

**露笑科技股份有限公司**  
Roshow Technology Co., Ltd.  
(浙江省诸暨市店口镇露笑路38号)



# 2022年年度报告

证券代码：002617

证券简称：露笑科技

披露日期：2023 年 3 月 31 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人鲁永、主管会计工作负责人陈胜华及会计机构负责人(会计主管人员)陈胜华声明：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。

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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	40
第五节 环境和社会责任	55
第六节 重要事项	59
第七节 股份变动及股东情况	86
第八节 优先股相关情况	94
第九节 债券相关情况	95
第十节 财务报告	96

## 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2022 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司	指	露笑科技股份有限公司
露笑集团	指	露笑集团有限公司
电子线材	指	浙江露笑电子线材有限公司
露通机电	指	浙江露通机电有限公司
瀚华露笑	指	北京瀚华露笑投资合伙企业（有限合伙）
顺宇洁能	指	顺宇洁能科技有限公司
露笑新能源	指	露笑新能源技术有限公司
顺通新能源	指	顺通新能源汽车服务有限公司
露笑光电	指	浙江露笑光电有限公司
露笑碳硅晶体	指	浙江露笑碳硅晶体有限公司
合肥露笑半导体	指	合肥露笑半导体材料有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	露笑科技	股票代码	002617
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	露笑科技股份有限公司		
公司的中文简称	露笑科技		
公司的外文名称（如有）	Roshow Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ROSHOW		
公司的法定代表人	鲁永		
注册地址	浙江省诸暨市店口镇露笑路 38 号		
注册地址的邮政编码	311814		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	浙江省诸暨市陶朱街道展城大道 8 号		
办公地址的邮政编码	311814		
公司网址	<a href="http://www.roshowtech.com">http://www.roshowtech.com</a>		
电子信箱	roshow@roshowtech.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李陈涛	李陈涛
联系地址	浙江省诸暨市陶朱街道展城大道 8 号	浙江省诸暨市陶朱街道展城大道 8 号
电话	0575-89072976	0575-89072976
传真	0575-89072975	0575-89072975
电子信箱	roshow@roshowtech.com	roshow@roshowtech.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	浙江省诸暨市陶朱街道展城大道 8 号公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	9133000014621022X1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2019 年公司通过发行股份购买资产方式将顺宇洁能并入上市公司，公司主营业务变更为漆包线的研发制造销售和光伏发电。2020 年，公司在合肥设立控股子公司合肥露笑，主营业务为碳化硅衬底片的研发生产销售。

历次控股股东的变更情况（如有）	不适用
-----------------	-----

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	袁瑞彩、陈鑫生
项目质量控制复核人	程银春

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号	邢永哲、徐振宇	2022 年、2023 年

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2022 年	2021 年		本年比上年增 减	2020 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	3,341,842.25 7.97	3,553,227.99 9.23	3,555,317.35 9.17	-6.00%	2,848,368.80 7.53	2,848,368.80 7.53
归属于上市公司股东的净利润 (元)	- 255,813,869.48	66,750,737.96	68,158,725.17	-475.32%	129,796,309.25	129,796,309.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	- 232,699,971.59	- 7,144,503.56	- 5,736,516.35	-3,956.47%	27,481,924.38	27,481,924.38
经营活动产生的现金流量净额 (元)	463,378,217.65	- 336,252,884.67	- 334,844,897.46	238.39%	309,555,170.47	309,555,170.47
基本每股收益 (元/股)	-0.15	0.0400	0.04	-475.00%	0.0900	0.0900
稀释每股收益 (元/股)	-0.15	0.0400	0.04	-475.00%	0.0900	0.0900
加权平均净资产收益率	-5.33%	1.89%	1.93%	-7.26%	0.04%	4.31%

	2022 年末	2021 年末		本年末比上年 末增减	2020 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	9,925,580,74 5.37	8,933,630,36 4.53	8,935,038,35 1.74	11.09%	8,325,591,10 8.57	8,325,591,10 8.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,908,822,16 7.44	3,665,079,12 2.21	3,666,487,10 9.42	61.16%	2,985,247,71 1.45	2,985,247,71 1.45

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

1 关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理

本公司对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）至解释施行日（2022 年 1 月 1 日）之间发生的试运行销售，本公司按照解释 15 号的规定进行追溯调整。

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	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	3,341,842,257.97	3,555,317,359.17	扣除其他业务收入 18,431,049.33
营业收入扣除金额（元）	18,431,049.33	22,223,721.28	扣除其他业务收入 18,431,049.33
营业收入扣除后金额（元）	3,323,411,208.64	3,533,093,637.89	扣除其他业务收入 18,431,049.33

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	809,576,712.58	953,322,647.92	828,291,971.66	750,650,925.81
归属于上市公司股东	-31,402,751.49	-2,194,728.57	-25,621,227.11	-196,595,162.31



的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-24,155,982.01	725,578.22	-16,305,925.87	-192,963,641.93
经营活动产生的现金流量净额	-191,086,367.09	309,751,811.23	176,423,095.86	168,289,677.65

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 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）	-11,024,767.01	111,092,943.17	2,626,559.02	固定资产处置
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）	13,905,485.51	7,891,449.26	10,621,386.55	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	233,017.61	3,869,780.02		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		1,957,764.95	39,293,608.85	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-73,076,504.58		
债务重组损益	-11,429,737.23	11,551,689.50	51,946,711.60	债务重组
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			96,024.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,557,296.94	1,853,127.29	29,065,824.81	
单独进行减值测试的		391,522.98		

应收款项减值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,294,923.24	5,152,055.48	-9,346,929.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-48,512.63		
减：所得税影响额	741,373.03	-3,259,926.08	21,988,800.80	
少数股东权益影响额（税后）	204,303.56			
合计	-23,113,897.89	73,895,241.52	102,314,384.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

#### （一）、碳化硅行业情况

宽禁带半导体材料属于我国产业政策鼓励发展的关键战略材料，6 英寸导电型碳化硅衬底材料属于国家产业规划重点应用领域亟需的新材料。根据国家发改委发布的《战略型新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 年版）》，碳化硅等电子功能材料列入战略型新兴产业重点产品目录。根据 2016 年 12 月工信部、国家发改委、科技部与财政部联合发布的《新材料产业发展指南》，宽禁带半导体材料属于鼓励发展的“关键战略材料”，大尺寸碳化硅单晶属于“突破重点应用领域急需的新材料”。此外，继“十二五”、“十三五”后，碳化硅半导体于 2021 年 3 月再次被列入“十四五”规划中的重点支持领域。

硅是制造第一代半导体芯片及器件最为主要的原材料，但其性能已难以满足高功率及高频率器件的需求。碳化硅是第三代半导体最为主要的原材料，其具有高禁带宽度（对应高击穿电场和高功率密度）、高导电率、高导热率，可用于制造高功率、耐高压、耐高温、高频、低能耗、抗辐射能力强的功率和射频器件，广泛应用于新能源汽车、5G 通信、光伏发电、轨道交通、智能电网、航空航天等现代工业领域。

受下游领域的持续景气影响，导电型碳化硅衬底市场规模不断扩容。根据 Yole 数据，2018 年，全球导电型碳化硅衬底市场规模为 1.7 亿美元，2020 年增长至 2.8 亿美元，复合增长率为 26%。预计 2027 年全球导电型碳化硅衬底市场规模将增长至 21.6 亿美元。根据中国宽禁带功率半导体及应用产业联盟数据，全球 6 英寸导电型衬底需求从 2020 年的超 8 万片增长至 2025 年的 20 万片。

碳化硅产业链包括上游的衬底和外延环节、中游的器件和模块制造环节，以及下游的应用环节。其中公司所从事的衬底制造业务是产业链技术壁垒最高、价值量最大环节，是未来碳化硅大规模产业化推进的核心。

#### （二）、光伏行业情况

根据国家能源局发布的数据，2022 年全社会用电量 86,372 亿千瓦时，同比增长 3.6%。2022 年，我国光伏发电新增装机容量 8,741 万千瓦，光伏发电累计装机容量 3.93 亿千瓦，同比增长 28.1%。2022 年，全国可再生能源继续保持高利用水平，光伏利用率 98.3%，同比提升 0.3 个百分点。

2022 年 6 月 1 日，国家发改委、国家能源局、财政部等九部门联合印发《“十四五”可再生能源发展规划》，规划锚定碳达峰、碳中和与 2035 年远景目标，按照 2025 年非化石能源消费占比 20%左右任务要求，大力推动可再生能源发电开发利用，积极扩大可再生能源非电利用规模。

2022 年 10 月 16 日，中国共产党第二十次全国代表大会在京召开。二十大报告提出，积极稳妥推进碳达峰碳中和，立足我国能源资源禀赋，坚持先立后破，有计划分步骤实施碳达峰行动，深入推进能源革命，加强煤炭清洁高效利用，加快规划建设新型能源体系，积极参与应对气候变化全球治理。

2022 年 11 月 28 日，国家能源局发布《国家能源局综合司关于积极推动新能源发电项目应并尽并、能并早并有关工作的通知》（以下简称“《通知》”）。《通知》提出，各电网企业在确保电网安全稳定、电力有序供应前提下，按照“应并尽并、能并早并”原则，对具备并网条件的风电、光伏发电项目，切实采取有效措施，保障及时并网，允许分批并网，不得将全容量建成作为新能源项目并网必要条件。

《通知》强调，各单位应加大统筹协调力度，加大配套接网工程建设，与风电、光伏发电项目建设做好充分衔接，力争同步建成投运。

#### （三）、漆包线业务

电磁线作为电力、电机、家电、汽车、电子、通讯、交通、电网及航天航空等领域主要配套原材料。下游产业的发展和市场需求直接推动了电磁线行业的发展。随着国家推出“十四五”规划和“一带一路”等战略利好，国家推动自主创新工程的实施、国内消费结构升级以及大规模基础设施建设的新一轮扩张，电磁线产品特别是轨道交通、输变电设备用电磁线产品的市场需求将进一步扩大；我国大力推动新能源产业发展，将使新能源产业用电磁线产品成为行业新的增长点；新能源汽车推广带动了耐电晕、高热级复合结构和小扁线的开发应用；轨道交通的快速发展，推动了大规格复合电磁线、薄膜绕包线的广泛使用；智能电网、光伏节能和快速消费类小电器的大量推广使用带动了多股绞合电磁线的开发和大量使用。近二十年，整体来说电磁线行业发展较快，我国漆包线行业正在从制造大国向制造强国迈进。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

制造业是立国之本、兴国之器、强国之基。“十四五”规划纲要要求“深入实施制造强国战略”，明确提出，坚持自主可控、安全高效，推进产业基础高级化、产业链现代化，保持制造业比重基本稳定，增强竞争优势，推动制造业高质量发展。自2010年以来，我国制造业增加值连续12年位居世界第一。然而，“大而不强”、“全而不优”问题仍然突出，制造业产业链高端环节存在“卡脖子”短板，“双碳”发展要求也给产业链自主可控带来巨大的转型挑战。在此背景下，公司本着“乱云飞渡仍从容”的态度，一方面坚决扎根制造业不变，一方面坚定推进转型升级。漆包线业务下游应用极为广泛，是制造业中必不可少之本；光伏发电业务助力国家实现“双碳”发展目标，是我国实现可再生能源转型之基；碳化硅衬底晶片业务，是突破“卡脖子”实现国产替代，推进高端产业自主可控的兴国之器。创新者强，创新者胜；千秋伟业，人才为本。夯筑制造强国之基，持续推动科技创新，核心在人。近年来，“蛟龙”、C919、“嫦娥”、“北斗”等一大批重大标志性创新成果背后，时时处处都闪现着关键人才的身影。在人才方面，公司引进国内碳化硅领域元老，陈之战教授团队，实现碳化硅领域快速突破，给下游新能源汽车及光伏发电等应用场景带来质的飞跃。

### 1、报告期内，公司主要从事碳化硅业务、光伏发电业务、漆包线业务。

**（一）、碳化硅业务。**碳化硅是第三代化合物半导体材料。碳化硅因其优越的物理性能：高禁带宽度（对应高击穿电场和高功率密度）、高电导率、高热导率，将是未来最被广泛使用的制作半导体芯片的基础材料。公司碳化硅业务主要为6英寸导电型碳化硅衬底片的生产、销售，目前公司已经安装280台长晶炉，碳化硅项目正常推进中。

**（二）、光伏发电业务。**光伏发电是利用光伏组件的光生伏特效应将光能直接转变为电能的一种清洁能源技术；太阳能发电干净、清洁、环保、无污染，在实现“2030年碳达峰”“2060年碳中和”目标过程中将发挥重要作用。公司旗下顺宇洁能的主营业务为光伏电站的投资、建设及运营，主要产品为电力；电站的主要形式分为集中式光伏电站和分布式光伏电站；顺宇的主要客户为国家电网。

全球能源电力将从高碳向低碳、从以化石能源为主向以清洁能源为主转变，风光储氢等新能源迎来高速发展机遇。公司贯彻落实国家“双碳”目标，深入投资布局光伏发电业务。目前公司拥有光伏电站装机总量80.47万千瓦，现有太阳能光伏电站主要集中于华北区域，分布于北京、河北、山西、山东、内蒙古、辽宁等省市自治区，拥有充足的光照时长。2022年，公司光伏发电总量10.5亿千瓦时，实现营业收入6.54亿人民币。

**（三）、漆包线业务。**漆包线是一种涂覆固化树脂绝缘的导电金属电线，用于绕制电工产品的线圈以实现电磁能的转换，属于电线电缆制造行业。公司主要生产耐高温铜芯漆包线、微细铜芯电子线材和耐高温铝芯漆包线三大类。根据主要应用领域，漆包线可分为一般用途的漆包线（普通线）和特殊用途漆

包线等两大类。其中，一般用途的漆包线主要用于电机、电器、仪表、变压器等，通过绕制线圈产生电磁效应，利用电磁感应原理实现电能与磁能转换目的。特殊用途的漆包线是指应用于电子元器件、新能源汽车等领域具有某种质量特性要求的漆包线，如微细电子线材主要应用于电子、信息行业实现信息的传输，新能源汽车专用线材主要应用于新能源汽车的生产制造。

2022 年公司漆包线业务实现营业收入 25.22 亿元，实现销量 45,555.92 吨。

主要生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	80.47	59.47
新投产机组的装机容量（万千瓦）	21	0.32
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0.08	6.08
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	0	15
发电量（亿千瓦时）	10.5	7.74
上网电量或售电量（亿千瓦时）	10.39	7.54
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	71,169,544.84	82,688,526.05
发电厂平均用电率（%）	1.05%	2.62%
发电厂利用小时数（小时）	1,304.83	1,301.44

公司售电业务情况

适用 不适用

相关数据发生重大变化的原因

适用 不适用

涉及到新能源发电业务

### 三、核心竞争力分析

#### 1、品牌和客户资源优势

露笑品牌已成为行业内具有较高知名度的品牌，品牌和客户资源已是公司最重要的无形资产之一。露笑牌漆包线被评为“浙江名牌”，露笑商标被认定为浙江省著名商标，主要客户有三星、LG、恩布拉科、艾默生、美的、正泰、长虹、海尔、钱江制冷等国内外知名企业。

#### 2、创新和技术优势

公司拥有浙江省级研究院、博士后科研工作站、省级技术中心等平台，拥有一支优秀的研发团队，多次承担国家、省部级科技计划项目，多次获得各级科技奖，参与制修订国家/行业标准 48 项，累计拥有国内领先的科技成果近 20 项。

#### 3、光伏发电业务的区位优势、成本优势和管理优势

目前顺宇洁能科技有限公司储备的光伏电站项目主要分布在北京、河北、山西、内蒙古、山东、辽宁等地，建设成本低、光照时间充足、收益较好、区域优势明显。顺宇旗下电站大都在 2018 年 6 月 30 日之前并网，所以受“531 光伏新政”影响较小，成本优势明显。顺宇洁能拥有一支优秀的管理团队，团队中的中高层管理人员在光伏发电领域工作多年，在项目投资、建设、运营方面拥有丰富的经验。

#### 4、技术优势

（1）、公司已完成具有完全自主知识产权碳化硅晶体生长炉开发和定型工作，结合多年生长技术积淀，开发出晶体生长自动化控制软件，生长重复性高。

(2)、公司根据晶体生长热力学、动力学及流体力学的基本原理，结合计算机辅助计算，设计并优化了晶体生长温场结构，晶体生长稳定性大幅提升。

(3)、公司已研发出籽晶固定技术，晶体缺陷密度大幅降低，晶体质量稳步提高。

#### 5、人才优势

公司引进国内最早从事碳化硅晶体生长研究的陈之战教授研究团队。陈之战博士 1998 年开始从事碳化硅晶体的生长研究，截至今日拥有 24 年的丰富经验。陈之战博士长期在中国科学院上海硅酸盐所工作，先后任助理研究员、副研究员和研究员，率先在国内开展碳化硅晶体生长、加工研究、科研经费超亿元。发表论文 100 余篇，授权专利 50 余项，出版专著一本。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	3,341,842,257.97	100%	3,555,317,359.17	100%	-6.00%
分行业					
工业制造	2,570,106,685.78	76.91%	2,927,815,541.61	82.35%	-12.22%
光伏行业	654,501,063.93	19.59%	573,809,052.34	16.14%	14.06%
新能源汽车	98,803,458.93	2.96%	31,469,043.94	0.89%	213.97%
其他业务	18,431,049.33	0.55%	22,223,721.28	0.63%	-17.07%
分产品					
漆包线	2,521,636,996.50	75.46%	2,700,451,010.91	75.96%	-6.62%
光伏发电	654,501,063.93	19.59%	573,809,052.34	16.14%	14.06%
机电设备	47,187,744.84	1.41%	226,773,062.56	6.38%	-79.19%
汽车配件	98,803,458.93	2.96%	31,469,043.94	0.89%	213.97%
其他	19,712,993.77	0.59%	22,815,189.42	0.64%	-13.60%
分地区					
内销	3,287,758,724.63	98.38%	3,391,818,138.74	95.40%	-3.07%
外销	54,083,533.34	1.62%	163,499,220.43	4.60%	-66.92%
分销售模式					
直接销售	3,341,842,257.97	100.00%	3,555,317,359.17	100.00%	-6.00%

#### (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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

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
分产品						
漆包线	2,521,636,99 6.50	2,441,451,33 5.68	3.18%	-6.62%	-5.52%	-1.13%
光伏发电	654,501,063. 93	272,869,457. 60	58.31%	14.06%	17.72%	-1.29%
分地区						
内销	3,287,758,72 4.63	2,820,075,10 0.58	14.22%	-3.07%	-2.58%	-0.43%

相关财务指标发生较大变化的原因

适用 不适用

机电设备减少是由于 2021 年 3 月处置露通，在 21 年 1-3 月确认了露通的收入；汽车配件增加是今年公司拓展新能源业务；外销减少是由于上年露通公司 1-3 月份外销收入的计入。

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
漆包线	销售量	吨	45,555.92	52,463.06	-13.17%
	生产量	吨	44,184.37	52,769.64	-16.27%
	库存量	吨	2,047.28	3,418.83	-40.12%
光伏发电	销售量	亿千瓦时	10.39	7.54	37.80%
	生产量	亿千瓦时	10.39	7.54	37.80%
	库存量	亿千瓦时			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

光伏发电增加，是由于新增装机容量 21 万千瓦导致。

**(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**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

漆包线	直接材料	2,315,380,871.88	80.81%	2,432,159,233.50	80.09%	-4.80%
漆包线	直接人工	27,586,918.95	0.96%	29,911,261.93	0.98%	-7.77%
漆包线	制造费用	98,483,544.85	3.44%	122,106,418.48	4.02%	-19.35%
机电	直接材料	12,324,089.31	0.43%	137,272,704.93	4.52%	-91.02%
机电	直接人工	8,034,081.46	0.28%	16,528,558.79	0.54%	-51.39%
机电	制造费用	19,184,278.12	0.67%	22,640,575.39	0.75%	-15.27%
汽车配件	直接材料	75,897,259.46	2.65%	20,735,871.98	0.68%	266.02%
汽车配件	直接人工	5,975,888.54	0.21%	3,175,465.73	0.10%	88.19%
汽车配件	制造费用	13,754,216.45	0.48%	2,183,305.10	0.07%	529.97%
光伏发电	折旧费用	194,424,257.52	6.79%	158,738,041.01	5.23%	22.48%
光伏发电	运营能源动力	4,653,809.14	0.16%	4,368,069.72	0.14%	6.54%
光伏发电	运营人工成本	10,574,885.72	0.37%	9,032,288.63	0.30%	17.08%
光伏发电	其他运维费用	63,216,505.22	2.21%	58,982,166.24	1.94%	7.18%

说明

汽车配件由于产销量增加，引起成本构成比例增加

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期新设全资子公司浙江露笑重工有限公司，纳入合并范围主体增加 1 户，减少 0 户。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,770,142,989.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.97%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	667,747,685.49	19.98%
2	第二名	587,040,684.19	17.57%
3	第三名	198,298,900.16	5.93%



4	第四名	181,644,301.05	5.44%
5	第五名	135,411,418.46	4.05%
合计	--	1,770,142,989.34	52.97%

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）	2,087,729,417.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	77.70%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	1,140,784,378.37	42.46%
2	第二名	336,375,772.37	12.52%
3	第三名	306,763,666.49	11.42%
4	第四名	173,462,125.82	6.46%
5	第五名	130,343,474.69	4.85%
合计	--	2,087,729,417.74	77.70%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,968,913.24	14,846,265.47	41.24%	售后服务费增加
管理费用	193,280,089.77	166,539,016.83	16.06%	
财务费用	195,761,419.96	234,457,786.35	-16.50%	
研发费用	120,422,120.83	80,889,199.93	48.87%	本年研发投入增加

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种悬浮式模具涂漆装置的研发	改进生产工艺，节约原材料	已完成研发	通过绝缘漆粘度产生的浮力，设计轻小型模具，使得模具在涂覆时处于悬浮状态，从而自定中心，完成绝缘漆的涂覆，提高使用绝缘漆的固体含量，降低成本。	降低生产成本，增加产品利润
一种用于高强度绕线零针孔聚酰胺酰亚胺复合聚酯漆包圆铜线的研发	新产品开发	已完成研发	通过绝缘材料品种的改性、涂漆配模工艺的优化、产品润滑程度的提高，开发出高	设计开发新产品，寻求新的销量增长点

			强度绕线后零针孔的漆包圆铜线。	
一种大规格柔软度改善的工艺研发	改进生产工艺，提升产品性能	已完成研发	超大规格（ $\phi > 2.5\text{mm}$ ）漆包铜线在绕制时，由于其规格大，客户端炭线较为吃力。通过对生产过程中软化度、烘烤度、减面率、配模工艺的改进，实现提高超大规格的柔软度，从而达到客户端适用的目的	提升产品市场竞争力，增加销量
一种用于车载高软化聚酰胺酰亚胺复合聚酯漆包圆铜线的研发	新产品开发	已完成研发	常规产品的软化击穿温度为 $320^{\circ}\text{C}$ ，而客户端密封电机中的温度高达 $400^{\circ}\text{C}$ ，已经超出常规品的耐热极限。通过对材料的改性，开发出适宜的产品，满足车载客户的需求。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
一种用于新能源耐电晕驱动电机用漆包圆铜线的研发	新产品开发	已完成研发	新能源电驱电机发展越来越成熟，一些客户对耐电晕产品的技术要求越来越高，且规格越来越小，导致小规格产品按照大规格的技术标准执行有一定困难。项目通过耐电晕漆的种类、组份占比、制造工艺因素的研究，开发出耐电晕的漆包圆铜线。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
一种用于新能源驱动电机用 240 级漆包扁线的研发	新产品开发	中试阶段	扁线产品目前属于市场前沿产品，是新能源电驱电机新趋势，项目研发扁线产品替代圆线产品，用以产生更高的功率。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
漆包线电刷性能的工艺改进	改进生产工艺，提升产品性能	已完成研发	从铝杆到拉丝重点研究裸线表面的光滑度，改变模具的角度和光滑度，改变涂漆模具的材质，改善成品性能。	提升产品市场竞争力，增加销量
电抗器专用铝线的技术研发	新产品开发	已完成研发	研发出符合电抗器的高张力绕线后不会开裂的铝漆包线。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
压扁用铝圆线的技术研发	新产品开发	已完成研发	采用打底漆工艺将漆包线附着力提升，开发出能够满足漆包线压扁后绕线技术要求的铝漆包线。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
微电机专用的高润滑聚氨酯铝线研发	新产品开发	已完成研发	研究高滑性润滑剂，使漆包线（ $0.50\text{mm}$ 以下）适应高速绕线，开	设计开发新产品，寻求新的销量增长点

			发出微电机专用铝漆包线。	
减少漆包线漆瘤的改进	改进生产工艺，提升产品性能	已完成研发	从铝杆到涂漆，重点研究铝杆的表面性能，油漆流平性能和烘焙工艺，减少漆瘤的产生，从原来的100m 小于5个减少到100m 小于1个漆瘤	提升产品市场竞争力，增加销量
JH11 项目低电压平台电动涡旋压缩机研发	新产品开发	已完成研发	采用低电压平台的电机和控制器，在保证压缩机性能和可靠性的前提下，降低压缩机的成本，研究一款针对于低电压平台电动压缩机。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
E51 项目轻量化电动涡旋压缩机研发	新产品开发	已完成研发	研究开发一款轻量化的电动涡旋压缩机，在零部件设计上尽量做到紧凑，降低压缩机的整机重量。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
低噪音电动涡旋压缩机研发	新产品开发	已完成研发	研究一款低噪音的电动压缩机，从零件设计上及控制器匹配上两方面去调整，从而降低整机噪音。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
多向后盖排气结构电动涡旋压缩机研发	新产品开发	中试阶段	研发一款多向后盖排气的电动压缩机，重新设计后盖以满足压缩机在整车上不同的安装需求。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
采用新型油路结构的电动涡旋压缩机研发	新产品开发	已完成研发	研发一款采用新型油路结构的电动压缩机，提供了一种压缩机的回油通路，能够有效的将压缩机的润滑油引回到工作腔中，并通过节流结构过滤掉杂质，减少压缩机零部件的磨损，提高压缩机的可靠性。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
RSE34C 汽车空调用电动涡旋压缩机研发	新产品开发	已完成研发	研发一款 34CC 排量高转速的电动压缩机，压缩机可产生更大的制冷量，以满足带电池热管理需求的乘用车。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
45cc 汽车空调用电动涡旋压缩机研发	新产品开发	中试阶段	研发一款 45cc 排量超高转速的电动压缩机，最高转速可达 10000rpm，压缩机产生的制冷量可以同时满足整车制冷和电池热管理的需要。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
碳化硅高温退火设备研发	新产品开发	已完成研发	完成设备整体方案及零部件结构设计，完	设计开发新产品，寻求新的销量增长点

