

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 10 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。

公司负责人刘文平、主管会计工作负责人陈云秀及会计机构负责人(会计主管人员)陈云秀声明：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。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有相关详细说明，请投资者注意查阅。

公司 2020 年的归属于母公司股东的净利润为-31,787,169.55 元，相比与去年，亏损额同比减少 57.86%，在公司开展新能源电站开发、新能源 EPC 工程及新能源配件销售业务后，公司的经营颓势在逐步好转，持续经营能力进一步提升。

公司对于未来发展的计划仅为公司基于当前人才储备、市场资源及技术实力等方面实际情况所做出的预测，不构成对于公司业务发展的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

特别风险提示：报告期内，公司新能源电站开发、新能源 EPC 工程及风机塔筒等配件销售业务已经取得一定进展，但目前相关业务能否持续以及能否提高公司的可持续性盈利能力尚存在不确定性。此外，相关业务的开展势必会占

用更多的公司现金，如果公司无法按期从下游客户中获取应收款，可能会导致公司现金流进一步紧张，甚至会出现形成坏账的风险。

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

_Toc300000084 第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	11
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	24
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况	51
第七节 优先股相关情况	51
第八节 可转换公司债券相关情况	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第十节 公司治理.....	53
第十一节 公司债券相关情况	60
第十二节 财务报告.....	66
第十三节 备查文件目录	67

释义

释义项	指	释义内容
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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、母公司、天龙光电	指	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日—2020 年 12 月 31 日
公司章程	指	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司章程
大有控股	指	大有控股有限公司
中蜀世联	指	四川中蜀世联建筑工程有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 天龙	股票代码	300029
公司的中文名称	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司		
公司的中文简称	天龙光电		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Huasheng Tianlong Photoelectric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TLGD		
公司的法定代表人	刘文平		
注册地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号		
注册地址的邮政编码	213200		
办公地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号		
办公地址的邮政编码	213200		
公司国际互联网网址	http://www.hstl.cn		
电子信箱	info@hstl.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	项新周	
联系地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号	
电话	0519-82686000	
传真	0519-82330395	
电子信箱	wenxinyulyw@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
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	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号，公司董事会办公室。

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
签字会计师姓名	王焕军 漏玉燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2020 年	2019 年		本年比上年 增减	2018 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	112,525,653.50	17,186,793.43	17,186,793.43	554.72%	9,576,609.27	9,576,609.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	-31,787,169.55	-75,499,335.49	-75,436,264.22	57.86%	-135,881,054.05	-135,619,568.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-19,382,543.33	-40,114,652.44	-40,051,581.17	51.61%	-140,763,004.86	-140,501,519.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,509,988.42	-11,354,957.87	-11,354,957.87	-142.27%	-30,462,027.43	-30,462,027.43
基本每股收益（元/股）	-0.1589	-0.3775	-0.3772	57.87%	-0.6794	-0.6781
稀释每股收益（元/股）	-0.1589	-0.3775	-0.3772	57.87%	-0.6794	-0.6781
加权平均净资产收益率	-107.08%	-92.78%	-90.56%	-16.52%	-72.64%	-71.82%
	2020 年末	2019 年末		本年末比上 年末增减	2018 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	220,807,920.85	97,306,531.79	97,306,531.79	126.92%	179,772,150.19	179,772,150.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,568,173.68	43,622,575.37	45,580,087.34	-68.04%	119,121,910.86	121,016,351.56

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司在复核前期财务数据过程中，经充分对照《企业会计准则》相关规定并复核校对财务数据，发现前期财务报表存在需更

正的会计差错。根据《企业会计准则第 28 号--会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号--财务信息的更正及相关披露》，公司对其作出如下调整：

(1) 关于盛融案件预计负债事项

2019 年 7 月 18 日，北京市东城区人民法院作出（2018）京 0101 执 4456 号之一执行裁定书，以无可供执行财产为由裁定终结对刑事判决书中被执行人龚锐锋（盛融财富投资基金（北京）有限公司负责人）罚金项和退赔项的执行程序，盛融案件进入民事赔偿程序。

该案件当事人之一王前于 2020 年 6 月提起诉讼要求公司履行担保责任并承担相应的诉讼费用 31.9 万元。公司 2020 年度的财务报表中未对该事项确认预计负债。

根据《企业会计准则》的相关规定，考虑盛融案件的判决结果、公司对外担保造成的法律责任，公司应对起诉人涉案本金的三分之一及对应的诉讼费承担支付义务，于收到起诉书时确认相应的负债。

公司对 2020 年度财务报表进行了追溯调整，具体为调增 2020 年度营业外支出 31.9 万元，调增 2020 年 12 月 31 日预计负债 31.9 万元。

(2) 关于产品质量保证金的问题

公司对单晶炉及多晶炉产品确认产品质量保证责任的预计负债。公司于产品实现销售时计提产品质量保证金。根据协议约定公司质保期为自交货验收日起 1 年。质保期到期后，公司不再提供无偿服务。

公司经自查发现，公司需要承担的产品质量保证的销售合同，已在 2017 年实现全部产品交付并确认销售收入，计提相应的预计负债。截至 2020 年 12 月 31 日，质保期已到期，公司不再承担质量保证义务，无需确认预计负债。公司应冲回截至 2020 年 12 月 31 日财务报表中列示的预计负债余额 230 万元。其中预计负债于 2017 年及期初到期应冲减金额为 163.29 万元，于 2018 年度到期应冲减金额为 26.15 万元，于 2019 年度到期应冲减金额为 6.31 万元，于 2020 年度到期应冲减金额为 34.87 万元。

公司针对该事项对 2018-2020 年度财务报表进行了追溯调整，具体为调减 2018 年度销售费用 261,485.21 元，调减 2018 年 12 月 31 日预计负债 1,894,440.70 元；调减 2019 年度销售费用 63,071.27 元，调减 2019 年 12 月 31 日预计负债 1,957,511.97 元；调减 2020 年度销售费用 348,658.95 元，调减 2020 年 12 月 31 日预计负债 2,306,170.92 元。

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）	112,525,653.50	17,186,793.43	包含主营业务收入、其他业务收入
营业收入扣除金额（元）	48,039,402.56	16,333,662.40	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	64,486,250.94	853,131.03	扣除正常经营之外的其他业务收入后收入

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	554,405.16	41,285.72	660,208.49	111,269,754.13

归属于上市公司股东的净利润	-3,083,894.33	-11,246,631.96	-12,111,938.76	-5,344,704.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,101,612.43	-3,955,030.77	-5,023,400.30	-7,302,499.83
经营活动产生的现金流量净额	-1,448,087.91	-8,480,901.87	-6,530,422.35	-11,050,576.29

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）	2,124,259.89	-13,061,155.20	8,363,124.76	
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）	76,372.40	288,101.70	1,634,163.72	
债务重组损益		-117,378.03	551,587.27	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		3,288,284.08	1,722,350.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,605,258.51	-25,782,535.60	-7,438,511.83	
少数股东权益影响额（税后）			-49,236.24	
合计	-12,404,626.22	-35,384,683.05	4,881,950.81	--

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

报告期内，公司控股股东发生变更后，公司董事会对公司进行深度调研，结合公司实际情况和新能源市场发展趋势对公司业务发展规划进行了优化调整，决定不再推进原有的单晶炉及多晶炉等产品的制造业务，并依据“十四五”规划，国家提出的“碳达峰”及“碳中和”3060目标，以及国家能源局提出2030年非化石能源占一次能源消费比重达到25%左右，风电、太阳能发电总装机量达到12亿千瓦以上等等的具体目标，提出了公司战略布局的调整思路。公司预见未来几年内能源行业将进入全面深化改革关键期，新能源行业将进入发展快车道。鉴于此，公司依托经营管理团队自身业务优势以及大股东在行业中的资源地位，快速整合内外部资源，调整战略发展方向，从而将公司重新定位于打造光伏、风电等新能源电站项目投资开发、建设、制造、运维等全方位、全周期的一体化协同发展的全产业链绿色环保能源生态服务平台，其业务涉及新能源项目投资、电站开发、EPC工程建设履约、电站运维及新能源配件制造与销售等，以实现公司业务利润最大化。在此定位下，公司可凭借自身即开发方或业主方的产业链顶端优势，将项目从EPC工程履约、电站运维、产品制造与销售各环节把控在公司手上，从而做到单一电站开发及后端业务的可控化和利润最大化。目前，依托公司全面发展转型下的战略定位，下属子公司已经在光伏电站开发、EPC工程履约、新能源电站运维、产品生产与销售等方面取得了实质进展，至此公司正常运营能力已恢复。未来，公司在此基础上也将加大资源整合力度，通过以上全链条业务发展进一步提升持续经营能力，以最小投入快速进入新能源细分赛道，提供全产业链一站式解决方案服务，实现公司经营业绩的快速提升。

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	不适用
固定资产	本期处置了闲置生产设备
无形资产	不适用
在建工程	不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司原有单晶炉及多晶炉等产品的生产与销售自2018年12月以来几乎停滞，公司董事会在报告期内调整后，决定将公司战略发展定位于打造光伏、风电等新能源电站项目投资开发、建设、制造、运维等全方位、全周期的一体化协同发展的全产业链绿色环保能源生态服务平台，由此导致公司核心竞争力发生变化。在具体业务开发过程中，公司以开放合作的新型激励模式，吸引汇聚了一大批新能源行业专业化人才和技术团队，通过传统开发手段以及公司特有的市场新型开发模式，整合了一批国内外优质客户及项目。上述业务发展使公司在团队搭建、项目获取、内控体系建设及决策效率等方面逐步形成了公司特有的行业核心竞争力，由此也确保了公司可持续经营能力的进一步提升。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司不再推进原有业务后，通过设立下属公司及收购子公司的方式推动了新能源电站开发、新能源EPC工程履约及新能源配件的销售业务，虽然公司2020年度净利润为负，但在控股股东的支持下，公司历史遗留问题部分得到妥善解决，相关风险进一步释放和化解，公司新业务发展取得了实质性效果，有效扭转并进一步提升了公司可持续经营能力。具体如下：

一、保留意见事项已经消除。因广东博森光能科技有限公司的发出商品计提存货跌价准备及公司原子公司上海杰姆斯电子材料有限公司失去控制两方面的原因，公司2019年年审计报告被年审会计师出具保留意见，为消除上述保留意见事项，公司已转让所享有的广东博森债权和持有的上海杰姆斯68%的股权。有效的化解了经营风险，并为公司资本运作相关工作奠定基础。

二、盛融案件担保责任的承担。公司为盛融财富投资基金(北京)有限公司(以下简称“盛融财富”)与新疆天利恩泽太阳能科技有限公司合资合作的新疆天利恩泽鄯善县红山口一期22.6MW光伏发电项目建设基金回购提供连带责任担保，公司承担刑事追缴后不能清偿部分的三分之一。按照法院判决，“公司承担刑事追缴后不能清偿部分的三分之一”测算，公司最高偿付义务为3,974.2950万元。报告期内，公司共计提盛融财富案件预计负债2270.9884万元，该案件对公司持续经营能力的影响进一步降低。

三、报告期内，公司通过下属公司中蜀世联及盛有新能源承接新能源EPC工程业务及塔筒销售业务6单，合同金额共计287,956,725.34元，此6单业务有效的提高了公司的可持续经营能力，也为公司业务发展的转型积累了宝贵的经验。

上述主要工作的推进使公司的经营风险得到有效化解，公司也将会通过上述业务提升公司可持续经营能力的同时，更好提升公司可持续盈利能力。

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

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	112,525,653.50	100%	17,186,793.43	100%	554.72%
分行业					
专用设备制造业	48,039,402.56	42.69%	17,186,793.43	100.00%	179.51%
建筑业	64,486,250.94	57.31%	0.00	0.00%	0.00%
分产品					
单晶炉及炉体			1,317,141.59	7.66%	-100.00%
切割机、切方机、研磨机	4,167.79	0.00%	291,560.80	1.70%	-98.57%
热场			9,874,185.88	57.45%	-100.00%
多晶硅铸锭炉	2,616,637.17	2.33%	0.00	0.00%	0.00%
配件	475,051.93	0.42%	0.00	0.00%	0.00%
塔筒	43,551,606.42	38.70%	0.00	0.00%	0.00%
新能源 EPC 工程	64,486,250.94	57.31%	0.00	0.00%	0.00%
租赁相关收入	549,088.08	0.49%	223,962.71	1.30%	0.00%
材料销售	842,851.17	0.75%	4,626,811.42	26.92%	-81.78%
加工收入			853,131.03	4.96%	-100.00%
分地区					
东北	34,545,892.84	30.70%			
华南			2,654.87	0.02%	-100.00%
华北	18,436,336.61	16.38%	17,681.41	0.10%	104,169.61%
华东	59,517,639.98	52.89%	17,165,453.61	99.88%	246.73%
西北			1,003.54	0.01%	-100.00%
西南	25,784.07	0.02%			

(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						
工业	48,039,402.56	46,299,061.26	3.62%	179.51%	303.30%	-89.09%
建筑业	64,486,250.94	59,939,549.07	7.05%	100.00%	100.00%	100.00%
分产品						
塔筒	43,551,606.42	42,847,347.16	1.62%	100.00%	100.00%	100.00%

新能源 EPC 工程	64,486,250.94	59,939,549.07	7.05%	100.00%	100.00%	100.00%
分地区						
东北	34,545,892.84	31,626,720.40	8.45%	100.00%	100.00%	100.00%
华北	18,436,336.61	17,036,360.79	7.59%	100.00%	100.00%	100.00%
华东	59,517,639.98	57,575,529.14	3.26%	246.73%	401.58%	-90.15%

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
光伏设备	销售量	台	33	60	-45.00%
	生产量	台			
	库存量	台	21	54	-61.11%
硅片	销售量	片			
	生产量	片			
	库存量	片	137,493	137,493	0.00%
玻璃片	销售量	片			
	生产量	片			
	库存量	片	10,159	10,159	0.00%
树脂金刚线	销售量	米			
	生产量	米			
	库存量	米	1,100	1,100	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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

报告期内，公司重大合同是以下子公司中蜀世联及常州盛有新能源设备制造有限公司为缔约主体签订的，其履行情况如下：

单位：元

序号	重大合同项目	履行情况		
		合同金额	结算金额	完工进度
1	阜新市晶步100MW农光互补发电工程项目	153,156,260.00	27,958,818.20	18.26%
2	邱集镇61.6MW集中式风力发电项目	15,517,700.00	12,760,300.00	82.23%

3	齐齐哈尔讷河市125MW光伏发电项目	38,962,434.17	10,222,669.80	26.24%
4	乌海100兆瓦光伏基地项目	28,216,015.91	16,194,539.02	57.39%
5	安徽斯维诺电子科技有限公司	49,213,315.26	49,213,315.26	100.00%

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	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	
工业、建筑业	直接材料	64,811,772.72	61.01%	5,222,000.47	45.49%	1,141.13%
工业	人工工资	260,281.58	0.24%	786,529.52	6.85%	-66.91%
工业	折旧	27,224.97	0.03%	113,695.68	0.99%	-76.05%
工业	能源和动力	14,019.16	0.01%	0.00	0.00%	
工业	加工费	7,667,722.76	7.22%			
建筑业	专业分包工程	33,058,446.22	31.12%			
工业、建筑业	其他	399,142.92	0.38%			
工业	杰姆斯			5,357,881.77	46.67%	-100.00%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司本年度合并范围比上年度增加9户，本期发生的非同一控制下企业合并1家，通过受让股权的方式取得，为中蜀世联。报告期内，因新设投资增加合并单位共8家，分别是常州盛有新能源设备制造有限公司、常州盛龙新能源有限公司、常州海江新能源有限公司、常州龙焱新能源开发有限公司、汾阳市龙焱新能源开发有限公司、海伦市江风新能源科技有限公司、丘北龙德新能源开发有限公司和汾阳市唐盛新能源开发有限公司。除中蜀世联和常州盛有新能源设备制造有限公司外，其他公司均未营业。

(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，公司董事会调整后，决定不再进行原有的单晶炉、多晶炉产品的生产制造业务，决定进行新能源EPC工程、新能源电站的开发及新能源配件的生产销售业务。经过努力，上述业务均已取得一定的进展，使公司主营业务收入有大幅增长，

经营业绩明显好转，提升了公司的可持续经营能力。

(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）	105,585,995.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	93.83%
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	安徽斯维诺电子科技有限公司	43,551,606.42	38.70%
2	山东鲁宁建筑安装工程有限公司	24,995,927.47	22.21%
3	乌海市英能新能源科技有限公司	15,781,799.44	14.03%
4	武汉三龙天成电力设备有限公司	11,706,697.22	10.40%
5	讷河市晶鸿光伏电力有限公司	9,549,965.37	8.49%
合计	--	105,585,995.92	93.83%

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）	84,677,178.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	74.42%
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	昊胜建设集团有限公司	26,621,992.50	23.40%
2	江苏天目电力建设有限公司	23,931,612.25	21.03%
3	四川星涵建设工程有限公司	14,939,394.70	13.13%
4	南京禹道贸易有限公司	10,577,609.80	9.30%
5	北控新能工程有限公司	8,606,569.15	7.56%
合计	--	84,677,178.40	74.42%

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	87,036.53	366,631.91	-76.26%	本期调整冲回售后服务费
管理费用	15,711,238.47	23,142,701.31	-32.11%	原子公司处置费用减少
财务费用	285,857.23	-43,972.83	-750.08%	计提股东借款利息比上年增加
研发费用	1,221,996.76	1,088,694.95	12.24%	不适用

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司主要针对原有单晶炉产品进行了一系列的技术升级与改造，以提升产品效率，以降低设备成本等。

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）	16	6	26
研发人员数量占比	16.00%	11.32%	14.44%
研发投入金额（元）	1,221,996.76	1,088,694.95	5,633,406.43
研发投入占营业收入比例	1.09%	6.33%	58.82%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	55,966,643.69	15,245,987.25	267.09%
经营活动现金流出小计	83,476,632.11	26,600,945.12	213.81%
经营活动产生的现金流量净额	-27,509,988.42	-11,354,957.87	-142.27%
投资活动现金流入小计	5,642,682.80	9,207,476.35	-38.72%

投资活动现金流出小计		120,520.27	-100.00%
投资活动产生的现金流量净额	5,642,682.80	9,086,956.08	-37.90%
筹资活动现金流入小计	21,500,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	1,000,000.00	14,653.83	6,724.15%
筹资活动产生的现金流量净额	20,500,000.00	-14,653.83	139,995.17%
现金及现金等价物净增加额	-1,367,305.62	-2,282,655.62	40.10%

