际使用情况结转损益。性质类型为与收益相关的政府补助。

②上海经信委高清晰全息3D项目：发放主体是上海市经信委。2019年7月2日，子公司上海易维视公司与上海市经济和信息化委员会签订《上海市软件和集成电路产业化发展专项集成电路和电子信息制造领域项目协议书》，根据项目协议书，上海市经信委批准上海易维视公司承担高清晰度全息3D限时关键技术研究产业化项目，并给予上海易维视公司300万元资助，其中项目批复后拨付50%，按期完成项目验收并提交验收材料后拨付50%。项目完成期限为2019年3月1日至2021年2月28日。上海易维视公司于2019年6月份收到首期资助款150万元。根据上海市经信委要求，该项资助资金应按照项目实际支出据实限额使用，因此本公司按照实际使用情况结转损益。性质类型为与收益相关的政府补助。

③设备奖励：发放主体为六安市财政局和六安市经济和信息化局。根据《六安市财政局 六安市经济和信息化局关于下达2020年度市级中小企业（民营经济）专项资金的通知》（财企[2020]357号）的规定，金寨嘉悦公司按照规定可以享受300万元的设备投资奖励款，并已于2020年12月31日前收到了该项奖励款，金寨嘉悦公司将上述款项计入递延收益，按照相关资产剩余使用寿命分期结转至其他收益。性质类型为与资产相关的政府补助。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的 金额	上期计入损益的 金额	计入损益的列报 项目	与资产相关/与 收益相关
2017年土地使用税退税	财政拨款		380,880.60	其他收益	与收益相关

专利补助	财政拨款	20,000.00	10,000.00	其他收益	与收益相关
房租补贴	财政拨款	43,500.00	62,200.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	297,593.87	62,327.03	其他收益	与收益相关
增值税即征即退	财政拨款	45,520.62	826,299.43	其他收益	与收益相关
上海领军人才	财政拨款	31,382.47	554,534.31	其他收益	与收益相关
上海市经信委软集项目-高清晰全息3D项目	财政拨款	1,166,995.44	333,004.56	其他收益	与收益相关
新型裸眼3D联网多媒体信息发布系统及示范	财政拨款		300,000.00	其他收益	与收益相关
四新示范企业补助	财政拨款		200,000.00	其他收益	与收益相关
区招商税收返还	财政拨款	29,554.77	110,000.00	其他收益	与收益相关
虹口区文创产业专项扶持	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关
上海市科委项目款	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
高新技术企业奖励	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
科技立项、知识产权立项配套资助	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
科创2020年科技孵化专项资金	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
绩效奖励	财政拨款	80,000.00		其他收益	与收益相关
新获发明专利、实用新型授权资助	财政拨款	12,000.00		其他收益	与收益相关
困难企业社保返还	财政拨款	15,804.00		其他收益	与收益相关
黄浦区产业扶持资金	财政拨款	70,000.00		其他收益	与收益相关
疫情增值税减按1%调整收益	财政拨款	46,772.05		其他收益	与收益相关
六安市经济和信息化局2020年度市级中小企业（民营经济）专项资金	财政拨款	600,000.00		其他收益	与收益相关
设备投资奖励款	财政拨款	35,629.70		其他收益	与资产相关
培训补贴、以工代训补贴款	财政拨款	21,500.00		其他收益	与收益相关
失业补助	财政拨款	1,800.00		其他收益	与收益相关
合计		3,218,052.92	2,839,245.93		

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
金寨嘉悦新能源科技有	2020年10月28日	287,000,000.00	70.00%	股权收购	2020年10月28日	控制权转移	211,522,914.87	21,700,152.14

限公司								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	287,000,000.00
合并成本合计	287,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	299,050,856.22
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	12,050,856.22

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

①合并成本公允价值的确认

根据辽宁众华资产评估有限公司出具的众华评报字（2020）第175号评估报告，以2020年6月30日为基准日，对金寨嘉悦公司分别采用资产基础法和收益法进行整体评估，并最终选择资产基础法作为评估结论，金寨嘉悦公司100%股权评估价值为39,118.25万元。经友好协商，交易双方确认金寨嘉悦公司70%股权的交易价格为28,700万元。