			成样机试制及样机试验。	
碳化硅籽晶粘接热压设备研发	新产品开发	中试阶段	完成设备整体方案及零部件结构设计，完成样机试制及样机试验。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
6英寸导电型PVT法碳化硅设备研发	新产品开发	已完成研发	主要对晶体生长真空腔体、真空及压力系统、惰性气体循环系统、机械运动系统、循环冷却水系统、加热及控温系统、控制系统、数据监测记录系统、安全报警系统、设备监控和远程监控系统做研发设计，完成设备样机试制、安装及调试使用。	设计开发新产品，寻求新的销量增长点
4H-SiC晶型稳定性控制研究	改进生产工艺	已完成研发	研究碳化硅籽晶、工艺条件、晶型稳定剂等对晶型稳定的作用，使晶型为4H-SiC晶体的批次稳定生长率超过70%	提高产品良率，降低生产成本
碳化硅晶圆双面研磨关键技术的研究	改进生产工艺	已完成研发	通过对碳化硅衬底片研磨技术的研究，实现衬底片加工后外观：研磨后无崩边，无裂纹，无明显划痕，图形有全貌。产品参数： TTV $\leq 3\mu\text{m}$ ， WARP $\leq 35\mu\text{m}$ ， BOW $\pm 10\mu\text{m}$ ， RA $\leq 100\text{nm}$ ，去除率 $0.6\mu\text{m}^3/\text{min}$ 。	提高产品良率，降低生产成本
碳化硅晶圆双面抛光关键技术的研究	改进生产工艺	已完成研发	通过双面抛光过程中材料去除机理、SiC单晶衬底运动轨迹、单因素优化实验的研究，为最终工艺参数组合优化实验做准备。实现晶圆总厚度变化(TTV $< 3\mu\text{m}$ )；弯曲度(BOW $< 10\mu\text{m}$ )；翘曲度(Warp $< 30\mu\text{m}$ )；表面粗糙度(Ra $< 1\text{nm}$ )；材料去除率( $0.2\mu\text{m}^3/\text{min}$ )	提高产品良率，降低生产成本
新能源汽车能耗管理系统研发	针对高、低压箱的研发	1、项目周期 2021.1-2022.12 2、该项目已申报金华市2022年市级技术创新项目立项 3、2022年11月通过金华市市级技术创新项目	1、自主设计新能源汽车能耗管理系统，包括能源转换装置、前域控制器、后域控制器、仪表、CAN总线以及电源；前域控制器以及后域控制器通	经济效益：项目验收完成时累计实现销售收入943.21万元，利税230万元。社会效益：本项目投产后可有效扩大就业人数，改善社会就业。传统

		验收	过 CAN 总线连接, 使整车控制系统更加集成, 减少了线束, 不仅降低了成本和整车重量, 还优化电动汽车控制系统结构, 简化控制过程, 也便于后续增加其他控制量, 使用车辆控制系统控制整车的线路, 提高了资源利用率。 2、自主设计智能低压配电系统控制装置, 包括模拟量采集模块、中央控制模块、状态量采集模块、CAN 总线模块、配电输出模块和信息管理模块; 采用智能驱动芯片, 解决了现有汽车低压配电技术控制方法不智能, 保险丝等保护器件执行保护任务后即损坏需要更换等问题。	低压配电箱也根本无法满足新兴新能源汽车市场更加复杂多变的功能需求。在新能源汽车发展的这头 5 年里, 传统的低压配电箱在替代能源车上的弊端已经初现端倪, 配电系统的改造势在必行, 具有广阔的市场需求。
智能驾驶座舱系统及域控制器的研发	对仪表、域控制器、T-BOX 终端、低压箱、网关类产品的研发	1、项目周期 2021.9-2024.8 2、2022 年完成前期实施阶段中设计远程控制车载终端硬件部分及汽车与控制器整体设计, 预计在 2023 年 4 月完成全工况仿真测试系统设计和安全信息检测设计并在 2023 年 12 月前进行中期产品生产与试验检测。	1、设计车身域控制器, 达到具有数据采集功能, 包括温度采集、电流采集、电压采集、诊断功能、预警功能等 5 个维度;  2、开发集成全液晶仪表、中控液晶显示屏、AR HUD (增强现实平视显示仪) 等多个部件主机于一体的域控制器	影响: 经济效益: 预计实现年增产值增加 1100 万元, 税金增加 72 万元, 利润增加 165 万元。 本项目产品针对性强, 技术先进, 低成本的优势应用前景广阔, 产业化依赖于北汽福田欧辉、上汽申沃、奇瑞汽车等整车厂的基础上, 预期引进新生产线, 扩大生产规模; 成果转换: 申请相关专利 3 项。其中发明专利 1 项, 其它专利 2 项。
商用车智能车身控制系统研发	对 BCM 模块的研发	1、项目周期 2021.12-2023.11 2、2022 年已经完成样机试验; 包括样机性能试验、系统联机调试、可靠性试验、耐久试验等; 过程设计、试生产工艺文件编制并下发; 完成项目产品工艺文件编制与小批量验证。	1、设计商用车集成车身控制器, 把两个智能模块的功能集成在同一个模块中实现, 提高控制系统智能化同时节省成本;  2、智能化的车身控制系统具有电源管理系统, 改善整车的电磁兼容, 延长电器使用寿命。	影响: 经济效益: 预计实现年增产值增加 800 万元, 税金增加 48 万元, 利润增加 80 万元; 社会效益: 该项目实施可促使企业对上、下游产品的开发投入, 公司产业链得到延伸, 带动当地制造业发展, 可新增就业 5 人, 在提高我国商用车智能车身控制系统技术的水平同时填补相关产品的空白; 成果转换: 申请相关专利 2 项。其中

				发明专利 1 项，实用新型专利 1 项。
新能源汽车空调压缩机控制器研发	对压缩机控制器的研发	1、项目周期 2021.12-2023.11 2、 2022 年已经完成控制 板样品的制作，软硬 件的联合调试，产品 试制阶段	1、设计新能源车载压 缩机的控制系统，包 括 CAN 总线、开关电 源、电机驱动电路、 故障反馈、各种保护 机制以及核心电机驱 动算法。  2、建立 高压 300V、低压 96V 的压缩机控制器平 台，自主开发核心技 术，以匹配各车企的 压缩机控制器需求。	影响：经济效益：预 计实现年增产值增加 5000 万元，税金增加 300 万元，利润增加 1800 万元；社会效 益：本项目针对性 强，客户为露笑新能 源，同为露笑集团下 属公司，客户需求稳 定，本项目投产后可 有效扩大当地就业人 数，改善社会就业。 成果转化：（1）建立 一个新能源汽车空调 压缩机控制器平台。 （2）申请相关专利 2 项

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	136	160	-15.00%
研发人员数量占比	11.40%	12.69%	-1.29%
研发人员学历结构			
本科	37	55	-32.73%
硕士	3	4	-25.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	23	43	-46.51%
30~40 岁	54	59	-8.47%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	120,422,120.83	80,889,199.93	48.87%
研发投入占营业收入比例	3.60%	2.28%	1.32%
研发投入资本化的金额 （元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入 的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,726,352,422.80	3,132,800,898.44	18.95%
经营活动现金流出小计	3,262,974,205.15	3,467,645,795.90	-5.90%
经营活动产生的现金流量净额	463,378,217.65	-334,844,897.46	238.39%
投资活动现金流入小计	463,163,413.89	370,865,668.15	24.89%
投资活动现金流出小计	738,069,180.87	675,577,204.56	9.25%
投资活动产生的现金流量净额	-274,905,766.98	-304,711,536.41	-9.78%
筹资活动现金流入小计	4,566,371,848.34	3,593,967,634.86	27.06%
筹资活动现金流出小计	3,602,216,279.72	2,828,136,170.67	27.37%
筹资活动产生的现金流量净额	964,155,568.62	765,831,464.19	25.90%
现金及现金等价物净增加额	1,153,214,468.72	122,843,835.04	838.76%

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

项目	2022 年	2021 年	同比增减	说明
经营活动产生的现金流量净额	463,378,217.65	-334,844,897.46	238.39%	本期收到留抵退税及顺宇国补款
现金及现金等价物净增加额	1,153,214,468.72	122,843,835.04	838.76%	本期收到非公开发行股票资金

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

项目	本期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	-280,367,576.69
加：信用减值损失	146,313,208.39
资产减值准备	50,685,292.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	274,125,305.57
使用权资产折旧	12,497,737.78
无形资产摊销	3,603,966.07
长期待摊费用摊销	1,206,743.96
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）	10,021,588.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,003,178.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,983,693.76
财务费用（收益以“-”号填列）	233,700,442.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,209,763.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,035,874.51

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,183.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	133,228,108.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,473,717.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-119,080,473.84
其他	22,119,791.67
经营活动产生的现金流量净额	463,378,217.65
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	
当期新增使用权资产	
3. 现金及现金等价物净变动情况	
现金的期末余额	1,479,179,804.04
减：现金的期初余额	325,965,335.32
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	1,153,214,468.72

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,209,763.94	-3.90%	瀚华分红	不具有
公允价值变动损益	-3,983,693.76	1.52%	证券投资公允价值变动	不具有
资产减值	-196,998,501.04	75.29%	应收账款、长期应收款坏账计提；固定资产、在建工程减值计提；存货跌价计提	不具有
营业外收入	2,767,617.33	-1.06%	赔偿收入	不具有
营业外支出	11,065,719.27	-4.23%	捐赠支出	不具有

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	2,185,945,596.31	22.02%	600,428,980.56	6.72%	15.30%	
应收账款	1,619,316,203.04	16.31%	1,753,740,000.40	19.63%	-3.32%	



合同资产				0.00%	0.00%	
存货	259,806,948.71	2.62%	412,515,141.63	4.62%	-2.00%	
投资性房地产	23,972,836.18	0.24%	34,542,590.03	0.39%	-0.15%	
长期股权投资	43,071,475.16	0.43%	28,841,866.79	0.32%	0.11%	
固定资产	4,026,379,812.50	40.57%	3,506,364,213.10	39.24%	1.33%	
在建工程	92,612,230.53	0.93%	199,827,896.47	2.24%	-1.31%	
使用权资产	237,533,980.74	2.39%	241,913,922.40	2.71%	-0.32%	
短期借款	658,324,741.50	6.63%	1,411,760,057.46	15.80%	-9.17%	
合同负债	33,293,020.84	0.34%	39,014,522.63	0.44%	-0.10%	
长期借款	1,006,096,210.00	10.14%	1,023,286,208.00	11.45%	-1.31%	
租赁负债	115,181,375.54	1.16%	114,203,042.94	1.28%	-0.12%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	19,861,097.24	-946,500.00	13,914,597.24	0.00	0.00	0.00	-14,902,597.24	4,012,000.00
2. 衍生金融资产	699,400.00		-2,573,603.18		5,276,713.05	3,402,509.87		0.00
金融资产小计	20,560,497.24	-946,500.00	11,340,994.06	0.00	5,276,713.05	3,402,509.87	-14,902,597.24	4,012,000.00
上述合计	20,560,497.24	-946,500.00	11,340,994.06	0.00	5,276,713.05	3,402,509.87	-14,902,597.24	4,012,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动为本期收到 21 年确认的业绩对赌补偿款

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	706,765,792.27	银行承兑汇票保证金、质押的银行存单、诉讼冻结、售后租回、银行借款受限账户
应收票据	2,000,000.00	质押
应收账款	938,695,834.22	售后租回、银行借款受限账户
固定资产	1,880,595,248.84	售后租回及银行借款抵押
无形资产	111,539,100.79	借款抵押
合计	3,639,595,976.12	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
14,739,693.57	19,514,081.50	-24.47%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	013450	博时凤凰领航	5,000,000.00	公允价值计量	4,958,500.00	-946,500.00	-988,000.00	0.00	0.00	-946,500.00	4,012,000.00	交易性金融资产	自有资金

		混合 A									产	
合计	5,000 ,000. 00	---	4,958 ,500. 00	- 946,5 00.00	- 988,0 00.00	0.00	0.00	- 946,5 00.00	4,012 ,000. 00	---	---	

## (2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货	63.74	0	-251.16	527.67	340.25	0	0.00%
合计	63.74	0	-251.16	527.67	340.25	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无						
报告期实际损益情况的说明	实际产生投资收益-257.36 万元						
套期保值效果的说明	公司开展期货衍生品交易业务是以套期保值为目的，用于锁定成本，更好地规避和防范公司所面临的原材料价格波动风险，增强公司财务稳健性。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	一、风险分析商品期货套期保值操作可以有效管理原材料的采购价格风险，特别是减少原料大幅下跌时，较高的库存带来的跌价损失对公司的影响，但同时也会存在一定风险：1、价格异常波动风险：理论上，各交易品种在交割期的期货市场价格和现货市场价格将会回归一致，极个别的非理性市场情况下，可能出现期货和现货价格在交割期仍然不能回归，因此出现系统性风险事件，从而对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。2、资金风险：期货交易按照公司下达的操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。3、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。二、风险管理策略：1、公司开展的期货业务以减少价格波动对公司影响为目的，禁止任何风险投机行为；交易业务额不得超过经董事会批准的授权额度上限；公司不得进行带有杠杆的资金交易行为。2、公司业务工作小组在开展业务前需进行交易业务的风险分析，并拟定交易方案和可行性分析报告提交业务领导小组。5、公司财务审计部门及时跟踪交易合约的公开市场价格或公允价值变动，及时评估已交易合约的风险敞口变化情况，并定期向董事会风险控制委员报告；如发现异常情况，应及时上报董事会风险控制委员会，提示业务工作小组执行应急措施。						
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价	公司套期保值交易品种为国内主要期货市场主流品种保值型资金交易业务，市场透明度高，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。						

值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022 年 04 月 30 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	在保证正常生产经营的前提下，公司开展套期保值业务，有利于锁定公司的产品预期利润，控制经营风险，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	非公开发行股票募集资金	15,156.29	1,431.08	15,187.37	1,431.08	1,431.08	9.44%		已使用完毕	
2020	非公开发行股票募集资金	61,522.25	29,570.67	62,000.17	29,570.67	29,570.67	48.07%		已使用完毕	
2021	非公开发行股票募集资金	251,252.61	13,622.74	13,622.74				237,629.87	存放于募集资金账户	

合计	--	327,931 .15	44,624. 49	90,810. 28	31,001. 75	31,001. 75	9.45%	237,629 .87	--	0
----	----	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	-------	----------------	----	---

## 募集资金总体使用情况说明

## (一) 2019 年度非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕849 号文核准，本公司由主承销商华安证券股份有限公司采用非公开发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股（A 股）股票 37,123,594.00 股，发行价为每股人民币 4.45 元。截至 2019 年 8 月 20 日，本公司共募集资金人民币 165,199,993.30 元，扣除发行费用 13,637,123.59 元后，募集资金净额为 151,562,869.71 元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2019）第 330ZC0093 号《验资报告》验证。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计投入募投项目 137,562,869.71 元。2022 年，本公司未将募集资金投入到募投项目中。2022 年 9 月 30 日，公司召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十五次会议，对募投项目“宁津旭良光伏科技有限公司 3.5 兆瓦分布式光伏发电项目”进行终止，并将剩余募集资金永久补充流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司募集资金账户余额为 15,615.36 元，余额部分系尚未转出用于补充流动资金的结余利息。

## (二) 2020 年度非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕3554 号文核准，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股（A 股）股票 93,002,892.00 股，每股发行价为人民币 6.91 元，共募集资金人民币 642,649,983.72 元，扣除保荐承销费 15,000,000.00 元后，扣减其余发行费用人民币 12,427,538.61 元后，实际募集资金净额为 615,222,445.11 元。截至 2021 年 12 月 31 日止，募集资金 615,222,445.11 元已全部存入本公司在中国银行股份有限公司诸暨支行开立账号为 405248430008 的募集资金专户。上述募集资金到位情况已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 2 月 4 日审验并出具致同验字（2021）第 332C000053 号《验资报告》验证。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计投入募投项目 324,295,000.00 元。2022 年，本公司未将募集资金投入到募投项目中。2022 年 9 月 30 日，公司召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十五次会议，对募投项目“宁津旭良光伏科技有限公司 3.5 兆瓦分布式光伏发电项目”进行终止，并将剩余募集资金永久补充流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司募集资金账户余额为 1,011,985.67 元，余额部分系尚未转出用于补充流动资金的结余利息。

## (三) 2021 年度非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕1132 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由联席主承销商国泰君安证券股份有限公司及中国国际金融股份有限公司向特定投资者非公开发行普通股（A 股）股票 31,933.4577 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 8.04 元。截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司共募集资金 2,567,449,999.08 元，扣除发行费用 54,923,900.54 元，募集资金净额 2,512,526,098.54 元。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）以“致同验字（2022）第 332C000375 号”验资报告验证确认。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 136,227,418.96 元，均为本年度投入。截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 2,376,298,679.58 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
第三代功率半导体（碳化硅）产业园项目	否	194,000	194,000	877.74	877.74	0.45%			不适用	否
大尺寸碳化硅衬底片研发中	否	50,000	44,507.61			0.00%			不适用	否

心项目										
补充流动资金	否	12,745	12,745	12,745	12,745	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	256,745	251,252.61	13,622.74	13,622.74	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	256,745	251,252.61	13,622.74	13,622.74	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	报告期无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入	不适用									

及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2022年7月12日，本公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金15亿元暂时性补充流动资金，使用期限自董事会审议批准该议案之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金项目	宁津旭良光伏科技有限公司3.5兆瓦分布式光伏发电项目	1,400	1,431.08	1,431.08	102.22%	2022年10月18日		不适用	否
永久补充流动资金项目	新建碳化硅衬底片产业化项目	26,482.25	26,894.6	26,894.6	101.56%	2022年10月18日		不适用	否
永久补充流动资金项目	碳化硅研发中心项目	2,610.5	2,676.07	2,676.07	102.51%	2022年10月18日		不适用	否
合计	--	30,492.75	31,001.75	31,001.75	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、宁津旭良光伏科技有限公司3.5兆瓦分布式光伏发电项目：募集资金到位后，公司一直积极推动募投项目“宁津旭良光伏科技有限公司3.5兆瓦分布式光伏发电						

	<p>项目”尽快建设落地，但未能取得并网指标，另外由于近年，光伏系统设备、材料价格上升较快，尤其是组件价格，其它诸如箱变、电缆、铝型材支架都由于铜价等有色金属的价格上涨而大幅提高，致使系统成本急剧增加，为了更科学、审慎、有效地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司决定终止实施上述募投项目，将剩余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>2、新建碳化硅衬底片产业化项目：虽然此前公司已积极推动项目建设，但由于该项目仍存在较大资金缺口且短期内无法有效解决，加之该项目的部分产品公司已不具备竞争优势，继续推动该项目建设将分散公司资源，不利于募集资金实现经济效益，经公司综合分析、审慎决策，决定终止“新建碳化硅衬底片产业化项目”，将剩余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>3、碳化硅研发中心项目：公司 2021 年度非公开发行股票已募集足够资金用于合肥露笑建设“大尺寸碳化硅衬底片研发中心项目”，为避免资源分散投入造成规模不经济，避免募集资金使用效率降低，公司不再追加对露笑碳硅晶体研发中心项目的投入。此外，由于研发中心项目不能直接产生经济效益，公司拟通过整合现有及合肥露笑的研发资源实现该项目的研发目标，避免进一步冒进投入损害上市公司利益。同时，由于该项目仍存在较大资金缺口且短期内无法有效解决，经公司综合分析、审慎决策，决定终止此项目，将剩余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>公司于 2022 年 9 月 30 日召开的第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，根据公司募集资金投入项目的具体进展情况，结合公司发展规划，拟对 2019 年度发行股份购买资产募集配套资金的募投项目“宁津旭良光伏科技有限公司 3.5 兆瓦分布式光伏发电项目”，以及 2020 年度非公开发行股票的募投项目“新建碳化硅衬底片产业化项目”、“碳化硅研发中心项目”三个项目予以终止，并将剩余募集资金用于永久补充流动资金。2022 年 10 月 18 日，公司召开 2022 年第四次临时股东大会审议通过上述议案。</p> <p>公司于 2022 年 10 月 1 日发布《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----



浙江露笑电子线材有限公司	子公司	电线电缆、漆包线	8000 万	521,559,251.15	256,221,559.80	320,104,253.96	- 43,902,295.32	- 58,888,919.64
顺通新能源汽车服务有限公司	子公司	汽车维修、汽车销售	10 亿元	72,790,719.56	12,007,128.24	0.00	- 116,197,648.27	- 116,197,648.27
露笑新能源技术有限公司	子公司	新能源汽车技术开发与推广服务	5000 万元	240,311,516.97	85,702,623.35	123,859,565.02	- 28,288,571.30	- 39,436,752.17
内蒙古露笑蓝宝石有限公司	子公司	人造蓝宝石晶体材料加工销售及研发	5000 万	141,826,826.71	45,186,987.07	143,522,124.26	- 29,793,232.86	- 33,387,110.27
合肥露笑半导体材料有限公司	子公司	半导体器件专用设备制造；从事半导体材料的制造、加工、销售及技术咨询、技术转让、技术服务；半导体新材料研发	57500 万	1,350,139,779.68	440,379,461.75	625,683.22	- 81,665,548.23	- 54,962,416.09
顺宇洁能科技有限公司	子公司	新能源和可再生能源的技术开发、技术推广	13 亿元	5,652,672,226.98	2,044,841,941.78	655,950,675.10	178,443,643.04	147,721,161.58

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
浙江露笑重工有限公司	出资成立	公司发展多元化

主要控股参股公司情况说明

## • 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	
浙江露笑电子线材有限公司	绍兴	绍兴	工业	100.00		出资设立
浙江露超投资管理有限公司	绍兴	绍兴	投资	100.00		出资设立
浙江中科正方电子技术有限公司	金华	金华	工业	100.00		股权收购
顺通新能源汽车服务有限公司	绍兴	绍兴	贸易	100.00		出资设立
露笑新能源技术有限公司	绍兴	绍兴	工业	100.00		出资设立

上海丰脉智控技术有限公司	上海	上海	工业	100.00		出资设立
顺宇洁能科技有限公司	北京	北京	工业	100.00		股权收购
内蒙古露笑蓝宝石有限公司	内蒙古	内蒙古	工业	100.00		出资设立
浙江露笑光电有限公司	绍兴	绍兴	工业	100.00		股权收购
浙江露笑碳硅晶体有限公司	绍兴	绍兴	工业	100.00		出资设立
合肥露笑半导体材料有限公司	合肥	合肥	工业	55.65		增资控股
浙江露笑重工有限公司	绍兴	绍兴	工业	100.00		出资设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
合肥露笑半导体材料有限公司	44.35	-24,374,622.36		-196,342,212.94	

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了统一会计政策的调整：

项目	合肥露笑半导体材料有限公司	
	期末余额	期初余额
流动资产	1,011,152,063.06	84,325,084.99
非流动资产	338,987,716.62	165,047,473.65
资产合计	1,350,139,779.68	249,372,558.64
流动负债	909,760,317.93	53,120,524.55
非流动负债		
负债合计	909,760,317.93	53,120,524.55
营业收入	625,683.22	577,876.11
净利润	-54,962,416.09	-2,311,195.16
综合收益总额	-54,962,416.09	-2,311,195.16
经营活动现金流量	-30,318,740.34	-30,591,051.09

### • 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(%)		会计处理方法
				直接	间接	
安徽瑞露科技有限公司	芜湖	芜湖	贸易	49%		权益法

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	安徽瑞露科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	676,920,049.17	391,122,492.31
非流动资产	44,171,537.10	43,532,377.20
资产合计	721,091,586.27	434,654,869.51
流动负债	661,674,282.18	398,267,790.27
非流动负债	2,819,866.64	4,468,235.96
负债合计	664,494,148.82	402,736,026.23
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	56,597,437.45	31,918,843.28
按持股比例计算的净资产份额	43,071,475.16	28,841,866.79
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	43,071,475.16	28,841,866.79
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,348,155,116.59	426,149,823.56
净利润	13,962,059.35	3,481,415.23
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	13,962,059.35	3,481,415.23
企业本期收到的来自联营企业的股利		

## 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

### 1、漆包线业务展望

电磁线行业在家电等传统应用领域产能已经饱和，随着新能源等新兴产业应用领域的发展，仍将推动电磁线行业保持有一定的增长。电磁线行业经过多年的持续高速增长，已步入发展周期中的成熟期，由于受前几年行业爆发式增长的市场需求影响，使得国内电磁线产能过度扩张，电磁线在传统应用领域产能已经饱和，但在新能源等新兴产业应用领域仍有一定的增长。

公司将继续推进产品结构调整，积极开发新产品，提升质量，降低成本，不断适应新的市场需求，打造漆包线精品，保持公司在漆包线领域的竞争优势。

## 2、光伏发电业务展望

全球各国“碳中和”时间表已陆续推出，其中能源转型是实现碳中和的重要路径之一，而光伏能源凭借其成本优势以及灵活的安装条件，在全球碳中和背景下，未来成长空间将几位广阔。行业层面来看，光伏产业技术升级带动装机成本持续下降，过去十年以来，光伏度电成本已下降超过 80%，光伏发电在全球多个国家已经成为清洁低碳且具备价格优势的主要能源形式。国内方面看，决策层在气候雄心峰会上表示，2030 年我国非化石能源占一次能源消费比重将达到 25%，我国光伏产业发展有望步入中长期的加速成长期。

公司将继续深入贯彻落实国家“双碳”目标，继续深入投资布局光伏发电业务。

## 3、碳化硅业务展望

伴随新能源汽车、光伏发电、轨道交通、智能电网等产业的快速发展，功率器件的使用需求大幅增加。根据 IC Insights 数据，2018 年全球功率器件的销售额增长率为 14%，达到 163 亿美元。未来，随着碳化硅和氮化镓功率器件的加速发展，全球功率器件的销售额预计将持续保持增长。IC Insights 预计 2018 至 2023 年期间，全球功率器件的销售额复合年增长率达到 3.3%，2023 年全球功率器件收入将达到 192 亿美元。根据 IHS Markit 数据，2018 年碳化硅功率器件市场规模约 3.9 亿美元，受新能源汽车庞大需求的驱动，以及电力设备等领域的带动，预计到 2027 年碳化硅功率器件的市场规模将超过 100 亿美元，碳化硅衬底的市场需求也将大幅增长。

碳化硅为公司重点发展的战略项目，公司将努力实现顺利转型升级及国家半导体行业独立自主。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 01 月 06 日	合肥露笑半导体材料有限公司办公室	实地调研	机构	太平基金、淳厚基金、中泰证券、华宝证券、华泰资管、东海证券、华西证券、金信基金、惠升基金、申九资产、敦和资管、博道基金、长江养老、鹤禧投资、智诚海威、国海资管、上海泊通、亘曦资产、砥俊资产、辰翔投	公司碳化硅产能及销售情况	《露笑科技调研活动信息 20220108》

