



江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

2021 年年度报告

2022-039

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张良、主管会计工作负责人彭湃及会计机构负责人(会计主管人员)段亚伟声明：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。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、持续经营重大不确定性段落的无保留意见，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，敬请投资者注意阅读。

公司 2021 年的归属于母公司股东的净利润为 -4,590,481.97 元，相比与去年，亏损额同比减少 85.66 %。报告期内，自业务转型后，公司在新能源电站的投资开发、新能源 EPC 工程、电站运维及新能源设备销售等业务方面取得了实质性的进展，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的实际情况下所做出的预测，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。

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2021 年度审计报告，公司不存在《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 10.3.10 条第一款第一项至第四项规定的任一情形，且公司不存在《深圳证券

交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》规定的其他需要实施退市风险警示的情形，符合申请撤销股票退市风险警示的条件。公司已经向深交所提交了撤销退市风险警示的申请，能否获得深圳证券交易所核准尚存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。如公司此次申请撤销退市风险警示经深交所审核同意，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 9.4 条第（六）项规定，公司股票仍将被实施其他风险警示，请投资者关注投资风险。

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

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

备查文件目录

- 1、载有负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在深圳证券交易所指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

释义

释义项	指	释义内容
公司、天龙光电	指	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
大有控股	指	大有控股有限公司，系天龙光电控股股东
四川中蜀	指	四川中蜀世联建筑工程有限公司，系天龙光电全资子公司
常州盛有	指	常州盛有新能源设备制造有限公司，系天龙光电控股子公司
本报告期/报告期内/报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
公司章程	指	本公司章程
深交所	指	深圳证券交易所
上市规则	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020 年 12 月修订）
《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

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	张良		
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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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	卢胜
联系地址	江苏省常州市金坛经济开发区华城路 318 号	江苏省常州市金坛经济开发区华城路 318 号
电话	0519-82686000	0519-82686000
传真	0519-82330395	0519-82330395
电子信箱	wenxinyulyw@163.com	lusheng@hstl.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、 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	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 2303
签字会计师姓名	刘会林、吴军兰

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

	2021 年	2020 年		本年比上年增 减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	317,170,709.83	112,525,653.50	121,460,775.28	161.13%	7,186,793.43	7,186,793.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,590,481.97	-31,787,169.55	-32,007,337.08	85.66%	-75,436,264.22	-75,218,880.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-10,443,104.77	-19,382,543.33	-19,602,710.86	46.73%	-41,091,881.16	-39,834,197.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,207,219.23	-27,509,988.42	-27,509,988.42	44.72%	-11,354,957.87	-11,354,957.87
基本每股收益（元/股）	-0.0230	-0.1589	-0.1600	85.63%	-0.3772	-0.3761
稀释每股收益（元/股）	-0.0229	-0.1589	-0.1600	85.69%	-0.3772	-0.3761
加权平均净资产收益率	-28.98%	-107.08%	-104.32%	72.22%	-90.56%	-89.11%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年 末增减	2019 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	319,298,837.95	220,807,920.85	208,126,848.43	53.42%	97,306,531.79	93,100,471.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,295,316.08	14,568,173.68	18,069,235.00	-20.89%	43,622,575.37	49,697,980.13

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、关于股份支付事项前期会计的差错更正

在 2020 年度，公司制定了股权激励计划，计划如下：

(1) 第一批归属股票数量为授予股票总量的 5%，等待期为 2020 年 12 月 21 日至 2021 年 12 月 20 日，业绩考核目标为 2020 年营业收入不低于 10,000 万元。

(2) 第二批归属股票数量为授予股票总量的 45%，等待期为 2020 年 12 月 21 日至 2022 年 12 月 20 日，业绩考核目标为 2021 年营业收入不低于 30,000 万元且净利润不低于 3,000 万元。

(3) 第三批归属股票数量为授予股票总量的 50%，等待期为 2020 年 12 月 21 日至 2023 年 12 月 20 日，业绩考核目标为 2022 年营业收入不低于 45,000 万元且净利润不低于 4,500 万元。

在 2020 年末，公司预计未来中层管理人员、核心技术中梁玉庆会离职，其获授数量为 17 万股，截止 2020 年 12 月 31 日，已过等待时间为 11 天。因此，公司在 2020 年度依据：每人期权数*2020 年期末估计以后期间行权人数*授予日期的公允价值*已过的等待期时长/整个等待期时长= (12780000-170000) *6.12*11/(365*3)=775,255.89 元。因此，在 2020 年度，公司确认管理费用和资本公积 775,255.89 元。

由于未考虑分批授予股票属于多个互相独立的股权激励计划，应当确认的成本及权益金额为：

(1) 股票授予日的公允价值应该为授予日的股票收盘价格 5.23 元减去授予价格 2.96 元=2.27 元；

(2) 核心技术中梁玉庆预计会离职，其获授数量确认为 25 万股；

(3) 第一批股权激励计划应确认的费用= 2.27* (12780000-250000) *5%*11/365 =42,859.47 元；

(4) 第二批股权激励计划应确认的费用= 2.27* (12780000-250000) *45%*11/ (365*2) =192,867.60 元；

(5) 第三个股权激励计划应确认的费用= 2.27* (12780000-250000) *50%*11/ (365*3) =142,864.89 元；

截至 2020 年 12 月 31 日，企业账面应确认资本公积和对应的管理费用 378,591.95 元；应当通过前期会计差错更正追溯调减 2020 年度管理费用 396,663.94 元，调减资本公积 396,663.94 元。

2、关于收入成本跨期的差错更正

对于部分 2020 年度新能源电站施工项目和新能源电站运维项目，对于已完成工程施工并获得工程结算单或已履约执行的运维工作，调整 2020 年度合并财务数据如下：调增主营业务收入 8,935,121.78 元、调增主营业务成本 8,730,440.27 元、调增应收账款 522,169.42 元、调减存货 8,997,181.92 元、调减合同负债 8,442,509.12 元、调减应付账款 266,741.65、调增应交税费 29,556.76 元。

3、关于职工薪酬跨期的差错更正

由于公司以前年度均为次月核算上月工资，在年度终了未将当期 12 月的工资进行暂估核算，导致职工薪酬成本跨期，通过前期会计差错更正追溯调整如下：

(1) 追溯调整 2020 年度合并及母公司财务数据如下：合并财务报表调增应付职工薪酬 1,244,211.76 元、调增营业成本 239,323.18 元、调增销售费用 9,638.82 元、调增管理费用 584,689.19 元；母公司财务报表调增应付职工薪酬 883,506.49 元、调增销售费用 9,638.82 元、调增管理费用 463,307.10 元；

(2) 追溯调整 2019 年度合并及母公司财务数据如下：合并财务报表调增应付职工薪酬 410,560.57 元、调减营业成本 44,945.43 元、调增销售费用 34,679.88 元、调减管理费用 207,117.88 元；母公司财务报表调增应付职工薪酬 410,560.57 元、调减营业成本 44,945.43 元、调增销售费用 34,679.88 元、调减管理费用 207,117.88 元；

(3) 追溯调整 2018 年度合并及母公司财务数据如下：合并财务报表调增应付职工薪酬 627,944.00 元、调增营业成本 32,843.61 元、调减销售费用 21,808.22 元、调减管理费用 326,228.59 元；母公司财务报表调增应付职工薪酬 627,944.00 元、调增营业成本 32,843.61 元、调减销售费用 21,808.22 元、调减管理费用 326,228.59 元；

4、关于前期发出商品已符合收入确认的差错更正

2012 年 7 月 22 日，本公司与内蒙古锋威光伏科技有限公司签订《设备采购及供应协议》，协议销售多晶硅铸锭炉 21 台，单价 222.80 万元、直拉式硅单晶炉 55 台，单价 127.25 万元、合同总价款 11,677.55 万元。2012 年 8 月 1 日，内蒙古锋威光伏科技有限公司通过银行承兑汇票的方式支付合同预付款 1,000.00 万元。2013 年 1 月 7 日，公司将多晶硅铸锭炉 21 台交付给内蒙古锋威光伏科技有限公司并得到对方签收。2014 年 6 月 11 日，公司与内蒙古锋威光伏科技有限公司签订《设备采购及供应协议补充协议（二）》，协议约定根据实际情况，合同采购数量调整为多晶硅铸锭炉 5 台，单价调整为 200.00 万元，采

购方已支付的 1000 万元作为该 5 台设备的货款。另外已发货至采购方的 16 台多晶硅铸锭炉，于本变更协议签订日五日内由采购方负责运输送至供应方，运费由采购方承担。公司自查清理前期财务数据时，发现该交易已经满足收入确认条件，应当通过前期会计差错更正追溯调整如下：

(1) 追溯调整 2020 年度合并及母公司财务数据如下：合并财务报表调减存货 4,206,059.92 元、调减合同负债 10,000,000.00 元、调增应交税费 1,265,486.72 元、调增未分配利润 4,528,453.36 元；母公司财务报表调增调减存货 4,206,059.92 元、调减合同负债 10,000,000.00 元、调增应交税费 1,265,486.72 元、调增未分配利润 4,528,453.36 元；

(2) 追溯调整 2019 年度合并及母公司财务数据如下：合并财务报表调减存货 4,206,059.92 元、调减预收账款 10,000,000.00 元、调增应交税费 1,265,486.72 元、调增未分配利润 4,528,453.36 元；母公司财务报表调增调减存货 4,206,059.92 元、调减预收账款 10,000,000.00 元、调增应交税费 1,265,486.72 元、调增未分配利润 4,528,453.36 元；

(2) 追溯调整 2018 年度合并及母公司财务数据如下：合并财务报表调减存货 4,206,059.92 元、调减预收账款 10,000,000.00 元、调增应交税费 1,265,486.72 元、调增未分配利润 4,528,453.36 元；母公司财务报表调增调减存货 4,206,059.92 元、调减预收账款 10,000,000.00 元、调增应交税费 1,265,486.72 元、调增未分配利润 4,528,453.36 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	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	317,170,709.83	121,460,775.28	主要为新能源 EPC 业务收入
营业收入扣除金额（元）	139,511,752.15	48,039,402.56	主要为公司所属商水项目、郟城项目、府谷项目经造价师审核，部分施工及设备合同价格高于指标水平，管理层出于审慎判断予以扣除。其中商水项目扣除收入 10,126.76 万元，郟城项目 512.93 万元，府谷项目 3,085.30 万元
营业收入扣除后金额（元）	177,658,957.68	73,421,372.72	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	29,461,266.14	25,272,812.28	26,403,779.14	236,032,852.27
归属于上市公司股东的净利润	-7,418,945.89	-14,179,981.25	-10,667,516.63	27,675,961.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,005,794.85	-14,295,234.67	-10,741,424.43	17,599,349.18
经营活动产生的现金流量净额	34,048,267.75	-31,224,623.02	-21,666,164.07	3,635,300.11

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	398.84	2,124,259.89	-13,061,155.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,905.96	76,372.40	288,101.70	
债务重组损益	10,078,260.00		-117,378.03	杰姆斯债务重组 10,041,300.00 元，四川英杰债务重组 36,960.00 元
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-573,131.90			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	150,000.00		3,288,284.08	江西旭阳雷迪科技股份有限公司管理人债权清偿款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,804,459.37	-14,605,258.51	-25,782,535.60	
减：所得税影响额	4,350.73			
合计	5,852,622.80	-12,404,626.22	-35,384,683.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

2021年是中国风电行业“十四五”开局之年，为促进可再生能源及风电行业高质量发展，政策层锚定碳达峰碳中和目标任务，加强行业顶层设计，加快推进大型风电光伏基地等重大项目建设，努力推动可再生能源高质量跃升发展。国家发改委、能源局等多部委陆续出台了多项行动方案以及重点领域和行业政策，确立了风电向主流能源地位转变的方向和战略目标，加快电力交易与电价改革，保障可再生能源的充分消纳，并且为可再生能源快速发展提供配套性保障。相关主管部门出台多项政策，保证能源转型的顺利过渡和高质量发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

业务发展方向为新能源电站的投资、新能源EPC工程、设备销售及电站运维等业务。经过近两年的发展，公司在业务开拓、管理架构搭建及业务团队的完善等方面的工作已经推动公司经营业绩的实质性转变。公司于2020年签订新能源EPC工程业务订单4笔，总金额为238,752,400元，风电塔筒销售业务合同1笔，金额为49,213,300元，全年实现营业收入121,460,775.28元，净利润-32,177,047.19元。2021年为公司进入业务转型实质阶段的一年，在公司业务规模进一步增加，2021年公司签订新能源EPC工程业务订单6笔，总金额为336,092,224元，风电设备销售业务合同5笔，金额为506,448,500元，电站运维业务合同金额为42,943,824元。

三、核心竞争力分析

公司已经搭建了完整的项目开发、工程履约及新能源电站运维团队，坚定以新能源项目开发为核心、带动工程履约、设备销售及电站运维的商业模式已经推动了公司经营业绩的显著提升，也已形成公司的核心竞争力。公司将继续发挥灵活、开放的激励方式和高效的决策机制等优势，着力推动公司业务的精细化管理，确保公司经营业绩持续、稳健的提升。

四、主营业务分析

1、概述

1、得益于新能源产业的迅速扩张、产业技术的不断升级和我司高效的项目开发、工程履约及新能源电站运维团队，2021年公司业务进入实质性转型阶段，业务规模进一步扩大。2021年全年实现营业收入317,170,709.83元，较上年增长161.13%，营业成本274,369,563.48元，较上年增长138.13%，净利润-4,606,322.30元，较上年增长85.68%，经营活动现金流量-15,207,219.23元，较上年增长44.72%，期末现金及现金等价物较上年增加2,000.89%，经营状况、现金流量极大改善。2021年公司签订新能源EPC工程业务订单6笔，总金额为人民币336,092,224元，风电设备销售业务合同5笔，金额为人民币506,448,500元，电站运维业务合同金额为42,943,824元。

2、本期末拟处置我司位于江苏常州华城路318号的不动产及地上附着物，预计对2022年现金流量流入产生较大影响。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021年		2020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	317,170,709.83	100%	121,460,775.28	100%	161.13%
分行业					
建筑业	314,935,385.93	99.30%	73,421,372.72	60.45%	328.94%
专用设备制造业	2,235,323.90	0.70%	48,039,402.56	39.55%	-95.35%
分产品					
新能源 EPC 业务	207,351,070.05	65.38%	72,928,760.06	60.04%	184.32%
配件	26,548.67	0.01%	475,051.93	0.39%	-94.41%
切割机、切方机、研磨机			4,167.79		-100.00%
多晶硅铸锭炉			2,616,637.17	2.15%	-100.00%
租赁相关收入	1,883,567.34	0.59%	549,088.08	0.45%	243.04%
材料销售	351,756.56	0.11%	842,851.17	0.69%	-58.27%
新能源电站设备销售	102,184,337.43	32.22%	43,551,606.42	35.86%	134.63%
新能源电站运维	5,373,429.78	1.69%	492,612.66	0.41%	990.80%
分地区					
东北	74,931,420.41	23.62%	42,988,401.96	35.39%	74.31%
华北	53,685,293.16	16.93%	18,799,776.55	15.48%	185.56%