②合并成本

截至2020年10月31日，支付对价28,700万元作为合并成本，合并成本小于取得可辨认净资产公允价值份额的金额1,205.08万元，调增合并成本1,205.08万元，调增营业外收入1,205.08万元。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	金寨嘉悦新能源科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,389,310,857.31	1,387,141,788.43
货币资金	259,425,236.88	259,425,236.88
应收款项	101,500,800.61	101,500,800.61
存货	43,266,334.67	43,266,334.67
固定资产	756,841,994.83	752,771,603.40
无形资产	23,133,897.08	20,862,524.61
应收融资款项	61,428,179.20	61,428,179.20
预付账款	32,440,353.73	32,440,353.73

在建工程	23,680,573.16	23,255,664.00
其他资产	87,593,487.15	92,191,091.33
负债：	962,095,348.43	975,345,893.73
借款	133,351,569.45	133,351,569.45
应付款项	315,151,173.40	315,151,173.40
递延所得税负债	5,139,871.40	
递延收益		18,390,416.70
其他应付款	471,010,434.74	471,010,434.74
其他负债	37,442,299.43	37,442,299.44
净资产	427,215,508.89	411,795,894.70
减：少数股东权益	128,164,652.67	123,538,768.41
取得的净资产	299,050,856.22	288,257,126.29

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）新设立的公司

2020年10月12日，本公司投资设立阳光恒煜（厦门）企业管理有限公司，自该公司成立日起纳入合并范围。

2020年6月17日，本公司子公司上海易维视科技有限公司投资设立上海镜影医疗科技有限公司，自该公司成立日起纳入合并范围。

（2）注销的公司

2020年12月11日，上海聆感汇科技发展有限公司工商注销，自工商注销日起，不再纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东石大节能工程有限公司	福建	山东济南	节能服务	100.00%		非同一控制下企业合并
格尔木神光新能源有限公司	青海	格尔木	太阳能光伏发电	100.00%		非同一控制下企业合并
上海易世达商业	上海	上海	商业保理	80.00%		设立

保理有限公司						
聆感科技(上海)有限公司	上海	上海	新能源科技	100.00%		设立
E&R LLC 公司	美国	内华达州	检测服务		60.00%	设立
聆达生物科技(上海)有限责任公司	上海	上海	生物科技	100.00%		设立
沃达工业大麻(云南)有限责任公司	云南	昆明	工业大麻加工销售	50.00%	50.00%	设立
上海易维视科技有限公司	上海	上海	技术研发销售	11.11%	39.89%	非同一控制下企业合并
宁波易维视显示技术有限公司	浙江	宁波	显示产品开发生产		51.00%	非同一控制下企业合并
无锡易维视显示技术有限公司	江苏	无锡	技术研发销售		51.00%	非同一控制下企业合并
上海镜影医疗科技有限公司	上海	上海	技术研发销售		51.00%	设立
阳光恒煜(厦门)企业管理有限公司	福建	厦门	企业管理	100.00%		设立
金寨嘉悦新能源科技有限公司	安徽	金寨	太阳能电池	70.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海易维视科技有限公司	49.00%	-5,672,461.51		24,122,706.10
金寨嘉悦新能源科技有限公司	30.00%	6,510,045.64		134,674,698.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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
上海易维视科技有限公司	31,142,815.84	23,486,643.67	54,629,459.51	1,404,418.42	3,995,028.64	5,399,447.06	42,433,611.60	26,941,290.28	69,374,901.88	2,765,354.34	5,803,083.04	8,568,437.38
金寨嘉悦新能源科技有限公司	564,570,829.79	980,442,759.57	1,545,013,589.36	1,084,727,978.55	11,369,949.78	1,096,097,928.33						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海易维视科技有限公司	3,794,373.94	-11,576,452.05	-11,576,452.05	-9,031,238.47	18,761,590.44	2,369,478.02	2,369,478.02	4,267,335.33
金寨嘉悦新能源科技有限公司	211,522,914.87	21,700,152.14	21,700,152.14	4,850,602.72				

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的84.60%（2019年：76.44%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的93.78%（2019年：85.63%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2020年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为9,400万元（2019年12月31日：0万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2020.12.31				合计
	一年以内	一年至二年	二年至三年	三年以上	
金融资产：					
货币资金	33,232.63				33,232.63
交易性金融资产	311.37				311.37