				资、敦颐资管、高毅资本、环懿投资、同犇投资、红塔资产、雷沃基金、菁英时代、韶夏资本、鑫源晟投资、硕明投资、兴业基金、辰翔投资		
2022年02月17日	合肥露笑半导体材料有限公司办公室	实地调研	机构	浙商证券、西南证券、太平基金、邵夏资本、健顺投资、巴沃基金	碳化硅市场情况及产能	《露笑科技投资者关系活动记录表 20220217》
2022年07月04日	电话会议	电话沟通	机构	信达澳银基金、中银证券基金、方正证券、财通证券、东企创投投资有限公司、西藏昱皓荣创业投资管理有限公司	碳化硅产业认证及公司订单	《露笑科技调研活动信息 20220704》
2022年07月27日	合肥露笑半导体材料有限公司办公室	实地调研	机构	斯达半导体、财通基金、中银基金、方正证券	实际产能情况	《露笑科技投资者关系活动记录表 20220727》
2022年08月20日	合肥露笑半导体材料有限公司办公室	实地调研	机构	屠文斌、北京瑞裕私募基金管理有限公司、渤海证券、长沙浩源投资	实际产能情况	《露笑科技投资者关系活动记录表 20220820》
2022年08月24日	合肥露笑半导体材料有限公司办公室	实地调研	机构	华夏基金 徐恒、工银瑞信基金 金兴、平安资管 傅一帆、永赢基金 张海啸、长安基金 刘嘉、中邮基金 陈子龙、申万菱信基金 卜忠林、长盛基金 杨秋鹏、农银汇理 张璋、中金资管 顾柔刚、敦和资本 李乾、泓道投资 田畅、亚太财险 韩慧、上海歌汝资本 阮辽远、彤源资本	良率、晶圆厚度及实际产能情况	《露笑科技调研活动信息 20220825》

				<p>陈晓蕾、川流资本 杨子平、天风资管 殷成钢、百年保险 蒋捷、盛世景资产 张佳林、光大资管 尚青、观富资本 张昊、淳阳基金 谢伟玉、溪牛投资 高岑岑、沅京资本 郝程程、泉果基金 李学涛、兴证资管 杨亦、拾贝投资 陈俊、农银国际无锡 曹玮麟、银叶投资 崔健、浙江龙航资管 张齐嘉、南土资产 黄文睿、磐泽资产 马宇腾、红杉资本 方草、曹伟华、华夏久盈 王晓辉、民生加银基金 付裕、天弘基金 严浩、凯辉基金 尚方玺、胡越、润晖投资 潘岷、健顺投资 罗庆、景熙资产 史斯达、海创基金 齐腾、国寿资产 刘卓炜、中科沃土 郝家宏、广发基金 王云骢、财通基金 马松、李晨、九洋资产 金凌霄、乘事资产 韩旭鹏、睿远基金 陈术子、东北证券 孟欣、伯乔投资 王峰、鸿凯投资 李明月、遂玖资产 陈露、弯道投</p>		
--	--	--	--	--	--	--

				资 杜兵、上 海证券报 李 兴彩		
--	--	--	--	------------------------	--	--

## 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》《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规的要求，促进股东大会、董事会、监事会及管理層形成规范、科学的经营决策机制，充分保护投资者权益，特别是中小投资者权益，强化规范运作。公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求；公司董事、监事及高级管理人员严格按照相关法律法规及公司内部规章制度要求履行各自的权利和义务，保障公司信息披露透明，依法运作、诚实守信。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司内部规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开了股东大会。公司平等地对待所有股东，公众股东享有与大股東平等的地位，使其可以充分依法行使自身的合法权利。公司不存在损害股東利益的情形。报告期内，公司的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。公司充分保证了各位股東在股东大会上充分的发言权利，确保了股東对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，充分行使股東的合法权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定；公司的重大决策按《公司章程》等规定履行相应的审批程序，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东严格规范自身行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，也不存在损害公司及中小股東利益的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会成员 8 人，其中独立董事 3 人，其中会计专业 1 名，法律专业人士 1 名，管理专业 1 名。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；全体董事本着认真、勤勉、诚信的态度，认真履行勤勉尽责的义务，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，确保对公司重大事项决策的审慎性、科学性、合理性；公司的独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关事项发表了独立意见，发挥了重要的决策参考以及监督制衡作用，切实维护公司和中小股東的利益。董事会下设各专门委员会运作正常，认真履行内部审计、薪酬考核等相关职责，为董事会决策提供科学和专业的意见参考，加强了公司董事会工作的规范运作。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会有 3 名监事，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《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，充分维护公司及股東的合法权益。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司薪酬考核方案对经营班子的考核进行明确约定。公司将不断完善董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

#### 6、关于信息披露与透明度



公司严格按照中国证监会及交易所的相关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息；并指定了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，向投资者提供公司已披露的资料；公司加强信息披露事务及内幕信息管理，履行信息披露义务并做好信息披露前的保密和内幕知情人登记备案工作，确保所有投资者公平地获取公司信息，维护投资者的合法权益。

#### 7、投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理，通过电话沟通、网上业绩说明会、现场交流等多种方式，及时耐心地解答投资者提出的问题，将投资者的需求、建议及合理诉求及时向管理层汇报。

#### 8、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规的要求进行规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

#### 9、内部审计制度

公司建立了内部审计制度，设置内部审计部门，配置了专职内部审计人员。在审计委员会的指导下，按照内部控制制度体系，内部审计部门对公司及子公司的关联交易、对外担保、内控制度和执行、重大费用的使用以及资产情况进行审计和监督，提升公司规范运作水平，切实保障股东的合法权益。

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

### 1、业务方面

公司拥有独立、完整的经营资产，业务结构完整，所需生产设备、材料的采购及客户群、市场均不依赖于控股股东，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

### 2、人员方面

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，公司董事、监事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，公司高级管理人员都是公司董事会按照规定程序聘任的，不存在股东或其它关联方干涉公司有关人事任免的情况，公司已经建立了独立的人事和劳动管理体系，与员工签订了《劳动合同》。

### 3、资产方面

公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。公司没有以资产、权益或信誉作为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

### 4、机构方面

公司依照《公司法》、《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构，设立了适应发展需要的组织机构。公司各部门与下属子公司、事业部组成了有机的整体，制定了相应的内部管理和控制制度，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

### 5、财务方面

公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，公司不存在以资产、权益或信誉作为股东提供债务担保的情况，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	8.47%	2022 年 02 月 09 日	2022 年 02 月 10 日	1、审议并通过了《关于对全资子公司提供担保的议案》 2、逐项审议并通过了《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》 3、审议并通过了《关于选举公司第五届监事会监事的议案》
2021 年年度股东大会	年度股东大会	24.56%	2022 年 05 月 24 日	2022 年 05 月 25 日	详见公司 2022 年 5 月 25 日披露的《2021 年年度股东大会决议公告》公告编号：2022-045 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	8.35%	2022 年 03 月 23 日	2022 年 03 月 24 日	审议并通过了《关于对全资子公司提供担保的议案》
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	7.04%	2022 年 08 月 23 日	2022 年 08 月 24 日	1、审议并通过了《关于增加公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》； 2、审议并通过了《关于关于选举公司第五届监事会监事的议案》
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	6.61%	2022 年 10 月 18 日	2022 年 10 月 19 日	审议并通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。

2022 年第五次临时股东大会	临时股东大会	6.12%	2022 年 12 月 08 日	2022 年 12 月 09 日	审议并通过了《关于拟变更 2022 年度审计机构的议案》
-----------------	--------	-------	------------------	------------------	------------------------------

## 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、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
鲁永	董事长	现任	男	39	2021 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 24 日	42,069,522				42,069,522	
吴少英	董事、总经理	现任	女	57	2021 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 24 日						
石剑刚	董事	现任	男	42	2021 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 24 日						
贺磊	董事	现任	男	46	2021 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 24 日						
余飞	董事	现任	男	36	2021 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 24 日						
沈雨	独立董事	现任	男	52	2021 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 24 日						
张新华	独立董事	现任	男	65	2022 年 02 月 09 日	2024 年 01 月 24 日						
周冰冰	独立董事	现任	女	44	2021 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 24 日						
邵治宇	监事会主席	现任	男	44	2021 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 24 日						

张东旭	监事	现任	男	41	2022年02月09日	2024年01月24日						
陆航锋	监事	现任	男	36								
李陈涛	董事会秘书	现任	男	36	2021年02月04日	2024年01月24日						
尤世喜	财务总监	离任	男	51	2021年02月04日	2022年12月15日						
陈胜华	财务总监	现任	男	53	2022年12月15日	2024年01月24日						
合计	--	--	--	--	--	--	42,069,522	0	0		42,069,522	--

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

公司独立董事于友达、监事钱秋梅、蒋周琼、因个人原因辞去职务，尤世喜因身体原因辞去职务

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
于友达	独立董事	离任	2022年01月14日	个人原因
钱秋梅	监事	离任	2022年01月14日	个人原因
蒋周琼	监事	离任	2022年08月03日	个人原因
尤世喜	财务总监	离任	2022年12月15日	身体原因
张新华	独立董事	被选举	2022年02月09日	选任
张东旭	监事	被选举	2022年02月09日	选任
陆航锋	监事	被选举	2022年08月23日	选任
陈胜华	财务总监	聘任	2022年12月15日	聘任

## 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

鲁永：曾任露笑集团有限公司及诸暨市露笑电磁线有限公司国际贸易部部长，诸暨市露笑电磁线有限公司执行董事，诸暨露笑特种线有限公司监事；现任露笑科技股份有限公司董事长，浙江露超投资管理有限公司执行董事；露笑集团有限公司监事。

吴少英：曾任诸暨市活塞阀门厂班长，浙江露笑机械制造有限公司班长，诸暨市露笑电磁线厂班长，诸暨露笑特种线有限公司生产厂长，露笑科技股份有限公司子公司露笑超微细线厂厂长；现任露笑科技股份有限公司董事兼总经理。

贺磊：中国国籍，男，1977年9月生，籍贯湖南省。毕业于英国莱斯特大学，2014年8月至今在东方资产管理（中国）有限公司任职并购融资部总监。

余飞：中国国籍，男，1987年6月生，籍贯北京市。2013年5月至今在东方资产管理（中国）有限公司风险管理部任职。

石剑刚：中国国籍，男，1981年12月生。2008年6月至2013年12月在露笑科技股份有限公司任职浙江区域销售经理；2014年1月至今在露笑科技股份有限公司任职漆包线事业部副总经理。

沈雨：中国注册会计师，毕业于浙江财经大学；2012-2020年在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所任职部门经理。2020年至今在中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所任职合伙人。

张新华：中国国籍，男，1958年4月20日出生，籍贯浙江省绍兴市。1982年1月毕业于浙江大学机械系，1982年1月至1984年6月核工业部上海国营二六三厂任职工艺科助理工程师，1984年6月至2018年4月在绍兴文理学院任职机械系副主任、工学院副院长、科研处副处长，2001年11月晋升教授，2014年11月因年龄关系免去行政职务，2018年4月退休；2014年1月至今在绍兴文理学院柯桥区技术转移中心任职负责人；2019年6月至今在浙江工业职业技术学院作为高层次人才引进担任机械学院兼职教授。2016年至今绍兴市机械工程学会理事长，浙江省机械工程学会常务理事

周冰冰：中国国籍，女，1979年7月出生，籍贯浙江德清。毕业于浙江大学，2013年10月至今在北京大成（杭州）律师事务所任职律师。

监事会成员：

邵治宇：中国国籍，男，1979年1月生，本科学历。2004年7月毕业于山西财经大学，2011年7月至2018年1月在露笑科技股份有限公司任职人力资源部长；2018年2月至今在露笑科技股份有限公司任职人力资源总监。

张东旭：中国国籍，男，1982年9月出生，籍贯辽宁省，本科学历。毕业于浙江工业大学，2006年至今在露笑科技股份有限公司任职副总工程师。

陆航锋：中国国籍，男，1986年12月出生，籍贯浙江省，大专学历，毕业于浙江水利水电专科学校，2020年1月至今在露笑科技股份有限公司任职信息管理部部长。

高级管理人员：

李陈涛：历任公司证券事务代表；公司副总经理、董事会秘书。

陈胜华：中国国籍，男，1969年5月出生，籍贯江苏省大丰县。2012年9月毕业于北京理工大学，2017—2022年在露笑科技股份有限公司任职财务总监助理兼子公司财务部部长。

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
鲁永	露笑集团有限公司	监事	2020年12月31日	2023年12月30日	否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
鲁永	安徽瑞露科技有限公司	董事	2020年05月07日	2023年05月06日	否
贺磊	东方资产管理（中国）有限公司	并购融资部总监			是
贺磊	海润影视制作有限公司	董事			否
余飞	东方资产管理（中国）有限公司	风险管理部副总裁			是
余飞	深圳东方藏山资产管理有限公司	监事			否
沈雨	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所	合伙人			是
沈雨	杭州园林院股份有限公司	独立董事			是
周冰冰	北京大成（杭州）律师事务所	律师			是
周冰冰	杭州忆念网络科技有限公司	监事			是
张新华	浙江工业职业技术学院机械学院	兼职教授			是
张新华	浙江华剑智能装备股份有限公司	独立董事			是
张新华	浙江金道科技股份有限公司	独立董事			是
李陈涛	凯信投资管理有限公司	董事	2022年07月30日	2025年07月30日	否
李陈涛	诸暨市富昌汽车配件有限公司	执行董事、经理			否

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

公司高级管理人员报酬，由董事会薪酬与考核委员会根据工作岗位职责与业绩考核指标，按照绩效评价标准和程序，对主要财务指标和经营指标的年度完成情况进行绩效评价后，提出高级管理人员的报酬数额和激励方式，报董事会批准后执行。独立董事年度津贴为 7.2 万元/年，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。公司其他董事、监事的报酬体系由薪酬与考核委员会确定，股东大会授权公司董事会核准。

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
鲁永	董事长	男	39	现任	213.04	否

吴少英	董事、总经理	女	57	现任	30.91	否
石剑刚	董事	男	42	现任	51.92	否
贺磊	董事	男	46	现任	0	是
余飞	董事	男	36	现任	0	是
沈雨	独立董事	男	52	现任	7.2	否
于友达	独立董事	男	59	离任	1.2	否
周冰冰	独立董事	女	44	现任	7.2	否
张新华	独立董事	男	65	现任	6.6	否
邵治宇	监事	男	44	现任	43.92	否
张东旭	监事	男	41	现任	29.81	否
陆航锋	监事	男	36	现任	9.5	否
李陈涛	董事会秘书	男	36	现任	157.36	否
陈胜华	财务总监	男	53	现任	4.56	否
尤世喜	财务总监	男	51	离任	177.36	否
蒋周琼	监事	女	43	离任	28.98	否
合计	--	--	--	--	769.56	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十次会议	2022年01月17日	2022年01月18日	详见公司《第四届董事会第十次会议决议公告》公告编号：2022-005 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十一次会议	2022年01月19日	2022年01月20日	详见公司《第四届董事会第十一次会议决议公告》公告编号：2022-010 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十二次会议	2022年03月07日	2022年03月08日	详见公司《第四届董事会第十二次会议决议公告》公告编号：2022-019 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十三次会议	2022年04月01日	2022年04月02日	详见公司《第四届董事会第十三次会议决议公告》公告编号：2022-024 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十四次会议	2022年04月29日	2022年04月30日	详见公司《第四届董事会第十四次会议决议公告》公告编号：2022-030 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十五次会议	2022年06月30日	2022年07月01日	详见公司《第四届董事会第十五次会议决议公告》公告编号：2022-047 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十六次会议	2022年07月12日	2022年07月13日	详见公司《第四届董事会第十六次会议决议公告》公告编号：2022-053 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十七次会议	2022年08月03日	2022年08月04日	详见公司《第四届董事会第十七次会议决议公告》公告编号：2022-061 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十八次会议	2022年08月30日	2022年08月31日	详见公司《第四届董事会第

			十八次会议决议公告》公告编号：2022-067 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十九次会议	2022 年 09 月 30 日	2022 年 10 月 01 日	详见公司《第四届董事会第十九次会议决议公告》公告编号：2022-071 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第二十次会议	2022 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 26 日	详见公司《第四届董事会第二十次会议决议公告》公告编号：2022-076 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第二十一次会议	2022 年 11 月 22 日	2022 年 11 月 23 日	详见公司《第四届董事会第二十一次会议决议公告》公告编号：2022-079 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第二十二次会议	2022 年 12 月 15 日	2022 年 12 月 16 日	详见公司《第四届董事会第二十二次会议决议公告》公告编号：2022-088 巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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
鲁永	13	13	0	0	0	否	0
吴少英	13	13	0	0	0	否	6
石剑刚	13	13	0	0	0	否	2
贺磊	13	13	0	0	0	否	0
余飞	13	13	0	0	0	否	0
张新华	11	11	0	0	0	否	2
周冰冰	13	13	0	0	0	否	2
沈雨	13	13	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否



董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市规则》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其他有关法律法规和《公司章程》《独立董事议事规则》的有关规定，忠实、勤勉地履行职责，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案。独立董事通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，在公司重大决策方面提出了很多宝贵的专业性建议

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	沈雨、吴少英、周冰冰	1	2022年11月22日	变更2022年审计机构			无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	301
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	894
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,195
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,195
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	712
销售人员	43
技术人员	136
财务人员	56
行政人员	248
合计	1,195
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	196
大专	252
中专	154
高中及以下	593
合计	1,195

## 2、薪酬政策

公司秉持“全方位激励体系”的理念，采用固定工资与浮动绩效工资相结合的薪酬机制，根据员工岗位、能力、绩效等核发工资，同时建立了以创新贡献为基础的评奖机制，为员工的持续有效激励提供了有力保障。

## 3、培训计划

根据公司“系统化”、“智能化”经营方向，结合人才“专业化”、“职业化”、“年轻化”的人才梯队建设目标，公司在报告期内结合实际岗位需求开展培训工作。完善员工培训体系，提升培训覆盖率；积极开展技术培训，分享技术研发新趋势，提高研发管理工具应用，提升研发效率；加大品质管理培训，有效降低产品不良率。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
董事、监事、高 管、核心技术人 员	5	2,000,000	不适用	0.12%	公司无偿赠与

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额 的比例
李陈涛	董事会秘书	150,000	90,105	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内，员工持股计划共出售 798600 股公司股票。

报告期内股东权利行使的情况

报告期内未使用股东权利

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

增加管理费用 12119791.67，资本公积 4235359.97，少数股东权益 4031145.72，减少库存股 3853285.98

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

- 
- 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	2,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	800,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	600,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

根据公司第五届董事会第六次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过的《关于〈2021 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司成立员工持股计划，参与本次员工持股计划 5 人，公司 2021 年员工持股计划股票来源为公司回购专用账户已回购的股份，股份数量为 200 万股。公司已于 2021 年 12 月完成 2020 年员工持股计划非交易过户。

2022 年 12 月 15 日，根据公司《2021 年员工持股计划管理办法》的相关规定，本次员工持股计划参与对象的 2021 年度业绩考核目标已达成，公司 2021 年员工持股计划第一个锁定期将于 2022 年 12 月 13 日届满。本次可解锁的权益份额占本次员工持股计划总份额的 40%，对应的标的股票数量为 80 万股，占本公告日公司总股本的 0.04%。

根据公司《2021 年员工持股计划管理办法》的相关规定，本次员工持股计划参与对象的 2022 年度业绩考核目标未达成，公司 2022 年员工持股计划第二期未完成，对应标的股票数量为 60 万股本期失效，占本公告日公司总股本的 0.03%。

•  
○ 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	直接授予
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,000,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,119,791.67

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司的内部控制体系能够涵盖公司经营管理的主要方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基有效。公司建立了健全的法人治理结构、与业务相适应的组织结构、有效的激励约束机制、完整的风险评估体系。（1）确保董事会、监事会和股东大会等机构合法运作和科学决策，独立董事、监事能充分、独立地履行监督职责和独立评价和建议；（2）内部审计部能依法独立开展内部审计工作，确保对管理层的有效监督和内部控制有效运行；（3）各组织机构分工明确、职能健全清晰；（4）公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立了运行有效的内部控制体系，加强了对各节点、各岗位的监督，保障各项内控制度的贯彻落实和有效执行。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、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	2023 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2023 年 3 月 30 日披露的《内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括： ①公司董事、监事、高级管理人员舞弊； ②已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后，并未加以改正； ③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； ④对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正； ⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括： ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策； ②未建立反舞弊程序和控制措施； ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性措施； ④对于期末财务报告过程存在的一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。</p> <p>(1) 非财务报告重大缺陷的迹象包括： 违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致内部控制系统性失效、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>(2) 非财务报告重要缺陷的迹象包括： ①重要业务制度或流程存在的缺陷； ②决策程序出现重大失误； ③关键岗位人员流失严重； ④内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改； ⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 非财务报告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>重大缺陷：营业收入潜在错报营业收入总额的 2%≤错报；资产总额潜在错报资产总额的 2%≤错报；重要缺陷：营业收入潜在错报营业收入总额的 1%≤错报&lt;营业收入总额的 2%；资产</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>

	总额潜在错报资产总额的 1%≤错报<资产总额的 2%；一般缺陷：营业收入潜在错报错报<营业收入总额的 1%；资产总额潜在错报错报<资产总额的 1%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，露笑科技公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司披露的《露笑科技股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

通过自查，公司治理整体符合要求，不存在需要整改的重大问题。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

DB33/ 2146-2018《工业涂装工序大气污染物排放标准》、《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）

环境保护行政许可情况

露笑科技：

项目：年产 20000 吨超微细漆包线（一期 7000 吨）；环评批号：诸环建（2008）181 号；验收文号：诸环建验（2008）30 号

项目：500 吨高张力超微自粘漆包线；环评批号：诸环建（2010）135 号；验收文号：诸环建验（2010）15 号

项目：年产 5000 吨新能源漆包线；环评批号：诸环建（2009）237 号；验收文号：诸环建验（2010）14 号

项目：年产 5000 吨节能环保线材技改项目；环评批号：诸环建（2010）236 号；验收文号：诸环建验（2013）3 号  
排污许可证申领时间：2020.8.13，有效期 3 年

电子线材：

项目：15000 吨铝芯电磁线、7000 吨新能源汽车专用线材；环评批号：诸环建函【2014】11 号；验收文号：诸环建验（2015）第 22 号

项目：2 万吨电工圆铝杆；环评批号：诸环建【2014】10 号；验收文号：诸环建验（2015）第 21 号

排污许可证申领时间：2020.8.19，有效期 3 年

露笑新能源：

项目：涡轮增压器、涡旋压缩机和电机项目；环评批号：诸环建【2016】122 号；验收文号：诸环建验（2019）第 247 号

排污许可证申领时间：2020.8.13，有效期 5 年

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
露笑科技股份有限公司	大气	苯	处理达标后 15m 高空排放	86	厂区均匀分布	0.21mg/m <sup>3</sup>	1mg/m <sup>3</sup>	暂无要求	暂无要求	达标
露笑科技股份有限公司	大气	苯系物	处理达标后 15m 高空排放	86	厂区均匀分布	0.01mg/m <sup>3</sup>	40mg/m <sup>3</sup>	暂无要求	暂无要求	达标
露笑科技股份有限公司	大气	非甲烷总烃	处理达标后 15m 高	86	厂区均匀分布	16mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	暂无要求	暂无要求	达标

司			空排放							
露笑科技股份有限公司	大气	酚类	处理达标后 15m 高空排放	86	厂区均匀分布	0.05mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	暂无要求	暂无要求	达标
浙江露笑电子线材有限公司	大气	苯	处理达标后 15m 高空排放	83	厂区均匀分布	0.19 mg/m <sup>3</sup>	1mg/m <sup>3</sup>	暂无要求	暂无要求	达标
浙江露笑电子线材有限公司	大气	苯系物	处理达标后 15m 高空排放	83	厂区均匀分布	0.01 mg/m <sup>3</sup>	40mg/m <sup>3</sup>	暂无要求	暂无要求	达标
浙江露笑电子线材有限公司	大气	非甲烷总烃	处理达标后 15m 高空排放	83	厂区均匀分布	13 mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	暂无要求	暂无要求	达标
浙江露笑电子线材有限公司	大气	酚类	处理达标后 15m 高空排放	83	厂区均匀分布	0.15 mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	暂无要求	暂无要求	达标
浙江露笑电子线材有限公司	废水	化学需氧量	处理后大部分回用，少量排入市政管网	1	厂区西北角	73mg/L	500 mg/L	0.18t	0.784t	达标
浙江露笑电子线材有限公司	废水	氨氮	处理后大部分回用，少量排入市政管网	1	厂区西北角	4.48 mg/L	35 mg/L	0.01t	0.117t	达标
浙江露笑电子线材有限公司	大气	二氧化硫	处理达标后 15m 高空排放	2	厂区西北角	<3mg/m <sup>3</sup>	二级	/	0.68t	达标
浙江露笑电子线材有限公司	大气	氮氧化物	处理达标后 15m 高空排放	2	厂区西北角	<10mg/m <sup>3</sup>	二级	/	3.18t	达标
露笑新能源技术有限公司	大气	非甲烷总烃	处理达标后 15m 高空排放	1	车间	21 mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	/	/	达标

#### 对污染物的处理

露笑科技：废气经三次催化燃烧设施处理后达标排放，运行情况稳定，去除效率可达 99%。

电子线材：废气经三次催化燃烧设施处理后达标排放，运行情况稳定，去除效率可达 99%。

工业废水经过污水处理站处理后大部分回用，少量排入市政管网，运行情况稳定。

露笑新能源：废气经活性炭吸附装置处理后达标排放，运行情况稳定，去除效率可达 99%。

#### 突发环境事件应急预案

通过对露笑科技股份有限公司、浙江露笑电子线材有限公司及露笑新能源技术有限公司危险源的分析，其突发事故环境风险主要表现为在公司生产过程中非正常工况、环保设施非正常运转、危险化学品贮存事故、恶劣自然条件以及其他



等情况下突发的泄漏、火灾、爆炸事故导致的大气、水体及土壤的环境污染，制定对应的应急预案并周期性实施演练，最新应急预案已在诸暨环保局备案，备案号分别为 330681-2022-040-L 和 330681-2022-041-L 和 330681-2020-031-L。

#### 环境自行监测方案

为自觉履行保护环境的义务，主动接受社会监督，按照国家相关法规以及标准等要求，结合我公司的实际生产情况，制定环境监测方案，并按时委托有资质的第三方开展废水废气噪声年度检测。露笑科技、露笑电子线材及露笑新能源检测工作已完成。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司加大环保投入，各分子公司按时根据当地政府核准缴纳环境保护税

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

企业基本信息，企业固废产生情况及处理情况等已在企业环境信息依法披露系统（浙江）网站进行公开。

#### 其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

#### 上市公司发生环境事故的相关情况

## 二、社会责任情况

报告期内，公司在发展过程中兼顾经济与社会效益，主动承担社会责任义务，合法经营、依法纳税、重视环保、强化党建，有效地维护了股东、员工、客户、供应商的合法权益，从而促进公司与社会的和谐发展。主要表现为：