华东	86,707,406.03	27.34%	59,646,812.70	49.11%	45.37%
华南	423,325.51	0.13%			
华中	101,267,604.34	31.93%			
西南	155,660.38	0.05%	25,784.07	0.02%	503.71%
分销售模式					
新能源业务	314,935,385.93	99.30%	73,421,372.72	60.45%	328.94%
其他	2,235,323.90	0.70%	48,039,402.56	39.55%	-95.35%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建筑业	314,935,385.93	274,107,357.11	12.96%	388.38%	357.31%	5.91%
分产品						
新能源 EPC 业务、设备销售、电站运维收入	314,935,385.93	274,107,357.11	12.96%	191.50%	166.68%	8.10%
分地区						
东北	74,931,420.41	75,291,168.87	-0.48%	116.90%	138.06%	-8.93%
华北	53,685,293.16	45,119,174.17	15.96%	191.19%	164.84%	8.37%
华东	86,707,406.03	74,741,661.84	13.80%	45.68%	29.81%	10.54%
华中	101,267,604.34	77,527,062.01	23.44%	100.00%	100.00%	23.44%
分销售模式						
新能源业务	314,935,385.93	274,107,357.11	12.96%	162.30%	138.98%	8.28%

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

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	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	是否正常履行	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	合同未正常履行的说明
阜新市晶步100MW光伏发电项目光伏区建筑安装工程专业分包合同	山东鲁宁建筑安装工程有限公司	15,316	11,500.43	7,935.65	3,815.57	7,091.82	10,279.18	7,467.69	是	否	否	
河南周口商水胡吉22.8MW分散式风电工程施工合同	中国能建集团安徽电力建设第二工程公司	6,186	6,186	6,186	0	5,675.23	5,675.23	3,013.08	是	否	否	
山西灵丘县20+6MW分散式风电项目施工承包合同	灵丘县欣盛新能源有限公司	6,736	1,594.66	1,594.66	5,141.34	1,403.53	1,403.53		是	否	否	
平泰能源枞阳麻布山20MW分散式风电项目施工承包合同	安徽华电工程咨询设计有限公司	3,768	2,742.79	2,742.79	1,025.21	2,509.34	2,509.34	1,671.96	是	否	否	

同												
山东郯城优能博远100MW风电项目施工承包合同	郯城优能博远能源有限公司	2,616	559.09	559.09	2,056.91	512.93	512.93	20.00	是	否	否	
府谷宁源碛塄48MW分散式风电项目施工承包合同	府谷县宁源新能源有限公司	5,153	3,362.98	3,362.98	1,790.02	3,085.30	3,085.30	1100.00	是	否	否	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	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	合同未正常履行的说明
河南周口商水胡吉22.8MW分散式风电项目	河南珠峰玉龙建设工程有限公司	1,010.39	1,010.39	1,010.39	0	是	否	否	
河南周口商水胡吉22.8MW分散式风电项目	江苏凯超建设工程有限公司	3,940	3,940	3,940	0	是	否	否	
平泰能源枞阳麻布山20MW分散式风电项目	安徽皖源电力建设有限公司	1,427.69	1,347.7	1,347.7	79.99	是	否	否	
平泰能源枞阳麻布山20MW分散式风电项目	河南得华建筑工程有限公司	707.88	622.2	622.2	85.68	是	否	否	

式风电项目	公司								
平泰能源枞阳麻布山 20MW 分散式风电项目	河南点豪建设工程有限公司	468	447.5	447.5	20.5	是	否	否	

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑业	材料	127,834,113.53	46.59%	64,811,772.72	56.26%	97.24%
建筑业	工资、社保、公积金	6,209,974.92	2.26%	260,281.58	0.23%	2,285.87%
工业	折旧		0.00%	27,224.97	0.02%	-100.00%
工业	能源和动力		0.00%	14,019.16	0.01%	-100.00%
工业	加工费		0.00%	7,667,722.76	6.66%	-100.00%
建筑业	专业分包工程	136,477,302.77	49.74%	42,028,209.67	36.48%	224.73%
建筑业	其他	3,585,965.89	1.31%	399,142.92	0.35%	798.42%
工业、建筑业	材料设备转让	262,206.37	0.10%		0.00%	100.00%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，因新设投资增加合并单位共3家，分别是赤峰能投新能源有限公司、登封市信达新能源有限公司、巴林左旗茂悦新能源有限公司；其中登封市信达新能源有限公司未营业。

(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

(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）	260,707,810.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	82.20%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	18.18%

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	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	44,515,311.04	14.04%
2	灵丘县欣盛新能清洁能源有限公司	57,669,026.39	18.18%
3	山东鲁宁建筑安装工程有限公司	70,918,170.79	22.36%
4	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	56,752,293.30	17.89%
5	府谷县宁源新能源有限公司	30,853,009.18	9.73%
合计	--	260,707,810.70	82.20%

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）	187,081,164.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.46%
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	洁绿重工有限公司	40,062,399.99	12.52%
2	三一重能股份有限公司	45,225,000.00	14.13%
3	湖北途森建设工程有限公司	27,300,683.75	8.53%
4	昊胜建设集团有限公司	35,093,080.78	10.97%
5	江苏凯超建设工程有限公司	39,400,000.00	12.31%
合计	--	187,081,164.52	58.46%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	944,088.97	96,675.35	876.56%	主要为支付销售部门人员工资。本年经营业务较上年增长迅速。
管理费用	44,708,966.06	15,899,263.72	181.20%	本年经营业务较上年增长迅速。
财务费用	1,137,326.47	285,857.23	297.87%	主要为计提大有控股利息。
研发费用		1,221,996.76	-100.00%	上年主要投入为光伏产业研发费用。21 年主营业务为新能源 EPC 业务，无研发费用投入。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	227,006,409.91	55,966,643.69	305.61%
经营活动现金流出小计	242,213,629.14	83,476,632.11	190.16%
经营活动产生的现金流量净额	-15,207,219.23	-27,509,988.42	44.72%
投资活动现金流入小计	10,243,500.00	5,642,682.80	81.54%
投资活动现金流出小计	636,310.69		100.00%
投资活动产生的现金流量净额	9,607,189.31	5,642,682.80	70.26%
筹资活动现金流入小计	51,650,000.00	21,500,000.00	140.23%
筹资活动现金流出小计	31,797,055.99	1,000,000.00	3,079.71%
筹资活动产生的现金流量净额	19,852,944.01	20,500,000.00	-3.16%
现金及现金等价物净增加额	14,252,914.09	-1,367,305.62	-1,142.41%

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

经营活动现金流量净额变大是由于本期业务规模增大。投资活动产生现金流净额是由本年预收拟处置房产一千万。筹资活动现金流量净额是本年新增大有控股借款和还大有控股借款。

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

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,041,300.00	214.37%	经诉讼程序，取得杰姆斯公司上海金沙江路 1628 弄 5 号 1001 室地产，抵消杰姆斯 1548 万货款，差额确认投资收益。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	14,965,241.32	4.69%	738,412.90	0.35%	4.34%	
应收账款	123,565,137.99	38.70%	99,413,951.24	47.77%	-9.07%	每次与上游结算金额中扣除相应比例部分根据流动性由应收账款转入合同资产及其他非流动资产。
合同资产	58,600,895.74	18.35%	2,337,632.47	1.12%	17.23%	每次与上游结算金额中扣除相应比例部分根据流动性由应收账款转入合同资产及其他非流动资产，由于本期业务规模增大，相应合同资产与之增大。
存货	10,316,246.14	3.23%	25,439,411.08	12.22%	-8.99%	期末合同履约成本较期初减少 1496.60 万。
投资性房地产	10,922,323.46	3.42%			3.42%	
长期股权投资		0.00%			0.00%	
固定资产	700,951.53	0.22%	62,415,238.87	29.99%	-29.77%	21 年将我司位于江苏常州华城路 318 号的不动产及地上附着物转入持有待售资产。
在建工程		0.00%			0.00%	
使用权资产	2,478,791.87	0.78%			0.78%	
短期借款		0.00%			0.00%	
合同负债	22,556,880.63	7.06%	37,103,830.70	17.83%	-10.77%	应收-工程结算负数期较期初减少 1496.60 万。
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	1,474,342.70	0.46%		0.00%	0.46%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	11,394,071.20	已背书未到期票据
合计	11,394,071.20	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川中蜀世联建筑工程有限公司	子公司	电力工程、机电工程、房屋建筑工程、起重设备安装工程设计、施工、建筑机电安装工程、输变电工程、水利水电机电安装工程	1000	18,556.05	218.29	21,272.45	316.38	331.06
常州盛有新能源设备制造有限公司	子公司	新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；金属结构制造；金属结构销售	100	2,650.99	-185.55	4,451.53	-12.71	-15.84

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
汾阳市龙焱新能源开发有限公司	注销	该公司未实际经营，对整体生产经营和业绩未造成实质性影响
赤峰能投新能源有限公司	新设立	该公司未实际经营，对整体生产经营和业绩未造成实质性影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

近两年业务的发展已经推动了公司经营业绩的实质性好转，公司将在现有商业模式上进一步提升公司的可持续经营能力和提高业务的盈利能力。公司将利用出售资产所收回的部分现金基础上，充分发挥上市公司平台作用和新能源项目开发能力强的优势，加大与新能源行业央企、国企的合作，着手投资收益预期高的集中式或分布式新能源电站项目，乘行业大势的同时，为国家“碳达峰”、“碳中和”目标贡献力量。

十二、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。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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。公司股东大会均采用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

公司充分尊重和维护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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

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

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

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

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	27.29%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 14 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》、过《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配预案》、《2020 年年度报告及摘要》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于调整部分董事薪酬的议案》
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.20%	2021 年 01 月 27 日	2021 年 01 月 27 日	审议通过《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》、过《关于公司 2021 年向特定对象发行股票方案的议案》、过《关于公司 2021 年向特定对象发行股票方案的议案》、《关于公司 2021 年向特定对象发行股票方案的论

					证分析报告的、《关于公司向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告、《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的说明的议案》、过《关于与大有控股有限公司签署<附条件生效的向特定对象发行、过《关于与大有控股有限公司签署<附条件生效的向特定对象发行、《关于向特定对象发行股票摊薄即期回报及填补措施和相关主、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行、《关于未来三年股东分红回报规划（2021 年-2023 年）的议案》、《关于修订公司<募集资金管理办法>的议案》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.06%	2021 年 07 月 19 日	2021 年 07 月 20 日	审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》、《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》、《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》、《关于选举第五届监事会非职工代表监事的议案》
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	14.97%	2021 年 08 月 19 日	2021 年 08 月 19 日	审议通过《关于签订日常经营重大合同暨关联交易的议案》

2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	25.34%	2021 年 12 月 17 日	2021 年 12 月 17 日	审议通过《关于增加经营范围并修订<公司章程>的议案》
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	----------------------------

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
张良	董事长、总经理	现任	男	42	2020年06月19日	2024年07月19日	0	0	0	0	0	无
宋东升	独立董事	现任	男	54	2020年06月19日	2024年07月19日	0	0	0	0	0	无
刘玉利	独立董事	现任	男	56	2020年06月19日	2024年07月19日	0	0	0	0	0	无
孙利	董事	现任	女	49	2020年06月19日	2024年07月19日	0	0	0	0	0	无
席宁	董事	现任	女	41	2021年07月20日	2024年07月19日	0	0	0	0	0	无
于超群	监事	现任	女	39	2020年06月19日	2024年07月19日	0	0	0	0	0	无

					日	日						
刘峥	监事	现任	男	32	2020年 06月19 日	2024年 07月19 日	0	0	0	0	0	无
李佳琪	监事	现任	男	27	2021年 08月20 日	2024年 07月19 日	0	0	0	0	0	无
于涛	副总经理	现任	男	47	2020年 06月19 日	2024年 07月19 日	0	0	0	0	0	无
彭湃	财务总监	现任	男	39	2021年 07月20 日	2024年 07月19 日	0	0	0	0	0	无
项新周	董事会 秘书	现任	男	36	2020年 06月19 日	2024年 07月19 日	0	0	0	0	0	无
刘文平	董事长、 总经理	离任	男	44	2020年 06月19 日	2024年 07月19 日	0	0	0	0	0	无
陈云秀	财务总 监	离任	女	51	2020年 06月19 日	2024年 07月19 日	0	0	0	0	0	无
马翠翠	监事	离任	女	35	2020年 06月19 日	2024年 07月19 日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，董事长、总经理刘文平先生、职工代表监事马翠翠女士因个人原因提出离职；财务总监陈云秀女士因工作变动原因，申请离职，离职后仍留在公司任职。

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
刘文平	董事长、总经理	离任	2021年06月25日	因个人原因申请离职
陈云秀	财务总监	离任	2021年06月25日	因工作变动原因申请离职
马翠翠	监事	离任	2021年08月20日	因个人原因申请离职

2、任职情况

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

1、董事：

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。

席宁，女，出生于1981年，计算机信息管理专业专科。2005年-2011年，会奖旅游类杂志专栏主编、副主编；2012年-2016年，北京亿文思咨询有限公司，政府事务总监；2020年至今，大有控股有限公司，市场部总监。

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。

李佳琪，女，1995年生；2017年7月-2019年2月，北京康柏汉森医药科技咨询有限责任公司，人事行政专员；2019年4月-2020年7月，北京电梯股份有限公司，人事专员；2020年8月-2021年3月，大有控股有限公司，员工关系主管；2021年2月至今，担任天龙光电员工关系主管。

3、高级管理人员

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。

彭湃，男，出生于1983年，中国籍，无境外居留权，2007年本科毕业于北京工商大学，中国商业会计学会理事。2007-2012中国商业对外贸易总公司财务经理；2012-2016 Sino Empremier Paper Solution Corporation 集团财务总监；2016-2020 锦晖（北京）资产管理有限公司总经理；2020年4月-2021年4月中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）。

项新周，男，1986年10月生，中国籍，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；2020年7月20日至今，任公司董事会秘书。

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	大有控股有限公司	董事长	2020年03月01日	2023年02月28日	是
于超群	大有控股有限公司	人力资源总监	2020年03月01日	2023年02月28日	是
席宁	大有控股有限公司	市场部总监	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
刘玉利	宁夏正大会计师事务所（有限公司）	主任			是
宋东升	中国电建集团海外投资有限公司	董事			是
孙利	中晟光电设备（上海）股份有限公司	董事			是
刘峥	杭州传声信息科技有限公司	总经理、执行董事			是
彭湃	北京名雅诺纸业业有限公司	总经理、执行董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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271.22万元。

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	44	离任	42.11	否
张良	董事长、总经理	男	42	现任	12.37	是
宋东升	董事	男	54	现任	5	否
刘玉利	董事	男	56	现任	5	否