应收票据	12,391.58				12,391.58
应收款项融资	641.00				641.00
应收账款	14,717.34	5,431.58	2,003.11	6,194.76	28,346.79
其他应收款	4,851.56	1,038.80	0.28	997.98	6,888.62
其他流动资产	2,543.70				2,543.70
其他非流动资产		3,206.93		3,673.96	6,880.89
金融资产合计	68,689.18	9,677.31	2,003.39	10,866.70	91,236.58
金融负债：					
短期借款	8,017.11				8,017.11
应付票据	2,479.46				2,479.46
应付账款	27,982.06	1,971.67	162.61	2,150.27	32,266.61
其他应付款	33,554.95	14,258.02	12.67	101.09	47,926.73
一年内到期的非流动负债	7,814.76				7,814.76
长期借款		335.00		29,750.00	30,085.00
金融负债和或有负债合计	79,848.34	16,564.69	175.28	32,001.36	128,589.67

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2019.12.31				合计
	一年以内	一年至二年	二年至三年	三年以上	
金融资产：					
货币资金	11,162.30				11,162.30
交易性金融资产	26,503.52				26,503.52
应收票据	4,577.32				4,577.32
应收账款	10,577.44	4,755.41	13.33	6,342.63	21,688.81
其他应收款	1,158.96	514.77	21.61	997.98	2,693.32
其他流动资产	1,255.82				1,255.82
其他非流动资产				4,378.21	4,378.21
金融资产合计	55,235.36	5,270.18	34.94	11,718.82	72,259.30
金融负债：					
应付票据	305.19				305.19
应付账款	95.93	251.34	6.69	2,247.52	2,601.48
其他应付款	74.97		6.12	97.91	179.00
一年内到期的非流动负债	3,310.11				3,310.11
长期借款				33,250.00	33,250.00
金融负债和或有负债合计	3,786.20	251.34	12.81	35,595.43	39,645.78

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款的公允价值利率风险并不重大，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

于 2020年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约177.92万元。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2020年12月31日，本公司无持有的外币金融资产和外币金融负债。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为62.48%（2019年12月31日：33.94%）。

十一、公允价值的披露

1、其他

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州光恒昱企业管理合伙企业（有限合伙）	浙江杭州	企业管理	66,000	22.02%	22.02%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王正育先生。

其他说明：

2020年7月4日，王正育先生、王妙琪女士通过签署《合伙企业份额转让协议》受让杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州光恒昱”）的全部合伙份额，王正育先生持有杭州光恒昱98%的份额，王正育先生间接持有聆达股份22.02%，本公司实际控制人由刘振东变更为王正育。2020年7月13日，控股股东完成工商变更登记，名称变更为杭州光恒昱企业管理合伙企业（有限合伙）。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京华数康数据科技有限公司	联营公司
淄博鑫港新能源有限公司	联营公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门牡丹大酒楼有限公司	实际控制人之控股子公司
厦门牡丹国际大酒店有限公司	实际控制人之控股子公司
厦门牡丹港都大酒店有限公司	实际控制人之控股子公司
天津磐城房地产开发有限公司	实际控制人之控股子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,863,993.30	7,735,832.60

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

前期承诺履行情况

2019年9月20日，公司与汉麻投资集团有限公司（以下简称“汉麻投资公司”）签订《合资合作合同》，双方确定成立合资公司，注册资本为2亿元，投资总额为4亿元，双方各持50%股权。双方均以货币向合资公司出资4亿元，其中2亿元用于认缴合资公司的注册资本，投资总额超出合资公司注册资本的部分列入合资公司的资本公积。

受全球新冠疫情影响，本投资项目实施进度未达预期，因汉麻集团没有实缴出资，经友好协商，双方签订《股权转让协议》，汉麻集团以0元向聆达股份转让其持有的标的公司50%股权。

公司于2020年10月27日召开的第四次临时股东大会，审议通过了《关于终止超募资金投资项目的议案》，同意公司终止使用超募资金投资标的公司负责的建设工业大麻基材产香薄片生产基地和工业大麻素加热不燃烧非烟制品加工基地项目。

截至2020年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2020年12月31日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
格尔木神光新能源有限公司	银行贷款担保	500,000,000.00	15年	