### （一）规范治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，持续深入开展公司治理活动，不断完善法人治理结构，建立健全内控制度体系，规范公司运作。

### （二）信息披露

公司高度重视信息披露工作，不断强化信息披露事务管理，严格根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时地在符合《证券法》规定的报刊和网站披露，确保投资者及时、准确地了解公司经营情况、财务状况及重大事项的进展情况，为投资者提供了充分的投资依据。

### （三）投资者关系管理

公司按照相关法律法规规定，并结合公司自身情况，指定了公司董事会办公室作为投资者关系管理工作的职能部门，同时制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，由董事会秘书领导，积极主动地按照“公平、公正、公开”原则开展投资者关系管理工作，通过股东大会、互动易平台、接待来访、专用电话等多种渠道开展与投资者的交流，促进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的资本市场形象。

#### （四）依法纳税

公司始终秉承“依法诚信纳税”理念，认真学习并贯彻税收法律法规，切实提高依法纳税的自觉性和主动性。报告期内，公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款，为地方经济发展做出贡献。

#### （五）员工权益保护

公司严格遵守国家《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，完善企业用工制度，健全员工激励机制，加强人才梯队建设，并按照国家相关规定，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，保障员工的合法权益；并依据国家政策、物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略的变化以及公司整体效益情况，进行员工薪酬的整体调整。

#### （六）环境保护和安全生产

公司在生产经营活动中高度重视环境保护工作，严格按照有关工业生产的环保要求进行生产，公司在生产流程设计、设备选择方面均十分关注环保问题。公司根据国家法律法规和行业标准制建立了完善的安全生产管理制度和安全管理流程，严格按照相关制度组织安全生产活动，定期组织有关安全生产的会议及检查，提高员工的安全生产意识。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	深圳东方创业投资有限公司、董彪	股份锁定承诺	本公司/本人在本次交易所获得的露笑科技的股份，自该等新增股份上市之日起至 36 个月届满之日及业绩承诺方业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的露笑科技股份	2019 年 05 月 21 日	36 个月届满之日及承诺方业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）	履行中
	深圳东方创业投资有限公司、董彪	业绩承诺	顺宇洁能 2019 年度拟实现的净利润承诺数不低于 22,000 万元，2019 年和 2021 年两个年度拟实现的净利润承诺数合计不低于 38,000 万元，2019 年、2021 年和 2022 年三个年度拟实现的净利润承诺数合计不低于 54,000 万元。利润承诺期内，标的公司截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累	2019 年 05 月 21 日	2019、2021、2022 三年	履行完毕

			积承诺净利润数，业绩承诺方应当对露笑科技进行补偿。			
	深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地使用权证承诺	承诺通辽市阳光动力光电科技有限公司于2022年9月30日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书9个月内取得房屋所有权权属证书	2021年11月23日	2022年9月30日前	未完成
	深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地使用权证承诺	承诺蔚县香岛光伏科技有限公司于2022年9月30日前，取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书9个月内取得房屋所有权权属证书	2021年11月23日	2022年9月30日前	已取得土地权证
	深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地使用权证承诺	承诺滨州天昊发电有限公司于2022年9月30日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书9个月内取得房屋所有权权属证书	2021年11月23日	2022年9月30日前	履行完毕
	深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地使用权证承诺	承诺唐县科创新能源开发有限公司于2023年6月30日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书9个月内取得房屋所有权权属证书	2021年11月23日	2023年6月30日前	履行中
	深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地使用权证承诺	承诺丹东国润麦隆新能源有限公司于2023年6月30日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权	2021年11月23日	2023年6月30日前	履行中

			属证书 9 个月内取得房屋所有权权属证书			
深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地权证承诺	承诺岢岚县上元新能源有限公司于 2022 年 9 月 30 日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书 9 个月内取得房屋所有权权属证书	2021 年 11 月 23 日	2022 年 9 月 30 日前	已取得土地权证	
深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地权证承诺	承诺内蒙古圣田大河新能源有限公司于 2022 年 12 月 31 日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书 9 个月内取得房屋所有权权属证书	2021 年 11 月 23 日	2022 年 12 月 31 日前	未完成	
深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地权证承诺	承诺易县中能太阳能有限公司于 2022 年 12 月 31 日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书 9 个月内取得房屋所有权权属证书	2021 年 11 月 23 日	2022 年 12 月 31 日前	未完成	
深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地权证承诺	承诺繁峙县润宏电力有限公司于 2022 年 9 月 30 日前，取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书 9 个月内取得房屋所有权权属证书	2021 年 11 月 23 日	2022 年 9 月 30 日前	未完成	
深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地权证承诺	承诺灵寿县昌盛日电太阳能科技有限公司于 2023 年 6 月 30 日前，取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书 9 个月内取	2021 年 11 月 23 日	2023 年 6 月 30 日前	已取得土地权证	

			得房屋所有权权属证书			
深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地权证承诺	承诺大名县昌盛日电太阳能科技有限公司于 2022 年 12 月 31 日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书 9 个月内取得房屋所有权权属证书	2021 年 11 月 23 日	2022 年 12 月 31 日前	未完成	
深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地权证承诺	承诺丰宁满族自治县顺琦太阳能发电有限公司于 2022 年 9 月 30 日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书 9 个月内取得房屋所有权权属证书	2021 年 11 月 23 日	2022 年 9 月 30 日前	已取得土地权证	
深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地权证承诺	承诺海城爱康电力有限公司于 2022 年 9 月 30 日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书 9 个月内取得房屋所有权权属证书	2021 年 11 月 23 日	2022 年 9 月 30 日前	已取得土地权证	
深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地权证承诺	承诺葫芦岛市宏光光伏发电有限公司于 2022 年 12 月 31 日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书 9 个月内取得房屋所有权权属证书	2021 年 11 月 23 日	2022 年 12 月 31 日前	未完成	
深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司	办理房产土地权证承诺	承诺赤诚保泰新能源开发有限公司于 2022 年 12 月 31 日前取得土地使用权权属证书；办理完成土地使用权权属证书 9 个月	2021 年 11 月 23 日	2022 年 12 月 31 日前	未完成	

			内取得房屋所有权权属证书			
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人鲁小均及其家庭成员李伯英、鲁永和控股股东露笑集团有限公司承诺	关于同业竞争方面的承诺	为避免与公司形成同业竞争，不从事公司生产经营的范围内业务，不直接或间接地从事与公司主要业务构成竞争的相同或相似的业务。	2011年09月07日	长期	履行中
承诺是否按时履行	否					
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	部分项目办理土地使用权和房产所有权权属证书时涉及的行政主管部门及所需审批手续较多，取得程序及周期较长。公司将和相关主管部分充分沟通，争取尽快完成相关产权证书的办理。					

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
顺宇洁能科技有限公司	2019年01月01日	2022年12月31日	16,000	17,770.99	不适用	2021年04月29日	关于调整顺宇洁能科技有限公司业绩对赌方案的公告》公告编号：2021-034

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

2019年，公司完成向深圳东方创业投资有限公司、嘉兴金熹投资合伙企业（有限合伙）、珠海横琴宏丰汇投资合伙企业（有限合伙）、董彪发行股份购买其持有的顺宇洁能科技有限公司 92.31%股权。顺宇洁能原股东深圳东方创业投资有限公司、董彪对顺宇洁能 2019年、2020年、2020年业绩作出承诺。业绩承诺如下：2019年度拟实现的净利润承诺数不低于 22,000 万元，2019年和 2020年两个年度拟实现的净利润承诺数合计不低于 44,100 万元，2019年、2020年和 2021年三个年度拟实现的净利润承诺数合计不低于 66,400 万元。

2020年初受不可抗力影响，顺宇经营业绩出现下滑，公司与业绩对赌方深圳东方创业投资有限公司、董彪、露笑集团有限公司在充分评估相关情况对顺宇洁能造成的影响后，拟将业绩对赌方案调整为 2019 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 2.2 亿，2019 年度和 2021 年度累计实现净利润不低于 3.8 亿，2019 年度、2021 年度和 2022 年度累计实现净利润不低于 5.40 亿，本次调整已经公司第五届董事会第四次会议和 2019 年年度股东大会审议通过。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

公司对顺宇洁能的并购属于同一控制下企业合并，不形成商誉。

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

适用 不适用

### 1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”。	第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十一次会议决议公告	(1)
本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十一次会议决议公告	(2)

会计政策变更说明：

- 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响



2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

### 1) 关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理

本公司对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）至解释施行日（2022 年 1 月 1 日）之间发生的试运行销售，本公司按照解释 15 号的规定进行追溯调整。

根据解释 15 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2021 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
在建工程	198,419,909.26	1,407,987.21	199,827,896.47
未分配利润	-332,911,285.11	1,407,987.21	-331,503,297.90

本公司对损益表及现金流量表相关项目调整如下：

损益表及现金流量表项目	2021 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
营业收入	3,553,227,999.23	2,089,359.94	3,555,317,359.17
营业成本	3,036,956,462.14	681,372.73	3,037,637,834.87
销售商品、提供劳务收到的现金	3,037,174,790.80	2,089,359.94	3,039,264,150.74
购买商品、接受劳务支付的现金	3,012,096,295.44	681,372.73	3,012,777,668.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	620,992,767.31	1,407,987.21	622,400,754.52

### 2) 关于亏损合同的判断

本报告期未发生与解释 15 号“关于亏损合同的判断”相关的交易，执行本解释对本公司财务报表无影响。

#### • 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

本报告期未发生与解释 16 号相关的交易，执行本解释对本公司财务报表无影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期新设全资子公司浙江露笑重工有限公司，纳入合并范围主体增加 1 户，减少 0 户。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
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	袁瑞彩、陈鑫生
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期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

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

### 一、变更会计师事务所的情况说明

#### （一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

致同已为公司提供 2021 年度审计服务，期间对公司财务报告、内部控制均出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托致同开展部分审计工作后解聘的情况。

#### （二）变更会计师事务所原因

公司与致同的合同期届满，为更好地保证审计工作的独立性、客观性及公允性，并综合考虑公司业务发展和未来审计服务需求，聘任大华为公司 2022 年 财务报表和内部控制审计机构。

#### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与致同及大华进行了沟通说明，前、后任会计师事务所均已知悉本事项且无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号—前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的有关规定，适时做好沟通及配合工作。公司对致同多年来为公司提供的专业审计服务表示衷心的感谢！

### 二、拟变更会计师事务所履行的程序

#### （一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对大华的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。公司因原聘任的会计师事务所致同合同期届满，根据公司业务发展的需要，为了更好地推进审计工作开展，变更会计师事务所，变更理由恰当。公司董事会审计委员会同意聘任大华为公司 2022 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

## （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、公司独立董事发表的事前认可意见如下：通过对大华会计师事务所（特殊普通合伙）专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况的充分了解和审查，我们认为：大华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货等相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务并能客观地评价公司的财务状况和经营成果，满足 2022 年度审计工作的要求。因此，我们同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，本次更换会计师事务所不会影响公司审计工作的独立性和会计报表审计质量，不存在损害公司及全体股东利益的情形。基于上述，我们同意将以上议案提交公司第五届董事会第二十一次会议审议。

2、公司独立董事发表的独立意见如下：公司变更会计师事务所的审议程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。经审查，大华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货等相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务、满足公司 2022 年度审计工作的要求。本次变更会计师事务所符合公司业务发展的需要，是基于公司实际发展的合理变更，不存在损害公司利益和股东利益的情形。因此，我们同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

## （三）董事会审议情况

董事会同意不再聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构，改聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构。

## （四）监事会审议情况

经审议，大华会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司审计提供审计服务的资质与能力，能满足公司 2022 年度财务审计工作的要求；公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构的决策程序符合《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害全体股东利益的情形。因此监事会同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构。

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

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度内部控制审计会计师事务所

## 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	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

				影响	况		
露笑科技股份有限公司诉胡德良业绩补偿款纠纷案	18,544.35	否	一审判决	2020年11月27日,绍兴院作出判决,胡德良、李向红共同支付原告露笑科技利润补偿款141409363.99元,并支付该款自2019年5月18日至2019年8月19日止按照中国人民银行公布的同期同类贷款利率计算,自2019年8月20日起至款清之日止按照全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价利率计算的利息损失,于本判决生效之日。	因胡德良涉及其他刑事案件,经与人民法院沟通,公司尚未向人民法院申请强制执行。		
2019年6月,顺通新能源对西安新青年、陕西航达、张宏、郑克斌、陕西通家提起诉讼,请求绍兴中院判令西安新青年支付顺通新能源货款6,242万元及相关逾期付款违约金;同时请求判令陕西航达汽车、张宏、郑克斌对前述债务承担连带清偿责任;请求判令陕西通家对前	6,242	否	一审判决	2020年1月16日,绍兴中院作出一审判决,要求西安新青年支付顺通新能源货款6,242万元及相关逾期付款违约金;要求陕西航达汽车、张宏、郑克斌对前述债务承担连带清偿责任;要求陕西通家对前述债务在1,584万元货款及其逾期付款违约责任范围内承担连带清偿责任。	因一审判决生效后,相关方未按照判决书的要求履行其义务,顺通新能源对西安新青年、陕西航达汽车、张宏、郑克斌、陕西通家申请了强制执行;后因相关方无履行能力,经与人民法院沟通,顺通新能源已撤回强制执行申请,待执行条件成熟后再提出强制执行申请。		

述债务在 1,584 万元 贷款及其逾期 付款违约责任 范围内承担连带 清偿责任。							
1、2020 年 7 月 27 日， 顺通新能源 对上海泊 匠、丁中 强、吕联 兴、陈秋 月、丁保 华、吴兴 兰、吕良 文等人提起 诉讼，请求 诸暨市人民 法院判令要 求上述被告 返还顺通新 能源购车款 4,580 万元 及违约金 1,616,358. 33 元（暂 计）。	4,580	否	一审判决	2021 年 1 月 12 日，诸暨 市人民法院 作出一审判 决，判令上 海泊匠返还 顺通新能源 购车款 3,800 万 元，并支付 逾期付款违 约金 333,260.28 元以及 3,800 万元 自 2019 年 9 月 1 日起至 款付清之日 止按同期全 国银行间同 业拆借中心 发布的贷款 市场报价利 率（LPR） 计算的违约 金；丁中 强、吕联兴 对上述第一 项债务承担 连带清偿责 任；若上海 泊匠不能完 全履行上述 第一项债 务，则顺通 新能源对登 记在吕联兴 名下的 3 处 房产经依法 拍卖、变卖 后所得的价 款在上述第 一项债权范 围内享有优 先受偿权； 若被告上海 泊匠不能完 全履行上述 第一项债 务，则顺通 新能源对登	2021 年 3 月 24 日，上海 泊匠公司提 起上诉，请 求绍兴市中 级人民撤销 （2020）浙 0681 民初 14040 号民 事判决第一 条主文部分 内容，依法 改判上诉人 无需支付相 关逾期违约 金。2021 年 7 月 29 日， 绍兴市中级 人民法院作 出（2021） 浙 06 民终 2661 号终审 判决，判令 驳回上诉， 维持原判。 公司已就上 述终审判决 文件向人民 法院提起强 制执行申请 并已被受理， 但尚未执 行完毕。		

				<p>记在陈秋月名下的 2 处车位经依法拍卖、变卖后所得的价款在上述第一项债权范围内享有优先受偿权；若上海泊匠不能完全履行上述第一项债务，则顺通新能源对登记在丁保华、吴兴兰名下的 2 处房产经依法拍卖、变卖后所得的价款在上述第一项债权范围内享有优先受偿权；若上海泊匠不能完全履行上述第一项债务，则顺通新能源对吕良文在南京东宇汽车零部件有限公司持有的 12%的股权（480 万元出资额）经依法拍卖、变卖后所得的价款在上述第一项债权范围内享有优先受偿权；若上海泊匠不能完全履行上述第一项债务，则顺通新能源对吕联兴在南京东宇汽车零部件有限公司持有的 38%的股权（1,520 万元出资额）经依法拍卖、变卖后</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

				所得的价款在上述第一项债权范围内享有优先受偿权；驳回顺通新能源的其余诉讼请求。			
2020年11月5日，露笑科技向上海士辰企业管理中心（有限合伙）、上海士吉企业管理有限公司、郑士鹏、杜少杰、潘刚提起诉讼，请求绍兴市中级人民法院判令：（1）判令上海士辰向露笑科技支付利润补偿款200,702,489.46元，并支付该款自2019年5月18日起至2019年8月19日止按中国人民银行发布的同期同类贷款基准利率计算的利息，自2019年8月20日起至实际清偿日止按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息；（2）判令上海士吉对上述债务承担连带责任；（3）判令郑士鹏、杜少杰、潘刚在抽逃出资的本息范	20,070.25	否	撤销一审判决，发回重审	2021年4月29日，绍兴市中级人民法院作出（2020）浙06民初350号民事判决书，判令：1）上海士辰支付露笑科技利润补偿款200,702,489.46元，并赔偿相应的迟延履行损失，自2019年5月18日起至2019年8月19日止按中国人民银行发布的同期同类贷款基准利率计算，自2019年8月20日起至实际清偿日止按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算，款限本判决生效之日起三十日内付清；（2）上海士吉公司对上述第一项债务承担连带清偿责任；（3）郑士鹏就第一项债务未能清偿部分在46782421.25元范围内承担补充赔偿责任；	2022年3月21日，浙江省高级人民法院认定一审法院审理本案时存在程序不当，裁定撤销绍兴市中级人民法院作出的判决，发回绍兴市中级人民法院重审。		

围内，对被告上海士辰上述第一项债务中不能清偿的部分，承担补充赔偿责任。							
青岛美丽阳光股权投资企业管理（有限合伙）（以下简称“青岛美丽”）因投资纠纷于2021年5月24日向山东省青岛市中级人民法院起诉灵寿县昌盛日电太阳能科技有限公司（以下简称“灵寿昌盛”）、青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司（以下简称“青岛昌盛”），第三人陕西鼎盛裕和融资租赁有限公司，诉请法院判令被告灵寿昌盛公司偿还投资本金6,148.15万元及利息1,124.22万元，青岛昌盛公司承担连带清偿责任。	7,272.37	是	二审判决	2021年11月15日，青岛中级人民法院作出判决，判令灵寿昌盛公司向青岛美丽偿还本金6,148.15万元及利息1,100.54万元，青岛美丽对灵寿县昌盛公司质押的动产担保登记证明项下的应收账款折价或者变卖的价款优先受偿，青岛昌盛承担连带清偿责任。2021年11月30日，灵寿昌盛提出二审上诉，山东省高级人民法院于2022年3月7日做出民事判决书，维持一审判决。	尚未执行		
江苏国之杰新能源开发有限公司（以下简称“江苏国之杰”）因服务合同纠纷，于2020年6月6日向东港市人	1,351	否	二审判决	2021年7月1日，东港市人民法院一审判决国润支付国之杰900万元，顺宇洁能和丹东国润无需承担责任。2021	公司无需承担责任		



<p>民法院对顺宇洁能科技有限公司（以下简称“顺宇洁能”）提起诉讼，丹东国润麦隆新能源有限公司（以下简称“丹东国润”）、国润能源集团有限公司（以下简称“国润能源”）同为被告，诉请：1、顺宇洁能、丹东国润、国润能源向江苏国之杰支付电站开发服务费 1,100.00 万元；2、顺宇洁能、丹东国润、国润能源向江苏国之杰支付逾期利息 251.00 万。</p>				<p>年 7 月 20 日，国润能源提出上诉。二审维持原判</p>			
<p>国电远鹏能源科技股份有限公司（以下简称“国电远鹏”）因建设工程施工合同纠纷起诉易县中能太阳能有限公司（以下简称“易县中能”）、易县创能太阳能有限公司（以下简称“易县创能”）、顺宇洁能。诉请 1、易县中能和易县创能支付国电远鹏质保金 1,181.42 万元；2、</p>	<p>4,885.28</p>	<p>否</p>	<p>二审判决</p>	<p>1、支付原告违约金 2966612 元 2、判决上诉人在本判决生效之日十日内支付被上诉人质保金 1002.1951955 万元，代付款 117.5088 元，土地租赁费 885.5075 万元，共计 2005.212255 万元。 3、判决上诉人支付按日万分之一为标准（质保金 2022 年 7 月 6 日</p>	<p>全部履行，结案</p>		

支付国电远鹏代付款 1,907.20 万元；3、支付违约金 296.66 万元；4、支付土地款 1,500.00 万元；5、顺宇洁能承担连带清偿责任；6、易县中能、易县创能和顺宇洁能承担本案诉讼费；合计 4,885.28 万元。				起，土地租赁费 2020 年 8 月 5 日起) 的违约金			
2020 年 3 月 10 日，葫芦岛宏光起诉宇兴建设一案已在连山区法院立案，葫芦岛宏光要求连山区法院判令宇兴建设向葫芦岛宏光支付违约金 656.4 万元；其后，葫芦岛宏光在诉讼中又增加诉讼请求，请求增加判令宇兴建设赔偿葫芦岛宏光直接电费经济损失人民币 2,133.85 万元	2,790.25	否	重审判决驳回起诉	2021 年 8 月 16 日，葫芦岛市中级人民法院作出一审判决，判令宇兴建设向葫芦岛宏光支付经济损失 656.4 万元，驳回葫芦岛宏光其他诉讼请求。2021 年 9 月 3 日，葫芦岛宏光不服一审判决，向辽宁省高级人民法院提起上诉，诉请二审法院依法判令宇兴建设向葫芦岛宏光赔偿经济损失 2,133.85 万元。辽宁省高级人民法院裁定撤销一审法院判决并发回重审。现重审判决驳回起诉。	现上诉中		
2021 年 3 月 12 日，顺宇洁能科技有	3,976	否	一审判决	驳回起诉	现上诉中		

<p>限公司向葫芦岛市中级人民法院起诉山东宇兴建设有限公司，诉请法院判令解除顺宇洁能与宇兴建设、第三人（张治越、葫芦岛宏光）签订的《开发建设合作协议》，宇兴建设向顺宇洁能双倍返还工程预付款，共计人民币 3,976 万元。</p>							
<p>苏州爱康能源集团股份有限公司诉顺宇洁能科技有限公司支付股转款 358 万，支付逾期利息 1199300 元</p>	<p>477.93</p>	<p>否</p>	<p>一审判决</p>	<p>判决如下： 1 顺宇支付爱康股权转让款 358 万，并以 1688495.4 元为基数自 2020 年 5 月 1 日起至 2022 年 3 月 1 日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价利率的 1.5 倍计算 2、爱康支付顺宇垫付合同款 734500 元及税费款 1159904.6 元，合计 1894404.6 元； 3、两项相减顺宇支付爱康 1685595.4 元，并以 1688495.4 元为基数自 2020 年 5 月 1 日起至 2022 年 3 月 1 日止按照</p>	<p>履行完毕</p>		

				同期全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价利率的 1.5 倍计算			
露笑科技提起诉讼： 1、判令被告深圳嘉正欣公司支付尚欠贷款及确定的利息共计 8538215.42 元；2、判令被告支付以 2480773.47 元为本金，自 2021 年 3 月 1 日起至款还清之日止按月利率 0.465%计算的利息；以 2788197.74 为本金，自 2021 年 3 月 29 日起至款还清之日止按月利率 0.465%计算的利息；以 745776.69 为本金，自 2021 年 4 月 28 日起至款还清之日止按月利率 0.465%计算的利息；以 1580264.26 为本金，自 2021 年 5 月 30 日起至款还清之日止按月利率 0.465%计算的利息；以 984467.32 元为本金，自 2021 年 6 月 29 日起至款还清之日止按月利率 0.465%计算的利息。	853.82	否	二审判决	深圳市嘉正欣实业有限公司应支付露笑科技股份有限公司货款 8406056.39 元，贴息款 132159.03 元，共计 8538215.42 元，并支付以货款 2307350.38 元为基数自 2021 年 3 月 2 日起、以货款 2788197.74 为基数自 2021 年 3 月 31 日起、以货款 745776.69 元为基数自 2021 年 4 月 29 日起、以货款 1580264.26 元为基数自 2021 年 5 月 31 日起、以货款 984467.32 元为基数自 2021 年 6 月 30 日起均至还款之日止按月利率 0.465%计算的利息，款限判决生效之日起十日内付清；李刚对上述第一项、第三项款项承担连带清偿责任；王河对嘉正欣应支付露笑科技 8406056.39	申请强制执行中		

(以上利息至 2021 年 9 月 27 日暂计为 243087.47 元); 3、判令被告李刚、王河对上述款项的支付承担连带责任;				元贷款承担连带清偿责任			
4、本案律师代理费、诉讼费用、财保费用等由被告承担。							

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江露通机电有限公司	本公司原子公司	销售商品	销售漆包线、电力	市场公允价	市场公允价	3,437.43	1.15%	6,000	否	银行转账	同价	2022年04月30日	《关于2022年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2022-033

浙江露通机电有限公司	本公司原子公司	出租房屋	出租房屋	市场公允价值	市场公允价值	289.52	89.87%	300	否	银行转账	同价	2022年04月30日	《关于2022年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2022-033
浙江露通机电有限公司	本公司原子公司	采购商品、水	采购商品、水	市场公允价值	市场公允价值	791.58	0.25%	820	否	银行转账	同价	2022年04月30日	《关于2022年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2022-033
合计				--	--	4,518.53	--	7,120	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				在预计额度内									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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)
浙江露通机电有限公司	本公司原子公司	公司将浙江露通机电全部股权出售,导致合并范围变化,从而形成应收关联方债权	是	7,216.98		7,216.98			0
浙江露笑新材料有限公司	同一母公司控制	江苏鼎阳绿能电力有限公司和上海正昀新能源技术有限公司股权转让款	是	4,071		4,071			0
江苏鼎阳绿能电力有限公司	本公司原子公司	公司将上海鼎阳99%股权出售给露笑新材料,导致合并范围变化,从而形成应收关联方债权	是	2,824.11		2,824.11			0
上海正昀新能源技术有限公司	本公司原子公司	公司将上海正昀99%股权出售给露笑新材料,导致合并范围变化,从而形成应收关联方债权	是	2,416.65		2,441.35		24.7	0
诸暨市昌顺企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人李陈永曾为露笑集团有限公司的董事	公司将浙江露通机电有限公司55.86%出售给诸暨市昌顺企业管理咨询合伙企业(有限合伙),	是	6,979.28		1,000			5,979.28

		从而形成 应收关联 方债权							
董彪	本公司股 东	本期公司 之子公司 灵寿县昌 盛日电太 阳能科技 有限公司 因投资纠 纷于 2021 年 5 月 24 日 被青岛美 丽阳光股 权投资企 业管理 (有限合 伙)起 诉,董彪 作为该诉 讼事项的 主要负责 人,其已 出具承诺 函且愿意 承担该事 项导致的 全部损失	是	7,484.37				344.29	7,828.66
关联债权对公司经营 成果及财务状况的影 响		公司预计关联债权回收风险较小,对经营成果和财务状况不会产生重大影响。							