孙利	董事	女	49	现任	36	否
席宁	董事	女	41	现任	0	是
于超群	监事会主席	女	39	现任	0	是
刘峥	监事	男	32	现任	31.97	否
李佳琪	监事	女	27	现任	6.58	否
马翠翠	监事	女	35	离任	12.49	否
于涛	副总经理	男	47	现任	34.8	否
彭湃	财务总监	男	39	现任	23.84	否
陈云秀	财务总监	女	51	离任	16.8	否
项新周	董事会秘书	男	36	现任	44.26	否
合计	--	--	--	--	271.21	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第三十一次会议	2021年01月10日	2021年01月12日	审议通过《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》、逐项审议通过《关于公司2021年向特定对象发行股票方案的议案》、审议通过《关于公司2021年向特定对象发行股票预案的议案》、《关于公司2021年向特定对象发行股票方案的论证分析报告的议案》、《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的说明的议案》、《关于与大有控股有限公司签署<附条件生效的向特定对象发行股票认购协议的议案》、《关于公司向特定对象发行股票涉及关联交易的议案》、《关于向特定对象发行股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票具体事宜的议案》、《关于未来三年股东分红回报规划（2021年-2023

			年)的议案》、《关于公司<内部控制自我评价报告>的议案》、《关于修订公司<募集资金管理办法>的议案》、《关于提请召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第三十二次会议	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 23 日	审议通过《2020 年度总经理工作报告》、《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度报告》及《2020 年年度报告摘要》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配预案》、《2020 年度内部控制自我评价报告》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于 2020 年度资产减值准备计提的议案》、《关于豁免公司第四届董事会第三十二次会议通知期限的议案》、《董事会对带解释性说明段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》、《关于调整部分董事薪酬的议案》、《关于提请召开 2020 年度股东大会的议案》
第四届董事会第三十三次会议	2021 年 05 月 27 日	2021 年 05 月 28 日	审议通过《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》、《关于将借款事宜提请 2021 年度第二次临时股东大会审议的议案》、
第四届董事会第三十四次会议	2021 年 06 月 29 日	2021 年 07 月 01 日	审议通过《聘任会计师事务所的议案》、《关于选举第五届董事会独立董事候选人的议案》、《关于选举第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提请召开 2021 年度第二次临时股东大会的议案》
第五届董事会第一次会议	2021 年 07 月 19 日	2021 年 07 月 20 日	审议通过《关于选举第五届董事会董事长的议案》、《关于第五届董事会各专业委员会组成的议案》、《聘任总经理的议案》、《聘任财务总监的议案》、《聘任财务总监的议案》、《聘任董事会秘书的议案》

第五届董事会第二次会议	2021 年 08 月 03 日	2021 年 08 月 04 日	审议通过《关于签订日常经营重大合同暨关联交易的议案》、《关于提请召开 2021 年度第三次临时股东大会的议案》
第五届董事会第三次会议	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 25 日	审议通过《关于部分固定资产、无形资产转为投资性房地产及采用公允价值模式计量的议案》、《关于公司 2021 年半年度报告全文及其摘要的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于会计差错更正的议案》
第五届董事会第四次会议	2021 年 10 月 13 日	2021 年 10 月 14 日	审议取消《关于部分固定资产、无形资产转为投资性房地产及采用公允价值模式计量的议案》
第五届董事会第五次会议	2021 年 10 月 24 日	2021 年 10 月 26 日	审议通过《关于更正公司 2020 年年度报告、年度报告摘要及年度财务报告部分财务数据、2019 年年度财务报告部分财务数据、2018 年年度财务报告部分财务数据的议案》、《关于更正公司 2021 年半年度报告、半年度报告摘要及半年度财务报告部分财务数据的议案》、《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》
第五届董事会第六次会议	2021 年 12 月 01 日	2021 年 12 月 02 日	审议通过《关于增加经营范围并修订<公司章程>的议案》、《关于提请召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》
第五届董事会第七次会议	2021 年 12 月 08 日	2021 年 12 月 08 日	审议通过《关于签订日常经营重大合同的议案》
第五届董事会第八次会议	2021 年 12 月 22 日	2021 年 12 月 24 日	审议通过《关于出售资产的议案》、审议通过《关于出售资产的议案》
第五届董事会第九次会议	2021 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 30 日	审议通过《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已授予尚

			未归属的限制性股票的议案》、《关于作废 2020 年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》
--	--	--	--

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张良	13	5	8	0	0	否	3
孙利	13	3	10	0	0	否	1
宋东升	13	5	8	0	0	否	1
刘玉利	13	6	7	0	0	否	3
席宁	9	0	9	0	0	否	1
刘文平	4	2	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事建议公司加大业务拓展力度，推动公司主营业务利润的提升，并防止工程履约过程中的业务风险。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	刘玉利、宋东升、张良	3	2021年04月22日	审议2020年年度报告，2020年年度财务决算报告等相关事项	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等		

					相关法律法规勤勉尽责的开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年08月25日	审议2021年半年度报告相关议案			
			2021年10月21日	审议2021年三季度报告相关议案			
提名委员会	宋东升、刘玉利、张良	1	2021年07月19日	审议公司第四届届满补选第五届独立董事、监事、总经理等候选人提名议案	提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。		
薪酬与考核委员会	刘玉利、宋东升、张良	2	2022年04月22日	审议关于调整部分董事、高级管理人员薪酬的议案			
				审议公司2020年限制性归票条件成就的相关议案	薪酬与考核委员会就满足激励条件人员进行了审查，一致通过相关议案。		

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	61
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	83
报告期末在职员工的数量合计（人）	144
当期领取薪酬员工总人数（人）	144
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	72
销售人员	21
技术人员	17
财务人员	6
行政人员	28
合计	144
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
专科及以下	26
大专	54
大学本科	55
硕士研究生	8
博士及以上	1
合计	144

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，项目生产人员岗位培训、项目安全生产培训，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

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
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
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

根据《上市公司股权激励管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、公司《2020 年限制性股票激励计划(草案)》、公司《2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等有关规定，及公司 2020 年第二次临时股东大会的授权，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件已经成就。

2021年12月30日公司召开第五届董事会第九次会议审议通过《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，7 名激励对象符合可归属的资格条件。详见公司2021年12月30日于巨潮资讯网披露的公告（公告编号：2021-108；2021-111）

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	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）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	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）	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
刘文平	董事长、总经理	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0	2.96	0	0
张良	董事	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0	2.96	0	100,000
项新周	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	95,000	0	2.96	0	95,000
陈云秀	财务总监	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	2.96	0	0
于涛	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	2.96	0	10,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	315,000	0	--	0	205,000
备注（如有）	公司股权激励计划采取的工具为第二类限制性股票，报告期内已满足第一归属期所设置的考核目标，归属条件已成就，截至期末，上述股份归属登记未完成。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员的股权激励考评严格按照《上市公司股权激励管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司2020年限制性股票激励计划（草案）》等相关法律法规要求执行，报告期内，共计7名激励人员符合激励归属条件标准，相关公告披露于证监会指定的信息载体披露平台巨潮资讯网上。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：公司本部及所属部门，合并报表范围内各控股子公司及其所属部门。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100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%；纳入评价范围的为母公司、合并报表范围内控股子公司的有关业务和事项，具体范围包括：

1、纳入评价范围的主要单位

- (1) 江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
- (2) 四川中蜀世联建筑工程有限公司
- (3) 常州海江新能源有限公司
- (4) 常州龙焱新能源开发有限公司
- (5) 常州盛龙新能源开发有限公司
- (6) 赤峰能投新能源有限公司
- (7) 巴林左旗茂悦新能源有限公司
- (8) 海伦市江风新能源科技有限公司
- (9) 常州盛有新能源设备制造有限公司
- (10) 常州金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司
- (11) 登封市信达新能源有限公司
- (12) 丘北龙德新能源开发有限公司

2、纳入评价范围的主要业务和事项包括：

公司治理结构、组织构架及职责分工、内部审计、人力资源政策、企业文化、公司制度、控制措施、信息系统、内部监督。重点关注的高风险领域主要包括内部审计、人力资源、控制措施、信息系统、内部监督。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

公司依据企业内部控制规范体系及其配套指引等相关规定结合公司实际情况组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

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。

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

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:

- a 高级管理层中的任何程度的舞弊行为;
- b 对已公布的财务报告进行更正;
- c 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报;
- d 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效。

重要缺陷: 公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准:

- a 沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正;
- b 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;
- c 公司内部审计职能无效;
- d 未依照公认会计准则选择和应用会计政策;
- e 反舞弊程序和控制无效;
- f 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

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。

(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量认定参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。

如果缺陷发生的可能性较小, 会降低工作效率和成果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷; 如果缺陷发生的可能性较高, 会显著降低工作效率和效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷; 如果缺陷发生的可能性高, 会严重降低工作效率或效果, 或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。

以上定量标准将随着公司经营规模的扩大而作适当调整。

根据上述认定标准, 结合日常监督和专项监督情况, 本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重要缺陷和重大缺陷。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况, 在内部控制评价报告基准日不存在财务报告内部控制重大缺陷, 根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况, 在内部控制评价报告基准日, 公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

			题	施		
四川中蜀世联建筑工程有限公司	子公司运营状况良好	持续指导及监督	无	不适用	不适用	不适用
常州盛有新能源设备制造有限公司	子公司运营状况良好	持续指导及监督	无	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>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：</p> <p>a 高级管理层中的任何程度的舞弊行为；</p> <p>b 对已公布的财务报告进行更正；</p> <p>c 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>d 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：</p> <p>a 沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正；</p> <p>b 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>c 公司内部审计职能无效；</p> <p>d 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p>	<p>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。</p>

	<p>e 反舞弊程序和控制无效；</p> <p>f 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	
定量标准	<p>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。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率和成果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率和效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p> <p>以上定量标准将随着公司经营规模的扩大而作适当调整。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司规范运作指引》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理机构及内部控制体系。随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司需进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营、规划发展，持续提升公司治理质量。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经自查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内公司及子公司遵守有关环境保护的法律法规，未受到环境保护局的处罚。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司所从事的行业在施工过程可能导致生态环境的破坏，当公司相关工程履约项目在开工前已经取得了合法的、完备的开工许可文件。因此，公司不存在环境保护违规的事件。

二、社会责任情况

公司身处新能源行业，公司业务的发展有利于推动国家“碳达峰”及“碳中和”目标的实现，公司也将在业务发展的过程中充分注重生态环境的保护。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司无脱贫攻坚及乡村振兴的工作成果。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	大有控股有限公司	避免同业竞争、规范关联交易	“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 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	2020年04月28日	长期	截止报告期，承诺人遵守了承诺。

		<p>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。“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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。”			
	陈华	避免同业竞争、规范关联交易	1、本人、本人的直系亲属目前没有、将来也不直	2016年07月20日	长期	截止报告期，承诺人遵守了承诺。

		<p>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，保证该企业不与天龙光电进行同业竞争。</p> <p>二、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</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>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。2、本次交易完成后，将与上市公司之间尽量减少关联交易。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>			
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
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	北京兴华会计师事务所（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	1

境内会计师事务所注册会计师姓名	刘会林、吴军兰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司聘任、解聘会计师事务所的具体情况说明已于2021年7月1日披露于证监会指定的信息披露载体平台巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公告编号：2021-049

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

公司报告期末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	已结案	公司胜诉，该诉讼结果对公司财务指标产生积极影响	双方达成和解，被告方“以房抵债”将其名下房产抵顶民事判决书中判定由杰姆斯向我司给付的全部债务。	2021年12月30日	www.cninfo.com.cn
公司与内蒙古晟纳光伏材料有限公司买卖合同纠纷一案	1,635	否	审理中	尚未判决	尚未判决	2021年04月13日	www.cninfo.com.cn

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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	2,050	5,165	3,091.2	0.39%	136.3	4,260.1

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司发生的重大关联交易事项如下：

2021年1月10日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过《关于公司向特定对象发行股票涉及关联交易的议案》，同年1月27日经2021年第一次临时股东大会审议通过；

2021年5月28日，公司第四届董事会第三十三次会议审议通过《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》，同年6月30日经2021年第二次临时股东大会审议通过；

2021年8月3日，公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于签订日常经营重大合同暨关联交易的议案》，同年8月19日经2021年第三次临时股东大会审议通过；

上述关联交易事项，公司独立董事均发表事前认可专项意见及独立意见。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司与控股股东签署《附条件生效的向特定对象发行股票认购协议》暨关联交易的公告	2021年01月12日	http://www.cninfo.com.cn/
关于向控股股东借款暨关联交易的公告	2021年05月28日	http://www.cninfo.com.cn/
关于签订日常经营重大合同暨关联交易的公告	2021年08月04日	http://www.cninfo.com.cn/

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
常州盛有新能源设备制造有限公司	中国能源建设集团安徽电力建设第二工程公司	风电集成设备	2021年06月28日			无		公开竞标	5,030.23	否	不存在关联关系	正常履约	2021年07月02日	http://www.cninfo.com.cn/
四川中蜀世联建筑工程有限公司	中国能源建设集团安徽电力	工程施工	2021年06月28日			无		公开竞标	6,186	否	不存在关联关系	正常履约	2021年07月02日	http://www.cninfo.com.cn/

公司	建设第二工程公司													
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	永城华时风电有限公司	风机设备	2021年12月08日			无		公开竞标	16,000	否	不存在关联关系	正常履约	2021年12月08日	http://www.cninfo.com.cn/
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	郟城优能博远能源有限公司	塔筒设备	2021年12月08日			无		公开竞标	13,863	否	不存在关联关系	正常履约	2021年12月08日	http://www.cninfo.com.cn/
四川中蜀世联建筑工程有限公司	永城华时风电有限公司	工程施工	2021年12月08日			无		公开竞标	10,398.4	否	不存在关联关系	正常履约	2021年12月08日	http://www.cninfo.com.cn/
四川中蜀世联建筑工程有限公司	永城华时风电有限公司	工程施工	2021年12月08日			无		公开竞标	2,616.4	否	不存在关联关系	正常履约	2021年12月08日	http://www.cninfo.com.cn/

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	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	200,000,000	100.00%						200,000,000	100.00%
1、人民币普通股	200,000,000	100.00%						200,000,000	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	200,000,000	100.00%						200,000,000	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	9,900	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,912	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	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况		数量
							股份状态		
大有控股有限公司	境内非国有法人	12.80%	25,598,494	0	0	25,598,494			
常州诺亚科技有限公司	境内非国有法人	11.89%	23,788,606	0	0	23,788,606	冻结		23,788,606
徐开东	境内自然人	2.98%	5,967,010	0	0	5,967,010			

						0		
冯金生	境内自然人	2.52%	5,043,292	0		0	5,043,292	冻结
苏喜	境内自然人	2.26%	4,516,749	265804		0	4,516,749	
李国风	境内自然人	2.15%	4,302,958	1529800		0	4,302,958	
孙渝	境内自然人	1.76%	3,512,000	-1003366		0	3,512,000	
李勤	境内自然人	1.22%	2,430,000	545000		0	2,430,000	
魏凤英	境内自然人	1.01%	2,022,106	0		0	2,022,106	
黄长军	境内自然人	0.96%	1,928,800	318939		0	1,928,800	
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 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	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					
苏喜	4,516,749	人民币普通股	4,516,749					
李国风	4,302,958	人民币普通股	4,302,958					
孙渝	3,512,000	人民币普通股	3,512,000					
李勤	2,430,000	人民币普通股	2,430,000					