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

经营活动现金流入小计比上年同期增长267.09%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加；
 经营活动现金流出小计比上年同期增长213.81%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加；
 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少142.27%，主要是支付其他与经营活动有关的现金比上年同期增加；
 投资活动现金流入小计比上年同期减少38.72%，主要是上年同期处置了一批房产；
 投资活动现金流出小计比上年同期减少100%，主要是本期未购置固定资产；
 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少37.9%，主要是上年同期处置了一批房产；
 筹资活动现金流入小计比上年同期增长100%，主要是本期收到股东借款；
 筹资活动现金流出小计比上年同期增长6724.15%，主要是本期归还借款；
 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长139995.17%，主要是本期收到股东借款；
 现金及现金等价物净增加额比上年同期增长40.10%，主要是本期收到股东借款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

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	738,412.90	0.33%	2,637,057.15	2.71%	-2.38%	不适用
应收账款	98,891,781.8 2	44.79%	124,057.93	0.13%	44.66%	应收工程款项增加，期后已收回

存货	38,642,652.9 2	17.50%	9,771,391.51	10.04%	7.46%	不适用
固定资产	62,415,238.8 7	28.27%	72,605,490.7 3	74.62%	-46.35 %	本期处置闲置设备

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

注：关于上海群英机械有限公司与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司买卖合同纠纷一案，由于被执行人江苏华盛天龙光电设备股份有限公司未履行法律文书所确定的义务，江苏省常州市金坛区人民法院于2020年6月2日冻结、查封了公司4个银行账户及金江苑一村 D24 幢10 号、11 号、20 号车库。关于盛融案杨银生与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司保证合同纠纷一案，由于被执行人江苏华盛天龙光电设备股份有限公司未履行法律文书所确定的义务，江苏省常州市金坛区人民法院于2020年8月5日轮候冻结、查封了公司4个银行账户及公司位于华城路318号的土地和房产、金江苑一村 D24 幢10 号、11 号、20 号车库。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、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

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
大有控股有限公司	公司所享有的广东博森光能科技有限公司6000万元货款及其利息债权	2020年10月23日	215.68	53.3	53.30	-1.75%	按市场价	是	控股股东	是	是	是	2020年10月23日	www.cninfo.com.cn

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：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州盛有新能源设备制造有限公司	子公司	新能源设备制造与销售	100	35,554,120.67	-1,575,718.96	43,551,606.42	-1,575,715.68	-1,575,718.96
四川中蜀世联建筑工程有限公司	子公司	建筑业	1000	112,115,044.91	-1,093,074.95	64,486,250.94	-218,442.21	-1,193,074.95

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
四川中蜀世联建筑工程有限公司	非同一控制下合并	-1,193,074.95 元
常州盛有新能源设备制造有限公司	设立	-1,418,147.06 元

主要控股参股公司情况说明

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

在新能源国家政策各项利好大背景下，公司将在董事会调整优化后的战略规划下，除继续加大新能源项目投资开发、EPC工程承接及新能源配件销售业务外，着力开拓新能源电站运维及增值市场业务，努力整合国内外优质资源，持续深耕并打造以新能源开发为核心，依托该核心产业链顶端优势全面深化开展工程建设、电站运维及制造全产业链布局，同时充分利用公司平台作用，发挥企业核心竞争力，通过优良的资本运作推动公司业务更好发展，持续提高公司盈利能力，努力成为行业领先的新能源企业，更好发挥公众公司的企业社会责任感，将公司打造成新能源行业卓越的绿色能源一站式服务平台，为推动能源清洁低碳安全高效利用，实现“碳达峰”及“碳中和”贡献企业力量。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

原因

报告期内，公司无利润分配及资本公积转增股本的预案。

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）		200,000,000
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）	0.00	
可分配利润（元）		0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例		0.00%
本次现金分红情况		
其他		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
2020 年度公司不进行利润分配或资本公积转增股本。		

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

公司近 3 年（包括本报告期）无普通股股利分配方案，亦无资本公积金转增股本方案。

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	-31,787,169.55	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

2019 年	0.00	-75,436,264. 22	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-135,619,568 .84	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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	北京灵光能源投资有限公司	避免同业竞争、关联交易、资金资产占用	一、“1、本公司以及本公司直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业将来不会从事任何与天龙光电的主营业务及其它业务相同或相似的业务； 2、如本公司（包括现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得的任何商业机会与天龙光电主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知天龙光	2014 年 11 月 07 日	长期	截止报告期，承诺人遵守了承诺。

			<p>电，并优先将该商业机会给予天龙光电；3、对于天龙光电的正常生产、经营活动，本公司保证不利用第一大股东地位损害天龙光电及天龙光电中小股东的利益。” 二、“1、不利用自身对天龙光电的股东地位及重大影响，谋求天龙光电在业务合作等方面给予本公司优于市场第三方的权利；2、不利用自身对天龙光电的股东地位及重大影响，谋求与天龙光电达成交易的优先权利；3、杜绝本公司及所控制的企业非法占用天龙光电资金、资产的行为，在任何情况下，不要求天龙光电违规向本公司及所</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>控制的企业提供任何形式的担保；</p> <p>及 4、本公司及所控制的企业不与天龙光电及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与天龙光电及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促天龙光电按照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等有关法律、法规、规范性文件 and 天龙光电章程的规定，履行关联交易的决策程序，本公司并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与天龙光电进行交易，不利用该类交易从事任何损害天龙光电利益的行为；和（3）根据《公司法》、《上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和天龙光电章程的规定，督促天龙光电依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。			
	陈华	避免同业竞争、关联交易	一、1、本人、本人的直系亲属目前没有、将来也不直接或间接从事与上市公司天龙光电及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何业务。2、对于本人、本人的直系亲属直接和间接控制的其他企业，本人	2016年07月20日	长期	截止报告期，承诺人遵守了承诺。

			<p>将利用在该等企业中的控制地位，通过委派人员（包括但不限于董事、总经理）等方式保证该等企业履行与本人相同的义务，保证该等企业不与天龙光电进行同业竞争。</p> <p>二、</p> <p>1、本次交易完成后，将严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及《江苏华盛天龙光电设备股份有限公司章程》的有关规定，行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、本次交易完成后，将与上市公司之间尽量减少关联交</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>易。对于正常的、不可避免的且有利于公司经营和全体股东利益的关联交易，将严格遵循公开、公正、公平的市场原则，严格按照有关法律、法规、规范性文件及《江苏华盛天龙光电设备股份有限公司章程》等有关规定履行决策程序，确保交易价格公允，并予以充分、及时的披露，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p>			
			<p>避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益的承诺公司控股股东常州诺亚出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“本公司目前未从事与江苏华盛天</p>	<p>2009 年 12 月 08 日</p>	<p>长期</p>	<p>截止报告期，承诺人遵守了承诺。</p>

			<p>龙光电设备股份有限公司或其控制的子公司或分公司相同或相似业务，未发生构成或可能构成同业竞争的情形。</p> <p>本公司保证在作为江苏华盛天龙光电设备股份有限公司控股股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司构成竞争的任何业务或活动。</p>			
	大有控股	避免同业竞争、规范关联交易	<p>“1、本次权益变动完成后，本公司保证不从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2、本</p>	2020年04月28日	长期	截止报告期，承诺人遵守了承诺。

			<p>次权益变动完成后，本公司将公平对待各下属控股企业，保障各下属企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则</p> <p>3、本次权益变动完成后，本公司将采取有效措施，并促使本公司控制的其他企业采取有效措施，不从事与上市公司及其控制企业存在实质性同业竞争的业务；参与公平竞争；</p> <p>4、本公司保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上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p> <p>“1、不利用自身的上市公司股东地位及影响，谋求上市公司在业务合</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>作等方面给予本公司及本公司关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利； 2、杜绝本公司及本公司关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向本公司及本公司关联方提供任何形式的担保； 3、本公司及本公司关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，本公司保证：（1）督促上市公司按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			规则》等有关法律、法规、规范性文件 and 上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，本公司将严格履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易做出任何损害上市公司利益的行为。”			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
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

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

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（以下简称“公司”）2019年度聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告的审计机构。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）向公司提交了《江苏华盛天龙光电设备股份有限公司2019年度审计报告》[中兴财光华审会字（2020）第318087号]，该审计报告为保留意见的审计报告。

一、形成保留意见的基础

1、对广东博森光能科技有限公司的发出商品计提存货跌价准备

2014年8月12日，天龙光电与广东博森光能科技有限公司（以下简称广东博森）签订《设备采购及供应协议》，约定天龙光电供应给广东博森50台DRZF800高效多晶硅铸锭炉，总货款9,500万元。截至2016年6月19日，天龙光电完成了全部交货义务。广东博森分别于2016年5月20日、2016年6月15日向天龙光电出具了18台设备的产品交验合格证明书。2016年11月10日，广东博森向天龙光电出具了32台设备的产品交验合格证明书。

截至2016年6月14日，广东博森累计支付货款3,500万元，剩余货款6,000万元尚未支付。天龙光电已经将第一批18台设备确认收入，第二批32台设备由于未收到相关款项未确认收入，账列发出商品。

天龙光电于2018年6月25日向江苏省常州市中级人民法院（以下简称常州中院）提出诉讼，要求广东博森支付剩余6,000万元货款。常州中院于2018年10月23日出具《判决书》（(2018)苏04民初257号），要求被告广东博森于判决生效后十日内向原告天龙光电支付货款6,000万元。

天龙光电于2018年6月25日向常州中院申请财产保全，请求查封冻结广东博森银行账户中6,000万元的银行存款或查封冻结相应价值的其他财产，并提供相应担保。常州中院于2018年7月4日出具《民事裁定书》（(2018)苏04民初257号），裁定冻结被申请人广东博森的银行存款人民币6,000万元或查封、冻结、扣押其相应价值的财产。常州中院依据该裁定书，于2018年8月15日查封了广东博森在广东省梅州市梅县区企业内的机器设备高效多晶硅铸锭炉成套设备32台。

截至审计报告日，广东博森尚未支付剩余货款。

2019年12月31日，天龙光电对该批发出商品计提跌价准备。该批发出商品成本为41,246,156.00元，本期期末跌价准备金额为39,121,979.01元。由于无法获取该批设备的公允价值，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断该笔存货跌价准备计提的充分性和准确性。

2、子公司上海杰姆斯电子材料有限公司（以下简称上海杰姆斯）失去控制

2019年12月9日上海杰姆斯给天龙光电发函要求处置上海杰姆斯资产，12月17日发函告知天龙光电其厂区的大门及车间的卷帘门已被房东上锁并贴上了封条。2020年2月7日上海杰姆斯法定代表人周俭给天龙光电财务总监发邮件称无锡法院查封了上海杰姆斯所有资产，厂房被封，无法进行盘点，还以疫情为由，拒绝配合公司年报审计工作。

截至审计报告日，除截至2019年12月31日未审财务报表外，公司无法获取上海杰姆斯其他任何财务资料，虽然形式上公司还是上海杰姆斯的大股东，但已经不能对该公司实施控制，按照会计上的实质重于形式原则，仅按照上海杰姆斯提供的财务报表将2019年利润表合并至合并财务报表，不再对2019年12月31日上海杰姆斯资产负债表进行合并。

由于我们无法对上海杰姆斯进行审计，我们无法获取充分、适当的审计证据以保证利润数据的准确性。

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，我们独立于天龙光电，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，为发表保留意见提供了基础。

二、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五、27所述，截至2019年12月31日，天龙光电合并财务报表累计未分配利润达-1,016,441,316.10元，累计经营性亏损数额巨大，存在大量长期未作处理的不良资产，银行账户被冻结五个，于2019年12月25日被纳入失信被执行人名单。本期公司仅取得一笔加工订单，天龙光电本部生产线全部停产。如财务报表附注十、1、（1）所述，本期存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债。

天龙光电在附注二、2中已披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大

不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

针对上述事项，董事会作出如下说明：我们认为：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019 年度的财务报表出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告，其公允的反映了公司在 2019 年度的经营成果和财务状况，提示的经营风险是恰当的。关于保留意见方面，针对广东博森发出商品计提减值准备事项，公司根据市场行情及光伏新政的影响，在资产负债表日依据谨慎性原则对发出的商品计提了存货跌价准备。关于持续经营能力方面，董事会将督促管理层积极采取有效措施促进公司健康、平稳发展，通过拓展新业务、积极催收货款，充分利用上市公司的平台有效整合公司内外部资源，并拟利用现有土地厂房等资产争取与政府及其他企业投资合作、积极融资，恢复精加工能力、提高生产制造水平等措施，同时坚持研发创新，继续加大研发投入，努力改善公司经营业绩。

公司董事会提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

监事会：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司2019年度财务报告由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所为本公司出具了带持续经营重大不确定段落的保留意见的审计报告。本公司监事会对审计报告没有异议，认为其客观、公正反映了本公司的财务状况和经营成果。同意董事会对中兴财会计师事务所出具的非标准审计意见涉及事项的专项说明。

监事会希望公司董事会和管理层能就审计意见所涉及的事项，采取切实可行的办法和措施，有效化解经营风险。监事会将持续关注董事会推进相关工作，切实维护上市公司和广大股东的合法权益。

独立董事：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，真实客观的反映了公司2019年度财务状况和经营情况，我们对审计报告无异议。希望董事会和管理层采取切实可行的办法和措施，有效化解风险，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。我们同意董事会对非标准审计意见涉及事项的专项说明。

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

董事会意见

公司董事会尊重中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带解释性说明段的无保留意见审计报告。审计报告中解释性说明段涉及事项的说明客观地反映了公司实际情况，我们表示同意。我们将尽力采取相应有效的措施，尽早消除解释性说明段涉及事项的影响，提高公司的持续经营能力，积极维护公司和广大投资者的利益。

独立董事的独立意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报表出具了带解释性说明段的无保留意见审计报告，审计报告内容客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司面临的风险，我们同意中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报表出具的审计报告。

此外，我们也将持续关注并监督公司董事会和管理层采取的相应措施，希望公司能够妥善处理相关事项，以提高公司的持续经营能力，维护公司全体投资者的利益。

监事会意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）基于专业判断对公司2020年度财务报告出具了带解释性说明段的无保留意见审计报告，我们尊重会计师的专业意见，并同意公司董事会对解释性说明段涉及事项的专项说明。公司监事会将积极配合公司董事会的各项工作，持续关注董事会和管理层相关工作的开展，切实维护公司及全体股东的合法权益。

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

公司董事会认为：本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更，符合相关规定，执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。同意本次对会计政策的变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司本年度合并范围比上年度增加9户，本期发生的非同一控制下企业合并1家，为一般受让股份取得，公司为四川中蜀世联建筑工程有限公司。因新设投资增加合并单位共8家，分别是常州盛有新能源设备制造有限公司、常州盛龙新能源有限公司、常州海江新能源有限公司、常州龙焱新能源开发有限公司、汾阳市龙焱新能源开发有限公司、海门市江风新能源科技有限公司、丘北龙德新能源开发有限公司和汾阳市唐盛新能源开发有限公司。除常州盛有新能源设备制造有限公司和四川中蜀外，其他公司均未营业。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（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	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	王焕军 漏玉燕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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
公司与上海杰姆斯电子材料有限公司定作合同纠纷一案	2,012.4	否	一审判决结果	公司胜诉,目前尚无法判断对公司的影响。	尚未到执行阶段	2021年03月04日	http://www.cninfo.com.cn
天龙光电起诉上海倍崧添贸易有限公司	149.71	否	二审判决结果	经一审、二审判决,被告于判决生效起10日内返还原告预付设备款1497055元,并赔付自判决生效之日起至实际付清日的利息损失。	申请强制执行未执行到足额财产	2019年01月10日	http://www.cninfo.com.cn
上海群英机械有限公司起诉天龙光电	595.75	否	达成调解协议	天龙光电向原告付款5957454.37元,2019年3月31日前给付150万元,6月30日前给付150万元,9月30日前给付150万元,12月31日前付清剩余款项。	剩余款项30万元未支付	2019年07月31日	http://www.cninfo.com.cn
天龙光电起诉扬州天晟光电科技有限公司	602.6	否	一审判决	判决扬州天晟光电科技有限公司于本判决生效之日起10日内向江苏华盛天龙光电设备股份有限公	已申请强制执行		

				司支付款项人民币 5780046.36 元。			
上海超日（洛阳）太阳能有限公司管理人起诉天龙光电	466.6	否	一审判决	被告江苏华盛天龙光电设备股份有限公司于判决生效后 5 日内支付原告上海超日（洛阳）太阳能有限公司管理人租金 4665909.40 元。	已累计付款 100 万元		

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

报告期内，上海超日（洛阳）太阳能有限公司管理人及上海群英机械有限公司起诉公司承担清偿责任的案件尚在履行过程中，公司不存在所负数额较大的债务到期未清偿的情况。公司控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

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

2020年11月16日，公司董事会第27次会议审议通过向10激励对象授予限制性股票的股权激励草案，并于公司2020年第二次临时股东大会审议通过该项议案。详细情况可参见公司2020年11月16日披露的相关公告。信息披露网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
大有控股有限公司	控股股东	债权转让	公司将广东博森光电科技有限公司 6,000 万元债权转让给大有控股有限公司	转让价格按照公司于 2020 年 8 月 3 日通过公开招投标获得的同型号高效多晶硅铸锭炉设备的市场价格，确定为 215.68 万元，价格公允。	208.37	208.37	215.68	银行转账	53.3	2020 年 10 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				该关联交易有利于消除公司的 2019 年年度审计报告保留意见事项，并有利于补充公司流动资金。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
大有控股有 限公司	控股股东	借款	0	2,050		0.04%	26	2,076

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为补充公司经营所需流动资金，公司分别于2020年4月16日、11月16日及12月30日共计向大有控股有限公司借款2050万元，详细情况可参见公司第2020—024、2020—101及2020—115号公告，信息披露网站为<http://www.cninfo.com.cn>。

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
向控股股东借款的公告	2020年04月16日	http://www.cninfo.com.cn
向控股股东借款暨关联交易的公告	2020年11月16日	http://www.cninfo.com.cn
向控股股东借款暨关联交易的公告	2020年12月30日	http://www.cninfo.com.cn