## 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)
露笑集团 有限公司	控股股东	资金拆借	90	1,600	1,690			

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用



公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
寿光科合能源有限公司	2022年01月18日	8,693.25	2022年02月09日	5,750	连带责任保证	无	无	十年	否	否
寿光中辉能源有限公司	2022年01月18日	8,693.25	2022年02月09日	5,750	连带责任保证	无	无	十年	否	否
唐县科创新能源开发有限公司	2021年11月29日	22,000	2021年12月08日	15,000	连带责任保证	无	无	十二年	否	否
蔚县香岛光伏	2022年03月08日	29,756.72	2022年03月24日	18,270	连带责任保证	无	无	十二年	否	否

科技有 限公司	日		日							
蔚县香 岛光伏 科技有 限公司	2021年 11月29 日	29,000	2021年 12月08 日	20,000	连带责 任保证	无	无	十二年	否	否
海城爱 康电力 有限公 司	2020年 05月27 日	15,000	2020年 06月12 日	13,000	连带责 任保证	无	无	2020.6. 12到 2031.11 .10	否	否
通辽聚 能光伏 有限责 任公司	2020年 05月27 日	12,000	2020年 06月12 日	9,000	连带责 任保证	无	无	2020.6. 12到 2028.6	否	否
丰宁满 族自治 县顺新 太阳能 发电有 限公司	2020年 05月27 日	58,000	2020年 06月12 日	45,440	连带责 任保证	无	无	2020.6. 12到 2031.6	否	否
北京建 新鸿远 光伏科 技有限 公司、 内蒙古 圣田大 河新能 源有限 公司、 繁峙县 润宏电 力有限 公司、 隰县昌 盛东方 太阳能 科技有 限公司	2021年 04月29 日	57,280. 75	2021年 05月27 日	42,000	连带责 任保证	无	无	北京建 新鸿远 光伏科 技有限 公司、 内蒙古 圣田大 河新能 源有限 公司担 保期 2021.5. 27到 2031.5. 26 繁峙县 润宏电 力有限 公司担 保期 2021.7. 10到 2031.5. 26 隰县昌 盛东方 太阳能 科技有 限公司 担保期 2021.8. 16到 2031.5. 26	否	否
丹东国 润麦隆 新能源 有限公 司	2021年 04月29 日	15,501	2021年 05月28 日	10,000	连带责 任保证	无	无	2021.5. 28到 2033.6. 18	否	否

司										
通辽市阳光动力光电科技有限公司	2021年04月29日	53,841	2021年05月20日	32,016	连带责任保证	无	无	2021.5.20到2034.12.22	否	否
淄博贝铃光伏太阳能科技有限公司	2021年11月29日	8,000	2021年11月29日	5,000	连带责任保证	无	无	2021.11.29到2033.11.12	否	否
滨州天昊发电有限公司	2021年11月29日	15,000	2021年11月29日	10,000	连带责任保证	无	无	2021.11.29到2033.11.12	否	否
岢岚县上元新能源有限公司	2021年11月29日	15,000	2021年11月29日	10,000	连带责任保证	无	无	2021.11.29到2033.11.12	否	否
浙江露笑电子线材有限公司	2021年04月29日	15,000	2022年04月19日	2,000	连带责任保证	无	无	2023.4.15到2025.4.15	否	否
浙江露笑电子线材有限公司	2022年04月30日	20,000	2023年01月09日	2,300	连带责任保证	无	无	2024.1.8到2026.1.8	否	否
浙江露笑电子线材有限公司	2022年04月30日	20,000	2023年02月08日	5,000	连带责任保证	无	无	2024.2.2到2026.2.2	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			362,489		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					39,070
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			377,489		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					250,526
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海城爱康电力有限公司	2020年05月27日	15,000	2020年06月12日	13,000		无	无	2020.6.12到2031.11	否	否
通辽市阳光动力光电科技有限公司	2021年04月29日	53,841	2021年05月20日	32,016		无	无	2021.5.20到2034.12.22	否	否
通辽聚能光伏有限责任公司	2020年05月27日	12,000	2020年06月12日	9,000		无	无	2020.6.12到2028.6	否	否
丹东国	2021年	15,501	2021年	10,000		无	无	2021.5.	否	否

润麦隆新能源有限公司	04月28日		05月28日					28到2033.6.18		
淄博贝铃光伏太阳能科技有限公司	2021年11月29日	8,000	2021年11月29日	5,000		无	无	2021.11.29到2033.11.12	否	否
滨州天昊发电有限公司	2021年11月29日	15,000	2021年11月29日	10,000		无	无	2021.11.29到2033.11.12	否	否
岢岚县上元新能源有限公司	2021年11月29日	15,000	2021年11月29日	10,000		无	无	2021.11.29到2033.11.12	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			134,342	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						89,216
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			362,489	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						39,070
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			511,831	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						339,742
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										57.50%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

露笑科技和顺宇洁能同时为岢岚县上元新能源有限公司、滨州天昊发电有限公司、岢岚县上元新能源有限公司、丹东润麦隆新能源有限公司提供担保。通辽市阳光动力光电科技有限公司、海城爱康电力有限公司、通辽聚能光伏有限责任公司互保。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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	310,032,909	19.33%	319,334,577				319,334,577	629,367,486	32.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股			59,440,297				59,440,297	59,440,297	3.09%
3、其他内资持股	310,032,909	19.33%	237,444,032				237,444,032	547,476,941	28.47%
其中：境内法人持股	259,915,384	16.21%	153,009,325				153,009,325	412,924,709	21.47%
境内自然人持股	50,117,525	3.13%	84,434,707				84,434,707	134,552,232	7.00%
4、外资持股			22,450,248				22,450,248	22,450,248	1.17%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,293,638,417	80.67%						1,293,638,417	67.27%
1、人民币普通股	1,293,638,417	80.67%						1,293,638,417	67.27%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,603,671,326	100.00%	319,334,577				319,334,577	1,923,005,903	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司非公开发行新股 319,334,577 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经公司第五届董事会第十三次会议，2021 年度第四次临时股东大会审议通过，拟增发不超过 481,101,397 股，募集资金总额不超 256,745 万元，用于“第三代功率半导体（碳化硅）产业园项目”、“大尺寸碳化硅衬底片研发中心项目”和“补充流动资金”项目。2022 年 6 月 8 日，中国证监会核准公司本次发行。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次发行新增股份已于 2022 年 7 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，并由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了股份登记申请受理确认书。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
JPMorgan Chase Bank, National Association	0	11,753,731		11,753,731	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
华夏基金管理有限公司	0	18,656,716		18,656,716	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
董卫国	0	9,328,358		9,328,358	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
诺德基金管理有限公司	0	30,982,587		30,982,587	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
财通基金管理有限公司	0	31,842,039		31,842,039	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	0	12,437,810		12,437,810	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
吕强	0	24,875,621		24,875,621	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
湖南轻盐创业	0	11,922,885		11,922,885	非公开发行股	2023 年 1 月

投资管理有限公司-轻盐智选 29 号私募证券投资基金					份限售 6 个月	22 日
张怀斌	0	13,059,701		13,059,701	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
中信证券股份有限公司	0	47,002,487		47,002,487	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
华美国际投资集团有限公司-华美对冲策略证券私募投资基金	0	9,328,358		9,328,358	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
华美国际投资集团有限公司-华美人私募证券投资基金	0	9,328,358		9,328,358	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
李范军	0	9,328,358		9,328,358	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
李红卫	0	9,328,358		9,328,358	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
南京瑞森投资管理合伙企业(有限合伙)	0	16,169,154		16,169,154	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
合肥北城建设投资(集团)有限公司	0	9,328,358		9,328,358	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
摩根士丹利国际股份有限公司	0	10,696,517		10,696,517	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
兴证全球基金管理有限公司	0	9,107,587		9,107,587	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
江苏瑞华投资管理有限公司-瑞华精选 8 号私募证券投资基金	0	6,343,283		6,343,283	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
李莉	0	3,980,099		3,980,099	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
林春玲	0	3,731,343		3,731,343	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
田万彪	0	2,487,562		2,487,562	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
林金涛	0	2,487,562		2,487,562	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
何慧清	0	2,487,562		2,487,562	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
尚中利	0	2,487,562		2,487,562	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
吴泽斌	0	852,621		852,621	非公开发行股份限售 6 个月	2023 年 1 月 22 日
合计	0	319,334,577	0	319,334,577	--	--



## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2022年07月13日	8.04元/股	319,334,577	2022年07月22日	319,334,577		《露笑科技股份有限公司非公开发行股票发行情况及上市公告书》	2022年07月21日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经公司第五届董事会第十三次会议，2021年度第四次临时股东大会审议通过，拟增发不超过481,101,397股，募集资金总额不超过256,745万元，用于“第三代功率半导体（碳化硅）产业园项目”、“大尺寸碳化硅衬底片研发中心项目”和“补充流动资金”项目。2022年6月8日，中国证监会核准公司本次发行。公司在取得批文后积极路演推介，最终完成发行319,334,577股，募集资金总额25.67亿元。

### 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

本次非公开发行完成后，公司新增股份319,334,577股，扣除发行费用，公司总资产和净资产增加25.13亿元。

### 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	141,317	年度报告披露日前一月末普通股股东总数	173,778	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳东方 创业投资 有限公司	境内非国 有法人	13.52%	259,915,3 84		259,915,3 84			
露笑集团 有限公司	境内非国 有法人	7.53%	144,751,2 10	- 38,000,00 0		144,751,2 10	质押	103,000,0 00
屠文斌	境内自然 人	2.84%	54,543,88 8	-682,778		54,543,88 8		
鲁小均	境内自然 人	2.79%	53,640,00 0			53,640,00 0	质押	53,550,00 0
中信证券 股份 有限公司	国有法人	2.51%	48,186,72 4	+46,702,4 96	47,002,48 7	1,184,237		
鲁永	境内自然 人	2.19%	42,069,52 2		31,552,14 1	10,517,38 1	质押	42,000,00 0
施玉庆	境内自然 人	2.04%	39,216,71 7	+17,098,9 92		39,216,71 7		
吕强	境内自然 人	1.29%	24,875,62 1	+24,875,6 21	24,875,62 1			
董彪	境内自然 人	0.97%	18,565,38 4		18,565,38 4			
南京瑞森 投资 管理合伙 企业 (有限合 伙)	其他	0.84%	16,169,15 4	+16,169,1 54	16,169,15 4			
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 股东的情况 (如有) (参 见注 3)	无							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	1、露笑集团有限公司、鲁小均、鲁永为一致行动人 2、屠文斌、施玉庆为一致行动人							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	不适用							
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				
露笑集团有限公司	144,751,210		人民币普 通股	144,751,2 10				
屠文斌	54,543,888		人民币普 通股	54,543,88 8				
鲁小均	53,640,000		人民币普 通股	53,640,00 0				
施玉庆	39,216,717		人民币普 通股	39,216,71 7				
凯信投资管理有限公司 —凯信露笑 1 号私募证	14,500,000		人民币普 通股	14,500,00 0				

券投资基金			
凯信投资管理有限公司 —凯信露笑 2 号私募证 券投资基金	14,500,000	人民币普 通股	14,500,00 0
香港中央结算有限公司	13,244,417	人民币普 通股	13,244,41 7
鲁永	10,517,381	人民币普 通股	10,517,38 1
中国银行股份有限公司 —华泰柏瑞中证光伏产 业交易型开放式指数证 券投资基金	8,824,200	人民币普 通股	8,824,200
金鹰	8,005,360	人民币普 通股	8,005,360
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	1、露笑集团有限公司、鲁小均、鲁永为一致行动人 2、屠文斌、施玉庆为一致行动人		
前 10 名普通股股东参与 融资融券业务情况说明 (如有)(参见注 4)	1、屠文斌通过信用证券账户持有公司股票 54,543,888 股。 2、施玉庆通过信用证券账户持有公司股票 39,216,717 股。 3、凯信投资管理有限公司—凯信露笑 1 号私募证券投资基金通过信用证券账户持有公司股 票 14,500,000。 4、凯信投资管理有限公司—凯信露笑 2 号私募证券投资基金通过信用证券账户持有公司股 票 14,500,000。 5、金鹰通过信用证券账户持有公司股票 2,228,700。		

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
露笑集团有限公司	鲁小均	1996 年 01 月 15 日	91330681254759500D	批发零售：钢材、铜材、铝材及其他金属材料，有色金属及其压延产品；制造销售：通用、专用设备及其零部件，金属工具及手工具，其他日用金属制品，机械配件；通用及专用设备的研究、设计、开发及技术转让；机械设备租赁；从事货物及技术的进出口业务。
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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

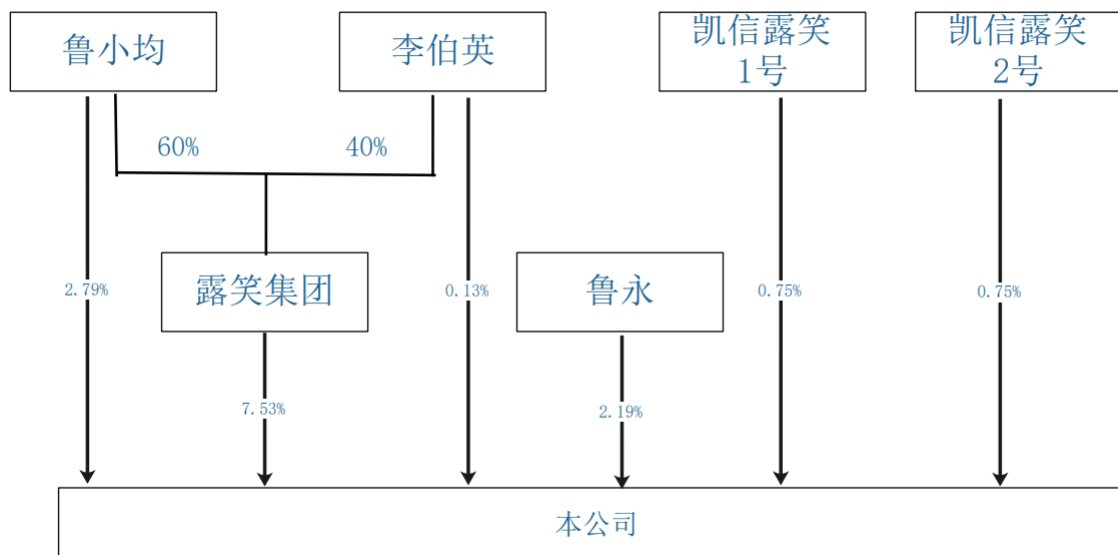
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
鲁小均	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李伯英	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
鲁永	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	鲁小均现任露笑集团有限公司董事长；李伯英任露笑集团有限公司董事；鲁永现任露笑科技股份有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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
深圳东方创业投资有限公司	李文泽	2012 年 05 月 11 日	30,000,000	投资兴办实业；投资管理，投资咨询

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 30 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2023]001086 号
注册会计师姓名	袁瑞彩、陈鑫生

审计报告正文

## 审计报告

大华审字[2023]001086 号

露笑科技股份有限公司全体股东：

### • 审计意见

我们审计了露笑科技股份有限公司(以下简称露笑科技公司)财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了露笑科技公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### • 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，我们独立于露笑科技公司，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。

## • 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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收款项预期信用损失
2. 收入确认

## • 应收款项预期信用损失

### 1. 事项描述

露笑科技公司与应收款项预期信用损失相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三/（十一）/6. 金融工具减值及附注五/注释 4. 应收账款、注释 7. 其他应收款、注释 11. 长期应收款。截至 2022 年 12 月 31 日，露笑科技公司合并财务报表中的应收账款账面余额为人民币 1,743,405,530.92 元，坏账准备余额为人民币 124,089,327.88 元，其他应收款账面余额为人民币 288,726,086.33 元，坏账准备余额为人民币

38,041,003.72 元，长期应收款账面余额(包括一年内到期非流动资产及逾期转入其他流动资产部分，不包括未实现融资收益)为人民币 694,575,881.50 元，坏账准备余额为人民币 551,795,090.88 元。露笑科技公司管理层根据各项应收款项的信用风险特征，以单项应收款项或应收款项组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收款项，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收款项，管理层以产品类型为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收款项账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收款项金额重大，且预期信用损失涉及管理层的判断和估计，我们将应收款项坏账准备的计提确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于应收款项减值所实施的重要审计程序包括：

- 了解和测试与应收款项坏账准备计提相关内部控制的设计和运行，评价相关内部控制的有效性；
- 结合行业特点及信用风险特征，评价管理层制定的相关会计政策是否符合企业会计准则的规定；
- 对于单项计提坏账准备的应收款项，复核管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对信用风险作出的评估；

- 对于按照账龄组合计提坏账准备的应收款项，检查账龄区间、信用记录、历史损失等关键信息，评价预期信用损失率的合理性；
- 对重要应收款项与管理层讨论其可收回性，并实施函证程序以及检查重要应收款项期后回款情况，评价管理层计提应收款项坏账准备的合理性；
- 获取应收款项预期信用损失计算表，复核与预期信用损失相关的假设及前瞻性调整因素，重新计算预期信用损失金额是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在应收款项预期信用损失中采用的假设和方法是可接受的、管理层对应收款项预期信用损失的总体评估是可以接受的、管理层对应收款项预期信用损失的相关判断及估计是合理的。

- 收入确认

1. 事项描述

露笑科技公司与收入相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三/（三十五）收入及附注五/注释 44。营业收入和营业成本。露笑科技公司 2022 年营业收入 3,341,842,257.97 元，其中漆包线业务收入 2,521,636,996.50 元，占营业收入的 75.46%，光伏发电业务收入 655,950,675.10 元，占营业收入的 19.63%。漆包线业务收入和光伏发电业务收入是露笑科技公司经营和考核的关键业绩指标之一，可能存在露笑科技公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- 了解和测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行评价相关内部控制的有效性；
- 结合同行业可比公司收入确认的相关政策，了解和评价露笑科技公司收入确认政策的合理性，并检查收入确认的具体方法是否得到一贯运用；
- 分产品类别、期间同比对销售收入及毛利波动情况执行分析程序，选取样本检查合同订单、结算单或验收单等支持性文件，对外销客户同时检查出口报关资料；评价收入确认的真实性、准确性和完整性；
- 对重要客户的当期销售额及应收账款余额执行函证程序；
- 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- 针对期末应收账款余额较大的客户，测试期后回款情况。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认中采用的具体方法是恰当的、管理层对收入确认的具体执行是可以接受的、管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

## • 其他信息

露笑科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 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。

### • 管理层和治理层对财务报表的责任

露笑科技公司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，露笑科技公司管理层负责评估露笑科技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露笑科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督露笑科技公司的财务报告过程。

### • 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对露笑科技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告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露笑科技公司不能持续经营。
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. 就露笑科技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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)		中国注册会计师：	
		(项目合伙人)	袁瑞彩
中国·北京		中国注册会计师：	
			陈鑫生

二〇二三年三月三十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：露笑科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,185,945,596.31	600,428,980.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,012,000.00	20,560,497.24
衍生金融资产		
应收票据	461,643,829.58	481,776,746.37
应收账款	1,619,316,203.04	1,753,740,000.40
应收款项融资	50,344,579.78	67,509,859.26
预付款项	51,941,252.04	33,813,587.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	250,685,082.61	472,870,936.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	259,806,948.71	412,515,141.63
合同资产		
持有待售资产		43,690,897.76
一年内到期的非流动资产	2,009,785.00	10,000,000.00
其他流动资产	95,173,930.32	433,402,913.56
流动资产合计	4,980,879,207.39	4,330,309,560.45
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	41,518,904.86	26,564,847.98
长期股权投资	43,071,475.16	28,841,866.79
其他权益工具投资		



其他非流动金融资产		
投资性房地产	23,972,836.18	34,542,590.03
固定资产	4,026,379,812.50	3,506,364,213.10
在建工程	92,612,230.53	199,827,896.47
生产性生物资产		140,879.11
油气资产		
使用权资产	237,533,980.74	241,913,922.40
无形资产	129,614,903.31	124,431,005.52
开发支出		
商誉	5,515,137.74	5,515,137.74
长期待摊费用	7,773,760.01	3,953,336.27
递延所得税资产	86,494,002.53	90,529,877.04
其他非流动资产	250,214,494.42	342,103,218.84
非流动资产合计	4,944,701,537.98	4,604,728,791.29
资产总计	9,925,580,745.37	8,935,038,351.74
流动负债：		
短期借款	658,324,741.50	1,411,760,057.46
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	224,033,648.93	189,571,124.92
应付账款	247,863,318.38	491,934,840.65
预收款项		
合同负债	33,293,020.84	39,014,522.63
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	22,610,450.61	22,049,945.86
应交税费	20,606,908.83	17,170,888.72
其他应付款	23,214,624.35	35,653,824.38
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	200,427,768.64	232,414,304.66
其他流动负债	71,973,493.19	83,481,991.93
流动负债合计	1,502,347,975.27	2,523,051,501.21
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	1,006,096,210.00	1,023,286,208.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	115,181,375.54	114,203,042.94
长期应付款	1,099,997,465.39	1,420,522,420.37
长期应付职工薪酬		
预计负债	81,310,209.20	74,867,243.07
递延收益	12,782,421.42	13,881,834.06
递延所得税负债		15,183.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,315,367,681.55	2,646,775,931.44
负债合计	3,817,715,656.82	5,169,827,432.65
所有者权益：		
股本	1,923,005,903.00	1,603,671,326.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,615,732,279.62	2,419,147,071.04
减：库存股	21,241,503.88	25,094,789.86
其他综合收益	-22,000,000.00	-41,214,345.42
专项储备	445,855.94	
盈余公积	41,481,145.56	41,481,145.56
一般风险准备		
未分配利润	-628,601,512.80	-331,503,297.90
归属于母公司所有者权益合计	5,908,822,167.44	3,666,487,109.42
少数股东权益	199,042,921.11	98,723,809.67
所有者权益合计	6,107,865,088.55	3,765,210,919.09
负债和所有者权益总计	9,925,580,745.37	8,935,038,351.74

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	638,640,130.57	205,675,821.56
交易性金融资产		15,601,997.24
衍生金融资产		
应收票据	297,070,904.31	354,052,028.84
应收账款	409,201,936.53	538,975,560.67
应收款项融资	41,318,823.04	59,401,397.43
预付款项	37,138,045.99	672,328.74
其他应收款	2,696,681,456.25	1,203,219,549.27
其中：应收利息		
应收股利		
存货	128,605,684.44	227,124,593.27

合同资产		
持有待售资产		43,690,897.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	258,522.49	10,348,705.00
流动资产合计	4,248,915,503.62	2,658,762,879.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,775,727,872.25	2,566,638,028.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		8,549,396.87
固定资产	100,499,154.72	76,443,990.22
在建工程	3,826,279.48	1,253,119.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,706,445.86	21,413,068.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		10,005,329.20
其他非流动资产	177,015,604.82	251,458,700.61
非流动资产合计	3,077,775,357.13	2,935,761,633.48
资产总计	7,326,690,860.75	5,594,524,513.26
流动负债：		
短期借款	556,432,472.73	1,127,127,518.90
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	220,000,000.00	233,000,000.00
应付账款	52,483,068.00	199,849,243.97
预收款项		
合同负债	4,959.58	90,109.99
应付职工薪酬	8,028,023.23	7,946,513.36
应交税费	4,516,869.76	3,006,213.73
其他应付款	21,398,989.31	91,693,922.85
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	6,625,346.67	
其他流动负债	49,912,426.77	38,387,135.09

流动负债合计	919,402,156.05	1,701,100,657.89
非流动负债：		
长期借款	81,980,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	791,907.74	1,038,406.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,771,907.74	1,038,406.46
负债合计	1,002,174,063.79	1,702,139,064.35
所有者权益：		
股本	1,923,005,903.00	1,603,671,326.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,642,078,692.47	2,440,620,665.24
减：库存股	21,241,503.88	25,094,789.86
其他综合收益	-22,000,000.00	-41,214,345.42
专项储备		
盈余公积	39,467,857.31	39,467,857.31
未分配利润	-236,794,151.94	-125,065,264.36
所有者权益合计	6,324,516,796.96	3,892,385,448.91
负债和所有者权益总计	7,326,690,860.75	5,594,524,513.26

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,341,842,257.97	3,555,317,359.17
其中：营业收入	3,341,842,257.97	3,555,317,359.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,408,317,181.28	3,545,495,907.97
其中：营业成本	2,865,119,968.16	3,037,637,834.87
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	12,764,669.32	11,125,804.52
销售费用	20,968,913.24	14,846,265.47
管理费用	193,280,089.77	166,539,016.83
研发费用	120,422,120.83	80,889,199.93
财务费用	195,761,419.96	234,457,786.35
其中：利息费用	218,158,240.88	241,482,579.42
利息收入	22,043,276.45	12,200,792.82
加：其他收益	13,905,485.51	7,891,449.26
投资收益（损失以“-”号填列）	10,209,763.94	137,528,629.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,380,204.55	3,144,026.35
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）	-3,983,693.76	1,014,006.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-146,313,208.39	-15,548,944.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-50,685,292.65	-12,112,608.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,021,588.31	-6,539,109.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-253,363,456.97	122,054,874.19
加：营业外收入	2,767,617.33	10,755,359.28
减：营业外支出	11,065,719.27	77,832,296.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-261,661,558.91	54,977,936.88
减：所得税费用	18,706,017.78	-11,815,226.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-280,367,576.69	66,793,163.62
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-280,367,576.69	66,793,163.62
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	-255,813,869.48	68,158,725.17
2. 少数股东损益	-24,553,707.21	-1,365,561.55
六、其他综合收益的税后净额	-22,070,000.00	-16,000,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-22,070,000.00	-16,000,000.00
（一）不能重分类进损益的其他	-22,070,000.00	-16,000,000.00

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	-22,070,000.00	-16,000,000.00
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	-302,437,576.69	50,793,163.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-277,883,869.48	52,158,725.17
归属于少数股东的综合收益总额	-24,553,707.21	-1,365,561.55
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.15	0.04
(二) 稀释每股收益	-0.15	0.04