魏凤英	2,022,106	人民币普通股	2,022,106
黄长军	1,928,800	人民币普通股	1,928,800
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		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：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

股东王广收、席宁、宫少鹏、韩冰、刘玉兰、贾青各自持有大有控股25%、21%、20%、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王广收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王广收持有大有控股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，王广收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

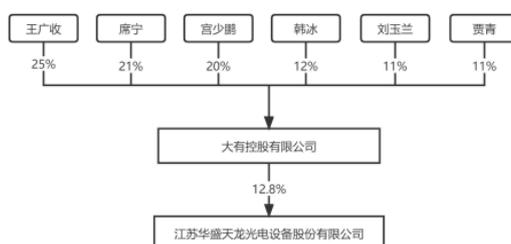
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王广收	中国	否
主要职业及职务	主要职业在新能源领域，现任大有控股监事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	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	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所
审计报告文号	[2022]京会兴审字第 69000069 号
注册会计师姓名	刘会林、吴军兰

审计报告正文

审 计 报 告

[2022]京会

兴审字第69000069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）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天龙光电公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天龙光电公司，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、（三十一）所述，截至 2021 年 12 月 31 日，天龙光电公司合并财务报表净资产为 14,109,765.64 元，但是天龙光电公司累计未分配利润达 -1,046,963,730.39 元，2021 年度归属于母公司股东的合并净利润 -4,590,481.97 元，2021 年度合并经营现金流为 -15,207,219.23 元，公司累计经营性亏损数额巨大，经营活动产生的现金流量净额为负数；

（二）如财务报表附注十一所述，公司本期存在因对外担保及未决诉讼等引发的或有负债。

天龙光电公司在附注二、（二）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。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认	
请参阅财务报表附注三（三十）、附注五（三十二）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
<p>天龙光电公司原主营业务为专用设备的制造与销售，现主营业务为新能源电站建安施工、设备销售和新能源电站运维服务，2021年与新能源电站建安施工、设备销售与运维的相关收入合计314,908,837.26元。占2021年度合并财务报表主营业务收入的99.29%，且收入存在较高的重大错报风险，因此我们将新能源电站建安施工、设备销售与运维的收入确定为关键审计事项。</p>	<p>(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。</p> <p>(2) 评价管理层对会计政策的选择和应用的合理性。</p> <p>(3) 就项目承接、工程结算、施工管理、质量控制、商业合理性、交易各方的关系、回款进度、是否存在潜在纠纷等实施访谈程序，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。</p> <p>(4) 关注收入的真实性及准确性，执行的程序包括但不限于：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) 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，比对总包、分包工程量结算是否一致、履约进度确认是否准确、对当期收入成本进行重新计算；3) 向客户函证合同额、合同变更额、本期结算及累计结算额、本期付款及累计付款额；4) 对收入实施截止性测试，关注期后回款情况及期后履约情况。</p> <p>(5) 实地踏勘本年度主要施工、运维项目，核查现场实际施工进度是否与工程结算一致，确认是否在项目施工中担任包括进度、安全、质量、技术方面承担主体责任，关注商业实质。</p> <p>(6) 利用专家工作：在核查施工合同的交易价格是否显失公允、总包与分包结算是否一致、现场施工进度与工程结算进度是否一致、预计施工总成本工程量是否完整等方面利用专家工作成果。</p>

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2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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，就可能导致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。

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

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

北京兴华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____
（项目合伙人） 刘会林

中国·北京
二〇二二年四月二十八日

中国注册会计师：_____ 吴军兰

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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	14,965,241.32	738,412.90
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	11,325,900.32	
应收账款	123,565,137.99	99,413,951.24
应收款项融资	155,200.00	
预付款项	3,446,300.88	3,285,848.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,810,074.96	2,714,072.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	10,316,246.14	25,439,411.08
合同资产	58,600,895.74	2,337,632.47
持有待售资产	66,392,687.01	
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	5,924,631.55	1,394,324.99
流动资产合计	296,502,315.91	135,323,653.53
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	295,954.88	
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	10,922,323.46	
固定资产	700,951.53	62,415,238.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,478,791.87	
无形资产	17,694.16	10,387,956.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,190,036.14	
其他非流动资产	6,190,770.00	
非流动资产合计	22,796,522.04	72,803,194.90
资产总计	319,298,837.95	208,126,848.43
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	173,623,273.23	98,747,920.91
预收款项	1,406,456.70	504,162.00
合同负债	22,556,880.63	37,103,830.70

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	4,346,077.34	1,370,194.58
应交税费	19,402,595.93	7,452,945.22
其他应付款	64,713,574.23	33,092,753.65
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	716,905.65	
其他流动负债	16,948,965.90	11,949,610.52
流动负债合计	303,714,729.61	190,221,417.58
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	1,474,342.70	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		5,905.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,474,342.70	5,905.96
负债合计	305,189,072.31	190,227,323.54
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	835,691,340.30	834,874,777.25
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	-1,046,963,730.39	-1,042,373,248.42
归属于母公司所有者权益合计	14,295,316.08	18,069,235.00
少数股东权益	-185,550.44	-169,710.11
所有者权益合计	14,109,765.64	17,899,524.89
负债和所有者权益总计	319,298,837.95	208,126,848.43

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：彭湃

会计机构负责人：段亚伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,021,419.76	45,075.72
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	15,501,531.94	88,881.02
应收款项融资		
预付款项	52,130.14	674,295.98
其他应收款	30,585,841.88	13,154,140.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,810,162.45	2,967,304.69
合同资产		
持有待售资产	66,392,687.01	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,869,465.85	175,242.84
流动资产合计	118,233,239.03	17,104,940.55

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	295,954.88	
长期股权投资	100,000.00	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	10,922,323.46	
固定资产	694,220.21	62,414,523.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,478,791.87	
无形资产		10,387,956.03
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	6,190,770.00	
非流动资产合计	20,682,060.42	72,902,479.90
资产总计	138,915,299.45	90,007,420.45
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	30,952,385.72	13,573,931.02
预收款项		504,162.00
合同负债	15,475,010.04	17,592,011.34
应付职工薪酬	1,744,514.48	1,009,489.31
应交税费	1,718,828.93	2,098,049.07
其他应付款	68,707,220.10	33,092,753.65
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	716,905.65	
其他流动负债	3,334,066.83	340,162.83
流动负债合计	122,648,931.75	68,210,559.22
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	1,474,342.70	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		5,905.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,474,342.70	5,905.96
负债合计	124,123,274.45	68,216,465.18
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	831,788,068.33	830,971,505.28
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	-1,042,563,749.50	-1,034,748,256.18
所有者权益合计	14,792,025.00	21,790,955.27
负债和所有者权益总计	138,915,299.45	90,007,420.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	317,170,709.83	121,460,775.28
其中：营业收入	317,170,709.83	121,460,775.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	323,076,544.77	135,276,990.25
其中：营业成本	274,369,563.48	115,208,373.78
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	1,916,599.79	2,564,823.41
销售费用	944,088.97	96,675.35
管理费用	44,708,966.06	15,899,263.72
研发费用		1,221,996.76
财务费用	1,137,326.47	285,857.23
其中：利息费用	1,194,396.70	260,046.11
利息收入	11,899.91	5,477.88
加：其他收益	5,905.96	76,372.40
投资收益（损失以“-”号填列）	10,041,300.00	10,000.00
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）	-1,138,878.81	-4,273,349.04

列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,919,460.02	-708,224.22
资产处置收益(损失以“-”号填列)	398.84	2,114,259.89
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-916,568.97	-16,597,155.94
加: 营业外收入	54,760.00	17,580.81
减: 营业外支出	3,822,259.37	14,622,839.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-4,684,068.34	-31,202,414.45
减: 所得税费用	-77,746.04	974,632.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-4,606,322.30	-32,177,047.19
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-4,606,322.30	-32,177,047.19
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	-4,590,481.97	-32,007,337.08
2.少数股东损益	-15,840.33	-169,710.11
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	-4,606,322.30	-32,177,047.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,590,481.97	-32,007,337.08
归属于少数股东的综合收益总额	-15,840.33	-169,710.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0230	-0.1600
（二）稀释每股收益	-0.0229	-0.1600

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：张良

主管会计工作负责人：彭湃

会计机构负责人：段亚伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	72,195,049.95	4,487,796.14
减：营业成本	51,016,548.76	3,558,040.10
税金及附加	1,754,851.79	1,555,102.95
销售费用	944,088.97	1,675.35
管理费用	30,749,182.37	15,160,179.22
研发费用		1,211,545.25
财务费用	1,129,453.56	282,342.35
其中：利息费用	1,166,997.46	260,046.11
利息收入	838.37	207.36
加：其他收益	5,905.96	76,372.40
投资收益（损失以“—”号填	10,041,300.00	10,000.00

列)		
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）	-458,354.49	932,098.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-220,765.86	-585,190.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	398.84	3,244,029.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,030,591.05	-13,603,779.92
加：营业外收入	36,980.00	17,580.81
减：营业外支出	3,821,882.27	14,622,836.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,815,493.32	-28,209,035.15
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,815,493.32	-28,209,035.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,815,493.32	-28,209,035.15
（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	-7,815,493.32	-28,209,035.15
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	2021 年度	2020 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	218,138,622.38	53,977,519.15
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	8,867,787.53	1,989,124.54
经营活动现金流入小计	227,006,409.91	55,966,643.69
购买商品、接受劳务支付的现金	174,883,636.77	57,766,123.89
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	32,127,241.15	7,619,614.17
支付的各项税费	3,613,480.92	1,278,219.31
支付其他与经营活动有关的现金	31,589,270.30	16,812,674.74
经营活动现金流出小计	242,213,629.14	83,476,632.11
经营活动产生的现金流量净额	-15,207,219.23	-27,509,988.42
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	10,243,500.00	5,632,682.80
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	10,243,500.00	5,642,682.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,313.02	
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	582,997.67	
投资活动现金流出小计	636,310.69	
投资活动产生的现金流量净额	9,607,189.31	5,642,682.80
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	51,650,000.00	21,500,000.00
筹资活动现金流入小计	51,650,000.00	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		
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	31,797,055.99	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	31,797,055.99	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	19,852,944.01	20,500,000.00
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	14,252,914.09	-1,367,305.62
加：期初现金及现金等价物余额	712,327.23	2,079,632.85
六、期末现金及现金等价物余额	14,965,241.32	712,327.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	53,906,874.91	5,893,559.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	54,000,949.75	1,221,095.12
经营活动现金流入小计	107,907,824.66	7,114,654.68
购买商品、接受劳务支付的现金	39,204,118.37	1,484,279.30
支付给职工以及为职工支付的现金	17,034,722.72	6,739,508.47
支付的各项税费	2,212,343.92	1,164,557.31
支付其他与经营活动有关的现金	78,863,747.95	23,767,218.74
经营活动现金流出小计	137,314,932.96	33,155,563.82
经营活动产生的现金流量净额	-29,407,108.30	-26,040,909.14

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	10,243,500.00	5,632,682.80
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	10,243,500.00	5,642,682.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,108.33	
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	582,997.67	
投资活动现金流出小计	603,106.00	100,000.00
投资活动产生的现金流量净额	9,640,394.00	5,542,682.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,036,200.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	51,530,000.00	21,500,000.00
筹资活动现金流入小计	52,566,200.00	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		
支付其他与筹资活动有关的现金	31,797,055.99	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	31,797,055.99	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	20,769,144.01	20,500,000.00
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	1,002,429.71	1,773.66
加：期初现金及现金等价物余额	18,990.05	17,216.39
六、期末现金及现金等价物余额	1,021,419.76	18,990.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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				835,271,441.19				25,567,706.17		-1,048,258,144.60		12,581,002.76	-157,571.90	12,423,430.86
加：会计政策变更															
前期差错更正					-396,663.94						5,884,896.18		5,488,232.24	-12,138.21	5,476,094.03
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	200,000,000.00				834,874,777.25				25,567,706.17		-1,042,373,248.42		18,069,235.00	-169,710.11	17,899,524.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					816,563.05						-4,590,481.97		-3,773,918.92	-15,840.33	-3,789,759.25
（一）综合收益总额											-4,590,481.97		-4,590,481.97	-15,840.33	-4,606,322.30
（二）所有者投入和减少资本					816,563.05								816,563.05		816,563.05
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					816,563.05								816,563.05		816,563.05
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														
四、本期期末余额	200,000.00			835,691,340.30				25,567,706.17		-1,046,963,730.39		14,295,316.08	-185,550.44	14,109,765.64

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	200,000.00			834,496,185.				25,567,706.1		-1,016,441,31		43,622,575.3		43,622,575.37	

	0.00				30				7		6.10		7	
加：会计政策变更														
前期差错更正											6,075,404.76		6,075,404.76	6,075,404.76
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		-1,010,365,911.34		49,697,980.13	49,697,980.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					378,591.95						-32,007,337.08		-31,628,745.13	-169,710.11
（一）综合收益总额											-32,007,337.08		-32,007,337.08	-169,710.11
（二）所有者投入和减少资本					378,591.95								378,591.95	378,591.95
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					378,591.95								378,591.95	378,591.95
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														

策变更												
前期 差错更正					-396,663 .94				6,028,7 81.73		5,632,117. 79	
其他												
二、本年期初余 额	200,00 0,000.0 0				830,971, 505.28				25,567,7 06.17	-1,034, 748,25 6.18		21,790,95 5.27
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）					816,563. 05					-7,815, 493.32		-6,998,930 .27
（一）综合收益 总额										-7,815, 493.32		-7,815,493 .32
（二）所有者投 入和减少资本					816,563. 05							816,563.0 5
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					816,563. 05							816,563.0 5
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				831,788,068.33				25,567,706.17	-1,042,563,749.50		14,792,025.00

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-1,012,614,625.79		43,545,993.71
加：会计政策变更												
前期差错更正										6,075,404.76		6,075,404.76
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-1,006,539,221.03		49,621,398.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					378,591.95					-28,209,035.15		-27,830,443.20
(一)综合收益总额										-28,209,035.15		-28,209,035.15
(二)所有者投入和减少资本					378,591.95							378,591.95

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					378,591.95							378,591.95
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.				830,971,505.28				25,567,706.17	-1,034,748,256.18		21,790,955.27

	00										
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

三、公司基本情况

(一) 公司概况

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（原名：常州华盛天龙机械有限公司、江苏华盛天龙机械股份有限公司）于 2001 年 12 月 27 日由金坛市对外贸易经济合作局以坛外资字（2001）第 123 号文批准成立。2009 年 12 月 7 日，经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2009】1306 号”文核准，向社会公众公开发行不超过 5,000 万股人民币普通股（A 股），并在深圳交易所创业板上市交易。

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 11,480 万元，于 2020 年 4 月 29 日完成过户登记手续，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。

公司现注册地址为江苏省金坛经济开发区华城路 318 号；公司现持有统一社会信用代码号为 913204007337667089 的营业执照，注册资本 20,000 万人民币，股份总数 20,000 万股（每股面值 1 元）。