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

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	影响重大合同履行的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
四川中蜀世联建筑工程有限公司	上海电橙科技有限公司	2,900,000.00	95%	2,451,861.44	2,451,861.44	已收款 275 万元	否	否
四川中蜀世联建筑工程有限公司	山东鲁宁建筑安装工程有限公	153,156,260.00	18.26%	24,995,927.47	24,995,927.47	已收款 2820 万元	否	否
四川中蜀世联建筑工程有限公司	武汉三龙天成电力设备有限公司	15,517,700.00	82.23%	11,706,697.22	11,706,697.22	已收款 958 万元	否	否
四川中蜀世联建筑工程有限公司	讷河市晶鸿光伏电力有限公司	38,962,434.17	26.24%	9,549,965.37	9,549,965.37	已收款 1121 万元	否	否
四川中蜀世联建筑工程有限公司	乌海市英能新能源科技有限公司	28,216,015.91	57.39%	15,781,799.44	15,781,799.44	已收款 1903 万元	否	否
常州盛有新能源设备制造有限公司	安徽斯维诺电子科技有限公司	49,213,315.26	100%	43,551,606.42	43,551,606.42	已收款 4675 万元	否	否

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

公司主营业务属于新能源产业链条，在国家提出“碳达峰”及“碳中和”战略后，公司积极响应，大力推动绿色能源发展，在中国实现碳中和的征程上努力发挥自身优势，贡献自身智慧的同时，争取领跑碳中和赛道，为环境保护和人类的可持续发展贡献自己的力量。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---

2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

公司董事会计划在发展新能源业务的同时，通过新能源业务推动西部偏远山区分布式能源发展，让西部欠发达地区老百姓能用电的同时还能享受售电收益，以此改善欠发达地区老百姓的生活水平，提升其生活质量。

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

不适用

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司子公司中蜀世联于2020年11月16日签署重大经营合同，详细情况可参见公司2020—100号公告。信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>。

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	0	0.00%							
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	0	0.00%							
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	0	0.00%							
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	200,000	100.00%						200,000	100.00%
1、人民币普通股	200,000	100.00%						200,000	100.00%
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	200,000	100.00%						200,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

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

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	12,140	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,987	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
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
大有控股有	境内非国有	12.80%	25,598,494	25,598,494	0	25,598,4		

限公司	法人					94		
常州诺亚科技有限公司	境内非国有法人	11.89%	23,788,606	-20,000,000		23,788,606	冻结	23,788,606
徐开东	境内自然人	2.98%	5,967,010	-970,000		5,967,010		
冯金生	境内自然人	2.52%	5,043,292			5,043,292	冻结	5,043,292
陈文健	境内自然人	2.45%	4,905,000	2,475,000		4,905,000		
孙渝	境内自然人	2.26%	4,515,366	125,300		4,515,366		
苏喜	境内自然人	2.13%	4,250,945	119,800		4,250,945		
李国风	境内自然人	1.39%	2,773,158	240,200		2,773,158		
魏凤英	境内自然人	1.01%	2,022,106			2,022,106		
李勤	境内自然人	0.94%	1,885,000	475,000		1,885,000		
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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					
大有控股有限公司	25,598,494	人民币普通股	25,598,494					
常州诺亚科技有限公司	23,788,606	人民币普通股	23,788,606					
徐开东	5,967,010	人民币普通股	5,967,010					
冯金生	5,043,292	人民币普通股	5,043,292					

陈文健	4,905,000	人民币普通股	4,905,000
孙渝	4,515,366	人民币普通股	4,515,366
苏喜	4,250,945	人民币普通股	4,250,945
李国风	2,773,158	人民币普通股	2,773,158
魏凤英	2,022,106	人民币普通股	2,022,106
李勤	1,885,000	人民币普通股	1,885,000
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
大有控股有限公司	张良	2019 年 11 月 29 日	911101015MA01P22R3G	控股公司服务、技术推广服务、企业管理咨询等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	大有控股有限公司
变更日期	2020 年 04 月 29 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/

指定网站披露日期	2020 年 04 月 29 日
----------	------------------

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

股东冯兆麒、孙会杰、王广收、武芙蓉、韩冰、刘玉兰、贾青各自持有大有控股25%、20%、11%、10%、12%、11%、11%之股权。各股东按照《公司法》规定，以自己出资为限履行相应股东责任和义务，行使股东权利。上述股东未与大有控股第一大股东冯兆麒签署有一致行动协议，也未各自之间签署有一致行动协议。根据《公司法》216 条第二款、第三款规定：控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。按照大有控股的股权结构，大有控股的第一大股东冯兆麒持有大有控股 25%股权，持股比例未达到大有控股总股本 50%，与其余各股东不存在一致行动关系，冯兆麒依其出资额或者持有的股权所享有的表决权不足以对股东会的决议产生重大影响。此外，其余各股东之间也未签署有一致行动协议，其余各单一股东依其出资额或者持有的股权所享有的表决权也不足以对股东会的决议产生重大影响。同时结合大有控股有限公司《公司章程》相关条款可以大有控股有限公司不存在实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

自然人

最终控制层面持股情况

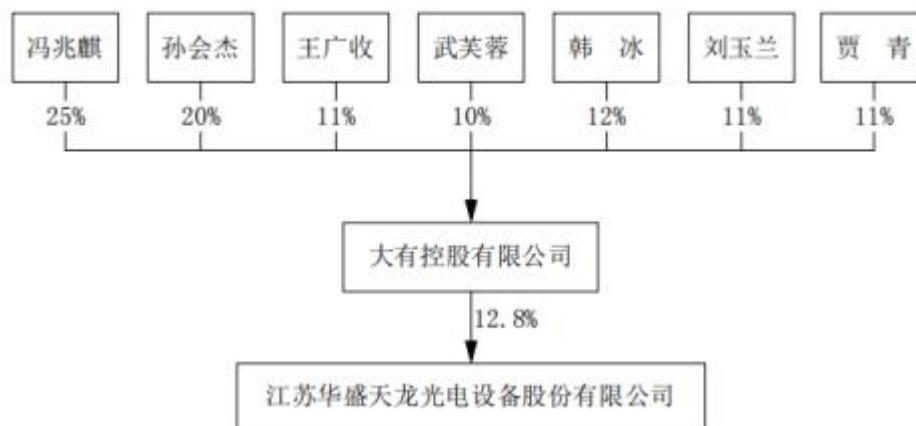
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
冯兆麒	中国	否
主要职业及职务	主要职业在新能源领域；曾任大有控股执行董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	无
变更日期	2020 年 04 月 29 日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2020 年 04 月 29 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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
常州诺亚科技有限公司	孙利	2002年07月08日	270万元	电子计算机网络产品的研制、开发等

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)
刘文平	董事长、总经理	现任	男	43	2020年06月19日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
宋东升	独立董事	现任	男	53	2020年06月19日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
张良	董事	现任	男	40	2020年06月19日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
孙利	董事	现任	女	48	2015年05月18日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
刘玉利	独立董事	现任	男	55	2020年06月19日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
于超群	监事会主席	现任	女	38	2020年06月19日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
刘峥	监事	现任	男	31	2020年06月19日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
马翠翠	监事	现任	女	34	2020年06月10日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
项新周	董事会秘书	现任	男	35	2020年07月20日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
陈云秀	财务总监	现任	女	50	2018年12月27日	2021年05月13日	0	0	0	0	0

于涛	副总经理	现任	男	46	2020年 06月 19日	2021年 05月 13日	0	0	0	0	0
陈文	董事长	离任	男	51	2018年 12月 27日		0	0	0	0	0
欧阳令南	独立董事	离任	男	78	2015年 05月 18日	2020年 06月 19日	0	0	0	0	0
周文泳	独立董事	离任	男	52	2018年 12月 27日	2020年 06月 19日	0	0	0	0	0
史方平	监事会主席	离任	男	47	2018年 12月 27日	2020年 06月 19日	0	0	0	0	0
王芳	监事	离任	女	39	2018年 12月 27日	2020年 06月 19日	0	0	0	0	0
王剑平	监事	离任	男	54	2019年 08月 15日	2020年 06月 19日	0	0	0	0	0
于涛	董事、 总经理	离任	男	46	2018年 12月 27日	2020年 06月 19日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

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
陈文	董事长	离任	2020年05月 17日	由于股东权益变化，为了维护上市公司和中小股东利益，配合股东更高效的对公司进行经营管理，尽快开展新业务，恢复企业正常生产经营，完成2020年天龙光电“保壳”的艰巨任务等原因，申请辞去董事长职务。
于涛	董事、总经理	离任	2020年05月 17日	由于股东权益变化，为了维护上市公司和中小股东利益，配合股东更高效的对公司进行经营管理，尽快开展新业务，恢复企业正常生产经营，完成2020年天龙光电“保壳”的艰巨任务等原因，申请辞去董事职务。

欧阳令南	独立董事	离任	2020年05月17日	由于大股东变更、董事会改组和新业务拓展，为了公司发展和人事变动考虑，申请辞去独立董事职务。
周文泳	独立董事	离任	2020年05月17日	由于大股东变更、董事会改组和新业务拓展，为了公司发展和人事变动考虑，申请辞去独立董事职务。
史方平	监事会主席	离任	2020年05月17日	个人原因，申请辞去监事会主席职务。
王芳	监事	离任	2020年05月17日	个人原因，申请辞去监事职务
王剑平	职工代表监事	离任	2020年05月17日	个人原因，申请辞去监事职务
薛泰强	副总经理、董事会秘书	离任	2020年07月13日	个人工作调整原因，申请辞去副总经理、董事会秘书职务。

三、任职情况

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

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、董事：

刘文平，男，1978年生。1997-2001年在北京大学物理系读本科。获理学学士。2001-2006年在中国科学院上海微系统与信息技术研究所读博士。获微电子学与固体电子学博士学位。2006-2008年在国际半导体设备与材料协会（SEMI）产业研究与统计部，从事MEMS，光伏，LED等行业的数据统计与分析。2008-2012就职于北京麦健陆顾问有限公司，任资深分析师，副总裁。主要从事美股中概股光伏行业研究。2013年创立澜晶投资咨询（上海）有限公司，任董事长。2014-2017年任职江山控股有限公司，执行董事，董事局主席。2017年4月创立澜晶新能源，任董事长，总经理。主要从事分布式光伏电站的开发和投资。

宋东升，男，1968年生，西安理工大学研究生，巴黎HEC商学院EMBA；1981年-2004年，任职水电十一局，副局长；2004年-2019年，中国水电建设集团，总经理；2016年-2019年，中国电建国际公司，总经理；2017年-2019年，国际新能源解决方案平台，理事长；2019年至今，惠博普，独立董事；2020年至今，中成股份，独立董事。

张良，男，浙江大学法学本科。曾先后任职于浦发银行总行，平安银行上海分行，爱建信托，柏瑞爱建。2019年开始，出任大有控股副总裁，2020年出任大有控股董事长、总裁。

刘玉利，男，1966年10月28日生，汉族，中共党员，现任职于宁夏正大会计师事务所（有限公司）。1985年9月至1988年7月在宁夏建筑工程学校（建筑经济管理专业学习）；1990年9月至1993年7月在宁夏职工科技学院（财务会计专业学习）。

孙利：女，1973年生，中国籍，本科学历。1994年至2006年任职于中国国际航空公司内蒙古分公司，2006年至2015年任职于中国国际航空公司；2017年12月至2018年7月任常州市天龙光电设备有限公司董事长。2015年1月至今任常州诺亚科技有限公司执行董事、2015年5月起担任公司董事长，2020年3月24日天龙光电第四届十五次董事会免除其董事长职务。

2、监事：

于超群，女，1983年生，2005年-2006年，在新加坡OUE集团担任亚太区总裁助理；2006年-2008年，在UL中国（UL-STR）担任HRBP；2009年-2013年，在新加坡OUE集团，担任区域人力资源总监；2013年-2015年，在北京中物永泰职业有限公司，担任集团人力资源总监；2015

年-2019年，在复地股份有限公司，担任项目人力资源总监；2019年至今，在大有控股有限公司，担任集团人力资源总监。

刘峥：男，1990年生，2012年-2014年，在联信天下（北京）股份有限公司，担任人力资源专员；2014年-2016年在通邮集团（ATMU），担任人力资源主管；2016年-2019年，在Double A 达伯埃（北京）有限公司，担任人力资源主管；2019年10月至今，在大有控股有限公司，担任人力资源经理。

马翠翠，女，1987年生，2010年-2011年，中央社会主义学院，人力资源助理/专员；2011年-2013年，中央电视台《安全与法》栏目，人事行政主管；2013年-2019年，合景泰富集团，人力资源高级主管；2020年1月-3月，大有控股有限公司，招聘经理；2020年4月至今，担任天龙光电总经理助理。

3、高级管理人员：

刘文平：参见董事履历栏

项新周：男，1986年10月生，中国国籍，大学本科学历，2011年8月取得了深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。2009年7月至2016年4月，历任宝塔石化集团有限公司股权部部长、资产管理部副总经理、总经理职务；2016年4月至2019年4月，历任宝塔实业股份有限公司董秘、副总经理职务。

陈云秀：女，1971年生，本科学历，高级会计师，审计师。1990年8月到2001年9月在江苏省金坛化肥厂财务部工作；2001年10月到2008年2月在中国银行金坛支行工作。2008年3月至今在公司财务部工作，历任总账会计、财务部副经理、财务部经理。2018年12月至今担任公司财务总监。

于涛：男，1975年生，中国籍，本科学历，中共党员。1998年至2001年在呼和浩特市水资源管理局任职；2001年至2008年在呼和浩特春华水务开发集团有限责任公司任项目经理；2008年至2014年在呼和浩特春华水务应急供水有限责任公司任总经理、董事长总经理；2017年12月至2018年7月任常州市天龙光电设备有限公司董事。2015年5月至2020年5月担任公司总经理，2020年6月起，担任公司副总经理至今。

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
张良	大有控股	总裁	2020年03月01日	2023年02月28日	是
于超群	大有控股	人力资源总监	2020年03月01日	2023年02月28日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
刘文平	澜晶新能源投资（扬州）有限公司	执行董事	2019年03月02日	2021年07月15日	是
刘玉利	宁夏正大会计师事务所（有限公司）	主任	2019年03月08日	2021年08月06日	是
宋东升	中成进出口股份有限公司	独立董事	2020年05月07日	2021年06月24日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会审议通过；高级管理人员报酬由董事会审议通过；董事、监事、高级管理人员的薪酬方案由公司薪酬与考核委员会结合其绩效、岗位职责、工作能力等确定；报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬总计217.9万元。

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
刘文平	董事长、总经理	男	43	现任	41.58	
宋东升	独立董事	男	53	现任	2.65	
张良	董事	男	40	现任	0	是
刘玉利	独立董事	男	55	现任	2.65	
孙利	董事	女	48	现任	45.68	
于超群	监事会主席	女	38	现任	0	是
刘峥	监事	男	31	现任	17.28	
马翠翠	监事	女	34	现任	15.81	
于涛	副总经理	男	46	现任	41.1	
陈云秀	财务总监	女	50	现任	36.08	
项新周	董事会秘书	男	35	现任	15.07	
合计	--	--	--	--	217.9	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
刘文平	董事长	0	0	0	0	0	0	2,000,000	2.96	0
张良	董事	0	0	0	0	0	0	2,000,000	2.96	0
项新周	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	1,900,000	2.96	0
陈云秀	财务总监	0	0	0	0	0	0	200,000	2.96	0
于涛	副总经理	0	0	0	0	0	0	200,000	2.96	0
合计	--	0	0	--	--	0	0	6,300,000	--	0
备注（如有）	公司股权激励计划采取的激励工具为第二类限制性股票，目前均为未解锁股份。									

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）	60
主要子公司在职员工的数量（人）	40
在职员工的数量合计（人）	100
当期领取薪酬员工总人数（人）	100
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	9
销售人员	10
技术人员	16
财务人员	5

行政人员	60
合计	100
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	3
本科	31
专科	34
专科以下	30
合计	100

2、薪酬政策

公司的薪酬政策是包括基本薪酬、绩效薪酬，奖金、福利，津贴，各项保险、公积金等在内的系统薪酬体系，坚持与企业目标管理相协调及增强企业竞争力的原则，根据企业发展战略、行业薪酬水平以及员工的岗位、绩效、技能、责任、工作态度等来制定，保证公司人工成本的合理性、科学性、灵活性。

目前公司岗位薪资已完成与绩效、任职能力、公司效益等因素形成紧密结合，实现了薪资上升和下降的动态管理，加强了薪酬政策的灵活性，及时收集来自行业、市场、员工与管理等各方面的信息，根据变化进行调整，充分发挥薪酬的激励作用，使员工与企业能够利益共享，激励员工提升工作热情及进取心，以实现公司业绩的达成。

未来进一步强化薪酬的激励机制，继续保持薪酬向关键职位、核心人才倾斜的方针，增强组织的团队精神与凝聚力，提高组织效率，共同致力于企业的不断成长和可持续发展。

3、培训计划

公司培训计划是在培训需求分析的基础上，从企业总体发展战略的全局出发，根据企业各种培训资源的配置情况，结合生产经营需求与员工需求灵活制定，培训方式主要以内部培训为主，外部培训为辅，主要从技术能力，人际关系沟通能力及创新决策能力三方面展开，具体分为：新员工入职培训，生产人员岗位培训、安全生产培训，管理人员培训，人员素质培训，及专业素质培训（如技术营销等模块）。

公司将针对企业发展战略及员工不同阶段的需求设置培训计划，加强培训效果的反馈，及时调整相关内容，以提高员工实际岗位技能和工作绩效为重点，以促进企业生产效率的提高为目标，促进员工发展和企业整体竞争力的提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会发布的有关公司治理的规范性文件、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，聘请律师对会议的召集、召开程序、出席会议人员的资格、召集人资格、表决程序及表决结果等事项出具法律意见。公司股东大会均采取现场投票和网络投票相结合的形式召开，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

（二）公司与控股股东

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东未利用关联交易、对外投资、担保和其他方式侵占公司资金、资产，未损害公司及其他股东的利益。控股股东买卖公司股份时，严格遵守相关规定，未利用未公开重大信息牟取利益，未进行内幕交易、短线交易、操纵市场，严格按照《上市公司收购管理办法》和交易所相关规定履行审批程序和信息披露义务。

（三）董事和董事会

公司董事会设立董事5名，其中独立董事2名。目前董事会的人数及构成符合相关法律、法规的规定。报告期内，董事会成员严格按照《证券法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事制度》等规定，所有董事能够依据相关规定开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会的召集召开、审议程序、表决程序均符合相关要求。