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：鲁永 主管会计工作负责人：陈胜华 会计机构负责人：陈胜华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	2,377,588,695.47	2,526,087,040.01
减：营业成本	2,295,500,817.85	2,414,642,499.27
税金及附加	3,112,260.08	2,959,085.30
销售费用	3,511,525.32	2,790,799.58
管理费用	66,768,583.94	58,098,911.09
研发费用	49,700,991.14	49,166,571.56
财务费用	22,698,832.80	54,937,849.38
其中：利息费用	46,044,160.70	61,542,538.13
利息收入	25,590,305.64	7,422,506.53
加：其他收益	7,974,630.67	1,245,780.11
投资收益（损失以“－”号填列）	16,259,296.62	109,747,712.25
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）	-3,037,193.76	1,055,506.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,828,592.27	-4,056,000.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-974,452.72	-1,452,624.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	993,562.68	-91,755.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-60,317,064.44	49,939,942.78
加：营业外收入	102,925.72	157,492.28
减：营业外支出	225,074.24	384,594.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-60,439,212.96	49,712,840.27
减：所得税费用	10,005,329.20	-1,080,397.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-70,444,542.16	50,793,238.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-70,444,542.16	50,793,238.24
（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	-22,070,000.00	-16,000,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-22,070,000.00	-16,000,000.00
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	-22,070,000.00	-16,000,000.00
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	-92,514,542.16	34,793,238.24
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	2022 年度	2021 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	3,334,004,101.37	3,039,264,150.74
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	292,085,281.04	22,782,055.08
收到其他与经营活动有关的现金	100,263,040.39	70,754,692.62
经营活动现金流入小计	3,726,352,422.80	3,132,800,898.44
购买商品、接受劳务支付的现金	2,708,313,758.27	3,012,777,668.17
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	155,892,163.25	159,774,996.48
支付的各项税费	93,300,012.25	86,930,320.59
支付其他与经营活动有关的现金	305,468,271.38	208,162,810.66
经营活动现金流出小计	3,262,974,205.15	3,467,645,795.90
经营活动产生的现金流量净额	463,378,217.65	-334,844,897.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	99,505,114.57	194,627,561.60
取得投资收益收到的现金	17,134,769.56	33,550,221.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,333,458.24	14,350,251.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	50,710,000.00	119,151,948.29
收到其他与投资活动有关的现金	149,480,071.52	9,185,685.49
投资活动现金流入小计	463,163,413.89	370,865,668.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	714,746,587.30	622,400,754.52
投资支付的现金	14,739,693.57	19,514,081.50
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	3,582,900.00	33,662,368.54
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	738,069,180.87	675,577,204.56
投资活动产生的现金流量净额	-274,905,766.98	-304,711,536.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,649,449,999.08	615,222,445.13



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	120,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,710,270,869.70	1,731,594,407.53
收到其他与筹资活动有关的现金	206,650,979.56	1,247,150,782.20
筹资活动现金流入小计	4,566,371,848.34	3,593,967,634.86
偿还债务支付的现金	2,102,039,998.00	2,040,883,810.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,872,928.67	125,903,219.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,386,303,353.05	661,349,140.50
筹资活动现金流出小计	3,602,216,279.72	2,828,136,170.67
筹资活动产生的现金流量净额	964,155,568.62	765,831,464.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	586,449.43	-3,431,195.28
五、现金及现金等价物净增加额	1,153,214,468.72	122,843,835.04
加：期初现金及现金等价物余额	325,965,335.32	203,121,500.28
六、期末现金及现金等价物余额	1,479,179,804.04	325,965,335.32

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	2,295,026,330.60	2,089,663,747.32
收到的税费返还	9,210,829.42	740,903.31
收到其他与经营活动有关的现金	36,807,224.27	11,545,481.84
经营活动现金流入小计	2,341,044,384.29	2,101,950,132.47
购买商品、接受劳务支付的现金	2,355,374,420.33	2,799,190,539.16
支付给职工以及为职工支付的现金	50,714,328.79	44,743,778.91
支付的各项税费	11,971,130.27	16,110,372.35
支付其他与经营活动有关的现金	161,649,539.99	129,711,281.26
经营活动现金流出小计	2,579,709,419.38	2,989,755,971.68
经营活动产生的现金流量净额	-238,665,035.09	-887,805,839.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	99,505,114.57	336,066,932.94
取得投资收益收到的现金	17,134,769.56	33,550,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,107,300.00	934,956.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	50,710,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	149,480,071.52	7,802,219.55
投资活动现金流入小计	318,937,255.65	378,354,108.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,377,605.14	29,628,109.82
投资支付的现金	205,890,289.75	115,672,581.50
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	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	224,267,894.89	145,300,691.32
投资活动产生的现金流量净额	94,669,360.76	233,053,417.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,529,449,999.08	615,222,445.13
取得借款收到的现金	1,512,798,720.71	1,312,011,705.60
收到其他与筹资活动有关的现金	304,316,720.00	237,694,578.18

筹资活动现金流入小计	4,346,565,439.79	2,164,928,728.91
偿还债务支付的现金	1,699,980,000.00	1,348,281,705.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,223,631.00	55,074,624.69
支付其他与筹资活动有关的现金	2,137,427,850.98	86,538,456.73
筹资活动现金流出小计	3,883,631,481.98	1,489,894,787.02
筹资活动产生的现金流量净额	462,933,957.81	675,033,941.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,918.32	-139,931.05
五、现金及现金等价物净增加额	318,952,201.80	20,141,589.00
加：期初现金及现金等价物余额	28,878,792.41	8,737,203.41
六、期末现金及现金等价物余额	347,830,994.21	28,878,792.41

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	1,603,671,326.00				2,419,147,071.04	25,094,789.86	-41,214,345.42		41,481,145.56		-332,911,285.11		3,665,079,122.21	98,723,809.67	3,763,802,931.88
加：会计政策变更											1,407,987.21		1,407,987.21		1,407,987.21
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	1,603,671,326.00				2,419,147,071.04	25,094,789.86	-41,214,345.42		41,481,145.56		-332,911,285.11		3,665,079,122.21	98,723,809.67	3,763,802,931.88
三、本期增减变动金额	319,334,577.00				2,196,585,208.58	-3,853,285.98	19,214,345.42	445,855.94			297,098,214.90		2,242,335,058.02	100,319,111.44	2,342,654,169.46

(减少以“一”号填列)																
(一) 综合收益总额							- 22,0 70,0 00.0 0					- 255, 813, 869. 48		- 277, 883, 869. 48	- 24,5 53,7 07.2 1	- 302, 437, 576. 69
(二) 所有者投入和减少资本	319, 334, 577. 00				2,19 7,42 6,88 1.51	- 3,85 3,28 5.98								2,52 0,61 4,74 4.49	124, 031, 145. 72	2,64 4,64 5,89 0.21
1. 所有者投入的普通股	319, 334, 577. 00				2,19 3,19 1,52 1.54									2,51 2,52 6,09 8.54	120, 000, 000. 00	2,63 2,52 6,09 8.54
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,23 5,35 9.97	- 3,85 3,28 5.98								8,08 8,64 5.95	4,03 1,14 5.72	12,1 19,7 91.6 7
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							41,284,345.42					-41,284,345.42			
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							41,284,345.42					-41,284,345.42			

6. 其他															
(五) 专项储备								445,855.94					445,855.94		445,855.94
1. 本期提取								1,908,064.89					1,908,064.89		1,908,064.89
2. 本期使用								-1,462,208.95					-1,462,208.95		-1,462,208.95
(六) 其他													-841,672.93	841,672.93	
四、本期期末余额	1,923,005,903.00				4,615,732,279.62	21,241,503.88	-22,000.00	445,855.94	41,481,145.56			-628,601,512.80	5,908,822,167.44	199,042,921.11	6,107,865,088.55

上期金额

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	1,510,668,434.00				1,885,148,575.25	25,094,789.86	-18,520,584.40		41,481,145.56			-408,435,069.10	2,985,247,711.45	2,679,706.24	2,987,927,417.69
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年	1,510,668,434.00				1,885,148,575.25	25,094,789.86	-18,520,584.40		41,481,145.56			-408,435,069.10	2,985,247,711.45	2,679,706.24	2,987,927,417.69

期初余额	4.00				5.25	6	84.40		6		069.10		1.45		7.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,002,892.00				533,998,495.79		-22,693,761.02				75,523,783.99		679,831,410.76	96,044,103.43	775,875,514.19
（一）综合收益总额							-16,000,000.00				66,750,737.96		50,750,737.96	-1,365,561.55	49,385,176.41
（二）所有者投入和减少资本	93,002,892.00				522,219,553.13								615,222,445.13	97,409,664.98	712,632,110.11
1. 所有者投入的普通股	93,002,892.00				522,219,553.13								615,222,445.13	97,409,664.98	712,632,110.11
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1.															

提取 盈余 公积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转							- 8,77 3,04 6.03					8,77 3,04 6.03			
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							- 8,773,046.03					8,773,046.03			
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					11,778,942.66		2,079,285.01						13,858,227.67		13,858,227.67
四、本期期末余额	1,603,671,326.00				2,419,147,071.04	25,094,789.86	-41,214,345.42		41,481,145.56		-332,911,285.11		3,665,079,122.21	98,723,809.67	3,763,802,931.88

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	1,603,671,326.00				2,440,620,665.24	25,094,789.86	-41,214,345.42		39,467,857.31	-125,065,264.36		3,892,385,448.91
加：会计政策变更												
期差错更正												



他												
二、本年期初余额	1,603,671,326.00				2,440,620,665.24	25,094,789.86	-41,214,345.42		39,467,857.31	-125,065,264.36		3,892,385,448.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	319,334,577.00				2,201,458,027.23	-3,853,285.98	19,214,345.42			-111,728,887.58		2,432,131,348.05
（一）综合收益总额							-22,070,000.00			-70,444,542.16		-92,514,542.16
（二）所有者投入和减少资本	319,334,577.00				2,201,458,027.23	-3,853,285.98						2,524,645,890.21
1. 所有者投入的普通股	319,334,577.00				2,193,191,521.54							2,512,526,098.54
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					8,266,505.69	-3,853,285.98						12,119,791.67
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							41,284,345.42			-	41,284,345.42	
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							41,284,345.42			-	41,284,345.42	

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	1,923,005,903.00				4,642,078,692.47	21,241,503.88	-22,000,000.00		39,467,857.31	-236,794,151.94		6,324,516,796.96

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,510,668,434.00				1,902,630,715.21	25,094,789.86	-16,441,299.39		39,467,857.31	-184,631,548.63		3,226,599,368.64
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,510,668,434.00				1,902,630,715.21	25,094,789.86	-16,441,299.39		39,467,857.31	-184,631,548.63		3,226,599,368.64
三、本期增减变动金额	93,002,892.00				537,989,950.03		24,773,046.03			59,566,284.27		665,786,080.27

(减少以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额							- 16,000,000.00			50,793,238.24		34,793,238.24
(二) 所有者投入和减少资本	93,002,892.00				522,219,553.13							615,222,445.13
1. 所有者投入的普通股	93,002,892.00				522,219,553.13							615,222,445.13
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)												

的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							- 8,773 ,046. 03			8,773 ,046. 03		
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							- 8,773 ,046. 03			8,773 ,046. 03		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提												

取												
2. 本期使用												
(六) 其他					15,770,396.90							15,770,396.90
四、本期期末余额	1,603,671,326.00				2,440,620,665.24	25,094,789.86	-41,214,345.42		39,467,857.31	-125,065,264.36		3,892,385,448.91

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

露笑科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为露笑电磁线有限公司，于 2008 年 5 月在绍兴市工商行政管理局登记注册，由露笑集团有限公司、鲁小均等 16 位自然人共同发起设立的股份有限公司。公司于 2011 年 9 月 1 日在深圳市证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 9133000014621022X1 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,923,005,903.00 股，注册资本为 1,923,005,903.00 元，注册地址：浙江省诸暨市店口镇露笑路 38 号，总部地址：浙江省诸暨市陶朱街道展诚大道 8 号，母公司为露笑集团有限公司，集团最终实际控制人为鲁小均家庭。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业：电气机械及器材制造业，主要经营：漆包线、节能数控电机、汽车及船舶零部件的生产制造和销售，漆包线及专用设备的研究开发，机电设备租赁，经营进出口业务，LED 显示屏、光电子器件及元器件、光学材料及技术的研究、开发，光学元件的销售，电子产品、软件产品的研发、销售及售后服务，新能源汽车技术研发，蓄电设备研发，汽车租赁；太阳能发电(凭有效许可证经营)；对光伏电站进行投资；光伏电站的设计、施工；电力工程施工总承包(凭有效资质证书经营)；太阳能发电机及发电机组、光伏自动化成套控制装置系统的设计、研发、制造、销售、安装；电力互联网信息服务(凭有效许可证经营)；计算机软硬件、通讯系统、自动化控制系统的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；计算机系统集成；计算机软硬件的销售。

主要产品：漆包线、节能数控电机、汽车及船舶零部件、新能源汽车配套产品、太阳能发电相关产品。

### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 3 月 30 日批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 12 户，详见本附注七、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 0 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注六、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注三/十六）、应收款项坏账准备计提的方法（附注三/十三）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注三/二十一、二十六）、收入的确认时点（附注三/三十五）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）应收款项坏账准备计提。本公司根据判断的应收款项的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款坏账准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收款项计提坏账准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

(2) 存货减值的估计。本公司在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果对估计售价及形成产品时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 长期资产减值的估计。本公司在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：①影响资产减值的事项是否已经发生；②资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；③预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

(4) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，本公司将对其进行适当调整。

(5) 递延所得税资产和递延所得税负债。本公司根据判断的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，来确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产；未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额需要利用假设和估计，若预期数字与原来估计数不同，有关差额会影响递延所得税资产的账面价值，以及在估计变动期间的所得税费用。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，如果因税收政策的变化导致预期的适用税率发生变化，将及时调整计量递延所得税资产和递延所得税负债的适用税率。

(6) 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

## 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

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的月初汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

#### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 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，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

##### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### (2) 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

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，且管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对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。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：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。

##### (3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### （4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### （5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：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。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

此类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。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部应收票据、应收账款, 以及由租赁准则规范的交易形成的应收融资租赁款、应收经营租赁款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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。



(2) 如果该金融工具的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, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除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外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

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。对于财务担保合同, 本公司在应用金融工具减值规定时, 将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 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;
- 3) 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;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化, 但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 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;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 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;
- 6) 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。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 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。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 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。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期确定预期信用损失率为零
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失率为 0.5%

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。应收账款确定组合的依据如下：

传统行业等其他 组合：主要是漆包线等传统制造业的客户组合。

新能源汽车行业 组合：主要是新能源汽车配件制造业的客户组合。

EPC 建设相关行业 组合：主要是 EPC 建设的客户组合。

应收电站运营服务费 组合：主要是持有电站运营的客户组合。

应收国网发电电费 组合：主要是具有较高的信用等级的国家电网及国家财政补贴的客户组合。

应收其他发电电费 组合：主要是付款周期较短、信用损失风险极低的客户组合。

计提方法：

传统行业等其他 组合、新能源汽车行业 组合、EPC 建设相关行业 组合、应收其他发电电费 组合、应收电站运营服务费 组合：本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失

应收国网发电电费 组合：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失率为 0.5%。

### 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注（十）。

## 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

余额百分比法组合：本组合为日常经常活动中应收取的各类押金及保证金、备用金、代垫款、具有可收回性保证的诉讼赔偿款及保险理赔款等应收款项。

账龄分析法组合：除上述以外的其他应收款。

计提方法：

余额百分比法组合：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失率为 0.5%。

账龄分析法组合：本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、消耗性生物资产等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

消耗性生物资产具体计价方法详见本附注（二十四）生物资产。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

#### 4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

#### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

售后回租款组合：应收售后回租保证金。

应收融资租赁款组合：应收融资租赁款组合

分期收款销售商品款组合：新能源汽车行业

计提方法：

售后回租款组合：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期确定预期信用损失率为零。

应收融资租赁款组合、分期收款销售商品款组合：本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失。

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）成本法

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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一



控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

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。

### （4）成本法转权益法

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。

### （5）成本法转公允价值计量

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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

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，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资



收益，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。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，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，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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	4	4.8

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 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	4	4.8
机器设备	年限平均法	5-10	4	19.2-9.6
运输设备	年限平均法	10	4	9.6
电子设备及其他	年限平均法	5	4	19.2
光伏电站及附属设施	年限平均法	20	5	4.75

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 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的各部分分别完工，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。

### 3. 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。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

### 1. 生物资产分类

本公司的生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产包括芍药，生产性生物资产包括业桃。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### 3. 生物资产后续计量

#### （1）后续支出

自行栽培、营造的消耗性生物资产，在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

自行栽培、营造的生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

#### （2）生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，采用年限平均法按期计提折旧。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值；并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
业桃	10	4	9.6

#### （3）生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时，采用加权平均法结转成本；生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

### 4. 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本公司对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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、无形资产

### （1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质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。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。本公司持有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产。

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权证
专利权	10	发明专利证书
电脑软件	5	使用该软件产品的预期寿命周期

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5	
耕地占用税	20	
水土保持费	22	
道路维修费	26	
其他	3	

## 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。本公司无其他长期职工福利。



### 35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3.在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4.在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括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。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 36、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将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，本公司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

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 销售商品
- (2) 电力销售
- (3) 租赁收入

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。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。

#### 2. 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

- （1）本公司内销销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

当商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。

对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額为限。本公司按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

本公司外销销售商品收入确认的具体方法如下：本公司外销收入按照出口货物港口离岸确认收入。

- （2）本公司电力销售在客户取得上网电量的控制权时确认收入，具体如下：

①向电力公司的电力销售：根据经电力公司确认的月度实际上网电量按合同上网电价确认电费收入；

②向用户的电力销售：根据公司、用户签订的协议，根据各方确认的月度实际用电量按合同电价确认收入。

（3）租赁收入：经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。本公司的政府补助均采用总额法核算。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁
低价值资产租赁	低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注 29 和 35。

#### 1. 本公司作为出租人的会计处理

2. 本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，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；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 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
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”。	第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十一次会议决议公告	(1)
本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十一次会议决议公告	(2)

### • 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

#### 1) 关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理

本公司对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）至解释施行日（2022 年 1 月 1 日）之间发生的试运行销售，本公司按照解释 15 号的规定进行追溯调整。

根据解释 15 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2021 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
在建工程	198,419,909.26	1,407,987.21	199,827,896.47
未分配利润	-332,911,285.11	1,407,987.21	-331,503,297.90

本公司对损益表及现金流量表相关项目调整如下：

损益表及现金流量表项目	2021 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
营业收入	3,553,227,999.23	2,089,359.94	3,555,317,359.17
营业成本	3,036,956,462.14	681,372.73	3,037,637,834.87
销售商品、提供劳务收到的现金	3,037,174,790.80	2,089,359.94	3,039,264,150.74
购买商品、接受劳务支付的现金	3,012,096,295.44	681,372.73	3,012,777,668.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	620,992,767.31	1,407,987.21	622,400,754.52

#### 2) 关于亏损合同的判断

本报告期未发生与解释 15 号“关于亏损合同的判断”相关的交易，执行本解释对本公司财务报表无影响。

### • 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

本报告期未发生与解释 16 号相关的交易，执行本解释对本公司财务报表无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内产品销售、电力销售	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、12.5%、15%或 25%
增值税	不动产租赁服务	9%
增值税	简易计税方法	5%
增值税	出口货物销售	0%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%或 12%

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

1. 子公司顺宇洁能科技有限公司(以下简称“顺宇洁能”)根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条的规定，本公司下属子公司的太阳能光伏电站项目属于国家重点扶持的公共基础电力项目，享受企业所得税“三免三减半”优惠政策，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理领导小组办公室的国科火字[2020]32 号《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》，子公司浙江中科正方电子技术有限公司被重新审定高新技术企业，自 2020 年度起三年内按 15%的税率计缴企业所得税。

3. 子公司浙江中科正方电子技术有限公司产品主要技术领域为《国家重点支持的高新技术领域》中“八、高新技术改造传统行业/(六)汽车行业相关技术/3、汽车电子技术/汽车电子控制系统”，归属于软件行业。根据浙经信软件〔2012〕299 号《浙江省经济和信息化委员会关于公布浙江省 2012 年度第五批软件产品延续登记名单的通知》，“中科正方基于 windows 操作系统的汽车监控软件”符合软件产品延续登记名单。公司软件产品实际税负率超过 3%，享受增值税即征即退政策。

4. 根据财政部、国家税务总局下发的财税[2007]92 号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》，公司支付给残疾人的实际工资在企业所得税前据实扣除，并按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除，报告期间支付给残疾人的实际工资情况如下：

1. 子公司顺宇洁能科技有限公司(以下简称“顺宇洁能”)根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条的规定，本公司下属子公司的太阳能光伏电站项目属于国家重点扶持的公共基础电力项目，享受企业所得税“三免三减半”优惠政策，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。



2. 根据全国高新技术企业认定管理领导小组办公室的国科火字[2020]32 号《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》，子公司浙江中科正方电子技术有限公司被重新审定为高新技术企业，自 2020 年度起三年内按 15%的税率计缴企业所得税。

3. 子公司浙江中科正方电子技术有限公司产品主要技术领域为《国家重点支持的高新技术领域》中“八、高新技术改造传统行业/(六)汽车行业相关技术/3、汽车电子技术/汽车电子控制系统”，属于软件行业。根据浙经信软件〔2012〕299 号《浙江省经济和信息化委员会关于公布浙江省 2012 年度第五批软件产品延续登记名单的通知》，“中科正方基于 windows 操作系统的汽车监控软件”符合软件产品延续登记名单。公司软件产品实际税负率超过 3%，享受增值税即征即退政策。

4. 根据财政部、国家税务总局下发的财税[2007]92 号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》，公司支付给残疾人的实际工资在企业所得税前据实扣除，并按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除，报告期间支付给残疾人的实际工资情况如下：

公司名称	2022 年度	2021 年度
露笑科技股份有限公司	256,985.57	397,133.00
浙江露笑电子线材有限公司	371,887.03	543,509.77
浙江卡锐机械有限公司	241,374.25	270,299.01
浙江中科正方电子技术有限公司	24,840.00	
合计	895,086.85	1,210,941.78

5. 浙江露笑光电有限公司和浙江露笑碳硅晶体有限公司为 2022 年度诸暨市工业企业亩均效益综合评价 B 类企业，减免 2022 年城镇土地使用税 80%。

### 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	19,581.70	337,032.55
银行存款	1,436,188,316.84	320,220,262.69
其他货币资金	749,737,697.77	279,871,685.32
合计	2,185,945,596.31	600,428,980.56

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	223,125,812.10	184,457,879.06
售后回租、银行借款监管账户	411,815,923.42	88,806,749.63

资产池保证金	50,614,150.79	
定期存款质押	15,000,000.00	
期货账户保证金	5,001,001.00	1,001.00
诉讼冻结账户	965,600.43	276,777.11
信用证保证金	1,034.30	914,238.44
ETC 保证金	6,000.00	7,000.00
其他冻结	236,270.23	
合计	706,765,792.27	274,463,645.24

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,012,000.00	5,657,900.00
其中：		
银行理财产品	4,012,000.00	4,958,500.00
期货		699,400.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,902,597.24
其中：		
顺宇 2021 年业绩对赌		14,902,597.24
合计	4,012,000.00	20,560,497.24

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	332,608,313.49	283,424,637.58
商业承兑票据	129,035,516.09	198,352,108.79
合计	461,643,829.58	481,776,746.37

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	462,292,249.26	100.00%	648,419.68	0.14%	461,643,829.58	482,773,490.64	100.00%	996,744.27	0.21%	481,776,746.37
其中：										
银行承兑汇票	332,608,313.49	71.95%			332,608,313.49	482,773,490.64	100.00%	996,744.27	0.21%	481,776,746.37
商业承兑汇票	129,683,935.77	28.05%	648,419.68	0.50%	129,035,516.09	283,424,637.58	58.71%			283,424,637.58
						199,348,853.06	41.29%	996,744.27	0.50%	198,352,108.79
合计	462,292,249.26	100.00%	648,419.68	0.14%	461,643,829.58	482,773,490.64	100.00%	996,744.27	0.21%	481,776,746.37

按组合计提坏账准备：648,419.68

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	332,608,313.49		
商业承兑汇票	129,683,935.77	648,419.68	0.50%
合计	462,292,249.26	648,419.68	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	996,744.27		348,324.59			648,419.68
合计	996,744.27		348,324.59			648,419.68

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
银行承兑票据	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

## (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	6,480,449.14	131,597,116.29
商业承兑票据		257,123.06
合计	6,480,449.14	131,854,239.35

## (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
商业承兑票据	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

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	108,543,100.38	6.23%	102,566,349.59	94.49%	5,976,750.79	84,147,684.63	4.52%	79,384,551.43	94.34%	4,763,133.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,634,862,430.54	93.77%	21,522,978.29	1.32%	1,613,339,452.25	1,776,102,497.69	95.48%	27,125,630.49	1.53%	1,748,976,867.20
其中：										
应收国网发电电费	1,098,493,132.20	63.02%	5,492,465.68	0.50%	1,093,000,666.52	1,096,105,588.43	58.92%	5,480,527.94	0.50%	1,090,625,060.49
传统行业等其他	480,962,041.75	27.59%	12,744,995.90	2.65%	468,217,045.85	638,421,614.78	34.32%	19,661,826.90	3.08%	618,759,787.88
新能源汽车行业	54,966,967.20	3.15%	3,283,315.26	5.97%	51,683,651.94	27,976,562.33	1.50%	1,849,281.99	6.61%	26,127,280.34
应收其他发电电费	440,289.39	0.03%	2,201.45	0.50%	438,087.94	398,732.15	0.02%	1,993.66	0.50%	396,738.49
应收电站运营服务费						13,200,000.00	0.71%	132,000.00	1.00%	13,068,000.00
合计	1,743,405,530.92	100.00%	124,089,327.88	7.12%	1,619,316,203.04	1,860,250,182.32	100.00%	106,510,181.92	5.73%	1,753,740,000.40

按单项计提坏账准备：102,566,349.59

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
传统行业等其他	26,292,822.96	20,316,072.17	77.27%	预计部分无法收回
新能源汽车行业	82,250,277.42	82,250,277.42	100.00%	预计无法收回
合计	108,543,100.38	102,566,349.59		

按组合计提坏账准备：21,522,978.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收国网发电电费	1,098,493,132.20	5,492,465.68	0.50%
传统行业等其他	480,962,041.75	12,744,995.90	2.65%
新能源汽车行业	54,966,967.20	3,283,315.26	5.97%

应收其他发电电费	440,289.39	2,201.45	0.50%
合计	1,634,862,430.54	21,522,978.29	

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）	915,338,006.38
1 至 2 年	333,089,535.67
2 至 3 年	249,283,368.64
3 年以上	245,694,620.23
3 至 4 年	245,694,620.23
合计	1,743,405,530.92

## （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	
单项计提坏账准备的应收账款	79,384,551.43	23,181,798.16				102,566,349.59
应收国网发电电费	5,480,527.94	11,937.74				5,492,465.68
传统行业等其他	19,661,826.90		6,916,831.00			12,744,995.90
新能源汽车行业	1,849,281.99	1,434,033.27				3,283,315.26
应收其他发电电费	1,993.66	207.79				2,201.45
应收电站运营服务费	132,000.00		132,000.00			
合计	106,510,181.92	24,627,976.96	7,048,831.00			124,089,327.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	281,039,813.89	16.12%	1,405,199.07
第二名	262,763,410.16	15.07%	1,313,817.05
第三名	144,603,199.99	8.29%	723,016.00
第四名	142,434,562.25	8.17%	712,172.81
第五名	128,023,310.27	7.34%	640,116.55
合计	958,864,296.56	54.99%	