公司的经营范围：单晶硅晶体生长炉、单晶硅切割机、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、多晶硅片的生产及销售；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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：新能源原动设备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新能源原动设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本财务报告业经公司董事会于 2022 年 4 月 28 日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括 13 家，新增赤峰能投新能源有限公司、登封市信达新能源有限公司、巴林左旗茂悦新能源有限公司，与上年相比新增 3 家。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司2020年度归属母公司净利润-32,007,337.08元, 2021年度归属母公司净利润-4,590,481.97元, 2020年度经营现金流为-27,509,988.42元、2021年度经营现金流为-15,207,219.23元, 持续经营指标较2020年度大幅好转。

公司管理层拟实施的进一步改善措施包括: ① 优化组织管理架构及扩建业务团队。② 加强业务发展规划, 开拓新的项目。③ 处置闲置资产优化公司资金结构。④ 加强项目管理, 降低成本提高收益。

本公司董事会无意且确信尚不会在下一个会计期间进行清算或停止经营, 故本公司财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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 执行新租赁准则

公司自2021年1月1日起开始执行财政部于2018年12月7日颁布修订的《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)(简称“新租赁准则”)。根据新租赁准则的衔接规定, 本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

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

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

2、会计期间

本公司自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。本报告期间为2021年1月1日至2021年12月31日。

3、营业周期

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

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

1. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

1. 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开

始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合

营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，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。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融

资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

11、应收票据

详见：第十节“五、10 金融工具”

12、应收账款

详见：第十节“五、10 金融工具”

13、应收款项融资

详见：第十节“五、10 金融工具”

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

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 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；
- 对于合同资产，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；
- 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；
- 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。

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的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

15、存货

1. 存货的分类

存货分类为：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。

1. 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法及个别认定法计价。

1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、十一“预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 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；
- 对于合同资产，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；
- 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；
- 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。

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的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

1. 履行合同发生的成本

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

4. 合同成本摊销和减值

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 企业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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 长期股权投资的分类及其判断依据

2. 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1. 长期股权投资类别的判断依据

2. 确定对被投资单位控制的依据详见本附注三、（六）；

3. 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

4. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。
5. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。
6. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
7. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

8. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

9. 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（七）。

1. 长期股权投资初始成本的确定

2. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

1. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

1. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为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改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、固定资产装修。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 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	4.5-3.00
机器设备	年限平均法	1.33-10	5-10	71.43-9.00
电子设备	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00
运输设备	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00
固定资产装修	年限平均法	5-10		19.00-9.00

不适用

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

1. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

1. 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

1. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物。

本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3)本公司发生的初始直接费用；

(4)本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（二十二）长期资产减值”所述，确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

（2）当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

2. 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

1. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“三、（二十二）长期资产减值”。

1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命
土地使用权	50年

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）内部研究开发支出会计政策

不适用

31、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产、使用权资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之

间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

33、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服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

ÿ

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
4. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本，未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

（2）当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与

重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

37、股份支付

1. 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

1. 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

1. 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

1. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

1. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

1. 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应

地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，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，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品

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

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

1. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，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。
2. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

1. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

2. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
3. 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1. 作为融资租赁出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”及“三、（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指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。

符合持有待售的资产的会计处理见附注三、（十四）。

股份回购：

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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
2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则 21 号—租赁》(财会[2018]35 号) (以下简称“《新租赁准则》”)。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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则修订，公司需对原采用的租赁会计政策进行相应调整。	公司于 2021 年 8 月 24 日召开第五届董事会第三次会议决议通过了《关于会计政策变更的议案》	公司自 2021 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号) (简称“新租赁准则”)。根据新租赁准则的衔接规定，本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起开始执行财政部于2018年12月7日颁布修订的《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号) (简称“新租赁准则”)。根据新租赁准则的衔接规定，本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择将首次执行本准则的累积影响数调整2021年1月1日的留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下方法计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率）。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

3) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

4) 作为使用权资产减值测试的替代，根据本附注“三、（二十七）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

5) 首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

于2021年1月1日，本公司无需要重新计量的重大租赁合同。

• 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

（4）2021年起首次执行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

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6、9、13
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	25

教育费附加	应纳增值税额	3
地方教育费附加	应纳增值税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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	21,066.28	21,982.02
银行存款	14,944,175.04	716,430.88
合计	14,965,241.32	738,412.90
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

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
银行承兑票据	10,030,653.70	
商业承兑票据	1,295,246.62	
合计	11,325,900.32	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	11,394,071.20	100.00%	68,170.88		11,325,900.32					
其中：										
银行承兑汇票	10,030,653.70	88.03%			10,030,653.70					
商业承兑汇票	1,363,417.50	11.97%	68,170.88	5.00%	1,295,246.62					
合计	11,394,071.20	100.00%	68,170.88		11,325,900.32					

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
银行承兑汇票	10,030,653.70		
商业承兑汇票	1,363,417.50	68,170.88	5.00%
合计	11,394,071.20	68,170.88	--

确定该组合依据的说明：

组合中，银行承兑汇票本公司判断应收票据的现金流量与预期收到的现金流量之间不存在差异，不确

认相关减值准备：商业承兑汇票本公司参照应收账款的预期信用损失确认相关减值准备。

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	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票		68,170.88				68,170.88
合计		68,170.88				68,170.88

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		10,030,653.70
商业承兑票据		1,363,417.50
合计		11,394,071.20

(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	214,205,907.76	62.20%	214,205,907.76	100.00%		174,564,064.94	54.55%	174,564,064.94	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	130,175,634.36	37.80%	6,610,496.37	5.08%	123,565,137.99	145,452,195.30	45.45%	46,038,244.06	31.65%	99,413,951.24
其中：										
组合 1：合并范围内关联方组合										
组合 2：账龄组合	130,175,634.36	37.80%	6,610,496.37	5.08%	123,565,137.99	145,452,195.30	45.45%	46,038,244.06	31.65%	99,413,951.24
合计	344,381,542.12	100.00%	220,816,404.13		123,565,137.99	320,016,260.24	100.00%	220,602,309.00		99,413,951.24

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	67,223,589.47	67,223,589.47	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
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
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
河南欧美亚光伏太阳能有限公司	5,990,300.00	5,990,300.00	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
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
浙江好亚能源股份有限公司	4,277,302.40	4,277,302.40	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
河北华尔半导体材料有限公司	3,123,756.00	3,123,756.00	100.00%	预计无法收回
扬州科兴光电发展有限公司	2,784,000.00	2,784,000.00	100.00%	预计无法收回
山西潞安太阳能科技有限责任公司	2,649,489.54	2,649,489.54	100.00%	预计无法收回
雅安六方星群光电有限公司	2,640,000.00	2,640,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏博爱新能源科技有限公司	2,120,000.00	2,120,000.00	100.00%	预计无法收回
内蒙古晟纳吉光伏材料	2,067,104.00	2,067,104.00	100.00%	预计无法收回

有限公司				
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
青海晟晖新能源有限公司	1,683,097.40	1,683,097.40	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
江苏中强光伏科技有限公司	1,520,000.00	1,520,000.00	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
江阴泽琳太阳能光伏科技有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00	100.00%	预计无法收回
江西同人电子材料有限公司	1,002,198.50	1,002,198.50	100.00%	预计无法收回
衡阳市晟邦科技光电有限公司	925,000.00	925,000.00	100.00%	预计无法收回
江阴市金鼎科技有限公司	869,410.00	869,410.00	100.00%	预计无法收回
常州市华强焊割设备有限公司	780,000.00	780,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏海翔新能源科技有限公司	750,650.00	750,650.00	100.00%	预计无法收回
成都光电太阳能有限公司	748,250.00	748,250.00	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
上海普罗新能源有限公司	680,000.00	680,000.00	100.00%	预计无法收回
浙江科晶电子有限公司	630,050.00	630,050.00	100.00%	预计无法收回
上海振刚钢球制造有限公司	596,712.69	596,712.69	100.00%	预计无法收回
西安允思光电科技有限公司	565,208.54	565,208.54	100.00%	预计无法收回
清远先导材料有限公司	504,000.00	504,000.00	100.00%	预计无法收回
其他不重大金额合计	4,143,678.26	4,143,678.26	100.00%	预计无法收回
合计	214,205,907.76	214,205,907.76	--	--

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	128,141,341.28	6,407,067.06	5.00%
1—2 年	2,034,293.08	203,429.31	10.00%
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	130,175,634.36	6,610,496.37	--

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
1 年以内（含 1 年）	128,141,341.28
1 至 2 年	2,034,293.08
2 至 3 年	184,278.06
3 年以上	214,021,629.70
4 至 5 年	20,488,647.00
5 年以上	193,532,982.70
合计	344,381,542.12

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	174,564,064.94	82,751.43	150,000.00		39,709,091.39	214,205,907.76
按组合计提坏账准备	46,038,244.06	1,410,343.70	969,000.00	160,000.00	-39,709,091.39	6,610,496.37
合计	220,602,309.00	1,493,095.13	1,119,000.00	160,000.00		220,816,404.13

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
保定天威英利新能源有限公司	69,000.00	电汇收款
江阴市金鼎科技有限公司	400,000.00	电汇收款
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	150,000.00	电汇收款
浙江佳世特工贸有限公司	500,000.00	电汇收款
合计	1,119,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	160,000.00

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
浙江佳世特工贸有限公司	货款	160,000.00	执行和解协议和民事判决书核销	诉讼	否
合计	--	160,000.00	--	--	--

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
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	67,223,589.47	19.52%	67,223,589.47

中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	33,325,513.38	9.68%	1,666,275.67
安徽华电工程咨询设计有限公司	28,285,568.44	8.21%	1,414,278.42
灵丘县欣盛新能清洁能源有限公司	21,186,220.00	6.15%	1,059,311.00
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	5.44%	18,745,286.00
合计	168,766,177.29	49.00%	

(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
应收票据	155,200.00	
合计	155,200.00	

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：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	12,593,741.21	
商业承兑票据		
合计	12,593,741.21	

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	1,039,844.11	30.17%	2,611,552.85	79.48%
1 至 2 年	2,406,456.77	69.83%		
3 年以上			674,295.98	20.52%
合计	3,446,300.88	--	3,285,848.83	--

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：

债务人	期末余额	坏账准备	计提比例（%）	未及时结算的原因
扬州天晟光电科技有限公司	4,490,308.35	4,490,308.35	100.00	合同无法履行
上海泰祺建设机械有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	合同无法履行
上海华沛建设发展有限公司	2,850,000.00	2,850,000.00	100.00	合同无法履行
常州市天龙光电设备有限公司	1,754,842.40	1,754,842.40	100.00	合同无法履行
上海倍崧添贸易有限公司	1,463,005.00	1,463,005.00	100.00	合同无法履行
南京盛冕新型材料有限公司	487,419.34	487,419.34	100.00	合同无法履行
株式会社 SEEDS（日本）	289,407.33	289,407.33	100.00	合同无法履行
常州市孟河制药化工机械厂	94,444.44	94,444.44	100.00	合同无法履行
合计	15,429,426.86	15,429,426.86		/

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
扬州天晟光电科技有限公司	供应商	4,490,308.35	22.89	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	20.39	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	14.53	3年以上	合同无法履行
北控新能工程有限公司	供应商	2,406,456.77	12.27	1-2年	合同未结算
常州市天龙光电设备有限公司	供应商	1,754,842.40	8.94	3年以上	合同无法履行
合计		15,501,607.52	79.02	/	/

其他说明：

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
预付账款	15,429,426.86	744,191.60				16,173,618.46
合计	15,429,426.86	744,191.60				16,173,618.46

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,810,074.96	2,714,072.02
合计	1,810,074.96	2,714,072.02

(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	1,054,500.00	19,500.00
代收代付款	4,632,769.95	4,067,543.45
原子公司借款	21,437,839.47	36,917,839.47
备用金	20,000.00	88,878.80
法院执行款划扣	59,767.00	2,559,767.00
其他	115,616.53	98,540.09
合计	30,513,348.55	46,944,924.41

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	142,845.89	21,000.00	44,067,006.50	44,230,852.39
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	95,267.09			95,267.09
本期转回	142,845.89			142,845.89
其他变动			-15,480,000.00	-15,480,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	95,267.09	21,000.00	28,587,006.50	28,703,273.59

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

其他应收款收回情况详见附注五、（十二）投资性房地产。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,905,342.05
3 年以上	28,608,006.50
5 年以上	28,608,006.50

合计	30,513,348.55
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	44,067,006.50				-15,480,000.00	28,587,006.50
按组合计提坏账准备	163,845.89	95,267.09	142,845.89			116,267.09
合计	44,230,852.39	95,267.09	142,845.89		-15,480,000.00	28,703,273.59

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
上海杰姆斯电子材料有限公司	15,480,000.00	诉讼
合计	15,480,000.00	--

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	21,437,839.47	5 年以上	70.26%	21,437,839.47
扬州天晟光电科技有限公司	代收代付款	3,956,311.43	5 年以上	12.97%	3,956,311.43
新乡市华盛天龙数	委托贷款利息	3,192,855.60	5 年以上	10.46%	3,192,855.60

控设备有限公司					
内蒙古态然种养殖专业合作社	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.28%	50,000.00
枞阳平泰能源发电有限公司	代收代付款	276,232.00	1 年以内	0.91%	13,811.60
合计	--	29,863,238.50	--	97.88%	28,650,818.10

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	18,118,097.47	17,639,787.62	478,309.85	21,669,691.76	21,033,288.45	636,403.31
在产品	308,040.34	177,787.89	130,252.45	494,606.35	361,686.93	132,919.42
库存商品	776,719.04	746,436.34	30,282.70	776,719.04	750,107.49	26,611.55
合同履约成本	7,506,083.69		7,506,083.69	22,472,106.39		22,472,106.39
发出商品	6,882,757.59	4,711,440.14	2,171,317.45	6,882,757.59	4,711,387.18	2,171,370.41
合计	33,591,698.13	23,275,451.99	10,316,246.14	52,295,881.13	26,856,470.05	25,439,411.08

(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	21,033,288.45			3,393,500.83		17,639,787.62
在产品	361,686.93			183,899.04		177,787.89
库存商品	750,107.49			3,671.15		746,436.34
发出商品	4,711,387.18	52.96				4,711,440.14
合计	26,856,470.05	52.96		3,581,071.02		23,275,451.99

(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

公司期末持有合同履约成本为新能源电站建筑安装施工业务的期末结余金额，本期合同履约成本的摊销金额为193,265,827.63元。

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
合同资产余额	68,939,223.19	4,147,557.45	64,791,665.74	2,460,665.76	123,033.29	2,337,632.47
减：重分类到非流动资产部分	-6,516,600.00	-325,830.00	-6,190,770.00			
合计	62,422,623.19	3,821,727.45	58,600,895.74	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

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	123,033.29	3,698,694.16				3,821,727.45
合计	123,033.29	3,698,694.16				3,821,727.45

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

其他说明：

按组合计提减值准备：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1年以内	48,410,697.27	2,420,534.86	5.00
1至2年	14,011,925.92	1,401,192.59	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	62,422,623.19	3,821,727.45	