（四）监事和监事会

公司监事会设立监事3名，其中职工代表监事1名，目前监事会的人数及构成符合相关法律、法规、《公司章程》的规定。监事会成员能够按照公司《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。监事会会议召集、召开等程序均严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司现有的考核及激励约束机制基本符合公司发展现状。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；公司制定并严格遵守《内幕信息知情人管理制度》的规定，做好内幕信息保密工作，有效防范和打击内幕交易等证券违法违规行为，并指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维持相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司和公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求规范运作，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	大有控股	个人	公司正在谋求新能源电站业务开发、新能源 EPC 工程业务及风电零配件业务的发展机会，此业务与大有控股及其下属公司现有业务存在潜在同业竞争。	针对同业竞争的问题，大有控股已出具书面承诺，承诺内容为：1、承诺在条件许可的前提下，以有利于天龙光电的利益为原则，在本次股票发行完成后 24 个月内，通过采取并购重组、资产处置、股权转让、业务经营委托、股权委托或将新业务机会赋予天龙光电及其控制的企业等多种方式解决上述同业竞争或潜在的同业竞争问题。2、除上述需要解决的潜在同业竞争问题外，若有第三方向本公司及下属其他公司提供任何业务机会或本公	如后续发生同业竞争的情形，大有控股将严格按照其承诺的内容履行，以维护公司利益。

				<p>司及下属其他公司有任何机会需提供给第三方,且该业务直接或间接与天龙光电有竞争或者天龙光电有能力、有意向承揽该业务的,本公司及下属其他公司应当立即通知天龙光电该业务机会,并尽力促使该业务以合理的条款和条件由天龙光电承接。3、如天龙光电或相关监管部门认定本公司及下属其他公司正在或将要从事的业务与天龙光电存在同业竞争,本公司及下属其他公司将在天龙光电提出异议后及时转让或终止该项业务。如天龙光电进一步提出受让请求,本公司及下属其他公司将无条件按具备证券、期货相关业务资格的中介机构审计或评估的公允价格将上述业务和资产优先转让给天龙光电。</p>	
--	--	--	--	---	--

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东	年度股东大会	25.84%	2020 年 05 月 19	2020 年 05 月 20	www.cninfo.com.c

大会			日	日	n
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.75%	2020 年 06 月 19 日	2020 年 06 月 19 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	19.72%	2020 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 11 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
欧阳令南	5	0	5	0	0	否	0
周文泳	5	0	5	0	0	否	0
宋东升	11	0	11	0	0	否	0
刘玉利	11	0	11	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事在履职期间均勤勉尽职，不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

相关董事在履职期间根据公司本年度的特殊情况，建议公司管理层要加快推进业务开发力度，努力提升公司业绩。同时建议公司在变更控股股东后要注重合规运作，继续完善公司内控。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会设有审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会共四个专门委员会。董事会各专门委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。

- 1、战略委员会履职情况：关注公司所处行业动向，结合公司的实际结构，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议，对公司的业务发展规划进行研究并提出建议，积极了解公司业务发展情况，提醒公司关注企业运营风险。
- 2、审计委员会履职情况：严格按照《审计委员会实施细则》，监督公司的内部审计制度及其实施，负责内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司的财务信息审批及披露，强化公司内控流程的合规性，提升公司的规范运作水平。
- 3、提名委员会履职情况：不定期召开会议研究董事、经理人员的选择标准和程序，对提请董事会聘任的高级管理人员进行审查并提出建议。
- 4、薪酬与考核委员会履职情况：定期根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

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

报告期内，公司控股股东调整后，对公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》进行了梳理，公司高级管理人员实行基本薪酬和绩效薪酬相结合的薪酬制度为原则，进行了进一步的细化和完善。公司建立了较为完善的高级管理人员的绩效考核与激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会每年度对高级管理人员开展工作述职活动以及绩效考核，并对公司薪酬制度执行情况进行监督。

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04月22日
内部控制评价报告全文披露索引	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	100.00%

并财务报表营业收入的比例			
缺陷认定标准			
类别	财务报告	非财务报告	
定性标准	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷。	根据对内部控制目标实现影响程度，非财务报告内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。	
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。	
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

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 21 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2021）第 318067 号
注册会计师姓名	王焕军，漏玉燕

审计报告正文

审计报告

中兴财光华审会字（2021）第318067号

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（以下简称天龙光电公司）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，公允反映了天龙光电公司 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，我们独立于天龙光电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，

（一）如财务报表附注五、25 所述，截至 2020 年 12 月 31 日，天龙光电公司合并财务报表净资产为 12,423,430.86 元，但是天龙光电公司累计未分配利润达 -1,048,258,144.60 元，累计经营性亏损数额巨大，营运资本和经营活动产生的现金流量净额均为负数；

（二）天龙光电公司本部生产线本期处于停产状态，子公司常州盛有新能源设备制造有限公司和四川中蜀世联建筑工程有限公司本期下半年开始经营，但是本期合并报表仍然未实现盈利，合并净利润为 -31,974,400.40 元，天龙光电公司新增的风电设备销售业务尚未形成稳定业务模式。本期天龙光电公司扣除深圳证券交易所《关于退市新规下营业收入扣除事项的通知》规定的收入后，营业收入低于 1 亿且本期合并净利润为负数，触及《深圳证券交易所

创业板股票上市规则（2020年12月修订）》第10.3.1条“上市公司出现下列情形之一的，本所对其股票交易实施退市风险警示：（一）最近一个会计年度经审计的净利润为负值且营业收入低于1亿元，或追溯重述后最近一个会计年度净利润为负值且营业收入低于1亿元。”规定的情形。

（三）如财务报表附注十一、1、（2）所述，本期存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债。

天龙光电公司在附注二、2中已披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、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。

除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露参见“三、公司主要会计政策、会计估计”注释27所述的会计政策、会计估计以及“五、合并财务报表项目注释”26、营业收入和营业成本。

天龙光电公司主营专用设备的制造与销售、新能源EPC工程及新能源配件的销售业务和新能源电站开发，2020年度天龙光电公司确认主营业务收入111,133,714.25元，较上期增长约1984.46%，收入增长比例大；另一方面，天龙光电公司客户较为集中，前五大客户本期确认收入约占全年主营业务收入的95.01%，因此我们将天龙光电公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对上述收入确认的关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行情况，测试了有关收入循环的关键内部控制的运行有效性。

（2）就会计政策的选择和应用与管理层实施访谈，评价管理层对会计政策的选择和应用的合理性。

（3）就产品验收、后续使用情况、客户赊销政策、交易的商业合理性、交易双方的关系、回款进度、客户来源等实施访谈，分析交易的真实性及合理性，查询重大客户的工商资料，识别是否存在未披露的关联方及关联交易，并考虑客户集中度高对财务报表重大错报风险评估的影响。

（4）结合其他收入审计程序确认当期收入的真实性及完整性，如1）检查销售合同、购货订单、发货单据、验收单、结算进度单、记账凭证、回款单据等资料；2）向客户函证款项余额及当期销售额；3）取得工程项目承包合同、分包合同、采购合同和业主监理确认的产值进度表等资料，对预计总收入、预计总成本、履约进度、当期确认的收入成本进行重新计算；4）对收入实施截止性测试，关注期后回款情况及期后退货情况。

（二）应收账款的确认

1. 事项描述

相关信息披露参见“三、公司主要会计政策、会计估计”注释10所述的会计政策、会计估计以及“五、合并财务报表项目注释”2、应收账款。

截至2020年12月31日，合并财务报表中应收账款账面余额为319,494,090.82元，坏账准

备余额为220,602,309.00元,账面价值为98,891,781.82元。上期末合并财务报表应收账款账面余额为215,536,378.08,坏账准备余额为215,412,320.15元,账面价值为124,057.93元。2020年期末应收账款余额比上期增加48.23%,期末应收账款账面价值比上期增加79614.20%。

2020年12月31日,合并财务报表应收账款账面价值占总资产44.79%,占比高,且2020年应收账款账面余额和账面价值与上期相比增长比例大,因此我们将其识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对上述应收账款的关键审计事项执行的主要审计程序如下:

- (1) 了解、评估和测试天龙光电公司应收账款确认和坏账准备计提的内部控制流程;
- (2) 取得了期末应收账款账龄明细表,通过核对记账凭证、发票、结算单、收款凭证等支持性记录检查了应收账款账龄明细表的准确性;
- (3) 对应收账款进行函证,确认是否双方就应收账款的金额等已达成一致意见;
- (4) 实施分析程序。复核应收账款借方累计发生额与主营业务收入是否配比;
- (5) 浏览应收账款发生额,通过检查相关支持性文件,关注有无异常交易;
- (5) 对于超过信用期的应收账款,我们与管理层进行了访谈,了解了主要债务人的信息以及管理层对于其可回收性的评估,取得单项计提说明;
- (7) 根据天龙光电公司制定的坏账准备计提政策,进行重新计算;
- (8) 检查应收账款的期后回款情况,评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;

五、其他信息

天龙光电公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括天龙光电公司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是否存在重大错报。

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。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层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,管理层负责评估天龙光电公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算天龙光电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天龙光电公司的财务报告过程。

七、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，就可能对天龙光电公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天龙光电公司不能持续经营。

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·北京

2021年4月21日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

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	738,412.90	2,637,057.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	98,891,781.82	124,057.93
应收款项融资		100,000.00
预付款项	3,285,848.83	674,295.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,714,072.02	292,568.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	38,642,652.92	9,771,391.51
合同资产	2,337,632.47	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,394,324.99	417,439.07
流动资产合计	148,004,725.95	14,016,810.20
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		

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	62,415,238.87	72,605,490.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,387,956.03	10,684,230.86
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	72,803,194.90	83,289,721.59
资产总计	220,807,920.85	97,306,531.79
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		
应付账款	99,014,662.56	14,573,792.89
预收款项	504,162.00	28,092,011.34
合同负债	55,546,339.82	
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	125,982.82	51,731.08
应交税费	6,157,901.74	380,472.91
其他应付款	33,092,753.65	8,202,998.92
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		
其他流动负债	11,949,610.52	
流动负债合计	206,391,413.11	51,301,007.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
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	0.00	348,658.95
递延收益	5,905.96	76,778.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,905.96	425,437.31
负债合计	206,397,319.07	51,726,444.45
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	835,271,441.19	834,496,185.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,567,706.17	25,567,706.17
一般风险准备		
未分配利润	-1,046,270,973.68	-1,014,483,804.13

归属于母公司所有者权益合计	14,568,173.68	45,580,087.34
少数股东权益	-157,571.90	
所有者权益合计	14,410,601.78	45,580,087.34
负债和所有者权益总计	220,807,920.85	97,306,531.79

法定代表人：刘文平

主管会计工作负责人：陈云秀

会计机构负责人：陈云秀

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	45,075.72	574,640.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	88,881.02	124,057.93
应收款项融资		100,000.00
预付款项	674,295.98	674,295.98
其他应收款	13,154,140.30	3,302,561.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	7,173,364.61	9,771,391.51
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	175,242.84	417,439.07
流动资产合计	21,311,000.47	14,964,386.80
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	100,000.00	
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	62,414,523.87	71,581,332.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,387,956.03	10,684,230.86
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	72,902,479.90	82,265,563.33
资产总计	94,213,480.37	97,229,950.13
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		
应付账款	13,573,931.02	14,573,792.89
预收款项	504,162.00	28,092,011.34
合同负债	27,592,011.34	
应付职工薪酬	125,982.82	51,731.08
应交税费	832,562.35	380,472.91
其他应付款	33,092,753.65	8,202,998.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	340,162.83	
流动负债合计	76,061,566.01	51,301,007.14
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		348,658.95
递延收益	5,905.96	76,778.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,905.96	425,437.31
负债合计	76,067,471.97	51,726,444.45
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	831,368,169.22	830,592,913.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,567,706.17	25,567,706.17
未分配利润	-1,038,789,866.99	-1,010,657,113.82
所有者权益合计	18,146,008.40	45,503,505.68
负债和所有者权益总计	94,213,480.37	97,229,950.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	112,525,653.50	17,186,793.43
其中：营业收入	112,525,653.50	17,186,793.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	126,109,562.73	37,559,788.52
其中：营业成本	106,238,610.33	11,480,107.44

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	2,564,823.41	1,525,625.74
销售费用	87,036.53	366,631.91
管理费用	15,711,238.47	23,142,701.31
研发费用	1,221,996.76	1,088,694.95
财务费用	285,857.23	-43,972.83
其中：利息费用	260,046.11	14,653.83
利息收入	5,477.88	8,046.67
加：其他收益	76,372.40	288,101.70
投资收益（损失以“-”号填列）	10,000.00	-16,258,497.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,273,349.04	-17,492,497.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-708,224.22	124,967.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,114,259.89	3,079,963.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,364,850.20	-50,630,957.34
加：营业外收入	17,580.81	2,937,825.35

减：营业外支出	14,622,839.32	28,720,360.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,970,108.71	-76,413,492.94
减：所得税费用	974,632.74	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,944,741.45	-76,413,492.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,944,741.45	-76,413,492.94
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	-31,787,169.55	-75,436,264.22
2.少数股东损益	-157,571.90	-977,228.72
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	-31,944,741.45	-76,413,492.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,787,169.55	-75,436,264.22
归属于少数股东的综合收益总额	-157,571.90	-977,228.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1589	-0.3772
（二）稀释每股收益	-0.1589	-0.3772

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：刘文平

主管会计工作负责人：陈云秀

会计机构负责人：陈云秀

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	4,487,796.14	7,312,607.55
减：营业成本	3,558,040.10	6,122,225.67
税金及附加	1,555,102.95	1,498,934.46
销售费用	-7,963.47	366,631.91
管理费用	15,093,536.06	16,235,915.19
研发费用	1,211,545.25	1,088,694.95
财务费用	282,342.35	33,698.27
其中：利息费用	260,046.11	14,653.83
利息收入	207.36	240.21
加：其他收益	76,372.40	288,101.70
投资收益（损失以“-”号填列）	10,000.00	-117,378.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	932,098.54	-17,865,720.47
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-585,190.93	124,967.25
资产处置收益（损失以“－”号填列）	3,244,029.15	3,079,963.82
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,527,497.94	-32,523,558.63
加：营业外收入	17,580.81	1,980,433.33
减：营业外支出	14,622,836.04	28,603,951.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-28,132,753.17	-59,147,077.16
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-28,132,753.17	-59,147,077.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-28,132,753.17	-59,147,077.16
（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	-28,132,753.17	-59,147,077.16
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	53,977,519.15	10,379,603.29
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,989,124.54	4,866,383.96
经营活动现金流入小计	55,966,643.69	15,245,987.25
购买商品、接受劳务支付的现金	57,766,123.89	6,646,570.66
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	7,619,614.17	10,071,166.08
支付的各项税费	1,278,219.31	2,728,370.51
支付其他与经营活动有关的现金	16,812,674.74	7,154,837.87
经营活动现金流出小计	83,476,632.11	26,600,945.12
经营活动产生的现金流量净额	-27,509,988.42	-11,354,957.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,632,682.80	9,207,476.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,642,682.80	9,207,476.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		120,520.27
投资活动现金流出小计		120,520.27
投资活动产生的现金流量净额	5,642,682.80	9,086,956.08
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	21,500,000.00	
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		14,653.83
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	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,000,000.00	14,653.83
筹资活动产生的现金流量净额	20,500,000.00	-14,653.83
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	-1,367,305.62	-2,282,655.62
加：期初现金及现金等价物余额	2,079,632.85	4,362,288.47
六、期末现金及现金等价物余额	712,327.23	2,079,632.85

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	5,893,559.56	10,379,603.29

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,221,095.12	4,858,577.50
经营活动现金流入小计	7,114,654.68	15,238,180.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,484,279.30	6,646,570.66
支付给职工以及为职工支付的现金	6,739,508.47	10,071,166.08
支付的各项税费	1,164,557.31	2,728,370.51
支付其他与经营活动有关的现金	23,767,218.74	5,016,351.13
经营活动现金流出小计	33,155,563.82	24,462,458.38
经营活动产生的现金流量净额	-26,040,909.14	-9,224,277.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,632,682.80	9,207,476.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,642,682.80	9,207,476.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	100,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	5,542,682.80	9,207,476.35
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	21,500,000.00	

筹资活动现金流入小计	21,500,000.00	
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		14,653.83
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,000,000.00	14,653.83
筹资活动产生的现金流量净额	20,500,000.00	-14,653.83
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	1,773.66	-31,455.07
加：期初现金及现金等价物余额	17,216.39	48,671.46
六、期末现金及现金等价物余额	18,990.05	17,216.39

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	200,000.00				834,496.185.30				25,567.0617		-1,014,483.804.13		45,580.087.34		45,580.087.34
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	200,000.00				834,496.185.30					25,567.706.17				-1,014,483.804.13					45,580.087.34				45,580.087.34	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					775,255.89									-31,787,169.55					-31,011,913.66				-157,571.90	-31,169,485.56
(一) 综合收益总额														-31,787,169.55					-31,787,169.55				-157,571.90	-31,944,741.45
(二) 所有者投入和减少资本					775,255.89														775,255.89					775,255.89
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					775,255.89														775,255.89					775,255.89
(三) 利润分配																								
1. 提取盈余公积																								
2. 提取一般风险准备																								
3. 对所有者(或股东)的分配																								
4. 其他																								
(四) 所有者权益内部结转																								

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	200,000,000.00				835,271,441.19				25,567,706.17		-1,046,270,973.68		14,568,173.68	-157,571.90	14,410,601.78

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	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	200,000,000.00				834,496,185.30				25,567,706.17		-940,941,980.61		119,121,910.86	-11,623,579.87	107,498,330.99

加: 会计政策变更																
前期差错更正										1,894,440.70			1,894,440.70			1,894,440.70
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	200,000,000.00				834,496,185.30				25,567,706.17	-939,047,539.91			121,016,351.56	-11,623,579.87		109,392,771.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-75,436,264.22			-75,436,264.22	11,623,579.87		-63,812,684.35
(一)综合收益总额										-75,436,264.22			-75,436,264.22	-977,228.72		-76,413,492.94
(二)所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三)利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般																

风险准备															
3. 对所有者 (或股东)的 分配															
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
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													12,60 0,808 .59	12,60 0,808 .59	
四、本期期末 余额	200 .00 0,0 00. 00 00			834, 496, 185. 30				25,5 67,7 06.1 7		-1,0 14,4 83,8 04.1 3		45,5 80,0 87.3 4	0.00	45,58 0,087 .34	