#### (5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	50,344,579.78	67,509,859.26
合计	50,344,579.78	67,509,859.26

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：

#### 1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	320,219,552.05	

合计	320,219,552.05
----	----------------

## 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	51,592,973.62	99.33%	33,257,517.54	98.36%
1 至 2 年	162,309.23	0.31%	314,108.76	0.93%
2 至 3 年	156,694.35	0.30%	237,611.13	0.70%
3 年以上	29,274.84	0.06%	4,350.00	0.01%
合计	51,941,252.04		33,813,587.43	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	41,724,638.18	80.33

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	250,685,082.61	472,870,936.24
合计	250,685,082.61	472,870,936.24

### (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
其他单位资金往来	116,195,984.19	166,728,502.57
股权处置款	59,792,800.00	110,502,800.00
保险理赔款		103,000,000.00
诉讼补偿款	78,286,632.19	74,843,666.06
报废资产处置款		23,410,366.80
押金及保证金	14,035,563.57	5,809,844.92
员工备用金及其他款项	13,284,752.55	5,055,525.33
增资定金	5,000,000.00	5,000,000.00
代垫款项	2,130,353.83	2,117,434.12
合计	288,726,086.33	496,468,139.80

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	15,677,203.56		7,920,000.00	23,597,203.56
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	13,543,800.16		900,000.00	14,443,800.16
2022 年 12 月 31 日余额	29,221,003.72		8,820,000.00	38,041,003.72

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）	110,118,440.92
1 至 2 年	136,909,496.11
2 至 3 年	30,765,739.30
3 年以上	10,932,410.00
3 至 4 年	10,932,410.00
合计	288,726,086.33

### 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	
	23,597,203.56	14,443,800.16				38,041,003.72
合计	23,597,203.56	14,443,800.16				38,041,003.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江华铁应急设备科技股份有限公司	其他单位资金往来	85,000,000.00	6个月以内	29.44%	1,700,000.00
董彪	诉讼赔偿款	78,286,632.19	1-2年	27.11%	391,433.16
诸暨市昌顺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股权处置款	59,792,800.00	1-2年	20.71%	11,958,560.00
王吉辰	其他单位资金往来	30,000,000.00	2-3年	10.39%	15,000,000.00
华能天成融资租赁有限公司	押金及保证金	8,158,572.48	6个月以内	2.83%	40,792.86
合计		261,238,004.67		90.48%	29,090,786.02

#### 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	39,901,742.13	2,971,873.79	36,929,868.34	48,689,609.55	3,980,217.96	44,709,391.59
在产品	73,834,533.58	5,109,715.21	68,724,818.37	146,886,392.86	8,517,273.01	138,369,119.85
库存商品	145,082,184.77	9,596,918.78	135,485,265.99	231,014,833.07	4,499,842.24	226,514,990.83
周转材料				1,782,554.36		1,782,554.36
消耗性生物资产	1,378,221.00		1,378,221.00	1,139,085.00		1,139,085.00
发出商品	22,204,123.43	4,915,348.42	17,288,775.01			
合计	282,400,804.91	22,593,856.20	259,806,948.71	429,512,474.84	16,997,333.21	412,515,141.63

## (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	3,980,217.96	1,494,222.10		2,502,566.27		2,971,873.79
在产品	8,517,273.01	4,861,022.50	230,143.45	8,498,723.75		5,109,715.21
库存商品	4,499,842.24	8,209,491.42		2,882,271.43	230,143.45	9,596,918.78
发出商品		4,915,348.42				4,915,348.42
合计	16,997,333.21	19,480,084.44	230,143.45	13,883,561.45	230,143.45	22,593,856.20
项目	确定可变现净值/剩余对价与 将要发生的成本的具体依据		本期转销存货跌价 准备的原因			
原材料	存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额		已计提跌价准备的原材料本期生产并销售			
在产品	依据公司资产负债表日销售价格计算期末存货可变现净值，小于账面价值		已计提跌价准备的在产品本期生产并销售			
库存商品	依据公司资产负债表日销售价格计算期末存货可变现净值，小于账面价值		已计提跌价准备的库存商品本期销售			

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,009,785.00	10,000,000.00
合计	2,009,785.00	10,000,000.00

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
预缴/待抵扣增值税	33,466,768.50	242,913,022.61
预缴企业所得税	3,489,124.82	15,770,851.42
逾期的长期应收款	58,218,037.00	174,680,920.98

待摊费用		38,118.55
合计	95,173,930.32	433,402,913.56

其他说明：

#### 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)	
2022 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)	

		值)	值)	
2022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	
融资租赁款	21,906,999 .11	75,227.88	21,831,771 .23				7.1%
其中： 未实现融资 收益	21,670,982 .39		21,670,982 .39				
分期收款销 售商品	609,937,90 0.00	551,719,86 3.00	58,218,037 .00	621,837,42 5.00	437,156,50 4.02	184,680,92 0.98	3-6%
售后回租保 证金	21,696,918 .63		21,696,918 .63	26,564,847 .98		26,564,847 .98	1.14%-7.6%
减：逾期的 长期应收款 (其他流动 资产)	- 609,937,90 0.00	- 551,719,86 3.00	- 58,218,037 .00	- 611,837,42 5.00	- 437,156,50 4.02	- 174,680,92 0.98	
减：一年内 到期的长期 应收款	- 2,085,012. 88	- -75,227.88	- 2,009,785. 00	- 10,000,000 .00	- 10,000,000 .00	- 10,000,000 .00	
合计	41,518,904 .86	0.00	41,518,904 .86	26,564,847 .98	0.00	26,564,847 .98	

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)	
2022年1月1日余额			437,156,504.02	437,156,504.02
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	75,227.88		114,563,358.98	114,638,586.86
2022年12月31日余 额	75,227.88		551,719,863.00	551,795,090.88

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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽瑞露科技有限公司	28,841,866.79	8,849,403.82		5,380,204.55						43,071,475.16	
小计	28,841,866.79	8,849,403.82		5,380,204.55						43,071,475.16	
合计	28,841,866.79	8,849,403.82		5,380,204.55						43,071,475.16	

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	52,461,266.99			52,461,266.99
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	10,370,494.43			10,370,494.43
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转回固定资产	10,370,494.43			10,370,494.43
4. 期末余额	42,090,772.56			42,090,772.56
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,918,676.96			17,918,676.96
2. 本期增加金额	2,311,309.04			2,311,309.04
(1) 计提或摊销	2,311,309.04			2,311,309.04
3. 本期减少金额	2,112,049.62			2,112,049.62
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转回固定资产	2,112,049.62			2,112,049.62
4. 期末余额	18,117,936.38			18,117,936.38
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	23,972,836.18			23,972,836.18
2. 期初账面价值	34,542,590.03			34,542,590.03

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,026,379,812.50	3,506,364,213.10
合计	4,026,379,812.50	3,506,364,213.10

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	光伏电站及其附属设施	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,425,689,152.51	333,256,499.79	631,987,137.97	14,264,711.45	27,362,939.71	4,432,560,441.43
2. 本期增加金额	753,055,865.82	10,370,494.43	120,984,696.31	1,159,916.74	4,194,489.17	889,765,462.47
(1) 购置	2,560,587.32		90,232,499.52	1,159,916.74	3,583,869.67	97,536,873.25
(2) 在建工程转入	748,421,858.01		30,752,196.79		610,619.50	779,784,674.30

入						
(3) ) 企业合并增加						
投资性房地产转入		10,370,494.43				10,370,494.43
其他增加	2,073,420.49					2,073,420.49
3. 本期减少金额	62,214,168.40	477,154.83	95,810,592.54	216,837.19	6,157,111.42	164,875,864.38
(1) ) 处置或报废	47,157,792.82		95,810,592.54	216,837.19	6,157,111.42	149,342,333.97
其他减少	15,056,375.58	477,154.83				15,533,530.41
4. 期末余额	4,116,530,849.93	343,149,839.39	657,161,241.74	15,207,791.00	25,400,317.46	5,157,450,039.52
二、累计折旧						
1. 期初余额	479,342,245.69	85,601,803.73	335,867,913.92	7,111,114.30	17,085,180.51	925,008,258.15
2. 本期增加金额	182,401,885.05	21,102,017.12	69,447,256.40	1,068,417.88	3,005,141.55	277,024,718.00
(1) ) 计提	179,303,213.20	18,989,967.50	69,447,256.40	1,068,417.88	3,005,141.55	271,813,996.53
投资性房地产转入		2,112,049.62				2,112,049.62
其他增加	3,098,671.85					3,098,671.85
3. 本期减少金额	2,498,264.74		84,876,857.54	200,904.48	4,205,808.09	91,781,834.85
(1) ) 处置或报废	2,498,264.74		84,876,857.54	200,904.48	4,205,808.09	91,781,834.85
4. 期末余额	659,245,866.00	106,703,820.85	320,435,889.43	7,978,627.70	16,835,805.04	1,110,251,141.30
三、减值准备						
1. 期初余额			1,156,383.42		31,586.76	1,187,970.18
2. 本期增加金额			20,799,058.18			20,799,058.18
(1) ) 计提			20,799,058.18			20,799,058.18
3. 本期减少金额			1,153,434.38		14,508.26	1,167,942.64
(1) ) 处置或报废			1,153,434.38		14,508.26	1,167,942.64
4. 期末余额			20,802,007.22		17,078.50	20,819,085.72
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,457,284,983.93	236,446,018.54	315,920,921.74	7,229,163.30	9,498,724.99	4,026,379,812.50

2. 期初账面价值	2,946,346.90 6.82	247,654,696.06	294,962,840.63	7,153,597.15	10,246,172.44	3,506,364,213.10
-----------	----------------------	----------------	----------------	--------------	---------------	------------------

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	31,383,135.16	6,842,832.92		24,540,302.24	
机器设备	198,390,141.51	122,612,611.29	15,033,032.16	60,744,498.06	
合计	229,773,276.67	129,455,444.21	15,033,032.16	85,284,800.30	

## (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
房屋及建筑物	100,376,312.85	正在办理中

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
在建工程	92,612,230.53	199,827,896.47
合计	92,612,230.53	199,827,896.47

## (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
在安装设备	40,654,219.98		40,654,219.98	3,786,811.67		3,786,811.67
长晶炉设备升级改造	10,620,961.96	10,284,412.96	336,549.00	10,620,961.96		10,620,961.96

光伏开发项目	51,621,461.55		51,621,461.55	185,420,122.84		185,420,122.84
合计	102,896,643.49	10,284,412.96	92,612,230.53	199,827,896.47		199,827,896.47

## (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
丰宁150MW光伏发电平价上网项目EPC工程	74,873.60	136,347,092.35	207,376,074.45	252,378,640.27	91,344,526.53		90.25%	100.00	2,720.81	370.39		金融机构贷款
大林镇60MW农业光伏项目115座农业光伏大棚	16,504.80	346,698.11	164,549,077.25	164,895,775.36			99.99%	100.00				其他
蔚县60兆瓦复合式农光互补平价上网电站项目	22,740.00	765,319.67	243,210,767.22	243,976,086.89			107.29%	100.00				其他
通辽开鲁20MW农业光伏项目	2,812.99	115,566.04	26,940,641.64	27,056,207.68			96.48%	100.00				其他
葫芦岛市连山区山神庙乡下	12,044.04	49,844,103.31	1,722,156.39	30,110,091.74	2,374,495.12	19,081,672.84	42.81%	40.00				其他

塔沟村 20MW 光伏发电 项目												
唐县 古洞 村 30MW 光伏 发电 项目 支架 调整	1,559 .08		14,94 7,177 .61			14,94 7,177 .61	95.87 %	96.00				其他
合计	130,5 34.51	187,4 18,77 9.48	658,7 45,89 4.56	718,4 16,80 1.94	93,71 9,021 .65	34,02 8,850 .45			2,720 .81	370.3 9		

### (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
长晶炉设备升级改造	10,284,412.96	截止 2022 年 12 月 31 日，本公司之子公司 内蒙古露笑蓝宝石有限公司因客户业务发展受限，订单无法履行，公司暂停长晶炉设备销售业务；期末委托浙江中企华资产评估有限公司对闲置的机器设备、在建工程及对应的存货价值进行评估，出具编号为浙中企华评报字(2023)第 0016 号的资产评估报告；公司根据评估结果计提减值准备。
合计	10,284,412.96	--

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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	201,495.57				201,495.57
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	201,495.57				201,495.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	60,616.46				60,616.46
2. 本期增加金额	19,142.04				19,142.04
(1) 计提	19,142.04				19,142.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	79,758.50				79,758.50
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	121,737.07				121,737.07
(1) 计提	121,737.07				121,737.07
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	121,737.07				121,737.07
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值	140,879.11				140,879.11

## (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	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	254,653,377.30		254,653,377.30
2. 本期增加金额	3,067,048.53	6,000,000.00	9,067,048.53
租赁	654,430.94	6,000,000.00	6,654,430.94
其他增加	2,412,617.59		2,412,617.59
3. 本期减少金额	42,594.33		42,594.33
其他减少	42,594.33		42,594.33
4. 期末余额	257,677,831.50	6,000,000.00	263,677,831.50
二、累计折旧			
1. 期初余额	12,739,454.90		12,739,454.90
2. 本期增加金额	13,279,395.86	125,000.00	13,404,395.86
(1) 计提	13,204,577.56	125,000.00	13,329,577.56
其他增加	74,818.30		74,818.30
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	26,018,850.76	125,000.00	26,143,850.76
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	231,658,980.74	5,875,000.00	237,533,980.74
2. 期初账面价值	241,913,922.40		241,913,922.40

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	142,770,807.78	7,123,190.00		4,259,806.87	154,153,804.65
2. 本期增加金额	8,767,952.36			19,911.50	8,787,863.86
(1) 购置	8,767,952.36			19,911.50	8,787,863.86
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	151,538,760.14	7,123,190.00		4,279,718.37	162,941,668.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,759,410.68	1,854,427.39		1,941,418.46	24,555,256.53
2. 本期增加金额	3,188,590.00	22,493.33		392,882.74	3,603,966.07
(1) 计提	3,188,590.00	22,493.33		392,882.74	3,603,966.07
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	23,948,000.68	1,876,920.72		2,334,301.20	28,159,222.60
三、减值准备					
1. 期初余额		5,167,542.60			5,167,542.60
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		5,167,542.60			5,167,542.60
四、账面价值					
1. 期末账面价值	127,590,759.46	78,726.68		1,945,417.17	129,614,903.31
2. 期初账面价值	122,011,397.10	101,220.01		2,318,388.41	124,431,005.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江中科正方电子技术有限公司	38,655,269.72					38,655,269.72
合肥露笑半导体材料有限公司	5,515,137.74					5,515,137.74
合计	44,170,407.46					44,170,407.46

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		计提		处置		
浙江中科正方电子技术有限公司	38,655,269.72					38,655,269.72
合肥露笑半导体材料有限公司						
合计	38,655,269.72					38,655,269.72

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
耕地占用税		3,500,000.00	87,499.98		3,412,500.02
装修费	2,909,148.23	1,817,210.36	1,067,718.85	340,042.66	3,318,597.08
水土保持费	600,909.06		29,193.96		571,715.10
道路维修费	443,278.98		20,942.28		422,336.70
其他		50,000.00	1,388.89		48,611.11
合计	3,953,336.27	5,367,210.36	1,206,743.96	340,042.66	7,773,760.01

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	8,489,748.10	1,474,924.46	109,115,540.26	25,808,345.63
内部交易未实现利润	140,572,533.11	35,143,133.27	78,146,852.60	19,536,713.15
可抵扣亏损	157,026,749.68	33,749,741.97	203,445,452.16	42,909,401.52
预提费用	64,504,811.32	16,126,202.83		
递延收益			9,101,666.96	2,275,416.74
合计	370,593,842.21	86,494,002.53	399,809,511.98	90,529,877.04

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			101,220.00	15,183.00
合计			101,220.00	15,183.00

## (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		86,494,002.53		90,529,877.04
递延所得税负债				15,183.00

## (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
可抵扣亏损	1,203,091,793.65	1,042,119,513.42
资产减值准备	309,876,446.28	39,761,860.10
预计负债		23,577.01
递延收益	8,782,978.31	
内部交易未实现利润		14,533,458.45
合计	1,521,751,218.24	1,096,438,408.98

## (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
2022 年度		42,488,335.91	
2023 年度	89,839,647.71	83,128,952.46	
2024 年度	363,798,778.94	366,628,178.71	
2025 年度	441,092,200.92	448,529,284.80	
2026 年度	115,359,134.24	101,344,761.54	
2027 年度	193,002,031.84		
合计	1,203,091,793.65	1,042,119,513.42	

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

持有待售权益投资	196,021,506.85	22,000,000.00	174,021,506.85	249,158,700.61		249,158,700.61
预付工程款	59,110,014.98		59,110,014.98	45,914,046.72		45,914,046.72
持有待售固定资产	17,082,972.59		17,082,972.59	46,493,434.31		46,493,434.31
扶贫款				537,037.20		537,037.20
合计	272,214,494.42	22,000,000.00	250,214,494.42	342,103,218.84		342,103,218.84

其他说明：

(1) 截止 2022 年 12 月 31 日，本公司持有对北京瀚华露笑投资合伙企业（有限合伙）剩余股权份为 16,000 万元，公司拟对该部分股权对外转让，由于预计完成转让周期超过 1 年，期末公司仍将持有该部分权益工具列至其他非流动资产列报，期末公司享有该项权益份额为 174,021,506.85 元；

(2) 根据公司之子公司丰宁满族自治县顺新太阳能发电有限公司（以下简称“顺新”）与承德大元新能源公司（以下简称“承德大元”）签订的顺新楼山 220kV 升压站及送出线路共建合作协议，顺新负责承建 490 兆瓦升压站及送出线路，建设完成后需将其中 170 兆瓦升压站及附属设施交付承德大元使用。截至目前，升压站及送出线路的结算工作尚未结束，本期公司将该 170 兆瓦升压站的建造成本支出扣除已结算收到的款项，转列至其他非流动资产核算，金额为 17,082,972.59 元。

(3) 本公司于 2019 年 7 月与国宏中宇科技发展有限公司（以下简称“国宏中宇”）签订增资协议，公司 2020 年 1 月份向其支付增资款 2,200 万元，并与其开展碳化硅长晶炉设备销售合作。至 2022 年末，国宏中宇业务发展不及预期，公司预计该项投资款收回的可能性较低，全额计提减值准备。

## 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
质押借款	30,000,000.00	182,200,000.00
抵押借款	81,880,000.00	104,880,000.00
保证借款	300,000,000.00	590,400,000.00
信用借款		45,000,000.00
保证、质押及抵押借款		80,000,000.00
保证及抵押借款	180,000,000.00	191,290,000.00
未终止确认的票据贴现	65,221,554.67	217,088,407.54
未到期应付利息	1,223,186.83	901,649.92
合计	658,324,741.50	1,411,760,057.46

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
银行承兑汇票	224,033,648.93	189,571,124.92
合计	224,033,648.93	189,571,124.92

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
货款	139,182,425.70	269,050,418.33
设备工程款	98,354,670.04	203,276,844.22
光伏电站运营成本	10,326,222.64	19,607,578.10
合计	247,863,318.38	491,934,840.65

## (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
山东宇兴建设有限公司	14,528,556.16	未继续履行合同建造义务
河南省同信电力工程有限公司	6,666,355.25	待结算
合计	21,194,911.41	

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

## (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
货款	33,293,020.84	39,014,522.63
合计	33,293,020.84	39,014,522.63

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	21,474,544.59	146,114,644.27	145,585,904.27	22,003,284.59
二、离职后福利-设定提存计划	575,401.27	10,250,633.58	10,218,868.83	607,166.02
三、辞退福利		103,557.00	103,557.00	
合计	22,049,945.86	156,468,834.85	155,908,330.10	22,610,450.61

## (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	21,024,139.95	126,581,996.99	126,327,494.59	21,278,642.35
2、职工福利费	48,000.00	5,919,057.16	5,705,457.16	261,600.00
3、社会保险费	349,141.91	6,260,844.42	6,224,552.41	385,433.92
其中：医疗保险费	334,622.18	5,812,964.33	5,793,439.46	354,147.05
工伤保险费	14,519.73	447,567.34	430,800.20	31,286.87
生育保险费		312.75	312.75	
4、住房公积金	19,760.00	4,850,657.50	4,860,449.50	9,968.00
5、工会经费和职工教育经费	33,502.73	2,502,088.20	2,467,950.61	67,640.32
合计	21,474,544.59	146,114,644.27	145,585,904.27	22,003,284.59

## (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	555,963.24	9,898,851.66	9,866,141.24	588,673.66
2、失业保险费	19,438.03	351,781.92	352,727.59	18,492.36
合计	575,401.27	10,250,633.58	10,218,868.83	607,166.02

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	12,845,103.18	3,056,312.96
企业所得税	2,439,198.05	8,825,433.89
个人所得税	230,989.29	217,592.46
城市维护建设税	151,707.02	75,883.54
土地使用税	2,496,765.25	1,674,505.31
房产税	2,018,727.74	2,937,638.20
印花税	302,426.86	311,461.99
教育费附加	80,843.14	35,700.42
地方教育费附加	40,708.30	18,869.47
其他税费	440.00	17,490.48
合计	20,606,908.83	17,170,888.72

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	23,214,624.35	35,653,824.38
合计	23,214,624.35	35,653,824.38

## (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
诉讼违约金	13,283,791.69	13,524,342.60
押金及保证金	1,140,519.95	3,255,219.95
股权收购款	1,760,804.82	5,343,704.82
其他单位资金往来	818,660.00	7,110,591.17
资金拆借款	742,773.92	939,421.75
费用报销及其他款项	5,468,073.97	5,480,544.09
合计	23,214,624.35	35,653,824.38

## 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
重庆圣友九峰机械制造有限公司	13,283,791.69	诉讼未结款项
浙江正方控股集团有限公司	1,760,804.82	收购中科正方股权款
合计	15,044,596.51	

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
一年内到期的长期借款	107,496,127.34	100,369,998.00
一年内到期的长期应付款	87,900,035.36	107,649,403.27
一年内到期的租赁负债	5,031,605.94	24,394,903.39
合计	200,427,768.64	232,414,304.66

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据背书	66,325,561.62	78,777,154.18
待转销项税额	5,647,931.57	3,932,216.43
长期借款应付利息转列		772,621.32
合计	71,973,493.19	83,481,991.93

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
保证及质押借款	1,112,366,208.00	1,123,656,206.00

未到期应付利息	1,226,129.34	
减：一年内到期的长期借款	-107,496,127.34	-100,369,998.00
合计	1,006,096,210.00	1,023,286,208.00

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	120,212,981.48	138,597,946.33
减：一年内到期的租赁负债	-5,031,605.94	-24,394,903.39
合计	115,181,375.54	114,203,042.94

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 8,416,000.80 元

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,099,997,465.39	1,420,522,420.37
合计	1,099,997,465.39	1,420,522,420.37

##### (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
未决诉讼	78,286,632.19	74,843,666.06	
产品质量保证	3,023,577.01	23,577.01	
合计	81,310,209.20	74,867,243.07	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 未决诉讼详见附注十二、（二）、1 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

(2) 产品质量保证系子公司露笑新能源技术有限公司销售的新能源电池组后承担对客户的维保义务并计提相应的售后维护费。

## 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
与资产相关政府补助	10,997,759.71		920,091.96	10,077,667.75	详见下表
售后回租未实现收益	2,884,074.35		179,320.68	2,704,753.67	
合计	13,881,834.06		1,099,412.64	12,782,421.42	--

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
诸暨市工业技术设备专项奖励	68,623.30			35,000.04			33,623.26	与资产相关
省级企业研究院专项资金	202,136.70			91,629.96			110,506.74	与资产相关
诸暨市经	447,409.5			64,685.76			382,723.7	与资产相

济和信息 化局企业 上云项目 补贴款	0						4	关
诸暨市经 济和信息 化局 2018 年度企业 设备投入 奖励款	178,297.7 2			30,134.88			148,162.8 4	与资产相 关
诸暨市店 口镇人民 政府 2018 年奖励款	141,939.2 4			25,048.08			116,891.1 6	与资产相 关
江藻镇政 府经济发 展奖励	208,333.6 0			100,000.0 8			108,333.5 2	与资产相 关
2013 年技 改项目补 助	857,686.2 9			354,904.6 8			502,781.6 1	与资产相 关
诸暨市财 政局科技 扶持专项 资金	8,893,333 .36			218,688.4 8			8,674,644 .88	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	1,603,671, 326.00	319,334,57 7.00				319,334,57 7.00	1,923,005, 903.00

其他说明：

2022 年 6 月，根据公司第五届董事会第八次、第十三次会议，2021 年第四次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1132 号《关于核准露笑科技股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司募集资金总额 2,567,449,999.08 元，扣除发行费用 54,923,900.54 元，募集资金净额 2,512,526,098.54 元。其中计入股本 319,334,577.00 元，计入资本公积 2,193,191,521.54 元。本次增资

业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2022 年 7 月 4 日出具致同验字（2022）第 332C000375 号《验资报告》。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,356,200,657.56	2,193,191,521.54	841,672.93	4,548,550,506.17
其他资本公积	62,946,413.48	4,235,359.97		67,181,773.45
合计	2,419,147,071.04	2,197,426,881.51	841,672.93	4,615,732,279.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、

1、2022 年 6 月，根据公司第五届董事会第八次、第十三次会议，2021 年第四次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1132 号《关于核准露笑科技股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司募集资金总额 2,567,449,999.08 元，扣除发行费用 54,923,900.54 元，募集资金净额 2,512,526,098.54 元。其中计入股本 319,334,577.00 元，计入资本公积 2,193,191,521.54 元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2022 年 7 月 4 日出具致同验字（2022）第 332C000375 号《验资报告》。

2、根据公司第五届董事会第九次会议的《关于对合肥露笑半导体材料有限公司增资的议案》，以及公司与长丰四面体、合肥露笑半导体签署的《合肥露笑半导体材料有限公司增资协议》，公司认缴合肥露笑半导体新增注册资本 6,000 万元，本次增资完成后，公司持有合肥露笑半导体的股权由原来的

51.16%增加至 55.65%，本次交易导致交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积（股本溢价）841,672.93 元。