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
位于江苏省常州市金坛经济开发区华城路318号的不动产及地上附着物	66,392,687.01		66,392,687.01	116,200,000.00		2022年03月11日
合计	66,392,687.01		66,392,687.01	116,200,000.00		--

其他说明：

公司于2021.12.23公告（公告编号：2021-105）拟向江苏维远达高新科技有限公司（以下简称“维远达”）出售我司于江苏省常州市金坛经济开发区华城路318号的工业建设用地一宗以及该宗地块所有的地上、地下建筑物及附着设施。根据深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》，公司拟处置所涉及的房产及土地使用权在评估基准日2021年11月30日的评估值为11,580.20万元。本次交易金额为人民币11,620.00万元。维远达于2021年12月23日支付订金1,000.00万元，2022年1月支付3,000.00万元，2022年3月支付2,000.00万元，2022年4月支付5,620.00万元，双方已于3月11日办理完产权变更手续。

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
待抵扣进项税额		1,394,324.99
待认证进项税额	351,366.24	
增值税留抵税额	5,573,265.31	
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
委托贷款减值准备	-30,000,000.00	-30,000,000.00
合计	5,924,631.55	1,394,324.99

其他说明：

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)	
2021 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)	
2021 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	
租赁保证金	295,954.88		295,954.88				4.75%
合计	295,954.88		295,954.88				--

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)	
2021 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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额				10,922,323.46
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 诉讼取得	10,922,323.46			10,922,323.46
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,922,323.46			10,922,323.46
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,922,323.46			10,922,323.46
2.期初账面价值				

(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

本公司2014年9月与上海杰姆斯签订采购合同，并于2016年3月30日支付全部货款1,548.00万。上海杰姆斯2016年9月28日送货，经检验不合格立即通知了对方，但一直未解决。本公司2020年6月3日起诉上海杰姆斯，并于2020年4月8日查封了上海市金沙江路1628弄5号1001办公用房。2021年2月4日一审判决上海杰姆斯返还价款并支付违约金，上海杰姆斯2021年2月22日上诉，2021年6月28日根据江苏省常州市中级人民法院民事判决书（2021）苏04民终2202号二审判决维持一审判决。2021年12月3日办理以房抵债手续，并于2021年12月24日取得沪（2021）普字不动产权证第031508号不动产权证书。

根据上海申房房地产估价有限公司对抵债房产出具的评估报告（申房地估（2021）第08—00121号），经评估，其市场价格为1004.20万元。公司将该房产拟进行出租，因此计入投资性房地产，入账价值为放弃该笔应收款的公允价值以及承担的直接归属于该投资性房产的税金，差额计入投资收益。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	700,951.53	62,415,238.87
合计	700,951.53	62,415,238.87

(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	22,095,689.65	4,743,567.45	5,765,070.00	13,794,480.81	153,603,049.73
2.本期增加金额			32,496.31			32,496.31
(1) 购置			32,496.31			32,496.31
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	107,204,241.82	16,162,685.92	1,563,185.09	3,350,974.47	13,794,480.81	142,075,568.11
(1) 处置或报废	79,207.00	3,369,273.64	1,563,185.09	5,499.00		5,017,164.73
(2) 转入持有待售	107,125,034.82	12,793,412.28		3,345,475.47	13,794,480.81	137,058,403.38
4.期末余额		5,933,003.73	3,180,382.36	2,446,591.84		11,559,977.93
二、累计折旧						
1.期初余额	47,975,362.11	14,989,560.32	4,155,019.34	5,073,395.80	13,520,922.79	85,714,260.36
2.本期增加金额	4,502,796.36	262,678.69	114,191.86	100,332.74	246,924.27	5,226,923.92
(1) 计提	4,502,796.36	262,678.69	114,191.86	100,332.74	246,924.27	5,226,923.92
3.本期减少金额	52,478,158.47	11,357,959.20	1,406,866.80	2,999,280.87	13,767,847.06	82,010,112.40
(1) 处置或报废	48,990.53	882,961.26	1,406,866.80	403.67		2,339,222.26
(2) 转入持有待售	52,429,167.94	10,474,997.94		2,998,877.20	13,767,847.06	79,670,890.14
4.期末余额		3,894,279.81	2,862,344.40	2,174,447.67		8,931,071.88
三、减值准备						
1.期初余额		5,473,550.50				5,473,550.50
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		3,545,595.98				3,545,595.98
(1) 处置或报废		2,452,037.48				2,452,037.48
(2) 转入持有待售		1,093,558.50				1,093,558.50
4.期末余额		1,927,954.52				1,927,954.52
四、账面价值						
1.期末账面价值		110,769.40	318,037.96	272,144.17		700,951.53
2.期初账面价值	59,228,879.71	1,632,578.83	588,548.11	691,674.20	273,558.02	62,415,238.87

(2) 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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

(5) 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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,726,671.07	2,726,671.07
（1）新增租赁合同	2,726,671.07	2,726,671.07
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,726,671.07	2,726,671.07
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	247,879.20	247,879.20
（1）计提	247,879.20	247,879.20
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额		
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	2,478,791.87	2,478,791.87
2.期初账面价值		

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	软件	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				20,816.71		20,816.71
(1) 购置				20,816.71		20,816.71
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额	14,051,457.00					14,051,457.00
(1) 处置						
(2) 转入持 有待售	14,051,457.00					14,051,457.00
4.期末余额				20,816.71	152,488.89	173,305.60
二、累计摊销						
1.期初余额	3,663,500.97				152,488.89	3,815,989.86
2.本期增加 金额	289,223.76			3,122.55		292,346.31
(1) 计提	289,223.76			3,122.55		292,346.31
3.本期减少 金额	3,952,724.73					3,952,724.73
(1) 处置						
(2) 转入持 有待售	3,952,724.73					3,952,724.73
4.期末余额				3,122.55	152,488.89	155,611.44
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				17,694.16		17,694.16
2.期初账面 价值	10,387,956.03					10,387,956.03

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	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		

项						
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
资产减值准备	3,695,971.70	923,992.92		
预期信用损失准备	5,064,172.87	1,266,043.22		
合计	8,760,144.57	2,190,036.14		

(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
递延所得税资产		2,190,036.14		

(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	316,769,526.45	343,132,882.09
可抵扣亏损	427,339,492.65	420,872,776.41
合计	744,109,019.10	764,005,658.50

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021			
2022	33,332,145.34	33,332,145.34	
2023	59,034,105.59	59,034,105.59	
2024	119,524,852.51	119,524,852.51	
2025	208,981,672.97	208,981,672.97	
2026	6,466,716.24		
合计	427,339,492.65	420,872,776.41	--

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
合同资产	6,516,600.00	325,830.00	6,190,770.00			
预付长期资产采购款	417,240.00	417,240.00		417,240.00	417,240.00	
合计	6,933,840.00	743,070.00	6,190,770.00	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	4,747,178.75	39,227,598.24
应付设备款	69,235,456.37	474,799.84
应付工程款	99,129,409.19	59,045,522.83
暂估工程款	511,228.92	
合计	173,623,273.23	98,747,920.91

(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
江苏天目电力建设有限公司	8,036,214.15	工程结算中
四川星涵建设工程有限公司	4,939,394.70	工程结算中
上海超日（洛阳）太阳能有限公司	2,510,036.40	货款，暂未支付
四川凯盛电力工程设计有限公司	1,640,558.49	工程结算中
山东昱晟电力装备有限公司	1,616,204.16	工程结算中
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
上海恒圆电子材料有限公司	651,120.00	货款，暂未支付
合计	22,719,518.10	--

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
预收工程款	1,406,456.70	
预收租金		504,162.00
合计	1,406,456.70	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
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品	15,475,010.04	17,592,011.34
工程结算	7,081,870.59	19,511,819.36
合计	22,556,880.63	37,103,830.70

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	1,370,194.58	30,754,276.97	29,357,821.21	2,766,650.34
二、离职后福利-设定提存计划		2,350,335.60	2,349,708.60	627.00
三、辞退福利		1,999,942.90	421,142.90	1,578,800.00
合计	1,370,194.58	35,104,555.47	32,128,672.71	4,346,077.34

(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	1,244,211.76	26,882,979.96	25,616,373.68	2,510,818.04
2、职工福利费		584,972.70	584,972.70	
3、社会保险费		1,354,026.93	1,353,677.33	349.60
其中：医疗保险费		1,259,304.08	1,259,000.08	304.00
工伤保险费		61,719.11	61,703.91	15.20

生育保险费		33,003.74	32,973.34	30.40
4、住房公积金		1,394,786.12	1,394,529.12	257.00
5、工会经费和职工教育经费	125,982.82	537,511.26	408,268.38	255,225.70
合计	1,370,194.58	30,754,276.97	29,357,821.21	2,766,650.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,268,606.04	2,267,998.04	608.00
2、失业保险费		81,729.56	81,710.56	19.00
合计		2,350,335.60	2,349,708.60	627.00

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	15,839,074.46	4,558,847.33
企业所得税	2,040,244.84	961,788.70
个人所得税	36,617.54	26,159.35
城市维护建设税	636,631.14	648,999.95
教育费附加	470,987.92	480,006.27
房产税	258,488.87	530,797.92
城镇土地使用税	111,519.60	223,065.90
印花税	9,031.56	23,279.80
合计	19,402,595.93	7,452,945.22

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	64,713,574.23	33,092,753.65
合计	64,713,574.23	33,092,753.65

(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
厂房订金	10,000,000.00	
押金及保证金	300,000.00	213,334.00
诉讼赔偿款	4,136,106.32	11,392,523.78
资金拆借	40,970,304.62	20,760,046.11
个人往来款	2,472,904.34	
中介服务费	597,900.00	721,698.11
单位往来	5,224,469.13	
其他	1,011,889.82	5,151.65
合计	64,713,574.23	33,092,753.65

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
一年内到期的租赁负债	716,905.65	
合计	716,905.65	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,554,894.70	11,949,610.52
已背书未到期票据	11,394,071.20	
合计	16,948,965.90	11,949,610.52

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
合计	--	--	--								

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
租赁付款额	2,340,429.53	
减：未确认融资费用	-149,181.18	
减：一年内到期的租赁负债	-716,905.65	
合计	1,474,342.70	

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

金融工具	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）	834,874,777.25	816,563.05		835,691,340.30
合计	834,874,777.25	816,563.05		835,691,340.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据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”）规定的首次授予条件已经成就，2021年12月31日，管理层按照可行权的股票数量最佳估计数，确认第一期股权激励计划2021年度管理费用为816,563.05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	-1,048,258,144.60	-1,016,441,316.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,884,896.18	6,075,404.76
调整后期初未分配利润	-1,042,373,248.42	-1,010,365,911.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,590,481.97	-32,007,337.08
期末未分配利润	-1,046,963,730.39	-1,042,373,248.42

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 5,884,896.18 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	314,935,385.93	273,169,412.73	120,068,836.03	114,697,364.95
其他业务	2,235,323.90	1,200,150.75	1,391,939.25	511,008.83
合计	317,170,709.83	274,369,563.48	121,460,775.28	115,208,373.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	317,170,709.83	主要为新能源 EPC 业务收入	121,460,775.28	主要为新能源 EPC 业务收入

营业收入扣除项目合计金额	139,511,752.15	主要为公司所属商水项目、郟城项目、府谷项目经造价师审核，部分施工及设备合同价格高于指标水平，管理层出于审慎判断予以扣除。其中商水项目扣除收入 10,126.76 万元，郟城项目 512.93 万元，府谷项目 3,085.30 万元	48,039,402.56	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	43.99%		39.55%	
一、与主营业务无关的业务收入	——	——	——	——
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,235,323.9	出租固定资产收入 1,883,567.34 元、销售材料收入 351,756.56 元形成的其他业务收入。	1,391,939.25	
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。			43,551,606.42	
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	137,276,428.25	管理层审慎判断部分项目予以扣除，扣除金额合计 13,724.99 万元；废弃库存商品处置产生的收入 2.65 万元。	3,095,856.89	
与主营业务无关的业务收入小计	139,511,752.15	正常经营之外的其他业务收入	48,039,402.56	正常经营之外的其他业务收入
二、不具备商业实质的收入	——	——	——	——
不具备商业实质的收入小计	0.00	正常经营之外的其他业务收入	0.00	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除后金额	177,658,957.68	扣除正常经营之外的其	73,421,372.72	扣除正常经营之外的

		他业务收入后收入		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
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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 308,922,373.90 元，其中，308,922,373.90 元预计将于 2022 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	137,646.87	600,283.90
教育费附加	99,257.55	428,671.00
房产税	1,035,301.08	1,044,078.01
土地使用税	446,114.00	446,131.80
车船使用税	8,460.00	12,000.00
印花税	187,618.46	33,658.70
地方水利建设基金	2,201.83	
合计	1,916,599.79	2,564,823.41

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	944,088.97	91,748.51
邮寄费		1,660.70
广告费		1,386.14
业务招待费		1,880.00
合计	944,088.97	96,675.35

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	26,045,939.80	6,020,517.35
停工损失	3,076,693.55	4,608,634.87
股权激励	816,563.05	378,591.95
业务招待费	1,354,038.93	271,490.50
中介服务费	3,526,205.62	1,400,479.99
资产折旧摊销	1,548,256.87	1,986,970.58

差旅费	3,161,322.32	562,654.27
租赁费	3,100,425.83	
维修费	380,023.81	151,939.99
物业费	226,262.00	
车辆费用	318,951.75	141,290.10
工会经费	156,136.86	115,656.02
低值易耗品	167,729.70	12,115.73
残保金	162,077.58	3,651.30
办公费	208,960.72	91,387.01
水电费	150,806.57	32,855.10
邮电、通讯费	104,698.17	26,967.74
交通运输费	53,240.77	13,850.03
会议费	77,201.84	12,273.79
绿化费	20,604.95	4,635.00
财产保险费	35,373.24	58,174.47
其他	17,452.13	5,127.93
合计	44,708,966.06	15,899,263.72

其他说明：

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
折旧费		77,305.40
原材料		68,457.55
其他费用		5,000.00
合计		1,221,996.76

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,130,354.88	260,046.11
其中：租赁负债利息费用	27,399.24	

减：利息收入	11,899.91	5,477.88
汇兑损失	64,917.41	47,513.64
减：汇兑收益	86,434.26	32,420.49
手续费	40,388.35	16,195.85
合计	1,137,326.47	285,857.23

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
光伏多晶硅浇铸设备项目	5,905.96	70,872.40
市场监督管理局专利奖		5,500.00
合计	5,905.96	76,372.40

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
债务重组收益	10,041,300.00	
合计	10,041,300.00	10,000.00

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	47,578.80	7,264.79
应收票据坏账损失	-68,170.88	
应收账款坏账损失	-374,095.13	-5,189,391.83
预付账款减值损失	-744,191.60	908,778.00
合计	-1,138,878.81	-4,273,349.04

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	105,064.14	-136,028.92
五、固定资产减值损失		-449,162.01
十二、合同资产减值损失	-4,024,524.16	-123,033.29
合计	-3,919,460.02	-708,224.22

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
固定资产处置	398.84	2,114,259.89
合计	398.84	2,114,259.89