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	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-1,010,657,113.82		45,503,505.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-1,010,657,113.82		45,503,505.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					775,255.89					-28,132,753.17		-27,357,497.28
（一）综合收益总额										-28,132,753.17		-28,132,753.17
（二）所有者投入和减少资本					775,255.89							775,255.89
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					775,255.89							775,255.89

(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												
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	200,000,000.00				831,368,169.22				25,567,706.17	-1,038,789.86		18,146,008.40

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项储	盈余	未分配	其他	所有者		

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	存 股	综 合 收 益	备	公 积	利 润		权 益 合 计
一、上年期末 余额	200, 000, 000. 00				830,5 92,91 3.33				25,56 7,706 .17	-953,40 4,477.3 6		102,756, 142.14
加：会计 政策变更												
前 期 差 错 更 正										1,894,4 40.70		1,894,44 0.70
其 他												
二、本年期初 余额	200, 000, 000. 00				830,5 92,91 3.33				25,56 7,706 .17	-951,51 0,036.6 6		104,650, 582.84
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)										-59,147 ,077.16		-59,147,0 77.16
(一)综合收 益总额										-59,147 ,077.16		-59,147,0 77.16
(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	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-1,010,657,113.82		45,503,505.68

三、公司基本情况

公司名称:	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司(以下简称“公司或本公司”)
注册资本:	20,000万人民币
股本:	20,000万元
统一社会信用代码:	913204007337667089
法定代表人:	刘文平

成立时间:	2001年12月28日
经营期限:	永续
公司住所:	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号
组织形式:	股份有限公司（上市）
所属行业:	专用设备制造业
经营范围:	单晶硅晶体生长炉、单晶硅切割机床、单晶硅切方滚圆机、多晶硅铸锭炉、单晶硅籽晶炉、钢球设备、树脂金刚线、多晶硅片的生产与销售；光伏电站的建设、运行及管理；节能产品的生产、销售及服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）
财务报表批准报出日:	2021年4月21日

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共10户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加9户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事单晶硅晶体生长炉、单晶硅切割机床、单晶硅切方滚圆机、多晶硅铸锭炉、单晶硅籽晶炉、钢球设备、树脂金刚线、多晶硅片的生产与销售、新能源电站开发、新能源EPC工程及新能源配件的销售业务。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

（一）截至2020年12月31日，公司合并财务报表净资产为14,410,601.78元，但是公司累计未分配利润达-1,046,270,973.68元，累计经营性亏损数额巨大，营运资本和经营活动产生的现金流量净额均为负数；

（二）公司本部生产线本期处于停产状态，子公司常州盛有新能源设备制造有限公司和四川中蜀世联建筑工程有限公司本期下半年开始经营，但是本期合并报表仍然未实

现盈利，合并净利润为-31,944,741.45元，公司新增的风电设备销售业务尚未形成稳定业务模式。本期公司扣除深圳证券交易所《关于退市新规下营业收入扣除事项的通知》规定的收入后，营业收入低于1亿且本期合并净利润为负数，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）》第10.3.1条“上市公司出现下列情形之一的，本所对其股票交易实施退市风险警示：（一）最近一个会计年度经审计的净利润为负值且营业收入低于1亿元，或追溯重述后最近一个会计年度净利润为负值且营业收入低于1亿元。”规定的情形。

（三）本期存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债。

本公司管理层将实施以下应对计划：

（一）从行业发展现状来说，依据“十四五”规划，国家提出的“碳达峰”及“碳中和”3060目标，以及国家能源局提出2030年非化石能源占一次能源消费比重达到25%左右，风电、太阳能发电总装机量达到12亿千瓦以上等等的具体目标，提出了公司战略布局的调整思路。公司预见未来几年内能源行业将进入全面深化改革关键期，新能源行业将进入发展快车道。

（二）从公司自身业务发展规划来说，公司依托经营管理团队自身业务优势以及大股东在行业中的资源地位，快速整合内外部资源，调整战略发展方向，从而将公司重新定位于打造光伏、风电等新能源电站项目投资开发、建设、制造、运维等全方位、全周期的一体化协同发展的全产业链绿色环保能源生态服务平台，其业务涉及新能源项目投资、电站开发、EPC工程建设履约、电站运维及新能源配件制造与销售等，以实现公司业务利润最大化。在此定位下，公司可凭借自身即开发方或业主方的产业链顶端优势，将项目从EPC工程履约、电站运维、产品制造与销售各环节把控在公司手上，从而做到单一电站开发及后端业务的可控化和利润最大化。

（三）从公司业务发展现状来看，报告期内，公司通过下属公司中蜀世联及盛有新能源承接新能源EPC工程业务及塔筒销售业务6单，合同金额共计287,956,725.34元，此6单业务有效的提高了公司的可持续经营能力，也为公司业务发展的转型积累了宝贵的经验。在具体业务开发过程中，公司以开放合作的新型激励模式，吸引汇聚了一大批新能源行业专业化人才和技术团队，通过传统开发手段以及公司特有的市场新型开发模式，整合了一批国内外优质客户及项目。目前公司在新能源项目开发端已经锁定了一批相对优质的项目，这将为公司后续持续发展奠定良好的基础，同时也将带动公司EPC工程、新能源配件的生产与销售及电站运维业务一体化的发展，有利于最大限度的提升公司的利润空间。如果上述措施不能顺利实施，本公司持续经营将存在重大不确定性。本公司管理层相信自报告期末12个月内未来期间可持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制2020年度的财务报表。

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：

（1）会计政策变更

① 执行新收入准则

财政部2017年颁布了修订后的《企业会计准则14号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司2020年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对2020年期初报表项目无影响。

②其他会计政策变更

本公司报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更事项。

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年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制, 且该控制并非暂时

性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方

重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见22、“长期股权投资”或10、“金融工具”。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照22、长期股权投资（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示

为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所

有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 合并范围内关联方

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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 应收押金和保证金

其他应收款组合2 应收代垫款

其他应收款组合3 应收备用金

对于应收租赁款，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特

征，将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

12、应收账款

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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 合并范围内关联方

13、应收款项融资

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 应收票据

应收款项融资组合2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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 应收押金和保证金

其他应收款组合2 应收代垫款

其他应收款组合3 应收备用金

对于应收租赁款，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用加权平均法及个别计价法计价；周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末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类别存货项目计提存货跌价准备，期末，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，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货可变现净值的确认方法

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。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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。

18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。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，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核

算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

24、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	20-30	10	4.5-3
机器设备	年限平均法	1.33-10	5-10	71.43-9
电子设备	年限平均法	5-10	5-10	19-9
运输设备	年限平均法	5-10	5-10	19-9
固定资产装修	年限平均法	5-10		20-10

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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

融资租入的固定资产，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。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

25、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。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建

或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司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。

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。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、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。

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、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：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、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，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。

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。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见 26、“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）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的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

1. 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点（或验收时点）作为

控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

2. 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

3. 工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已完成工程量占总工程量的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

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

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获

得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 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。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“持有待售资产”相关描述。

(2) 套期会计

本公司报告期无套期会计事项。

(3) 回购股份

本公司报告期无回购股份事项。

(4) 资产证券化

本公司报告期无资产证券化事项。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	本公司于 2020 年 4 月 27 日召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	根据衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响，不会对财务报表产生重大影响。本次会计政策变更是根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求进行的变更，符合相关规定和公司实际情况，不涉及公司业务范围的变更，不存在损害公司及股东利益的情形。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,637,057.15	2,637,057.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	124,057.93	124,057.93	

应收款项融资	100,000.00	100,000.00	
预付款项	674,295.98	674,295.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	292,568.56	292,568.56	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9,771,391.51	9,771,391.51	
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	417,439.07	417,439.07	
流动资产合计	14,016,810.20	14,016,810.20	
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			
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	72,605,490.73	72,605,490.73	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,684,230.86	10,684,230.86	
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	83,289,721.59	83,289,721.59	
资产总计	97,306,531.79	97,306,531.79	
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			
应付账款	14,573,792.89	14,573,792.89	
预收款项	28,092,011.34		-28,092,011.34
合同负债		24,860,187.03	24,860,187.03
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	51,731.08	51,731.08	
应交税费	380,472.91	380,472.91	
其他应付款	8,202,998.92	8,202,998.92	
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			
其他流动负债		3,231,824.31	3,231,824.31
流动负债合计	51,301,007.14	51,301,007.14	
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	348,658.95	348,658.95	
递延收益	76,778.36	76,778.36	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	425,437.31	425,437.31	
负债合计	51,726,444.45	51,726,444.45	
所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	834,496,185.30	834,496,185.30	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,567,706.17	25,567,706.17	
一般风险准备			
未分配利润	-1,014,483,804.13	-1,014,483,804.13	
归属于母公司所有者权益合计	45,580,087.34	45,580,087.34	
少数股东权益			
所有者权益合计	45,580,087.34	45,580,087.34	
负债和所有者权益总计	97,306,531.79	97,306,531.79	

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	574,640.69	574,640.69	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	124,057.93	124,057.93	
应收款项融资	100,000.00	100,000.00	
预付款项	674,295.98	674,295.98	
其他应收款	3,302,561.62	3,302,561.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	9,771,391.51	9,771,391.51	
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	417,439.07	417,439.07	
流动资产合计	14,964,386.80	14,964,386.80	
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			
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	71,581,332.47	71,581,332.47	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,684,230.86	10,684,230.86	
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	82,265,563.33	82,265,563.33	
资产总计	97,229,950.13	97,229,950.13	
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			
应付账款	14,573,792.89	14,573,792.89	
预收款项	28,092,011.34		-28,092,011.34
合同负债		24,860,187.03	24,860,187.03
应付职工薪酬	51,731.08	51,731.08	
应交税费	380,472.91	380,472.91	
其他应付款	8,202,998.92	8,202,998.92	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		3,231,824.31	3,231,824.31
流动负债合计	51,301,007.14	51,301,007.14	
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	348,658.95	348,658.95	
递延收益	76,778.36	76,778.36	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	425,437.31	425,437.31	
负债合计	51,726,444.45	51,726,444.45	

所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	830,592,913.33	830,592,913.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,567,706.17	25,567,706.17	
未分配利润	-1,010,657,113.82	-1,010,657,113.82	
所有者权益合计	45,503,505.68	45,503,505.68	
负债和所有者权益总计	97,229,950.13	97,229,950.13	

调整情况说明

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、9、6
城市维护建设税	应纳增值税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、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
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（母公司）	15%
其他子公司	25%

2、税收优惠

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司于2019年3月27日获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201832005237），发证时间为2018年11月30日，有效期3年。按照

《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司自本次通过高新技术企业认定后，将连续三年（2018年至2020年）享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,982.02	23,708.36
银行存款	716,430.88	2,613,348.79
合计	738,412.90	2,637,057.15
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	26,085.67	

其他说明

注：因账户冻结而受限的货币资金为26,085.67元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：										
其中：										

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		2,429,800.00
合计		2,429,800.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	174,564,064.94	54.22%	174,564,064.94	100.00%	0.00	174,564,064.94	80.99%	174,564,064.94	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	144,930,025.88	45.78%	46,038,244.06	31.32%	98,891,781.82	40,972,313.14	19.01%	40,848,255.21	99.70%	124,057.93

其中：										
合计	319,49 4,090.8 2	100.00 %	220,60 2,309.0 0	68.56 %	98,891, 781.82	215,53 6,378.0 8	100.00 %	215,41 2,320.1 5	99.94%	124,057. 93

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
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	67,373,589.47	67,373,589.47	100.00%	预计无法收回
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	18,745,286.00	100.00%	预计无法收回
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	13,751,762.00	100.00%	预计无法收回
江苏海翔化工有限公司	11,795,168.00	11,795,168.00	100.00%	预计无法收回
宁夏天得太阳能电力工程有限公司	6,955,200.00	6,955,200.00	100.00%	预计无法收回
河北众邦光伏电子有限公司	6,580,000.00	6,580,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏九叶光电科技有限公司	5,237,760.00	5,237,760.00	100.00%	预计无法收回
上海超日（九江）太阳能有限公司	4,910,000.00	4,910,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏顺大电子材料科技有限公司	4,613,600.00	4,613,600.00	100.00%	预计无法收回
北京中合宇阳光伏科技有限公司	4,220,000.00	4,220,000.00	100.00%	预计无法收回
浙江亨美硅业科技有限公司	3,267,680.00	3,267,680.00	100.00%	预计无法收回
深圳市赛宝伦科技有限公司	14,107,200.00	14,107,200.00	100.00%	预计无法收回
滁州华鼎新能源有限公司	4,296,803.00	4,296,803.00	100.00%	预计无法收回
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	2,067,104.00	2,067,104.00	100.00%	预计无法收回
安徽中科太阳能有限公司	1,849,248.47	1,849,248.47	100.00%	预计无法收回

九江中辉特光伏科技有限公司	1,590,000.00	1,590,000.00	100.00%	预计无法收回
金坛宝力贸易有限公司	1,148,718.84	1,148,718.84	100.00%	预计无法收回
上海饮鸣贸易商行 (有限合伙)	1,137,000.00	1,137,000.00	100.00%	预计无法收回
常州豪晟光伏有限公司	686,684.65	686,684.65	100.00%	预计无法收回
GSMSOLARNANCH ANGLTD.	143,863.00	143,863.00	100.00%	预计无法收回
江西赛维 LDK 太阳能 高科技有限公司	87,397.51	87,397.51	100.00%	预计无法收回
合计	174,564,064.94	174,564,064.94	--	--

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
1 年以内	104,003,053.47	5,200,152.67	5.00%
1 至 2 年	4,642.38	1,762.25	37.96%
2 至 3 年	184,278.06	99,620.84	54.06%
3 至 4 年	6,480.00	5,136.33	79.26%
4 至 5 年	11,060.00	11,060.00	100.00%
5 年以上	40,720,511.97	40,720,511.97	100.00%
合计	144,930,025.88	46,038,244.06	--

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

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	319,494,090.82	220,602,309.00	98,891,781.82	215,536,378.08	215,412,320.15	124,057.93
合计	319,494,090.82	220,602,309.00	98,891,781.82	215,536,378.08	215,412,320.15	124,057.93
项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31	
			转回	转销或核销		
应收账款坏账准备	215,412,320.15	5,190,585.87	597.02		220,602,309.00	

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的

单位名称	转回金额	方式
天威四川硅业有限责任公司	597.02	已收回
合计	597.02	

注：本期已收回已核销的坏账准备。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	104,003,053.47
2至3年	184,278.06
3年以上	215,306,759.29
3至4年	20,477,587.00
4至5年	11,060.00
5年以上	194,818,112.29
合计	319,494,090.82

(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	
应收账款坏账准备	215,412,320.15	5,190,585.87	597.02			220,602,309.00

合计	215,412,320.15	5,190,585.87	597.02			220,602,309.00
----	----------------	--------------	--------	--	--	----------------

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
天威四川硅业有限责任公司	597.02	已收回
合计	597.02	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	67,373,589.47	21.09%	67,373,589.47
山东鲁宁建筑安装工程有限公司	52,267,003.90	16.36%	2,613,350.20
安徽斯维诺电子科技有限公司	22,052,649.50	6.90%	1,102,632.47
乌海市英能新能源科技有限公司	19,038,100.07	5.96%	951,905.00
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	5.87%	18,745,286.00
合计	179,476,628.94	56.18%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据		100,000.00
合计		100,000.00

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：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,611,552.85	13.95%		
2 至 3 年			7,127.60	15.50%
3 年以上	674,295.98	86.05%	667,168.38	84.50%
合计	3,285,848.83	--	674,295.98	--

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：

项 目	期末余额	未结转的原因
扬州天晟光电科技有限公司	4,490,308.35	合同无法履行
上海泰祺建设机械有限公司	4,000,000.00	合同无法履行
上海华沛建设发展有限公司	2,850,000.00	合同无法履行
常州市天龙光电设备有限公司	1,754,842.40	合同无法履行
上海倍崧添贸易有限公司	1,463,005.00	合同无法履行
合 计	14,558,155.75	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为15,706,703.60元，占预付

款项年末余额合计数的比例为83.92%，相应计提的减值准备期末余额汇总金额13,095,150.75元。

单位名称	与本公司关系	金 额	坏账准备	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
扬州天晟光电科技有限公司	供应商	4,490,308.35	4,490,308.35	23.99	3年以上	合同无法履行
上海泰祺建设机械有限公司	供应商	4,000,000.00	4,000,000.00	21.37	3年以上	合同无法履行
上海华沛建设发展有限公司	供应商	2,850,000.00	2,850,000.00	15.23	3年以上	合同无法履行
北控新能工程有限公司	供应商	2,611,552.85	0.00	13.95	1年以内	预付工程款
常州市天龙光电设备有限公司	供应商	1,754,842.40	1,754,842.40	9.38	2-3年	合同无法履行
合计		15,706,703.60	13,095,150.75	83.92		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,714,072.02	292,568.56
合计	2,714,072.02	292,568.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款利息	3,192,855.60	3,192,855.60
押金保证金	19,500.00	1,000.00
代收代付款	4,067,543.45	4,398,990.67
原子公司借款	36,917,839.47	36,917,839.47
备用金	88,878.80	20,000.00
法院执行款划扣	2,559,767.00	
其他	98,540.09	
合计	46,944,924.41	44,530,685.74

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	5,435.68	21,000.00	44,211,681.50	44,238,117.18
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段		21,000.00		21,000.00
--转入第三阶段			44,067,006.50	44,067,006.50
本期计提	137,410.21		-144,675.00	-7,264.79
2020 年 12 月 31 日余额	142,845.89	21,000.00	44,067,006.50	44,230,852.39

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

A. 2020年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合2	2,856,917.91	5.00	142,845.89	
合计	2,856,917.91	5.00	142,845.89	

B. 2020年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合1	1,000.00	100.00	1,000.00	
组合3	20,000.00	100.00	20,000.00	
合计	21,000.00	100.00	21,000.00	

C. 2020年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	3,192,855.60	100.00	3,192,855.60	回收可能性
扬州天晟光电科技有限公司	3,956,311.43	100.00	3,956,311.43	回收可能性
上海杰姆斯电子材料有限公司	36,917,839.47	100.00	36,917,839.47	回收可能性
合计	44,067,006.50	100.00	44,067,006.50	

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,856,917.91
3 年以上	44,088,006.50
5 年以上	44,088,006.50
合计	46,944,924.41

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	
其他应收款坏账准备	44,238,117.18	-7,264.79				44,230,852.39
合计	44,238,117.18	-7,264.79				44,230,852.39