本公司为格尔木公司在国家开发银行股份有限公司的5亿元长期借款提供担保，并履行确保贷款期限内账户额度持续满足贷款余额10%的要求。截至2020年12月31日，格尔木公司已累计归还16,750.00万元借款。

除上述事项外，截至2020年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 上海易维视股权转让安排

2021年2月5日，聆达股份及全资子公司聆感科技公司拟以1.1475亿元的交易对价转让上海易维视公司51%的股权，并签署了《附条件生效股权转让合同》，根据转让合同第6.2条约定“各方同意，乙方依约支付本协议第2.2款项下首期转让价款，且甲方依约收到丙方应当支付的全部股权转让价款之日起，目标公司原有股东签署的协议编号为“EAST2019-TZ-001”的《增资及股权转让协议》第五条约定的业绩承诺和补偿不再履行，解除《增资及股权转让协议》约定的业绩对赌安排”。2021年2月8日经第五届董事会第七次会议审议通过。2021年3月5日经临时股东大会审议通过。

(2) 员工持股计划

根据《聆达集团股份有限公司第一期员工持股计划》安排，公司申请员工持股计划股票份数321.51万股，股票授予价格为每股8.60元，总金额为27,649,860.00元，股票来源于公司回购专用账户内的库存股，本期员工持股计划缴纳资金不增加公司股本。

截至2021年3月6日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为5个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：（1）余热发电业务（2）光伏发电业务（3）太阳能电池业务；（4）裸眼3D业务；（5）其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	余热发电业务	光伏发电业务	太阳能电池业务	裸眼 3D 业务	其他	分部间抵销	合计

主营业务收入	8,239,221.45	55,879,488.91	211,229,926.25	3,794,373.94	2,486,375.73		281,629,386.28
主营业务成本	7,573,358.08	18,801,131.38	159,679,484.47	1,903,708.79			187,957,682.72
利润总额	-82,771,694.23	13,359,310.01	28,001,832.11	-12,496,864.17	-11,169,205.57	12,270,380.56	-52,806,241.29
资产总额	930,790,404.83	511,005,680.86	1,545,013,589.36	54,629,459.51	179,719,282.78	-863,479,481.26	2,357,678,936.08
负债总额	153,623,454.05	429,023,614.20	1,096,097,928.33	5,399,447.06	477,076.56	-211,560,202.98	1,473,061,317.22

(3) 其他说明

2、其他

募集资金计划

本公司拟向特定对象发行股票，募集资金总额为不超过120,000.00万元（含本数），扣除发行费用后将全部用于金寨嘉悦新能源二期5.0GW 高效电池片(TOPCon)生产项目及补充流动资金。

本公司于2020年12月21日召开的第五届董事会第五次会议审议通过了《关于公司2020年向特定对象发行股票预案的议案》等相关议案。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	61,887,521.03	100.00%	61,872,998.16	99.98%	14,522.87	63,423,521.03	100.00%	63,406,733.76	99.97%	16,787.27
其中：										
组合1（余热发电组合）	61,887,521.03	100.00%	61,872,998.16	99.98%	14,522.87	63,423,521.03	100.00%	63,406,733.76	99.97%	16,787.27
合计	61,887,521.03	100.00%	61,872,998.16	99.98%	14,522.87	63,423,521.03	100.00%	63,406,733.76	99.97%	16,787.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：余热发电业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年	18,729.52	4,206.65	22.46%
3 年以上	61,868,791.51	61,868,791.51	100.00%
合计	61,887,521.03	61,872,998.16	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
2 至 3 年	18,729.52
3 年以上	61,868,791.51
5 年以上	61,868,791.51
合计	61,887,521.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备金额	63,406,733.76		1,533,735.60			61,872,998.16
合计	63,406,733.76		1,533,735.60			61,872,998.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	13,330,000.00	21.54%	13,330,000.00
第二名	10,549,486.88	17.05%	10,549,486.88
第三名	8,335,245.00	13.47%	8,335,245.00
第四名	4,769,263.92	7.71%	4,769,263.92
第五名	4,745,600.80	7.67%	4,745,600.80
合计	41,729,596.60	67.44%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	110,082,936.38	80,909,425.13
合计	110,082,936.38	80,909,425.13