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
债务重组利得	36,960.00		36,960.00
罚款收入	20.00		20.00
材料处置收入	17,780.00		17,780.00
工会经费返还		17,580.81	
合计	54,760.00	17,580.81	54,760.00

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
诉讼损失	5,215,626.45	14,622,839.32	5,215,626.45
常州天龙加工合同	-1,470,607.59		-1,470,607.59
滞纳金、罚金	77,240.51		77,240.51
合计	3,822,259.37	14,622,839.32	3,822,259.37

其他说明：

根据常州市新北区人民法院（2019）苏0411民初1233号民事判决书，公司应付常州市天龙光电设备货款21,444,151.27元。我公司当年全额计入营业外支出，后期根据对方开具的增值税进项冲减营业外支出金额，其中2019年冲减580,435.35元，2020年冲减415,983.32元，2021年冲减1,470,607.59元，2021年12月发票已全部收到。

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	2,112,290.10	974,632.74
递延所得税费用	-2,190,036.14	
合计	-77,746.04	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	-4,684,068.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,171,017.09
调整以前期间所得税的影响	-167,212.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	109,513.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,034,250.20
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	5,185,219.62

损的影响	
所得税费用	-77,746.04

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
利息收入	11,899.91	5,477.88
备用金	430,345.10	343,450.46
保证金	130,000.00	232,334.00
违约金	174,822.49	
往来款及代收代付款	8,120,720.03	1,402,362.20
收到的政府补助		5,500.00
合计	8,867,787.53	1,989,124.54

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	16,132,425.77	1,939,961.03
支付的各项保证金及押金	1,360,500.00	57,500.00
支付的赔偿款	9,678,385.02	10,704,735.26
备用金	1,260,605.07	412,329.26
代收代付款	109,975.30	1,122,183.06
支付的法院执行款		2,559,767.00
手续费	40,388.35	16,195.85
其他	3,006,990.79	3.28
合计	31,589,270.30	16,812,674.74

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

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
金沙江路 1628 弄 5 号 1001 室交税	582,997.67	
合计	582,997.67	

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
资金拆借	51,650,000.00	21,500,000.00
合计	51,650,000.00	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
资金拆借	30,912,000.00	1,000,000.00
支付房租	551,862.76	
支付租房保证金	333,193.23	
合计	31,797,055.99	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	-4,606,322.30	-32,177,047.19
加：资产减值准备	5,058,338.83	4,981,573.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,226,923.92	6,328,992.94
使用权资产折旧	247,879.20	
无形资产摊销	292,346.31	296,274.83
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）	-398.84	-2,114,259.89
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）	1,108,838.03	260,046.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,041,300.00	-10,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,190,036.14	
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）	18,704,183.00	-31,062,273.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,482,413.66	-161,732,866.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,474,742.42	186,944,315.76
其他		775,255.89
经营活动产生的现金流量净额	-15,207,219.23	-27,509,988.42
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	14,965,241.32	712,327.23
减：现金的期初余额	712,327.23	2,079,632.85
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	14,252,914.09	-1,367,305.62
--------------	---------------	---------------

(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	14,965,241.32	712,327.23
其中：库存现金	21,066.28	21,982.02
可随时用于支付的银行存款	14,944,175.04	690,345.21
三、期末现金及现金等价物余额	14,965,241.32	712,327.23

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
应收票据	11,394,071.20	已背书未到期票据

合计	11,394,071.20	--
----	---------------	----

其他说明：

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	45,482.14	6.3757	289,980.48
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款		/	
其中：美元			
日元	9,787,904.00	0.0554	542,249.88

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	5,905.96	其他收益	5,905.96
合计	5,905.96		5,905.96

(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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

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

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

(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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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3家，分别是赤峰能投新能源有限公司、登封市信达新能源有限公司、巴林左旗茂悦新能源有限公司；其中登封市信达新能源有限公司未营业。

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	
四川中蜀世联建	四川	成都市	房屋建筑工程	100.00%		非同一控制下合

筑工程有限公司						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
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
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
常州龙焱新能源开发有限公司	江苏	常州市	技术服务	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
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
赤峰能投新能源有限公司	内蒙古	巴林左旗	发电技术服务	100.00%		设立
巴林左旗茂悦新能源有限公司	内蒙古	巴林左旗	发电技术服务	100.00%		设立
登封市信达新能源有限公司	河南	登封市	新能源技术开发	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	10.00%	-15,840.33		-185,550.44

造有限公司				
-------	--	--	--	--

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	26,509,868.39		26,509,868.39	28,365,372.72		28,365,372.72	24,742,266.47		24,742,266.47	26,439,367.52		26,439,367.52

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	44,515,311.04	-158,403.28	-158,403.28	385,074.98	43,551,606.42	-1,697,101.05	-1,697,101.05	226,871.50

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

购买成本/处置对价	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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	本期末未确认的损失（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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

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

1. 信用风险

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

1. 流动性风险

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额
----	------

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
应付账款	173,623,273.23	173,623,273.23	162,603,171.40			11,020,101.83
应交税费	19,402,595.93	19,402,595.93	19,402,595.93			
其他应付款	64,713,574.23	64,713,574.23	64,703,574.23		10,000.00	
租赁负债	1,474,342.70	1,528,540.34		1,050,871.48	477,668.86	
一年内到期的租赁负债	716,905.65	1,050,871.49	799,940.11			
合计	262,493,082.49	262,881,245.97	250,071,672.42	1,050,871.48	487,668.86	11,020,101.83

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 3,974.27万元，公司已支付金额2,402.06万元。

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	--	--	--	--
（1）债务工具投资			155,200.00	155,200.00
持续以公允价值计量的资产总额			155,200.00	155,200.00
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

持续以第三层次公允价值计量的交易性金融资产主要为本公司持有的应收款项融资（票据），本公司持有的票据主要以票面金额为依据确认。

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、金属材料、仪器仪表、社会公共安全设备及器材、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）；等	5000 万人民币	12.80%	12.80%

本企业的母公司情况的说明

截止 2021 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。

本企业最终控制方是大有控股有限公司。

其他说明：

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
大有控股有限公司	控股股东
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、宫少鹏担任监事
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、王广收任执行董事
山东明洲新能源有限公司	大有控股有限公司控制的其他公司
山东华洲新能源有限公司	大有控股有限公司控制的其他公司
忻州科宏能源有限公司	大有控股有限公司控制的其他公司
贵州大有投资有限公司	四川大有良行地产有限公司控制的企业、宫少鹏担任董事
常州诺亚科技有限公司	其他持有公司 5% 以上股份的关联方
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
上海恺雨实业有限公司	大有控股有限公司控制的其他公司、张良担任法定代表人
大成新源（深圳）融资租赁有限公司	上海恺雨实业有限公司控制的公司、张良担任法定代表人
大有兆玮（上海）融资租赁有限公司	上海悦占贸易有限公司控制的公司、张良担任法定代表人
中国电建集团海外投资有限公司	宋东升担任董事
华油惠博普科技股份有限公司	宋东升担任董事
宁夏正大会计师事务所（有限公司）	刘玉利担任执行董事

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
杭州传声信息科技有限公司	刘峥担任法定代表人、执行董事
北京明雅诺纸业有限公司	彭湃全资控制的公司
锦晖（北京）资产管理有限公司	彭湃投资 40% 并担任监事
天津市滨海新区中鸿新能信息咨询工作室	孙鸿飞控制的企业
枞阳平泰能源发电有限公司	大有控股有限公司 12 个月内控制的原子公司
灵丘县欣盛新能清洁能源有限公司	乾盛新能（北京）投资有限公司控制的公司，宫少鹏任执行董事
贵州大有钢结构工程有限公司	孙宏担任监事
贵州基业钢结构有限责任公司	孙宏担任执行董事
贵州盛华源实业股份有限公司	孙宏担任董事长兼总经理、100% 股东
华仪电气股份有限公司	孙会杰担任总经理、副董事长
河南华时新能源科技有限公司	华仪电气股份有限公司 100% 控股的公司
张良	董事长
宋东升	董事、独立董事
孙利	董事
刘玉利	董事、独立董事
席宁	董事
王元康	监事会主席
刘峥	监事
李佳琪	职工监事
孙鸿飞	总经理
彭湃	财务总监
项新周	董事会秘书
孙会杰	过去十二个月内，曾经具有直接或者间接控制上市公司的法人或者其他组织的董事、监事及高级管理人员
孙宏	过去十二个月内，曾经具有直接或者间接控制上市公司的法人或者其他组织的董事、监事及高级管理人员

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
枞阳平泰能源发电有限公司	承建工程	82,762,433.40	
灵丘县欣盛新能源清洁能源有限公司	承建工程	14,035,321.09	
府谷县宁源新能源有限公司	承建工程	30,853,009.18	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司子公司四川中蜀世联建筑工程有限公司（以下简称“四川中蜀公司”）本年度承建第一大股东大有控股有限公司（以下简称“大有控股公司”）原子公司枞阳平泰能源发电有限公司的枞阳平泰麻布山20MW分散式风电项目，总包单位是安徽华电工程咨询设计有限公司。

公司子公司四川中蜀公司本年度承建第一大股东大有控股公司子公司的灵丘县欣盛新能源清洁能源有限公司山西灵丘白崖台20MW+6MW风电项目，总包单位是安徽华电工程咨询设计有限公司。

公司子公司四川中蜀公司本年度承建陕西宁源新能源科技有限公司的府谷宁源磧塄48MW分散式风电项目，原股东为华时能源科技集团有限公司，该公司控股母公司为华仪电气股份有限公司。大有控股公司原副总经理2021年度辞职后，2021年度12月入职华仪电气股份有限公司担任总经理职务，构成本附注三（三十七）关联方所述关联方关系。

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

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
大有控股有限公司	经营租赁	200,000.00	

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
大有控股有限公司	2,910,036.40	2021 年 11 月 30 日		否

关联担保情况说明

上海超日（洛阳）太阳能有限公司破产清算管理人浙江和义观达律师事务所（以下简称“管理人”）2018 年起诉本公司，经河南省偃师市人民法院（2018）豫0381民初4157判决，本公司需支付471万，2019年11月至2021年5月已支付180万元后停止，管理人申请了强制执行。后经本公司、管理人、大有控股有限公司签订和解协议，我公司在签订和解协议时支付20万元，2021年11月起连续每月向管理人支付10万至20万元不等，且不可低于10万元，直至债权全部支付完毕。大有控股作为本公司股东，对该债务承担连带保证责任。

(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		
大有控股有限公司	200,000.00	2020 年 07 月 10 日	2021 年 06 月 30 日	6.30 还款
大有控股有限公司	300,000.00	2020 年 07 月 28 日	2021 年 06 月 30 日	6.30 还款
大有控股有限公司	1,000,000.00	2020 年 09 月 16 日	2021 年 06 月 30 日	6.30 还款
大有控股有限公司	1,000,000.00	2020 年 09 月 16 日	2020 年 12 月 29 日	12.29 还款
大有控股有限公司	2,800,000.00	2020 年 11 月 25 日	2021 年 07 月 23 日	7.23 还款
大有控股有限公司	200,000.00	2020 年 11 月 25 日		

大有控股有限公司	1,750,000.00	2020年12月28日	2021年04月30日	4.30 还款
大有控股有限公司	1,000,000.00	2020年12月28日	2021年05月24日	5.24 还款
大有控股有限公司	262,000.00	2020年12月28日	2021年07月16日	7.16 还款
大有控股有限公司	4,988,000.00	2020年12月28日		
大有控股有限公司	1,500,000.00	2021年02月08日	2021年07月06日	7.6 还款
大有控股有限公司	1,100,000.00	2021年03月05日	2021年03月27日	3.27 还款
大有控股有限公司	150,000.00	2021年03月10日	2021年03月27日	3.27 还款
大有控股有限公司	2,500,000.00	2021年03月11日	2021年03月27日	3.27 还款
大有控股有限公司	250,000.00	2021年03月11日	2021年03月27日	3.27 还款
大有控股有限公司	600,000.00	2021年03月16日	2021年10月27日	10.27 还款
大有控股有限公司	500,000.00	2021年03月16日	2021年06月30日	6.30 还款
大有控股有限公司	400,000.00	2021年03月19日	2021年10月27日	10.27 还款
大有控股有限公司	400,000.00	2021年03月23日	2021年10月27日	10.27 还款
大有控股有限公司	1,800,000.00	2021年06月10日	2021年10月27日	10.27 还款
大有控股有限公司	500,000.00	2021年06月23日	2021年10月27日	10.27 还款
大有控股有限公司	300,000.00	2021年06月23日	2021年10月27日	10.27 还款
大有控股有限公司	100,000.00	2021年06月25日	2021年12月21日	12.21 还款
大有控股有限公司	2,600,000.00	2021年06月29日	2021年06月30日	6.30 还款
大有控股有限公司	1,000,000.00	2021年07月13日	2021年10月27日	10.27 还款
大有控股有限公司	2,550,000.00	2021年07月14日		
大有控股有限公司	900,000.00	2021年07月15日		
大有控股有限公司	2,800,000.00	2021年07月22日	2021年12月21日	12.21 还款
大有控股有限公司	100,000.00	2021年07月29日		
大有控股有限公司	6,600,000.00	2021年07月30日	2021年12月21日	12.21 还款
大有控股有限公司	1,800,000.00	2021年08月03日		
大有控股有限公司	360,000.00	2021年09月07日		
大有控股有限公司	1,460,000.00	2021年09月09日		
大有控股有限公司	2,900,000.00	2021年09月13日		
大有控股有限公司	1,500,000.00	2021年09月29日		
大有控股有限公司	500,000.00	2021年09月30日	2021年12月21日	12.21 还款
大有控股有限公司	1,550,000.00	2021年10月14日		
大有控股有限公司	2,000,000.00	2021年10月22日		
大有控股有限公司	260,000.00	2021年10月26日		
大有控股有限公司	2,050,000.00	2021年10月29日		

大有控股有限公司	3,000,000.00	2021 年 10 月 29 日		
大有控股有限公司	60,000.00	2021 年 10 月 29 日		
大有控股有限公司	60,000.00	2021 年 10 月 29 日		
大有控股有限公司	250,000.00	2021 年 11 月 02 日		
大有控股有限公司	2,000,000.00	2021 年 12 月 03 日		
大有控股有限公司	1,400,000.00	2021 年 12 月 08 日		
大有控股有限公司	1,400,000.00	2021 年 12 月 13 日		
大有控股有限公司	1,950,000.00	2021 年 12 月 15 日		
大有控股有限公司	200,000.00	2021 年 12 月 17 日		
大有控股有限公司	300,000.00	2021 年 12 月 31 日		
拆出				

(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	2,712,132.81	2,179,000.99

(8) 其他关联交易

本年度确认大有控股有限公司资金拆解利息费用1,102,955.64元。

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	安徽华电工程咨询设计有限公司（业主：枞阳平泰能源发电有限公司）	28,285,568.44	1,414,278.42		