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

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
上海杰姆斯电子	原子公司借款	36,917,839.47	4-5 年	78.64%	36,917,839.47

材料有限公司			15,492,233.38; 5 年以上 21,425,606.09		
扬州天晟光电科 技有限公司	代收代付款	3,956,311.43	2-3 年	8.43%	3,956,311.43
新乡市华盛天龙 数控设备有限公 司	委托贷款利息	3,192,855.60	3-4 年 52,301.00; 5 年以上 3,140,554.60	6.80%	3,192,855.60
国网江苏省电力 有限公司常州市 金坛区供电分公 司	代收代付款	55,744.08	1 年以内	0.12%	2,787.20
中国石化销售股 份有限公司江苏 常州金坛石油分 公司	代收代付款	41,596.01	1 年以内	0.09%	2,079.80
合计	--	44,164,346.59	--	94.08%	44,071,873.50

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金 额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值

原材料	21,669,691.76	21,033,288.45	636,403.31	29,392,740.54	28,370,658.28	1,022,082.26
在产品	494,606.35	361,686.93	132,919.42	538,550.31	385,922.85	152,627.46
库存商品	776,719.04	750,107.49	26,611.55	1,091,890.54	991,201.03	100,689.51
合同履约成本	31,469,288.31		31,469,288.31			
发出商品	11,088,817.51	4,711,387.18	6,377,430.33	52,334,973.51	43,838,981.23	8,495,992.28
合计	65,499,122.97	26,856,470.05	38,642,652.92	83,358,154.90	73,586,763.39	9,771,391.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,370,658.28	25,295.44		7,362,665.27		21,033,288.45
在产品	385,922.85	17,183.44		41,419.36		361,686.93
库存商品	991,201.03	58,669.51		299,763.05		750,107.49
发出商品	43,838,981.23	34,880.53		39,162,474.58		4,711,387.18
合计	73,586,763.39	136,028.92		46,866,322.26		26,856,470.05

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,460,665.76	123,033.29	2,337,632.47			
合计	2,460,665.76	123,033.29	2,337,632.47			

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

合同资产	123,033.29			预期信用损失
合计	123,033.29			--

其他说明：

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2020年12月31日，计提减值准备的合同资产如下：

组合计提减值准备的合同资产：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
一年以内	2,460,665.76	5%	123,033.29	预期信用损失
合计	2,460,665.76	5%	123,033.29	

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,394,324.99	417,439.07
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00

减：委托贷款减值	-30,000,000.00	-30,000,000.00
合计	1,394,324.99	417,439.07

其他说明：

注：委托贷款其中10,000,000.00元系以前年度借给原子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司形成，公司已通过诉讼胜诉，截至报告日，仍未能收回该笔款项，预计无法收回，全额计提减值准备。其中20,000,000.00元系以前年度借给原子公司上海杰姆斯电子材料有限公司（以下简称上海杰姆斯）形成，截至报告日，仍未能收回该笔款项，预计无法收回，全额计提减值准备。

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 在本期	---	---	---	---

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

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 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	62,415,238.87	72,605,490.73
合计	62,415,238.87	72,605,490.73

(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	电子设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	107,204,241.82	92,593,231.64	4,743,567.45	5,765,070.00	13,794,480.81	224,100,591.72
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		70,497,541.99				70,497,541.99
(1) 处置或报废		70,497,541.99				70,497,541.99
4.期末余额	107,204,241.82	22,095,689.65	4,743,567.45	5,765,070.00	13,794,480.81	153,603,049.73
二、累计折旧						
1.期初余额	43,469,953.95	47,971,627.71	3,810,480.18	4,949,104.04	12,949,295.94	113,150,461.82
2.本期增加金额	4,505,408.16	789,595.55	344,539.16	117,823.22	571,626.85	6,328,992.94
(1) 计提	4,505,408.16	789,595.55	344,539.16	117,823.22	571,626.85	6,328,992.94
3.本期减少金额		33,771,662.94		-6,468.54		33,765,194.40

(1) 处置 或报废		33,771,662.94		-6,468.54		33,765,194.40
4.期末余额	47,975,362.11	14,989,560.32	4,155,019.34	5,073,395.80	13,520,922.79	85,714,260.36
三、减值准备						
1.期初余额		38,344,639.17				38,344,639.17
2.本期增加 金额		449,162.01				449,162.01
(1) 计提		449,162.01				449,162.01
3.本期减少 金额		33,320,250.68				33,320,250.68
(1) 处置 或报废		33,320,250.68				33,320,250.68
4.期末余额		5,473,550.50				5,473,550.50
四、账面价值						
1.期末账面 价值	59,228,879.71	1,632,578.83	588,548.11	691,674.20	273,558.02	62,415,238.87
2.期初账面 价值	63,734,287.87	6,276,964.76	933,087.27	815,965.96	845,184.87	72,605,490.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	22,095,689.65	14,989,560.32	5,473,550.50	1,632,578.83	停产闲置

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(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

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	14,051,457.00			152,488.89	14,203,945.89
2.本期增加 金额					
(1) 购置					
(2) 内部 研发					
(3) 企业					

合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,051,457.00			152,488.89	14,203,945.89
二、累计摊销					
1.期初余额	3,374,277.21			145,437.82	3,519,715.03
2.本期增加金额	289,223.76			7,051.07	296,274.83
(1) 计提	289,223.76			7,051.07	296,274.83
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,663,500.97			152,488.89	3,815,989.86
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	10,387,956.03				10,387,956.03
2.期初账面价值	10,677,179.79			7,051.07	10,684,230.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、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		
合计								

其他说明

28、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		
合计						

(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		
合计						

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备				

(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

(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

(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	343,132,882.09	537,337,284.75
可抵扣亏损	363,022,651.40	333,480,151.06
合计	706,155,533.49	870,817,435.81

(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
2019		39,841.31	

2020			
2021			
2022			
2023	42,227,428.00	42,227,428.00	
2024	31,107,633.95	31,107,633.95	
2025	51,602,206.71	51,602,455.60	
2026	125,217,903.02	125,217,903.02	
2027	4,039,992.24	4,039,992.24	
2028	36,954,536.10	36,954,536.10	
2029	42,290,360.84	42,290,360.84	
2030	29,582,590.54		
合计	363,022,651.40	333,480,151.06	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产采购款	417,240.00	417,240.00		417,240.00	417,240.00	
合计	417,240.00	417,240.00		417,240.00	417,240.00	

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	39,227,598.24	14,098,993.05
应付设备款	474,799.84	474,799.84
应付工程款	59,312,264.48	
合计	99,014,662.56	14,573,792.89

(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
上海超日（洛阳）太阳能有限公司	3,510,036.40	货款，暂未支付
上海群英机械有限公司	1,457,454.37	货款，暂未支付
北京华广元光电技术有限公司	1,342,000.20	货款，暂未支付
德州意达石英坩埚有限公司	1,267,990.00	货款，暂未支付

杭州慧翔电液技术开发有限公司	716,000.00	货款，暂未支付
合计	8,293,480.97	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		
预收租金	504,162.00	
合计	504,162.00	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆天利恩泽太阳能科技有限公司	10,000,000.00	涉及诉讼
内蒙古锋威光伏科技有限公司	10,000,000.00	已发货尚未安装验收
安徽宏昌电子科技有限公司	2,023,405.11	未收到结算单据，尚未发货
河南晶格光电科技有限公司	1,498,076.93	已发货尚未安装验收
丹阳世纪新能源有限公司	1,130,000.00	未收到结算单据，尚未发货
西安亿丰投资管理有限公司	1,125,000.00	已发货尚未安装验收
合计	25,776,482.04	--

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	27,954,328.48	24,860,187.03
预收货款	27,592,011.34	
合计	55,546,339.82	24,860,187.03

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
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,731.08	7,568,385.88	7,494,134.14	125,982.82
二、离职后福利-设定提存计划		92,023.32	92,023.32	
三、辞退福利		45,000.00	45,000.00	
合计	51,731.08	7,705,409.20	7,631,157.46	125,982.82

(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		6,550,377.41	6,550,377.41	
2、职工福利费		148,842.98	148,842.98	
3、社会保险费		341,695.47	341,695.47	
其中：医疗保险费		316,343.00	316,343.00	
工伤保险费		3,295.57	3,295.57	
生育保险费		22,056.90	22,056.90	
4、住房公积金		410,794.00	410,794.00	
5、工会经费和职工教育经费	51,731.08	116,676.02	42,424.28	125,982.82
合计	51,731.08	7,568,385.88	7,494,134.14	125,982.82

(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		89,037.25	89,037.25	
2、失业保险费		2,986.07	2,986.07	
合计		92,023.32	92,023.32	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,378,848.09	1,413.09
企业所得税	961,788.70	
个人所得税	26,159.35	14,616.06
城市维护建设税	591,477.83	98.92
房产税	530,797.92	252,741.24
土地使用税	223,065.90	111,532.95
教育费附加	422,484.15	70.65
印花税	23,279.80	
合计	6,157,901.74	380,472.91

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	33,092,753.65	8,202,998.92
合计	33,092,753.65	8,202,998.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代付款		51,268.08
押金及保证金	213,334.00	20,000.00
赔偿款	11,392,523.78	7,474,423.00
诉讼费		104,986.00
租金		91,944.48
律师费	471,698.11	460,377.36
咨询费	250,000.00	
资金拆借	20,760,046.11	
其他	5,151.65	
合计	33,092,753.65	8,202,998.92

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税	11,949,610.52	3,231,824.31
合计	11,949,610.52	3,231,824.31

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	0.00	348,658.95	计提售后服务费
合计	0.00	348,658.95	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：产品质量保证为公司根据以往经验，于产品实现销售时计提售后服务费，计提标准为：单晶炉4,200.00元/台、多晶炉25,000.00元/台。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,778.36		70,872.40	5,905.96	与资产相关的政府补助
合计	76,778.36		70,872.40	5,905.96	--

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
光伏多晶硅浇铸设备	76,778.36			70,872.40			5,905.96	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	834,496,185.30	775,255.89		835,271,441.19
合计	834,496,185.30	775,255.89		835,271,441.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（以下简称“公司”）根据2020年第二次临时股东大会的授权，于2020年12月21日召开了第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向2020年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会认为公司2020年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”、“本次激励计划”或“本次股权激励计划”）规定的首次授予条件已经成就，同意以2020年12月21日为首次授予时间，按照2.96元/股的价格向10名激励对象授予1,278万股限制性股票。预留部分限制

性股票数额为319万股。按照议案规定，限制性股票公允价值定为授予日收盘价，即6.12元/股，预计未来中层管理人员、核心技术中梁玉庆预计会离职，其获授数量为17万股，等待期3年，截止2020年12月31日，已过等待时间为11天。根据计算，当期应该确认的管理费用为775,255.89元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,567,706.17			25,567,706.17
合计	25,567,706.17			25,567,706.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,014,483,804.13	-940,941,980.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,894,440.70
调整后期初未分配利润	-1,014,483,804.13	-939,047,539.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,787,169.55	-75,436,264.22
期末未分配利润	-1,046,270,973.68	-1,014,483,804.13

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,133,714.25	105,727,601.50	15,205,720.57	9,662,314.60
其他业务	1,391,939.25	511,008.83	1,981,072.86	1,817,792.84
合计	112,525,653.50	106,238,610.33	17,186,793.43	11,480,107.44

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	112,525,653.50	17,186,793.43	包含主营业务收入、其他业务收入
营业收入扣除项目	48,039,402.56	16,333,662.40	正常经营之外的其他业务收入
其中：			
租赁收入	726,867.13	223,962.71	正常经营之外的其他业务收入
材料转让	500,802.42	903,979.12	正常经营之外的其他业务收入
废旧物资	164,269.70		正常经营之外的其他业

			务收入
废弃库存商品处置	3,095,856.89	5,331,534.69	正常经营之外的其他业务收入
其他		9,874,185.88	
塔筒	43,551,606.42		
与主营业务无关的业务收入小计	48,039,402.56	16,333,662.40	正常经营之外的其他业务收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除后金额	64,486,250.94	853,131.03	扣除正常经营之外的其他业务收入后收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

①商品销售收入

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点作为控制权转移时点，确认收入；对于中国境外销售合同，于商品发出并在装运港装船离港时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

②工程建设收入

本公司根据合同的约定，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。控制权随工程进度转移到客户。

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 151,622,853.27 元，其中，151,622,853.27 元预计将于 2021 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

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	600,283.90	763.66
教育费附加	428,671.00	502.60
房产税	1,044,078.01	1,025,904.85
土地使用税	446,131.80	446,479.93
车船使用税	12,000.00	8,490.72
印花税	33,658.70	16,792.70
上海杰姆斯税费		26,691.28
合计	2,564,823.41	1,525,625.74

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	430,768.64	414,306.13
运杂费		11,545.45
业务招待费	1,880.00	
广告费	1,386.14	
通讯费	1,660.70	
其他		3,851.60
售后服务费	-348,658.95	-63,071.27
合计	87,036.53	366,631.91

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,245,786.02	4,745,449.80
停工损失	4,608,634.87	5,522,359.19
折旧费	1,690,695.75	2,527,018.66
业务招待费	271,490.50	315,531.29
中介服务费	1,326,941.05	2,254,037.87

残保金	3,651.30	35,557.07
无形资产摊销	296,274.83	296,916.12
车辆费用	141,290.10	112,407.45
差旅费	562,654.27	491,715.23
办公费	91,387.01	9,282.19
咨询费	73,538.94	
水电费	32,855.10	7,084.99
会议费	12,273.79	
长期待摊摊销费	3,597.33	
低值易耗品	8,518.40	2,371.68
交通运输费	13,850.03	2,420.00
邮电、通讯费	26,967.74	58,777.33
维修费	151,939.99	20,649.89
保安费		20,394.52
绿化费	4,635.00	9,755.00
财产保险费	58,174.47	39,268.95
劳动保护费	80,954.05	
安全生产费	5,127.93	5,866.00
上海杰姆斯管理费用		6,665,838.08
合计	15,711,238.47	23,142,701.31

其他说明：

注：受光伏行业不景气的影响，公司母公司本年度基本处于停工状态。公司将停工阶段发生的生产用固定资产折旧费、生产人员工资、生产用房租赁费等计入管理费用—停工损失。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	1,071,233.81	648,470.79
折旧费	77,305.40	264,004.93
原材料	68,457.55	171,059.23
其他费用	5,000.00	5,160.00
合计	1,221,996.76	1,088,694.95

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	260,046.11	14,653.83
减：利息收入	5,477.88	8,046.67
汇兑损失	24,404.48	13,496.45
减：汇兑收益	9,311.33	
手续费	16,195.85	8,318.11
上海杰姆斯财务费用		-72,394.55
合计	285,857.23	-43,972.83

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
光伏多晶硅浇铸造设备项目	70,872.40	136,435.10
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目		36,666.60
市场监督管理局专利奖	5,500.00	
专利申请资助和授权奖励		15,000.00
2018 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金		100,000.00
合计	76,372.40	288,101.70

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	10,000.00	-16,141,119.02
债务重组		-117,378.03
合计	10,000.00	-16,258,497.05

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	7,264.79	-283,343.82
预付账款信用减值损失	908,778.00	-1,229,114.32
应收账款信用减值损失	-5,189,391.83	-16,353,262.33
上海杰姆斯信用减值损失		373,222.50
合计	-4,273,349.04	-17,492,497.97

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-136,028.92	350,079.84
五、固定资产减值损失	-449,162.01	-245,112.59
十二、合同资产减值损失	-123,033.29	
十三、其他		20,000.00
合计	-708,224.22	124,967.25

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	2,114,259.89	3,079,963.82

其中：固定资产	2,114,259.89	3,079,963.82
合 计	2,114,259.89	3,079,963.82

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金		1,977,333.33	
其他	17,580.81	3,100.00	17,580.81
上海杰姆斯营业外收入		957,392.02	
合计	17,580.81	2,937,825.35	17,580.81

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：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款滞纳金	3.28		3.28
诉讼预计负债	319,000.00	-159,666.67	
诉讼损失	14,303,836.04	18,759,481.35	14,303,836.04
常州天龙加工合同利息损失		10,004,137.18	
上海杰姆斯营业外支出		116,409.09	
合计	14,622,839.32	28,720,360.95	14,303,839.32

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	974,632.74	
合计	974,632.74	

(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	-30,970,108.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,649,965.15
子公司适用不同税率的影响	-181,391.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	191,199.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-62.22
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	5,752,326.45
研发费用加计扣除的影响	-137,474.64
所得税费用	974,632.74

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	5,500.00	115,000.00
收到的税收返还		
利息收入	5,477.88	8,046.67
备用金	343,450.46	58,000.00
代收代付款	1,402,362.20	570,015.08
保证金	232,334.00	10,000.00
往来款及其他		2,102,220.83
违约金		1,977,333.33
其他		25,768.05
合计	1,989,124.54	4,866,383.96

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
支付的各项费用	1,939,961.03	3,385,421.44
支付的各项保证金及押金	57,500.00	1,101,453.19
手续费	16,195.85	8,318.11
代收代付款	1,122,183.06	2,659,645.13
备用金	412,329.26	
支付的赔偿款	10,704,735.26	
罚款	3.28	
支付的法院执行款	2,559,767.00	
合计	16,812,674.74	7,154,837.87

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
拆借资金		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
丧失子公司控制权减少的现金		120,520.27
合计		120,520.27

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借资金	21,500,000.00	
合计	21,500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借资金	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-31,944,741.45	-76,413,492.94
加：资产减值准备	4,981,573.26	17,367,530.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,328,992.94	7,771,764.55
使用权资产折旧		
无形资产摊销	296,274.83	296,916.12
长期待摊费用摊销		
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）	-2,114,259.89	-3,079,963.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	260,046.11	14,653.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		

存货的减少（增加以“－”号填列）	-29,007,290.33	3,301,798.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-161,732,866.36	54,715,479.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	184,338,026.58	-18,549,495.32
其他	1,094,255.89	3,219,850.21
经营活动产生的现金流量净额	-27,509,988.42	-11,354,957.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	712,327.23	2,079,632.85
减：现金的期初余额	2,079,632.85	4,362,288.47
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	-1,367,305.62	-2,282,655.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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：	--
其中：	--

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	712,327.23	2,079,632.85
其中：库存现金	21,982.02	23,708.36
可随时用于支付的银行存款	690,345.21	2,055,924.49
三、期末现金及现金等价物余额	712,327.23	2,079,632.85

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,085.67	账户冻结
固定资产	59,228,879.71	查封
无形资产	10,387,956.03	查封
合计	69,642,921.41	--