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	111,042,841.27	66,447,294.44
保证金	11,579,430.00	11,631,822.00
代垫款	6,871,257.11	6,871,257.11
股权转让款		5,000,000.00
备用金	256,935.50	385,787.63
其他	1,823,411.89	1,387,222.85
合计	131,573,875.77	91,723,384.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	10,813,958.90			10,813,958.90
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-417,000.00		417,000.00	
本期计提	1,093,980.49		9,583,000.00	10,676,980.49
2020 年 12 月 31 日余额	11,490,939.39		10,000,000.00	21,490,939.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	78,449,425.91
1 至 2 年	43,153,224.27
3 年以上	9,971,225.59
5 年以上	9,971,225.59
合计	131,573,875.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	10,813,958.90	10,676,980.49				21,490,939.39
合计	10,813,958.90	10,676,980.49				21,490,939.39

应收北京华数康数据科技有限公司（以下简称“华数康公司”）投资保证金1,000万元，因华数康公司经营出现异常，本年全额计提坏账准备，具体详见附注七、11。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	75,158,674.27	2 年以内	57.12%	
第二名	往来款	35,884,167.00	1 年以内	27.27%	1,496,369.76
第三名	保证金	10,000,000.00	1-2 年	7.60%	10,000,000.00
第四名	代垫款	6,534,906.41	5 年以上	4.97%	6,534,906.41
第五名	其他	808,643.00	5 年以上	0.61%	808,643.00
合计	--	128,386,390.68	--	97.57%	18,839,919.17

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	831,462,500.00	199,073,213.27	632,389,286.73	531,492,500.00	199,073,213.27	332,419,286.73
对联营、合营企业投资	56,840,616.37	50,406,571.07	6,434,045.30	57,396,930.31		57,396,930.31
合计	888,303,116.37	249,479,784.34	638,823,332.03	588,889,430.31	199,073,213.27	389,816,217.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东石大节能工程有限公司	112,540,000.00					112,540,000.00	
格尔木神光新能源有限公司	38,926,786.73					38,926,786.73	199,073,213.27
上海易世达商业保理有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
聆感科技(上海)有限公司	109,752,500.00					109,752,500.00	
上海易维视科技有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
聆达生物科技(上	6,200,000.00	8,900,000.00				15,100,000.00	

海) 有限责任公司							
沃达工业大麻(云南) 有限责任公司		2,070,000.00				2,070,000.00	
阳光恒煜(厦门) 企业管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
金寨嘉悦新能源科技有限公司		287,000,000.00				287,000,000.00	
合计	332,419,286.73	299,970,000.00				632,389,286.73	199,073,213.27

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
北京华数 康数据科 技有限公 司	44,601,21 5.50			-40,083.6 7				44,561,13 1.83		44,561,13 1.83
淄博鑫港 新能源有 限公司	12,795,71 4.81			-516,230. 27				5,845,439 .24	6,434,045 .30	5,845,439 .24
小计	57,396,93 0.31			-556,313. 94				50,406,57 1.07	6,434,045 .30	50,406,57 1.07
合计	57,396,93 0.31			-556,313. 94				50,406,57 1.07	6,434,045 .30	50,406,57 1.07

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			21,145,126.81	12,027,152.37
其他业务	141,284.40	1,583,353.68	140,000.00	1,583,353.68
合计	141,284.40	1,583,353.68	21,285,126.81	13,610,506.05

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	141,284.40		141,284.40
其中：			
其他	141,284.40		141,284.40
按经营地区分类	141,284.40		141,284.40
其中：			
中国境内	141,284.40		141,284.40
按商品转让的时间分类	141,284.40		141,284.40
其中：			
在某一时段确认	141,284.40		141,284.40
合计	141,284.40		141,284.40

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-556,313.94	2,156,594.28
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,074,047.31
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,984,989.12	10,777,189.29
其他-债务重组	2,550.86	11,164.13
合计	5,431,226.04	6,870,900.39

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-49,239.15	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,172,532.30	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	12,050,856.22	
委托他人投资或管理资产的损益	6,537,230.18	
债务重组损益	2,550.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	113,730.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,638,951.77	
减：所得税影响额	586,925.84	
少数股东权益影响额	1,242,669.21	
合计	21,637,017.28	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.51%	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.41%	-0.30	-0.30

第十三节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的2020年年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他相关的资料。