应收账款	灵丘县欣盛新能清洁能源有限公司	21,186,220.00	1,059,311.00		
应收账款	府谷县宁源新能源有限公司	17,585,313.00	879,265.65		
合同资产	安徽华电工程咨询设计有限公司（业主：枞阳平泰能源发电有限公司）	2,194,233.60	109,711.68		
合同资产	灵丘县欣盛新能清洁能源有限公司	1,842,280.00	92,114.00		
合同资产	府谷县宁源新能源有限公司	5,044,467.00	252,223.35		
其他应收款	枞阳平泰能源发电有限公司	276,232.00	13,811.60		
其他非流动资产	安徽华电工程咨询设计有限公司（业主：枞阳平泰能源发电有限公司）	6,516,600.00	325,830.00		

（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	大有控股有限公司	40,970,304.62	20,760,046.11
其他应付款	贵州大有钢结构工程有限公司	3,998,970.00	
其他应付款	彭湃	1,217.00	
其他应付款	张良	39,182.04	
合同负债	灵丘县欣盛新能清洁能源有限公司	7,081,870.59	

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	516,500.00
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

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	授予日的股票收盘价格 5.23 元减去授予价格 2.96 元
可行权权益工具数量的确定依据	依据《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》，在每个资产负债表日重新预计可行权权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	高管离职
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,195,155.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	816,563.05

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

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) 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。同时判令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，

截至2021年12月31日时点，企业关于盛融案担保累计确认预计负债28,156,666.58元，累计支付赔偿金额24,020,560.26元，期末未支付余额4,136,106.32元。

截止财务报告批准报出日，2021年期末盛融案已起诉未支付金额4,136,106.32元已全部支付。

（2）商品质量诉讼案件

2015年7月31日，内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司（以下简称“晟纳吉”）与天龙光电签订《设备采购及供应协议》（以下简称“《设备采购协议》”），约定晟纳吉向天龙光电采购33台DRF-85直拉式单晶炉，总价1815万元。2015年12月30日，天龙光电向晟纳吉交付部分设备，剩余设备于2017年11月交付完毕。2016年3月，晟纳吉支付90%货款，即1635万元。2017年11月17日，晟纳吉与天龙光电双方代表签署了《产品交验合格证明书》。

2020年11月9日，晟纳吉作为原告以天龙光电为被告向常州市金坛区人民法院提起诉讼，以产品质量为理由请求判令解除晟纳吉与天龙光电签订的《设备采购及供应协议》，天龙光电返还晟纳吉货款1635万元。

2021年4月23日，天龙光电作为反诉原告（本诉被告）以晟纳吉为反诉被告（本诉原告）向常州市金坛区人民法院提起反诉，请求判令晟纳吉向天龙光电支付质保金1,800,000元，并向天龙光电赔偿逾期付款损失271,346.25元（暂计至2021年4月21日）。

晟纳吉于2022年1月24日向法院提出财产保全变更申请，经金坛区法院裁定：

- （一）查封本公司名下位于上海市普陀区金沙江路1628弄5号1001室的不动产，查封期限三年。
- （二）解除对本公司名下华夏银行股份有限公司金坛支行，账号为13155000000426154的冻结。

截至审计报告日，除上述解除冻结账户外，该案件还导致本公司以下账户仍处于冻结状态，详情如下：

- 1、中国建设银行常州金坛华城支行32001626442050133336；
- 2、中国工商银行常州金坛支行营业部1105027119000862696。

截至财务报表报出日，案件仍在审理过程中，管理层经咨询专业律师意见，认为晟纳吉的两项诉讼请求整体得到法院支持的可能性很小，因此未确认预计负债。

（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、厂房出售

公司于2021年12月23日公告（公告编号：2021-105）拟向江苏维远达高新科技有限公司（以下简称“维远达”）出售我司于江苏省常州市金坛经济开发区华城路318号的工业建设用地一宗以及该宗地块所有的地上、地下建筑物及附着设施。根据深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》，公司拟处置所涉及的房产及土地使用权在评估基准日2021年11月30日的评估值为11,580.20万元。本次交易金额为人民币11,620.00元。维远达于2021年12月23日支付订金1,000.00万。

2022年1月收到转让款3,000万元，2022年3月收到转让款2,000万元，2022年4月收到转让款5,620万元，合计收到11,620万元，本公司已收到全部款项，双方已于3月11日办理完产权变更手续。

2、债权收回

公司于2021年12月30日与新乡市至德精密设备有限公司签订《债权转让协议》，将公司在（2017）豫0702 民初 817号民事判决项下所享有的合法债权（债权本金1000万元及对应的利息）全部转让给新乡市至德精密设备有限公司，由其行使生效裁判文书所赋予的全部合法权利。转让金额300万元，截至2022年3月23日，公司已全部收讫债权转让款。

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

关于盛融案件预计负债事项	2021 年 10 月 24 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议审议通过。	其他应付款	319,000.00
		营业外支出	319,000.00
		未分配利润	-319,000.00
关于产品质量保证金	2021 年 10 月 24 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议审议通过。	预计负债	-2,306,170.92
		销售费用	-348,658.95
		以前年度损益调整	-1,957,511.97
		未分配利润	2,306,170.92
关于股份支付事项前期会计的差错更正	2022 年 4 月 28 日召开第五届董事会第十三次会议审议通过。	管理费用	-396,663.94
		资本公积	-396,663.94
关于收入成本跨期的差错更正	2022 年 4 月 28 日召开第五届董事会第十三次会议审议通过。	营业收入	8,935,121.78
		营业成本	8,730,440.27
		应收账款	522,169.42
		存货	-8,997,181.92
		合同负债	-8,442,509.12
		应付账款	-266,741.65
		应交税费	29,556.76
		未分配利润	204,681.51
关于职工薪酬跨期的差错更正	2022 年 4 月 28 日召开第五届董事会第十三次会议审议通过。	应付职工薪酬	1,244,211.76
		营业成本	239,323.18
		销售费用	9,638.82
		管理费用	584,689.19
		以前年度损益调整	-410,560.57
		未分配利润	-1,244,211.76
		归属于母公司股东权益	-1,232,073.55
		少数股东权益	-12,138.21

关于前期发出商品已符合收入确认的差错更正	2022年4月28日召开第五届董事会第十三次会议审议通过。	存货	-4,206,059.92
		合同负债	-10,000,000.00
		应交税费	1,265,486.72
		以前年度损益调整	4,528,453.36

(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

1、杰姆斯以房抵债债务重组事宜

本公司2014年9月与上海杰姆斯签订采购合同，并于2016年3月30日支付全部货款1,548.00万元。上海杰姆斯2016年9月28日送货，经检验不合格立即通知了对方，但一直未解决。本公司2020年6月3日起诉上海杰姆斯，并于2020年4月8日查封了位于上海市金沙江路1628弄5号1001办公用房。2021年2月4日一审判决上海杰姆斯返还价款并支付违约金，上海杰姆斯2021年2月22日上诉，2021年6月28日根据江苏省常州市中级人民法院民事判决书（2021）苏04民终2202号二审判决维持一审判决。2021年12月3日办理以房抵债手续，并于2021年12月24日取得沪（2021）普字不动产权证第031508号不动产权证书。

根据上海申房房地产估价有限公司对抵债房产出具的评估报告（申房地估（2021）第08—00121号），经评估，其市场价格为1004.20万元。公司将该房产拟进行出租，因此计入投资性房地产，入账价值为放弃该笔应收款的公允价值以及承担的直接归属于该投资性房产的税金，差额计入投资收益。

2、江西旭阳雷迪科技股份有限公司破产重整

公司应收江西旭阳雷迪科技股份有限公司货款6,737.36万元，旭阳雷迪破产重整过程中，重整投资人九江誉创企业管理服务有限公司货币出资279,293,754.01元参与重组计划，获得279,293,754.01股，占破产重整后公司总股权的46.55%，为重组后第一大股东。九江誉创企业管理服务有限公司为全资国企，由九江经济技术开发区（出口加工区）管委会财政局100%持股。本公司占旭阳雷迪重组后股权的2.0997%，于2021年9月27日取得旭阳雷迪的股权确认函。

经公司了解，重组后的第一大股东尚未有对旭阳雷迪未来发展的明确规划，目前旭阳雷迪处于停工停产状态，相关生产设备亦被封存，公司尚无法对其重组后的股权价值进行确认。

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						

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	214,205,907.76	92.92%	214,205,907.76	100.00%		174,564,064.94	81.01%	174,564,064.94	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	16,317,402.04	7.08%	815,870.10	5.00%	15,501,531.94	40,926,972.41	18.99%	40,838,091.39	99.78%	88,881.02
其中：										
组合 1：合并范围内关联方组合										
组合 2：账龄组合	16,317,402.04	7.08%	815,870.10	5.00%	15,501,531.94	40,926,972.41	18.99%	40,838,091.39	99.78%	88,881.02
合计	230,523,309.80	100.00%	215,021,777.86		15,501,531.94	215,491,037.35	100.00%	215,402,156.33		88,881.02

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	67,223,589.47	67,223,589.47	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
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
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
河南欧美亚光伏太阳能有限公司	5,990,300.00	5,990,300.00	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	4,613,600.00	4,613,600.00	100.00%	预计无法收回

有限公司				
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
浙江好亚能源股份有限公司	4,277,302.40	4,277,302.40	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
河北华尔半导体材料有限公司	3,123,756.00	3,123,756.00	100.00%	预计无法收回
扬州科兴光电发展有限公司	2,784,000.00	2,784,000.00	100.00%	预计无法收回
山西潞安太阳能科技有限责任公司	2,649,489.54	2,649,489.54	100.00%	预计无法收回
雅安六方星群光电有限公司	2,640,000.00	2,640,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏博爱新能源科技有限公司	2,120,000.00	2,120,000.00	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
青海晟晖新能源有限公司	1,683,097.40	1,683,097.40	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
江苏中强光伏科技有限公司	1,520,000.00	1,520,000.00	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
江阴泽琳太阳能光伏科技有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00	100.00%	预计无法收回
江西同人电子材料有限公司	1,002,198.50	1,002,198.50	100.00%	预计无法收回
衡阳市晟邦科技光电有限公司	925,000.00	925,000.00	100.00%	预计无法收回

江阴市金鼎科技有限公司	869,410.00	869,410.00	100.00%	预计无法收回
常州市华强焊割设备有限公司	780,000.00	780,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏海翔新能源科技有限公司	750,650.00	750,650.00	100.00%	预计无法收回
成都光电太阳能有限公司	748,250.00	748,250.00	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
上海普罗新能源有限公司	680,000.00	680,000.00	100.00%	预计无法收回
浙江科晶电子有限公司	630,050.00	630,050.00	100.00%	预计无法收回
上海振刚钢球制造有限公司	596,712.69	596,712.69	100.00%	预计无法收回
西安允思光电科技有限公司	565,208.54	565,208.54	100.00%	预计无法收回
清远先导材料有限公司	504,000.00	504,000.00	100.00%	预计无法收回
其他不重大金额合计	4,143,678.26	4,143,678.26	100.00%	预计无法收回
合计	214,205,907.76	214,205,907.76	--	--

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	16,317,402.04	815,870.10	5.00%
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	16,317,402.04	815,870.10	--

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
1 年以内（含 1 年）	16,317,402.04
2 至 3 年	184,278.06
3 年以上	214,021,629.70
4 至 5 年	20,488,647.00
5 年以上	193,532,982.70
合计	230,523,309.80

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	174,564,064.94	82,751.43			39,559,091.39	214,205,907.76
按组合计提坏账准备	40,838,091.39	815,870.10	1,119,000.00	160,000.00	-39,559,091.39	815,870.10
合计	215,402,156.33	898,621.53	1,119,000.00	160,000.00		215,021,777.86

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
保定天威英利新能源有限公司	69,000.00	电汇收款
江阴市金鼎科技有限公司	400,000.00	电汇收款
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	150,000.00	电汇收款
浙江佳世特工贸有限公司	500,000.00	电汇收款
合计	1,119,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	160,000.00

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
浙江佳世特工贸有限公司	货款	160,000.00	执行和解协议和民事判决书核销	诉讼	否
合计	--	160,000.00	--	--	--

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	67,223,589.47	29.16%	67,223,589.47
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	8.13%	18,745,286.00
安徽华电工程咨询设计有限公司	16,317,402.04	7.08%	815,870.10
深圳市赛宝伦科技有限公司	14,107,200.00	6.12%	14,107,200.00
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	5.97%	13,751,762.00
合计	130,145,239.51	56.46%	

(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	30,585,841.88	13,154,140.30
合计	30,585,841.88	13,154,140.30

(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
委托贷款利息	3,192,855.60	3,192,855.60
押金保证金	1,001,000.00	9,000.00
代收代付款	4,222,774.79	4,037,396.52
原子公司借款	21,437,839.47	36,917,839.47
备用金	20,000.00	23,627.37
单位往来	29,216,087.33	10,540,671.73
受偿资金	59,767.00	2,559,767.00
其他	115,616.53	98,540.09
合计	59,265,940.72	57,379,697.78

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	137,550.98	21,000.00	44,067,006.50	44,225,557.48
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	72,092.34			72,092.34
本期转回	137,550.98			137,550.98
其他变动			-15,480,000.00	-15,480,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	72,092.34	21,000.00	28,587,006.50	28,680,098.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	30,657,934.22
3 年以上	28,608,006.50
5 年以上	28,608,006.50

合计	59,265,940.72
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	44,067,006.50				-15,480,000.00	28,587,006.50
按组合计提坏账准备	158,550.98	72,092.34	137,550.98			93,092.34
合计	44,225,557.48	72,092.34	137,550.98		-15,480,000.00	28,680,098.84

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
上海杰姆斯电子材料有限公司	15,480,000.00	诉讼
合计	15,480,000.00	--

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	21,437,839.47	5 年以上	36.17%	21,437,839.47
四川中蜀世联建筑工程有限公司	往来款	21,437,723.30	1 年以内	36.17%	

常州金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	往来款	7,778,364.03	1 年以内	13.12%	
扬州天晟光电科技有限公司	代收代付款	3,956,311.43	5 年以上	6.68%	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	5 年以上	5.39%	3,192,855.60
合计	--	57,803,093.83	--	97.53%	28,587,006.50

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

(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		
常州金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司							1,000,000.00
四川中蜀世联建筑工程有限公司	100,000.00					100,000.00	
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	57,695,575.06	49,816,398.01	3,095,856.89	3,047,031.27
其他业务	14,499,474.89	1,200,150.75	1,391,939.25	511,008.83
合计	72,195,049.95	51,016,548.76	4,487,796.14	3,558,040.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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 134,215,221.24 元，其中，134,215,221.24 元预计将于 2022 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
债务重组投资收益	10,041,300.00	
合计	10,041,300.00	10,000.00

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	398.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,905.96	
债务重组损益	10,078,260.00	杰姆斯债务重组 10,041,300.00 元，四川英杰债务重组 36,960.00 元

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-573,131.90	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	150,000.00	江西旭阳雷迪科技股份有限公司管理人债权清偿款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,804,459.37	
减：所得税影响额	4,350.73	
合计	5,852,622.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-28.98%	-0.0230	-0.0229
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-65.92%	-0.0522	-0.0521

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