其他说明：

关于上海群英机械有限公司与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司买卖合同纠纷一案，由于被执行人江苏华盛天龙光电设备股份有限公司未履行法律文书所确定的义务，江苏省常州市金坛区人民法院于2020年6月2日冻结、查封了公司4个银行账户及金江苑一村 D24 幢10号、11号、20号车库。关于盛融案杨银生与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司保证合同纠纷一案，由于被执行人江苏华盛天龙光电设备股份有限公司未履行法律文书所确定的义务，江苏省常州市金坛区人民法院于2020年8月5日轮候冻结、查封了公司4个银行账户及公司位于华城路318号的土地和房产、金江苑一村 D24 幢10号、11号、20号车库。

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	41,082.94	6.5249	286,062.08
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	-4,399.20	6.5249	-28,704.34
日元	9,787,904.00	0.063236	618,947.90

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
光伏多晶硅浇铸设备项目			70,872.40
市场监督管理局专利奖			5,500.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**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
四川中蜀世联建筑工程有限公司	2020年07月29日	0.00	100.00%	一般受让股份取得	2020年07月29日	工商变更日期	64,486,250.94	-1,193,074.95

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
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	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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

	四川中蜀世联建筑工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	0.00	0.00
负债：	0.00	0.00
净资产	0.00	0.00
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00

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：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
四川中蜀世联建筑工程有限公司	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，因新设投资增加合并单位共8家，分别是常州盛有新能源设备制造有限公司、常州盛龙新能源有限公司、常州海江新能源有限公司、常州龙焱新能源开发有限公司、汾阳市龙焱新能源开发有限公司、海伦市江风新能源科技有限公司、丘北龙德新能源开发有限公司和汾阳市唐盛新能源开发有限公司。除常州盛有新能源设备制造有限公司外，其他公司均未营业。

6、其他

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	
常州金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	江苏	金坛区	光伏设备技术的研发	100.00%		设立
四川中蜀世联建筑工程有限公司	四川	成都市	房屋建筑工程	100.00%		非同一控制下合并
常州盛有新能源设备制造有限公司	江苏	常州市	技术服务	90.00%		设立
常州盛龙新能源有限公司	江苏	常州市	技术服务	100.00%		设立
常州海江新能源有限公司	江苏	常州市	技术服务	100.00%		设立
常州龙焱新能源开发有限	江苏	常州市	技术服务	100.00%		设立
汾阳市龙焱新能源开发有限公司	山西	汾阳市	新能源技术开发	100.00%		设立
海伦市江风新能源科技有限公司	黑龙江	绥化市	光伏、风力发电项目开发、建设	100.00%		设立
丘北龙德新能源开发有限公司	云南	文山壮族苗族自治州	光伏、风力发电项目开发、建设	100.00%		设立
汾阳市唐盛新能源开发有限公司	山西	汾阳市	光伏、风力发电项目开发、建设	100.00%		设立

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
常州盛有新能源设备制造有限公司	10.00%	-157,571.90		-157,571.90

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
常州盛有新能源设备制造有限公司	35,554,120.67	0.00	35,554,120.67	37,129,839.63	0.00	37,129,839.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
常州盛有新能源设备制造有限公司	43,551,606.42	-1,575,718.96	-1,575,718.96	226,871.50	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情已于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、外汇风险、

信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、日元或欧元的借款及银行存款、以美元、美元结算的购销业务有关，由于美元、日元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元、日元或欧元的货币性资产及负债于本公司总资产、负债所占比例较小，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见七、合并财务报表项目注释82。

(2) 其他价格风险

本公司期末无公允价值计量的金融资产，故无其他价格风险。

2、信用风险

本期可能引起本公司财务损失主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。具体包括：

(1) 关联担保情况中披露的相关的担保合同金额。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的余额进行持续监控，分析应收账款账龄并审核每一单项应收账款的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司加大销售力度并催收货款，以改善主营业务情况，同时及时对现金及现金等价物进行监控，控制支出，以满足本公司经营需要、降低流动风险。

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。本公司将银行借款作为重要的资金来源。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限均为一年以内。

公司为盛融财富投资基金（北京）有限公司（以下简称“盛融财富”）与新疆天利恩泽太阳能科技有限公司合资合作的新疆天利恩泽鄯善县红山口一期22.6MW光伏发电项目建设基金回购提供连带责任担保，法院现已判决主合同无效，担保合同也无效。但因公司存在过错，公司承担刑事追缴后不能清偿部分的三分之一。公司从公安部门了解到盛融财富目前尚有非法吸收公众存款11,922.8250万元未偿还，按照法院判决，“公司承担刑事追缴后不能清偿部分的三分之一”测算，公司最高偿付义务为3,974.2950万元。

应对措施：公司积极着手组织恢复生产，创造经营收入，同时利用现有资源，包括但不限于土地、厂房等资产，或者寻求实际控制人支持，多渠道筹措资金，履行支付义务。由于履行支付义务时间，与资金筹措到账时间具有不确定性，公司未来可能会存在一定的流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
大有控股有限公司	北京市	控股公司服务；技术推广服务；销售五金交电、电子产品、通讯设备、机械设备、工艺品、建筑材料、计算机、软件及辅助设备、化工产品（不含危险化学品）、；计算机系统服务；企业管理；企业管理咨询；会议服务；经济贸易咨	5000 万元	12.80%	12.80%

		询；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动(不含演出)；设计、制作、代理、发布广告；软件开发；工程和技术研究；货物进出口；技术进出口；代理进出口；工程勘察；工程设计。			
--	--	---	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

江西省高级人民法院于2020年3月27日10时起至2020年3月28日10时对常州诺亚名下持有的公司无限售流通股股票2000万股进行公开拍卖。经公开竞价，大有控股有限公司通过竞买号D9179于2020年3月28日以最高应价胜出。该标的网络拍卖成交价格为人民币114,800,000元。于2020年4月29日完成过户登记手续。

截止2020年12月31日，大有控股持有上市公司12.80%的股份，为上市公司第一大股东，常州诺亚持有上市公司11.89%的股份，上市公司其余股份较为分散，且单一股东持股比例不高于5%。

根据大有控股与上市公司原实际控制人陈华签署的《谅解备忘录》，陈华将配合大有控股根据业务发展需要，对上市公司董事、监事和高级管理人员进行必要调整，从而保证上市公司主营业务的正常开展和实际控制权的稳定，前述协议自2020年3月起生效，有效期为三年。

天龙光电董事会现有5名董事，大有控股提名5名董事中的4名。根据《收购管理办法》第84条第3款，投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任，可被认定为拥有上市公司控制权。

综上所述，大有控股为公司第一大股东，且在未来12个月内，有明确计划对公司董事、监事和高级管理人员进行必要调整，从而保证上市公司主营业务的正常开展和实际控制权的稳定。因此认定大有控股为公司的控股股东。

本企业最终控制方是。

其他说明：

按照大有控股的股权结构，大有控股的第一大股东冯兆麒持有大有控股25%股权，持股比例未达到大有控股总股本50%，与其余各股东不存在一致行动关系，冯兆麒依其出资额或者持有的股权所享有的表决权不足以对股东会的决议产生重大影响。此外，其余各股东之间也未签署有一致行动协议，其余各单一股东依其出资额或者持有的股权所享有的表决权也不足以对股东会的决议产生重大影响。大有控股不存在实际控制人。

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“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
上海悦占贸易有限公司	大有控股有限公司控制的其他公司、张良担任该公司执行董事
大有新能源科技有限公司	大有控股有限公司控制的其他公司、王广收担任监事
四川大有良行地产有限公司	大有控股有限公司控制的其他公司、孙会杰担任监事、孙宏担任执行董事
乾盛新能（北京）投资有限公司	大有控股有限公司控制的其他公司
天成驭风（武汉）能源有限公司	大有控股有限公司控制的其他公司、王广收担任经理,执行董事
安徽国顺能源有限公司	大有控股有限公司控制的其他公司
江苏中晟半导体设备有限公司	常州诺亚科技有限公司控制的其他公司、于涛、孙利担任该公司董事
中晟光电设备（上海）股份有限公司	常州诺亚科技有限公司控制的其他公司、于涛、孙利担任该公司董事
中晟半导体（上海）有限公司	常州诺亚科技有限公司控制的其他公司
孙利	董事长（2020年3月被罢免）、董事（现任）
于涛	总经理、董事（2020年6月卸任）、副总经理（现任）
欧阳令南	独立董事（2020年6月离任）
周文泳	独立董事（2020年6月离任）
陈文	董事（2020年5月离任）、董事长（2020年3月-2020年5月）
刘文平	董事长、法定代表人（2020年6月入职）
张良	董事（2020年6月入职）、母公司大有控股有限公司董事长、经理
宋东升	独立董事（2020年6月入职）

刘玉利	独立董事（2020年6月入职）
史方平	监事会主席（2020年5月离职）
王芳	非职工监事（2020年5月离职）
王剑平	职工监事（2020年5月离职）
于超群	监事会主席（2020年6月入职）
马翠翠	职工监事、总经理助理（2020年4月入职）
刘峥	非职工监事、人力资源总监、行政总监（2020年6月入职）
项新周	副总经理、董事会秘书（2020年7月入职）
陈云秀	财务总监（2018年12月任职）
陈华	原母公司常州诺亚科技有限公司实际控制人
陈敬	原母公司常州诺亚科技有限公司实际控制人陈华之配偶
孙会杰	母公司大有控股有限公司董事
孙宏	母公司大有控股有限公司董事
王广收	母公司大有控股有限公司监事
张家港晶澜光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
睿率网络技术（上海）有限公司	刘文平担任该公司执行董事
淮安中腾光伏有限公司	刘文平担任该公司执行董事
池州澜耀光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
遵化澜腾光伏科技有限公司	刘文平担任该公司经理,执行董事
当涂县澜恒光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
诸暨市澜城光伏科技有限公司	刘文平担任该公司经理,执行董事
淮安澜鑫光伏有限公司	刘文平担任该公司执行董事
上海澜煌新能源技术有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
淮安澜煌新能源有限公司	刘文平担任该公司总经理,执行董事
蚌埠市澜辉光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
海安澜晶光伏有限公司	刘文平担任该公司执行董事
淮安市澜耀光伏有限公司	刘文平担任该公司执行董事
沭阳县澜诚光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
池州澜晶光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
苏州昊麟新能源有限公司	刘文平担任该公司执行董事
丹阳市澜盛光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
湖州市澜波光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
澜晶新能源投资（扬州）有限公司	刘文平担任该公司执行董事
常州曼能新能源科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理

常州市澜波光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事
泗洪县澜逸光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事
上海澜率网络技术有限公司	刘文平担任该公司董事长
沭阳县澜熠光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
苏州澜瑾光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事
扬州信德光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事
嘉兴市澜敏光伏有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
苏州澜辉光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事
乳山银冠新能源科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼经理
杭州澜普光伏有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
台州市澜云新能源科技有限公司	刘文平担任该公司经理,执行董事
沭阳县澜晶光伏有限公司	刘文平担任该公司执行董事
广德县澜恒光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
泰州澜晶光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理
扬州澜煌光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
扬州保康动力新能源有限公司	刘文平担任该公司董事
枣庄澜辉光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
黑河润熠新能源有限公司	刘文平担任该公司监事
乌什县华阳伟业太阳能科技有限公司	刘文平担任该公司董事
合肥绿聚源光伏发电有限公司	刘文平担任该公司董事
黑河润风悦泰新能源有限公司	刘文平担任该公司监事
无锡北辰高培电力能源有限公司	刘文平担任该公司监事
朔州市永旻新能源有限公司	刘文平担任该公司董事
如皋市澜耀新能源科技有限公司	刘文平担任该公司监事
合肥流远光伏发电投资有限公司	刘文平担任该公司董事
东台澜晶新能源科技有限公司	刘文平担任该公司监事
茌平澜邦光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
常州市金坛区天昊新能源有限公司	刘文平担任该公司董事
扬州澜盛光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
高邮市澜耀光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
麦盖提力诺太阳能电力有限公司	刘文平担任该公司董事
荣成市澜熠光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
茌平澜诚光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
黄石黄源光伏电力开发有限公司	刘文平担任该公司董事

麦盖提县恒基伟业光伏电力有限公司	刘文平担任该公司董事
宁波市澜焯光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
常熟宏略光伏电站开发有限公司	刘文平担任该公司董事
漯河市澜腾光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
英吉沙县天华伟业太阳能科技有限公司	刘文平担任该公司董事
怀仁县永沐新能源有限公司	刘文平担任该公司董事
白银文景新能源开发有限公司	刘文平担任该公司董事
东台澜晶光伏有限公司	刘文平担任该公司董事
如皋澜晶光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
强茂能源鄂尔多斯市有限责任公司	刘文平担任该公司董事
常州市金坛区天烨新能源有限公司	刘文平担任该公司董事
齐河县澜晖光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事
肥西中晖光伏发电有限公司	刘文平担任该公司董事
六安旭强新能源工程有限公司	刘文平担任该公司董事
澜晶投资咨询（上海）有限公司	刘文平担任该公司执行董事，公司于 2021 年 1 月 26 日注销
莱阳澜晶光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理，公司于 2020 年 11 月 3 日注销
莱阳市澜瑾光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理，公司于 2020 年 11 月 3 日注销
莱阳市澜辉光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理，公司于 2020 年 11 月 3 日注销
涟水县澜辉光伏有限公司	刘文平担任该公司执行董事，公司于 2020 年 11 月 19 日注销
临沂澜平光伏新能源有限公司	刘文平担任该公司执行董事，公司于 2020 年 11 月 20 日注销
临沂澜晶光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事，公司于 2020 年 11 月 21 日注销
临沂澜晟光伏能源有限公司	刘文平担任该公司监事，公司于 2020 年 9 月 9 日注销
甘肃宏远光电有限责任公司	刘文平担任该公司董事
玉门市永联科技新能源有限公司	刘文平担任该公司董事
库车天华新能源电力有限公司	刘文平担任该公司董事
山东新泰楼德佳光伏发电有限公司	刘文平担任该公司董事（2020 年 12 月 15 日离职）
海兴县启鸿新能源有限公司	刘文平担任该公司董事
霍邱县澜腾生物科技有限公司	刘文平担任该公司董事兼总经理（2020 年 11 月 6 日离职）
嘉兴市澜耀新能源有限公司	刘文平担任该公司董事兼总经理

嘉兴澜星新能源有限公司	刘文平担任该公司董事兼总经理(2020年11月23日离职)
余姚澜铭新能源有限公司	刘文平担任该公司董事兼总经理(2020年8月4日离职)
濉溪县澜波生物科技有限公司	刘文平担任该公司董事兼总经理(2020年5月26日离职)
哈密朝翔新能源科技有限公司	刘文平担任该公司董事(2020年3月17日离职)
和静旭双太阳能科技有限公司	刘文平担任该公司董事(2020年3月27日离职)
常州澜煌新能源科技有限公司	刘文平担任该公司董事兼总经理(2020年5月21日离职)
昆山市澜敏光伏科技有限公司	刘文平担任该公司总经理,执行董事(2020年6月29日就职)
上海澜菲新能源科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事(2020年7月就职)
宿迁市澜辉光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事(公司于2020年4月3日注销)
上海峰道振商务咨询有限公司	刘文平担任该公司监事(公司于2020年9月8日注销)
六安澜晶光伏科技有限公司	刘文平担任该公司执行董事兼总经理(公司于2020年5月8日注销)
滁州澜晶光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事(公司于2020年5月20日注销)
扬州昊晶光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事(公司于2020年4月1日注销)
仪征市澜波光伏科技有限公司	刘文平担任该公司监事(公司于2020年6月17日注销)
大成新源(深圳)融资租赁有限公司	张良担任该公司董事长兼总经理、孙会杰担任监事
上海恺雨实业有限公司	张良担任该公司董事长、执行董事、总经理
大有兆玮(上海)融资租赁有限公司	张良担任该公司董事长,总经理、孙会杰担任董事
华油惠博普科技股份有限公司	宋东升担任该公司独立董事
中国电建集团港航建设有限公司	宋东升担任该公司董事
中国电建集团海外投资有限公司	宋东升担任该公司董事
宁夏正大会计师事务所(有限公司)	刘玉利担任该公司董事长
杭州传声信息科技有限公司	刘峥担任该公司执行董事兼总经理
米奇瑞(北京)教育咨询有限公司	刘峥担任该公司监事
上海杰姆斯电子材料有限公司	于涛担任该公司董事
河南省闽海实业有限公司	陈文担任该公司法定代表人、执行董事兼总经理
河南丰盟文化传播有限公司	陈文担任该公司法定代表人、执行董事兼总经理
河南熊耳山生态恢复综合治理有限公司	陈文担任该公司法定代表人、执行董事兼总经理
洛宁县全宝生态综合治理有限公司	陈文担任该公司法定代表人、董事长兼总经理
福建众溢建材有限公司	陈文担任该公司监事
内蒙古冠鸿商贸有限公司	陈文担任该公司经理
内蒙古长龙置业有限公司	陈文担任该公司监事
呼和浩特名城大酒店有限公司	陈华担任该公司经理,执行董事
北京灵光能源投资有限公司	陈华担任该公司董事

三门峡安顺高速路面石材有限公司	陈华担任该公司董事
深圳市泰博浩通管理咨询合伙企业（有限合伙）	张良为该公司股东、最终受益人、孙会杰担任股东
大有兆玮（上海）融资租赁有限公司	张良担任该公司董事长,经理
北京卓越至尚科技有限公司	孙会杰担任经理,执行董事
北京卓越风尚酒店管理有限公司	孙会杰担任经理,执行董事
天津顺禹建筑材料有限公司	孙会杰担任监事、为实际控制人
北京中电联酒店管理有限公司	孙会杰担任经理,执行董事
盛华源新（北京）科技有限公司	王广收担任经理,执行董事
盛华源能源科技有限公司	王广收担任经理,执行董事
北京海联汇文化有限公司	王广收担任经理,执行董事
海南洋浦分布式能源集团有限公司	孙宏担任董事长、孙会杰担任董事、王广收担任董事
贵州盛华源实业股份有限公司	孙宏担任董事长兼总经理
深圳市宇鑫浩通管理咨询合伙企业（有限合伙）	孙宏担任执行事务合伙人,股东
深圳市华源浩通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	孙宏担任股东
山西达盛昌源新能源有限公司	孙宏担任执行董事兼总经理
阳高县高昶光伏发电有限公司	孙宏担任执行董事兼总经理
山西润佳阳光新能源有限公司	孙宏担任执行董事兼总经理
贵州基业钢结构有限责任公司	孙宏担任执行董事
张家口润盛太阳能发电有限公司	孙宏担任经理,执行董事
兴县晖晟太阳能发电有限公司	孙宏担任执行董事兼总经理
昌都市果扎太阳能有限公司	孙宏担任执行董事兼总经理
西藏德琴新能源科技有限公司	孙宏担任执行董事
白城市洮北区百强新能源有限公司	孙宏担任执行董事兼总经理
山西润科新能源有限公司	孙宏担任执行董事兼总经理
白城大安市百强新能源有限公司	孙宏担任执行董事兼总经理
保德县润泉太阳能发电有限公司	孙宏担任执行董事兼总经理
山西润泽新能源有限公司	孙宏担任执行董事兼总经理
围场满族蒙古族自治县润承太阳能发电有限公司	孙宏担任经理,执行董事
彬州益客福新能源科技有限公司	孙宏担任执行董事兼总经理
邯郸市肥乡区捷弘新能源科技有限公司	孙宏担任经理,执行董事
贵州盛华源科技发展有限公司	孙宏担任监事
内蒙古名城实业发展有限公司	陈敬担任经理,执行董事
环娱互动（北京）科技有限公司	陈敬担任董事长,经理
中彩睿智投资有限公司	陈敬担任董事长

北京中彩博纳科技有限公司	陈敬担任经理,执行董事
--------------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大有控股有限公司	债权转让收入	1,908,672.57	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常州诺亚科技有限公司	天龙光电的办公室	1.71	3.43

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
大有控股有限公司	8,000,000.00	2020年04月24日	2021年04月23日	
大有控股有限公司	200,000.00	2020年07月10日	2021年07月09日	
大有控股有限公司	300,000.00	2020年07月28日	2021年07月27日	
大有控股有限公司	1,000,000.00	2020年09月16日	2021年09月15日	
大有控股有限公司	1,000,000.00	2020年09月16日	2020年12月29日	
大有控股有限公司	3,000,000.00	2020年11月25日	2021年11月24日	
大有控股有限公司	8,000,000.00	2020年12月28日	2021年12月27日	
拆出				
大有控股有限公司	1,000,000.00	2020年09月16日	2020年12月29日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,179,000.99	2,038,512.28

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司			7,872.00	7,872.00
应收账款	上海晟纳吉太阳能科技有限公司			5,000.00	5,000.00
应收账款	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司			2,067,104.00	2,067,104.00
其他应收款	上海杰姆斯电子材料有限公司			36,917,839.47	36,917,839.47

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	常州诺亚科技有限公司	10,000.00	28,000.00
其他应付款	大有控股有限公司	20,760,046.11	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,782.88
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日收盘价确定授予日限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司全部有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票总数累计未超过公司股本总额的 20.00%。本激励计划中任何一名激励对象通过全部有效期内的股权激励计划获授的公司股票数量累计未超过公司股本总额的 1.00%
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	775,255.89
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	775,255.89

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

鉴于《公司2020年限制性股票激励计划（草案）》中确定的1名激励对象自愿放弃激励对象资格（涉及数量2万股），同时为避免预留部分限制性股票数量超过本次限制性股票激励计划拟授予权益总量的20%，公司拟对2020年限制性股票激励计划激励对象人数及授予权益数量进行调整。公司已于2020年12月21日召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》，对本次限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量进行相应调整。

经过调整后，公司本次限制性股票激励计划首次授予激励对象由11人调整为10人，授予限制性股票的总数由1,600万股调整为1,597万股，其中首次授予限制性股票数额由1,280万股调整为1,278万股，预留部分限制性股票数额由320万股调整为319万股。

根据公司2020年第二次临时股东大会的授权，上述调整由董事会审议通过，无需提交股东大会审议本次对公司2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量进行相应调整，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

天龙光电与滁州华鼎新能源有限公司（以下简称滁州华鼎）于2016年3月8日签订了《设备采购及供应协议》（以下统称协议）。根据协议1.1条约定，滁州华鼎向天龙光电采购设备名称为高效多晶硅铸锭炉，型号是DRZF800，采购数额总计30台，每台单价190万元。此外，双方在本协议书对于设备的安装调试以及双方违约责任等均作出了明确约定。

上述协议签订生效后，天龙光电与滁州华鼎双方于2016年3月25日重新签订了一份《补充协议》，根据双方签订的《补充协议》，滁州华鼎应当在天龙光电交付20台设备前支付预付款1150万元，后在天龙光电设备达到被滁州华鼎指定地点后第二个月起，分十期支付20台设备款2400万元。20台设备达到滁州华鼎指定地点后一年内，被告一支付20台设备质保金人民币250万元，以上共计3800万元（190万元/台*20台=3800万元）。

上述协议签订生效后，天龙光电根据合同约定于2017年10月24日前向被告一提供了20台设备，且20台设备均已验收合格，双方共同签订了产品交验合格证明书。

鉴于以上事实以及协议约定，滁州华鼎应当最晚于2018年8月24日前支付货款总计3550万元。另最晚于2018年10月24日前支付质保金250万元。但事实上，截止本案立案之日，滁州华鼎尚欠原告货款总计人民币4,296,803.00元。由于滁州华鼎延期给付货款的违约行为，且滁州华鼎未按照补充协议约定支付剩余10台设备款项，剩余10台设备双方未再继续履行。

天龙光电于2020年9月17日向法院提起诉讼，要求采购方向供应方支付货款人民币4,296,803.00元并违约金人民币1,289,041.00元，总计人民币5,585,844.00元。

截止2020年12月31日，法院尚未作出判决。

(2) 担保形成的或有负债及其财务影响

2013年10月29日，本公司与盛融财富投资基金（北京）有限公司（以下简称盛融财富”）签订了《基金股权回购担保合同》，公司对盛融财富与湖南天利恩泽太阳能科技有限公司合资合作的新疆天利恩泽鄯善县红山口一期22.6MW光伏发电项目为期12个月的建设基金回购提供连带责任担保，担保额度为人民币7,000万元。湖南天利恩泽太阳能科技有限公司将所持有的新疆天利恩泽太阳能科技有限公司全部股权质押给本公司，作为对本公司提供的反担保，该项反担保系本公司进行前述担保的前置条件。截至报告日，盛融财富未配合落实对公司反担保措施，新疆天利恩泽太阳能科技有限公司的股权未按协议约定质押给本公司，按照原先与盛融财富签订的合约，担保前置条件不成立，盛融财富未履行合约。本公司已于2015年1月29日向盛融财富发出律师函，以上述原因为由，要求解除担保合约。2015年2月4日，本公司律师收到盛融财富法律顾问发来的律师函，对本公司委托律师发出的单方解约的律师函，盛融

财富不同意本公司解约。该案中被告盛融财富负责人龚锐锋已于2017年6月22日被判非法吸收公众存款罪名成立，并已查封扣押房屋，待该房屋变价后，按比例发还各投资人，余款继续向龚锐锋追缴后，发还投资人。

截至2020年12月31日，盛融案件起诉和支付情况如下：

①2019年末已起诉未支付款项除杨银生327,805.00元尚未支付外，已经全部支付；

②2020年梁明荣等23人提起诉讼，诉讼金额为44,577,250.00元，在法院主持下和解，公司按照和解金额三分之一计提其他应付款14,499,051.20元，本期已经支付3,753,332.00元，剩余未支付金额10,745,718.78元。

③2020年刘兴安通过代理律师北京科马律师事务所姜洪峰与公司签订还款协议，涉案金额475,000.00元，公司按照诉讼金额三分之一计提其他应付款158,333.33元，本期已经支付158,333.33元。

截止审计报告日，盛融案件起诉和支付情况如下：

①2021年3月25日，收到江苏法舟律师事务所关于梁明荣等17位投资人的催款函，催款函显示，截止2021年3月25日，天龙光电结欠案件本金金额为6,292,417.74元，承诺付款金额及期限为2021年3月26日前支付3,146,208.87元，2021年4月20日前支付3,146,208.87元。截止审计报告日，天龙光电尚未支付相关款项，存在再次被提起诉讼的风险。

②2020年12月3日，天龙光电与戴湘林等5人签订和解协议，和解协议显示天龙光电应于2021年4月1日支付戴湘林等5人剩余未支付款项共计984,302.55元。截止审计报告日，天龙光电尚未支付相关款项，存在再次被提起诉讼的风险。

③2021年3月19日，收到北京科马律师事务所关于高芳等8位投资人的确认函，确认函显示，投资本金合计14,900,000.00元，扣除已支付利息后，天龙光电应担责本金为1,4041,500.00元，公司按照诉讼金额三分之一计提其他应付款4,680,499.99元。截止审计报告日，天龙光电尚未支付相关款项，存在再次被提起诉讼的风险。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、期末冻结账户已经解封

2021年3月2日，经与债权人上海群英机械有限公司友好沟通并达成一致意见，法院解封了公司被冻结的全部银行账户，解封账户合计金额362,640.31元。

序号	开户银行	账号	账户性质	账户余额	备注
1	中国建设银行股份有 限公司金坛华城支行	56132001626442050133336	基本户	1,228.74	公司账户
2	中国建设银行股份银 行股份有限公司金坛 东环一路支行	32001626452059001966	一般户	519.03	公司账户
3	中国农业银行股份有 限公司常州金坛支行	625001040018346	一般户	24,318.07	公司账户
4	中国建设银行股份有 限公司金坛华城支行	32001626442052501718	一般户	336,574.47	工会账户

2、期后重大诉讼

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（以下简称“天龙光电”）于2021年4月12日收到常州市金坛区人民法院（以下简称“金坛区法院”）送达的《传票》（案号为（2021）苏0413民初3060号）因买卖合同纠纷，内蒙古晟纳吉光伏材料有限工公司（以下简称“内蒙古晟纳吉”）向天龙光电发起了诉讼。

内蒙古晟纳吉起诉称，2015年7月31日，内蒙古晟纳吉和天龙光电签订了一份《设备采购及供应协议》，约定天龙光电向内蒙古晟纳吉采购33台DRF-85直拉式单晶炉，总价1815万元，约定在2015年12月31日前交付设备。

合同签订之后，天龙光电在2015年12月30日交付了部分设备，剩余设备已于2017年11月交付完毕，内蒙古晟纳吉2016年3月支付了90%的货款。2018年4月安装调试完毕，内蒙古晟纳吉开始投入生产后多次发生重大质量事故。为此天龙光电也到内蒙古晟纳吉处进行维修，但是质量问题依然存在，无法进行正常生产。2018年12月21日，内蒙古晟纳吉和天龙光电双方对于33台单晶炉存在的问题，签订了《新安装33台单晶炉问题》确认书，之后天龙光电再也没有上门进行维修更换，单晶炉无法使用的问题存在至今。

2020年8月11日，内蒙古晟纳吉发函至天龙光电，要求解除双方所签订的《设备采购及供应协议》，退还已支付的全部货款，天龙光电收函后无回复，故内蒙古晟纳吉向金坛区法院提起诉讼。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	174,564,064.94	81.01%	174,564,064.94	100.00%	0.00	174,564,064.94	80.99%	174,564,064.94	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	40,926,972.41	18.99%	40,838,091.39	99.78%	88,881.02	40,972,313.14	19.01%	40,848,255.21	99.70%	124,057.93
其中：										
合计	215,491,037.35	100.00%	215,402,156.33	99.96%	88,881.02	215,536,378.08	100.00%	215,412,320.15	99.94%	124,057.93

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
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	67,373,589.47	67,373,589.47	100.00%	预计无法收回
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	18,745,286.00	100.00%	预计无法收回
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	13,751,762.00	100.00%	预计无法收回
江苏海翔化工有限公司	11,795,168.00	11,795,168.00	100.00%	预计无法收回

司				
宁夏天得太阳能电力工程有限公司	6,955,200.00	6,955,200.00	100.00%	预计无法收回
河北众邦光伏电子有限公司	6,580,000.00	6,580,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏九叶光电科技有限公司	5,237,760.00	5,237,760.00	100.00%	预计无法收回
上海超日（九江）太阳能有限公司	4,910,000.00	4,910,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏顺大电子材料科技有限公司	4,613,600.00	4,613,600.00	100.00%	预计无法收回
北京中合宇阳光伏科技有限公司	4,220,000.00	4,220,000.00	100.00%	预计无法收回
浙江亨美硅业科技有限公司	3,267,680.00	3,267,680.00	100.00%	预计无法收回
深圳市赛宝伦科技有限公司	14,107,200.00	14,107,200.00	100.00%	预计无法收回
滁州华鼎新能源有限公司	4,296,803.00	4,296,803.00	100.00%	预计无法收回
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	2,067,104.00	2,067,104.00	100.00%	预计无法收回
安徽中科太阳能有限公司	1,849,248.47	1,849,248.47	100.00%	预计无法收回
九江中辉特光伏科技有限公司	1,590,000.00	1,590,000.00	100.00%	预计无法收回
金坛宝力贸易有限公司	1,148,718.84	1,148,718.84	100.00%	预计无法收回
上海饮鸣贸易商行（有限合伙）	1,137,000.00	1,137,000.00	100.00%	预计无法收回
常州豪晟光伏有限公司	686,684.65	686,684.65	100.00%	预计无法收回
GSMSOLARNANCH ANGLTD.	143,863.00	143,863.00	100.00%	预计无法收回
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	87,397.51	87,397.51	100.00%	预计无法收回
合计	174,564,064.94	174,564,064.94	--	--

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
1 年以内			
1 至 2 年	4,642.38	1,762.25	37.96%
2 至 3 年	184,278.06	99,620.84	54.06%
3 至 4 年	6,480.00	5,136.33	79.26%
4 至 5 年	11,060.00	11,060.00	100.00%
5 年以上	40,720,511.97	40,720,511.97	100.00%
合计	40,926,972.41	40,838,091.39	--

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	184,278.06
3 年以上	215,306,759.29
3 至 4 年	20,477,587.00
4 至 5 年	11,060.00
5 年以上	194,818,112.29
合计	215,491,037.35

(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	
应收账款坏账准备	215,412,320.15	-9,566.80	597.02			215,402,156.33
合计	215,412,320.15	-9,566.80	597.02			215,402,156.33

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
天威四川硅业有限责任公司	597.02	已收回
合计	597.02	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	67,373,589.47	31.27%	67,373,589.47
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	8.70%	18,745,286.00
深圳市赛宝伦科技有限公司	14,107,200.00	6.55%	14,107,200.00
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	6.38%	13,751,762.00
江苏海翔化工有限公司	11,795,168.00	5.47%	11,795,168.00
合计	125,773,005.47	58.37%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,154,140.30	3,302,561.62
合计	13,154,140.30	3,302,561.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	10,540,671.73	
委托贷款利息	3,192,855.60	3,192,855.60
押金保证金	9,000.00	1,000.00
代收代付款	4,037,396.52	4,398,990.67
原子公司借款	36,917,839.47	39,927,832.53
备用金	23,627.37	20,000.00
受偿资金	2,559,767.00	
其他	98,540.09	
合计	57,379,697.78	47,540,678.80

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	5,435.68	21,000.00	44,211,681.50	44,238,117.18
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段		21,000.00		
--转入第三阶段			44,067,006.50	44,067,006.50
本期计提	132,115.30		-144,675.00	-12,559.70
2020 年 12 月 31 日余额	137,550.98	21,000.00	44,067,006.50	44,225,557.48

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

A. 2020年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
合并范围内关联方	10,540,671.73			
合计	10,540,671.73			
组合计提:				
组合2	2,751,019.55	5.00	137,550.98	
合计	13,312,691.28	5.00	137,550.98	

B. 2020年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
组合1	1,000.00	100.00	1,000.00	
组合3	20,000.00	100.00	20,000.00	
合计	21,000.00	100.00	21,000.00	

C. 2020年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	3,192,855.60	100.00	3,192,855.60	回收可能性
扬州天晟光电科技有限公司	3,956,311.43	100.00	3,956,311.43	回收可能性
上海杰姆斯电子材料有限公司	36,917,839.47	100.00	36,917,839.47	回收可能性
合计	44,067,006.50	100.00	44,067,006.50	

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	13,291,691.28
3年以上	44,088,006.50
5年以上	44,088,006.50
合计	57,379,697.78

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	
其他应收款坏账准备	44,238,117.18	-12,559.70				44,225,557.48
合计	44,238,117.18	-12,559.70				44,225,557.48

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

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
上海杰姆斯电子材料有限公司	原子公司借款	36,917,839.47	4-5 年 15,492,233.38； 5 年以上 21,425,606.09	64.34%	36,917,839.47
扬州天晟光电科技有限公司	代收代付款	3,956,311.43	2-3 年	6.89%	3,956,311.43
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	委托贷款利息	3,192,855.60	3-4 年 52,301.00； 5 年以上 3,140,554.60	5.56%	3,192,855.60
常州盛有新能源设备制造有限公司	往来	5,696,258.19	1 年以内	9.93%	
四川中蜀世联建筑工程有限公司	往来	3,500,000.00	1 年以内	6.10%	

合计	--	53,263,264.69	--	92.82%	44,067,006.50
----	----	---------------	----	--------	---------------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,100,000.00	1,000,000.00	100,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	
合计	1,100,000.00	1,000,000.00	100,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	

(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		
上海杰姆斯 电子材料有 限	119,000,000. 00		119,000,000. 00				
常州金坛华 盛天龙光伏 设备科技有 限公司	1,000,000.00						1,000,000.00
四川中蜀世 联建筑工程 有限公司		100,000.00				100,000.00	
减：长期投资 减值准备	-120,000,00 0.00		-119,000,00 0.00				

合计		100,000.00				100,000.00	1,000,000.00
----	--	------------	--	--	--	------------	--------------

(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										

(3) 其他说明

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	3,095,856.89	3,047,031.27	5,331,534.69	4,304,432.83
其他业务	1,391,939.25	511,008.83	1,981,072.86	1,817,792.84
合计	4,487,796.14	3,558,040.10	7,312,607.55	6,122,225.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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，0.00 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
处置长期股权投资产生的投资收益	10,000.00	
债务重组损益		-117,378.03
合计	10,000.00	-117,378.03

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,124,259.89	
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）	76,372.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,605,258.51	
合计	-12,404,626.22	--

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	-107.08%	-0.1589	-0.1589
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-65.29%	-0.0969	-0.0969

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2020年年度报告文本原件。

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

法定代表人：刘文平

二〇二一年四月二十二日