3、如附注十一、股份支付所述，根据公司第五届董事会第六次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过的《关于〈2021 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司 2021 年员工持股计划参与对象的 2021 年度业绩考核目标已达成，本期确认股份支付 12,119,791.67 元，其中归属于母公司计入资本公积的金额为 4,235,359.97 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
实行股权激励回购	25,094,789.86		3,853,285.98	21,241,503.88
合计	25,094,789.86		3,853,285.98	21,241,503.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司对 5 名激励对象实施股权激励，2022 年度本公司因实施股权激励而减少本公司库存股份 800,000.00 股，占本公司已发行股份的总比例为 0.04%，期末累计库存股 4,410,055 股，占已发行股份的总比例为 0.23%。

## 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-		-			-
	41,214,345.42	22,070,000.00		41,284,345.42		19,214,345.42	22,000,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-	-		-			-
	41,214,345.42	22,070,000.00		41,284,345.42		19,214,345.42	22,000,000.00
其他综合收益合计	-	-		-			-
	41,214,345.42	22,070,000.00		41,284,345.42		19,214,345.42	22,000,000.00



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
安全生产费		1,908,064.89	1,462,208.95	445,855.94
合计		1,908,064.89	1,462,208.95	445,855.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司自 2022 年 11 月 21 日起按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定，公司光伏发电业务属于电力生产与供应企业，以上一年度营业收入为依据，按照规定标准计算提取安全生产费用。

## 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	41,481,145.56			41,481,145.56
合计	41,481,145.56			41,481,145.56

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	-331,503,297.90	-408,435,069.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,407,987.21	
调整后期初未分配利润	-331,503,297.90	-408,435,069.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-255,813,869.48	68,158,725.17
其他综合收益结转留存收益	-41,284,345.42	8,773,046.03
期末未分配利润	-628,601,512.80	-331,503,297.90

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 1,407,987.21 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	3,323,411,208.64	2,852,134,556.63	3,533,093,637.89	3,019,087,475.67
其他业务	18,431,049.33	12,985,411.53	22,223,721.28	18,550,359.20
合计	3,341,842,257.97	2,865,119,968.16	3,555,317,359.17	3,037,637,834.87

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	3,341,842,257.97	扣除其他业务收入 18,431,049.33	3,555,317,359.17	扣除其他业务收入 22,223,721.28
营业收入扣除项目合计金额	18,431,049.33	扣除其他业务收入 18,431,049.33	22,223,721.28	扣除其他业务收入 22,223,721.28
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.55%		0.63%	
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。	18,431,049.33			
与主营业务无关的业务收入小计	18,431,049.33	扣除其他业务收入	22,223,721.28	扣除其他业务收入
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	0.00	0.00	0.00
营业收入扣除后金额	3,323,411,208.64	扣除其他业务收入 18,431,049.33	3,533,093,637.89	扣除其他业务收入 22,223,721.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	漆包线分部	光伏发电分部	其他分部	合计
商品类型						
其中：						
漆包线			2,521,636,99 6.50			2,521,636,99 6.50
光伏发电				654,501,063. 93		654,501,063. 93
机电设备			2,743,791.22		44,443,953.6	47,187,744.8

					2	4
汽车配件					98,803,458.93	98,803,458.93
其他		13,056,780.41	1,449,611.17		5,206,602.19	19,712,993.77
按经营地区分类						
其中:						
内销		2,498,888.352.15	655,950,675.10		132,919,697.38	3,287,758.724.63
外销		38,549,215.98			15,534,317.36	54,083,533.34
市场或客户类型						
其中:						
工业制造		2,524,380.787.72			45,725,898.06	2,570,106.685.78
光伏行业			654,501,063.93			654,501,063.93
新能源汽车					98,803,458.93	98,803,458.93
其他业务		13,056,780.41	1,449,611.17		3,924,657.75	18,431,049.33
合同类型						
其中:						
按商品转让的时间分类						
其中:						
在某一时点转让		2,535,294.711.00	654,526,784.28		148,454,014.74	3,338,275.510.02
在某一时段内转让		2,142,857.13	1,423,890.82			3,566,747.95
按合同期限分类						
其中:						
按销售渠道分类						
其中:						
合计		2,537,437,568.13	655,950,675.10		148,454,014.74	3,341,842,257.97

与履约义务相关的信息:

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

## 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	721,404.21	961,463.84
教育费附加	382,323.06	561,898.41
房产税	3,833,959.53	3,735,746.18
土地使用税	5,582,283.08	3,186,957.73
印花税	1,954,654.73	2,012,865.97
地方教育费附加	254,882.02	360,607.82
其他	35,162.69	306,264.57
合计	12,764,669.32	11,125,804.52

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	6,349,494.27	6,309,002.00
售后服务费	9,504,236.42	439,459.61
业务招待费	1,815,954.35	2,358,962.69
差旅费	1,178,815.19	1,447,893.67
业务服务费	419,300.46	660,145.20
其他	1,701,112.55	3,630,802.30
合计	20,968,913.24	14,846,265.47

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	71,709,475.69	61,422,046.07
折旧摊销	57,824,774.84	53,949,609.43
中介机构费用	16,689,726.41	12,133,747.70
员工股权激励	12,119,791.67	880,208.33
业务招待费	7,295,689.87	8,114,254.44
差旅费	5,508,148.77	7,063,433.92
修理费	5,099,697.68	3,524,988.82
绿化清洁费	4,882,509.24	6,525,424.72
财产保险费	2,888,226.45	2,461,017.74
其他	9,262,049.15	10,464,285.66
合计	193,280,089.77	166,539,016.83

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	68,935,412.33	56,360,314.20
人员人工费用	17,575,844.98	16,423,094.08
折旧摊销	2,685,659.55	6,232,262.11
其他相关费用	6,341,471.52	1,023,363.25
委外研发费用	24,883,732.45	850,166.29
合计	120,422,120.83	80,889,199.93

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	112,036,805.04	136,609,127.88
未确认融资费用	106,121,435.84	104,873,451.54
减：利息收入	-22,043,276.45	-8,453,074.50
减：未实现融资收益	-1,616,916.75	-3,747,718.32
汇兑损益	-1,272,493.24	3,431,195.28
银行手续费及其他	2,535,865.52	1,744,804.47
合计	195,761,419.96	234,457,786.35

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
政府补助	13,842,406.20	7,839,607.42
代扣个人所得税手续费返还	63,079.31	51,841.84
合计	13,905,485.51	7,891,449.26

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,380,204.55	3,144,026.35
处置长期股权投资产生的投资收益	1,698,130.24	118,742,305.96
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,573,603.18	839,120.81
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		3,300,000.00
债务重组收益	-11,429,737.23	11,503,176.87

其他	134,769.56	
其他非流动金融资产持有期间的股利收入	17,000,000.00	
合计	10,209,763.94	137,528,629.99

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
交易性金融资产	-3,983,693.76	1,014,006.48
合计	-3,983,693.76	1,014,006.48

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	-14,443,800.16	47,479.56
长期应收款坏账损失	-114,638,586.86	-4,395,525.13
应收票据坏账损失	348,324.59	-375,871.56
应收账款坏账损失	-17,579,145.96	-10,825,027.26
合计	-146,313,208.39	-15,548,944.39

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	-19,480,084.44	-12,112,608.72
五、固定资产减值损失	-20,799,058.18	
七、在建工程减值损失	-10,284,412.96	
八、生产性生物资产减值损失	-121,737.07	

合计	-50,685,292.65	-12,112,608.72
----	----------------	----------------

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
固定资产处置利得或损失	-10,021,588.31	-6,539,109.63
合计	-10,021,588.31	-6,539,109.63

### 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
无法支付的应付款项	609,647.11	8,288,536.90	609,647.11
收购子公司利得		1,957,764.95	
违约赔偿收入	1,932,433.53	41,525.00	1,932,433.53
其他	225,536.69	467,532.43	225,536.69
合计	2,767,617.33	10,755,359.28	2,767,617.33

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
对外捐赠	7,415,652.66	175,160.75	7,415,652.66
罚款及滞纳金支出	2,275,554.14	1,974,479.41	2,275,554.14
非流动资产毁损报废损失	1,020,761.70	74,186,757.74	1,020,761.70
赔偿支出		1,366,307.50	
其他	353,750.77	129,591.19	353,750.77
合计	11,065,719.27	77,832,296.59	11,065,719.27

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,685,326.27	21,530,423.01
递延所得税费用	4,020,691.51	-33,345,649.75
合计	18,706,017.78	-11,815,226.74

## (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	-261,661,558.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-65,415,389.72
子公司适用不同税率的影响	-25,788,748.70
调整以前期间所得税的影响	42,265,692.72
非应税收入的影响	-349,127.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,445,488.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,599,738.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	93,869,079.05
研发费用加计扣除	-23,721,237.99
所得税费用	18,706,017.78

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	39,788,844.59	4,583,294.48
政府补助	12,975,087.31	6,866,608.66
收暂收款与收回暂付款	38,096,866.16	54,707,408.07
其他收入	9,402,242.33	4,597,381.41
合计	100,263,040.39	70,754,692.62

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
付现费用	152,917,555.07	124,457,306.35
押金及保证金支出	8,822,556.64	
支付暂收款及暂付款	131,168,026.74	83,421,727.20
营业外支出	7,320,331.23	
其他	5,239,801.70	283,777.11
合计	305,468,271.38	208,162,810.66

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
资金占用收回	124,577,474.28	9,185,685.49
业绩对赌补偿款	24,902,597.24	
合计	149,480,071.52	9,185,685.49

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
期货账户保证金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

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
售后回租借入	169,050,000.00	939,264,055.70
售后回租收到的保证金	32,528,240.17	
银行承兑汇票及贷款保证金收回	5,072,739.39	
资金拆借		307,886,726.50
合计	206,650,979.56	1,247,150,782.20

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
售后回租支付的现金	836,283,185.92	17,629,803.24
售后回租支付的保证金	355,881,798.46	546,376,779.81
银行承兑汇票及贷款保证金支付	109,010,438.72	
经营租赁支付的现金	36,650,189.89	
股票发行费用	29,639,485.63	
资金拆出	18,838,254.43	97,342,557.45
合计	1,386,303,353.05	661,349,140.50

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	-280,367,576.69	66,793,163.62
加：资产减值准备	196,998,501.04	27,661,553.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	274,125,305.57	251,949,947.56
使用权资产折旧	12,497,737.78	12,915,616.05
无形资产摊销	3,603,966.07	3,500,268.95
长期待摊费用摊销	1,206,743.96	1,553,478.60
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）	10,021,588.31	6,539,109.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,003,178.70	74,186,757.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,983,693.76	-1,014,006.48
财务费用（收益以“-”号填列）	233,700,442.84	237,296,276.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,209,763.94	-137,528,629.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,035,874.51	-33,342,275.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,183.00	-3,374.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	133,228,108.48	-182,765,847.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,473,717.57	-781,831,561.76
经营性应付项目的增加（减少	-119,080,473.84	120,322,182.70

以“-”号填列)		
其他	22,119,791.67	-1,077,556.62
经营活动产生的现金流量净额	463,378,217.65	-334,844,897.46
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	1,479,179,804.04	325,965,335.32
减: 现金的期初余额	325,965,335.32	203,121,500.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,153,214,468.72	122,843,835.04

## (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:	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,582,900.00
其中:	
海城爱康电力有限公司	3,582,900.00
取得子公司支付的现金净额	3,582,900.00

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	50,710,000.00
其中:	
浙江露通机电有限公司	10,000,000.00
江苏鼎阳绿能电力有限公司	40,710,000.00
处置子公司收到的现金净额	50,710,000.00

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,479,179,804.04	325,965,335.32
其中：库存现金	19,581.70	337,032.55
可随时用于支付的银行存款	1,436,188,316.84	320,220,262.69
可随时用于支付的其他货币资金	42,971,905.50	5,408,040.08
三、期末现金及现金等价物余额	1,479,179,804.04	325,965,335.32

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	706,765,792.27	银行承兑汇票保证金、质押的银行存单、诉讼冻结、售后租回、银行借款受限账户
应收票据	2,000,000.00	质押
固定资产	1,880,595,248.84	售后租回及银行借款抵押
无形资产	111,539,100.79	抵押
应收账款	938,695,834.22	售后租回、银行借款受限账户
合计	3,639,595,976.12	

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	531,312.50	6.9646	3,700,379.04
欧元	1,361.01	7.4229	10,102.64
港币			
应收账款			

其中：美元	898,993.33	6.9646	6,261,128.95
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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
财政拨款	2,000,000.00	诸暨市经济和信息化局 2021年度数字经济销售入 类奖补	2,000,000.00
财政拨款	2,000,000.00	诸暨市人民政府金融工作办 公室金融政策奖补	2,000,000.00
财政拨款	1,636,950.00	诸暨市就业管理服务处 2022第一批职业技能提升 补贴	1,636,950.00
财政拨款	800,000.00	诸暨市人力资源和社会保障局 绍兴名士之乡英才计划人 才项目资助资金	800,000.00
财政拨款	788,952.00	光伏发电政策奖补	788,952.00
财政拨款	682,000.00	诸暨市经济和信息化局 2020年度设备购置奖补	682,000.00
财政拨款	615,200.00	诸暨市人民政府金融工作办 公室支持上市公司拓展融资 渠道补贴款	615,200.00
财政拨款	554,532.00	经济和信息化局 2021 年度 行政性事业收费第一批奖补	554,532.00
财政拨款	504,692.28	稳岗补贴	504,692.28

税收返还	501,795.65	增值税即征即退	501,795.65
财政拨款	500,000.00	诸暨市人民政府金融工作办公室开展市值管理补贴款	500,000.00
财政拨款	470,500.00	一次性留工培训补助	470,500.00
财政拨款	356,250.00	金华市科学技术局金华市国家、省科技计划项目验收后奖补资金	356,250.00
财政拨款	356,250.00	金华市婺城区科学技术局金华市国家、省科技项目验收后奖补资金区级配套	356,250.00
财政拨款	308,800.00	婺城区科技局科技创新专项资金	308,800.00
财政拨款	261,700.00	“小升规”企业升级奖励	261,700.00
财政拨款	147,800.00	诸暨市商务局 2021 年度开放型经济信保补助	147,800.00
财政拨款	100,000.00	诸暨市经济和信息化局 2022 年度快产政策奖补兑现款	100,000.00
财政拨款	40,000.00	2021 年新时代浙江青年工匠支持经费	40,000.00
财政拨款	35,979.00	2022 年第一批见习实习企业补贴	35,979.00
财政拨款	4,500.00	企业复工复产补贴	4,500.00
财政拨款	256,413.31	其他补助	256,413.31
财政拨款	68,623.30	诸暨市工业技术设备专项奖励	35,000.04
财政拨款	202,136.70	省级企业研究院专项资金	91,629.96
财政拨款	447,409.50	诸暨市经济和信息化局企业上云项目补贴款	64,685.76
财政拨款	178,297.72	诸暨市经济和信息化局 2018 年度企业设备投入奖励款	30,134.88
财政拨款	141,939.24	诸暨市店口镇人民政府 2018 年奖励款	25,048.08
财政拨款	208,333.60	江藻镇政府经济发展奖励	100,000.08
财政拨款	857,686.29	2013 年技改项目补助	354,904.68
财政拨款	8,893,333.36	诸暨市财政局科技扶持专项资金	218,688.48

## (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：

本期新设全资子公司浙江露笑重工有限公司，纳入合并范围主体增加 1 户，减少 0 户。

#### 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	
浙江露笑电子线材有限公司	绍兴	绍兴	工业	100.00%		出资设立
浙江露超投资管理有限公司	绍兴	绍兴	投资	100.00%		出资设立
浙江中科正方电子技术有限公司	金华	金华	工业	100.00%		股权收购
顺通新能源汽车服务有限公司	绍兴	绍兴	贸易	100.00%		出资设立
露笑新能源技术有限公司	绍兴	绍兴	工业	100.00%		出资设立
上海丰脉智控技术有限公司	上海	上海	工业	100.00%		出资设立
顺宇洁能科技有限公司	北京	北京	工业	100.00%		股权收购
内蒙古露笑蓝宝石有限公司	内蒙古	内蒙古	工业	100.00%		出资设立
浙江露笑光电有限公司	绍兴	绍兴	工业	100.00%		股权收购
浙江露笑碳硅晶体有限公司	绍兴	绍兴	工业	100.00%		出资设立
合肥露笑半导体材料有限公司	合肥	合肥	工业	55.65%		增资控股
浙江露笑重工	绍兴	绍兴	工业	100.00%		出资设立

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

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
合肥露笑半导体材料有限公司	44.35%	-24,374,622.36		-196,342,212.94

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
合肥露笑半导体材料有限公司	1,011,152,063.06	338,987,716.62	1,350,139,779.68	909,760,317.93		909,760,317.93	84,325,084.99	165,047,473.65	249,372,558.64	53,120,524.55		53,120,524.55

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
合肥露笑半导体材料有限公司	625,683.22	-	-	-	577,876.11	-	-	-
		54,962,416.09	54,962,416.09	30,318,740.34		2,311,195.16	2,311,195.16	30,591,051.09

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	
安徽瑞露科技有限公司	芜湖	芜湖	贸易	49.00%		权益法

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
	安徽瑞露科技有限公司	安徽瑞露科技有限公司

流动资产	676,920,049.17	391,122,492.31
非流动资产	44,171,537.10	43,532,377.20
资产合计	721,091,586.27	434,654,869.51
流动负债	661,674,282.18	398,267,790.27
非流动负债	2,819,866.64	4,468,235.96
负债合计	664,494,148.82	402,736,026.23
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	56,597,437.45	31,918,843.28
按持股比例计算的净资产份额	43,071,475.16	28,841,866.79
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	43,071,475.16	28,841,866.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,348,155,116.59	426,149,823.56
净利润	13,962,059.35	3,481,415.23
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	13,962,059.35	3,481,415.23
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	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资（持有待售转入其他非流动资产）、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本

公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## • 风险管理目标和政策

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

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

### 1. 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 55.00 % (2021 年：46.98%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 88.96 % (2021 年：51.09%)。



## 2. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

期末，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：人民币元

项目	2022年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	2,185,945,596.31				2,185,945,596.31
交易性金融资产	4,012,000.00				4,012,000.00
应收票据	462,292,249.26				462,292,249.26
应收账款	1,743,405,530.92				1,743,405,530.92
应收款项融资	50,344,579.78				50,344,579.78
其他应收款	288,726,086.33				288,726,086.33
一年内到期非流动资产	2,009,785.00				2,009,785.00
长期应收款（含未实现融资收益）		366,168.09	392,166.02	40,760,570.75	41,518,904.86
金融资产合计	4,736,735,827.60	366,168.09	392,166.02	40,760,570.75	4,778,254,732.46
金融负债：					
短期借款	658,324,741.50				658,324,741.50
应付票据	224,033,648.93				224,033,648.93
应付账款	247,863,318.38				247,863,318.38
其他应付款	23,214,624.35				23,214,624.35
一年内到期非流动负债	200,427,768.64				200,427,768.64
其他流动负债（不含待转销项税）	66,325,561.62				66,325,561.62
长期借款		112,749,998.00	120,729,998.00	772,616,214.00	1,006,096,210.00
租赁负债（含未确认融资费用）		2,190,927.55	-833,588.19	113,824,036.18	115,181,375.54
长期应付款（含未确认融资费用）		89,912,150.04	95,005,390.60	915,079,924.75	1,099,997,465.39
金融负债和或有负债合计	1,420,189,663.42	204,853,075.59	214,901,800.41	1,801,520,174.93	3,641,464,714.35

期初，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：人民币元

项目	2021年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	600,428,980.56				600,428,980.56
交易性金融资产	20,560,497.24				20,560,497.24
应收票据	482,773,490.64				482,773,490.64
应收账款	1,860,250,182.32				1,860,250,182.32
应收款项融资	67,509,859.26				67,509,859.26
其他应收款	496,468,139.80				496,468,139.80
金融资产合计	3,527,991,149.82				3,527,991,149.82
金融负债：					
短期借款	1,411,760,057.46				1,411,760,057.46
应付票据	189,571,124.92				189,571,124.92
应付账款	491,934,840.65				491,934,840.65
其他应付款	35,653,824.38				35,653,824.38
一年内到期的非流动负债	232,414,304.66				232,414,304.66
其他流动负债	79,549,775.50				79,549,775.50
长期借款		100,369,998.00	100,369,998.00	822,546,212.00	1,023,286,208.00
租赁负债（含未确认融资费用）		3,566,726.38	4,847,395.52	105,788,921.04	114,203,042.94
长期应付款（含未确认融资费用）		117,424,948.05	123,340,422.06	1,179,757,050.26	1,420,522,420.37
金融负债和或有负债合计	2,440,883,927.57	221,361,672.43	228,557,815.58	2,108,092,183.3	4,998,895,598.88

### 3. 市场风险

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

#### （1）利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场

环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

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

于 2022 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 1,063.91 万元（2021 年 12 月 31 日：948.42 万元）。

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

## （2）汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不大。

## • 资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 38.46%（2021 年 12 月 31 日：57.86%）。

## 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. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,012,000.00			4,012,000.00
(2) 权益工具投资	4,012,000.00			4,012,000.00
应收款项融资			50,344,579.78	50,344,579.78
其他非流动资产（持有待售权益投资）			174,021,506.85	174,021,506.85
持续以公允价值计量的资产总额	4,012,000.00		224,366,086.63	228,378,086.63
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 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

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

## 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

### 1. 估值技术、输入值说明

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）

### 2. 不可观察输入值信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
其他非流动资产（持有待售权益投资）	174,021,506.85	预计现金流	预期现金流入
合计	174,021,506.85		

### 3. 估值流程

根据未来预期的现金流入，确定期末资产的公允价值。

## 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

### 1. 期初与期末账面价值间的的调节信息

项目	期初余额	转入第3层次	转出第3层次	当期利得或损失总额	
				计入损益	计入其他综合收益
其他非流动资产（持有待售权益投资）	249,158,700.61			-3,037,193.76	-22,070,000.00
资产合计	249,158,700.61			-3,037,193.76	-22,070,000.00

续：

项目	购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
	购买	发行	出售	结算		
其他非流动资产（持有待售权益投资）			-50,030,000.00		174,021,506.85	-3,037,193.76
资产合计			-50,030,000.00		174,021,506.85	-3,037,193.76

## 2. 不可观察参数的敏感性分析

本公司对不可观察参数的敏感性较低。

## 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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

## 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、应收款项融资、其他应收款、应付款项、其他应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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
露笑集团有限公司	诸暨	生产制造	5000	9.04%	9.04%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是鲁小均家庭。

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。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
董事、经理、财务总监及董事会秘书	高级管理人员
鲁小均	本公司股东
李伯英	本公司股东
鲁永	本公司股东
李孝谦	本公司股东
董彪	本公司股东
马晓渊	公司股东关系密切家庭成员
李国千	公司股东关系密切家庭成员
贵州金涧兰贸易有限公司	李国千控制的企业
贵州金沙贡茶茶业有限公司	李国千控制的企业
贵州金涧贡茶叶有限公司	李国千控制的企业
上海阜泰机电科技有限公司	重要子公司持股比例 5%以上股东控制的企业
浙江露通机电有限公司	本公司原子公司
浙江露笑通得进出口有限公司	浙江露通机电有限公司之子公司
江苏鼎阳绿能电力有限公司	本公司原子公司
上海正昀新能源技术有限公司	本公司原子公司
上海正伊投资管理中心（有限合伙）	原上海正昀新能源技术有限公司股东
诸暨市昌顺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人李陈永曾为露笑集团有限公司的董事
浙江露笑新材料有限公司	同一母公司控制
长丰四面体新材料科技中心（有限合伙）	本公司之子公司持股比例超过 5%的少数权益股东

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
上海阜泰机电科	采购存货、技术	25,618,416.27			8,890,533.59

技有限公司	服务				
浙江露通机电有限公司	采购存货、设备、水	7,915,771.14	8,200,000.00	否	3,047,707.20
贵州金涧兰贸易有限公司	茶叶费				17,500.00
贵州金沙贡茶茶业有限公司	茶叶费	9,644.00			3,960.00
贵州金涧贡茶叶有限公司	茶叶费	71,400.00			

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
浙江露通机电有限公司	电力、商品、固定资产、运输费	26,368,477.16	37,498,992.79
浙江露笑通得进出口有限公司	电力、商品	8,005,856.02	
安徽瑞露科技有限公司	配件		469,448.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江露通机电有限公司	房屋建筑物	2,776,190.47	1,330,952.39
浙江露笑通得进出口有限公司	房屋建筑物	119,047.65	119,047.62

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
董彪	车辆		54,000.00				54,000.00				

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
露笑集团有限公司、鲁小均、鲁永	165,000,000.00	2020年02月26日	2027年02月25日	否
李伯英、马晓渊	200,000,000.00	2018年07月03日	2025年07月03日	否
露笑集团有限公司	130,000,000.00	2020年05月12日	2022年03月04日	是
鲁小均、李伯英	130,000,000.00	2020年05月11日	2022年03月04日	是
露笑集团有限公司	130,000,000.00	2022年10月10日	2035年10月10日	否
鲁小均、李伯英	130,000,000.00	2022年10月10日	2035年10月10日	否
鲁永、马晓渊	26,000,000.00	2021年01月11日	2026年01月11日	否
露笑集团有限公司	26,000,000.00	2021年01月11日	2026年01月11日	否
诸暨露笑商贸有限公司	75,000,000.00	2020年05月09日	2025年05月08日	否
露笑集团有限公司	75,000,000.00	2020年05月09日	2025年05月08日	否
李伯英	75,000,000.00	2020年05月09日	2025年05月08日	否
鲁小均	75,000,000.00	2020年05月09日	2025年05月08日	否
鲁永	152,000,000.00	2020年05月29日	2022年07月20日	是
露笑集团有限公司	88,000,000.00	2021年04月02日	2022年07月20日	是
鲁小均	88,000,000.00	2021年04月02日	2022年07月20日	是
鲁小均、李伯英	30,000,000.00	2020年10月11日	2022年07月14日	是
露笑集团有限公司	30,000,000.00	2020年10月11日	2022年07月14日	是
诸暨露笑商贸有限公司	30,000,000.00	2020年10月11日	2022年07月14日	是
露笑集团有限公司	120,900,000.00	2021年11月23日	2026年05月19日	否
鲁小均	120,900,000.00	2021年11月23日	2026年05月19日	否
李伯英	120,900,000.00	2021年11月23日	2026年05月19日	否
鲁永	120,900,000.00	2021年11月23日	2026年05月19日	否
露笑集团有限公司	50,000,000.00	2021年06月07日	2022年07月14日	是
鲁小均、李伯英	50,000,000.00	2021年06月07日	2022年07月14日	是
鲁永	50,000,000.00	2021年06月07日	2022年07月14日	是
露笑集团有限公司	20,000,000.00	2021年10月19日	2022年12月20日	是
鲁小均	20,000,000.00	2021年10月19日	2022年12月20日	是



李伯英	20,000,000.00	2021年10月19日	2022年12月20日	是
鲁永	20,000,000.00	2021年10月19日	2022年12月20日	是
鲁永	52,000,000.00	2021年12月06日	2022年07月18日	是
马晓渊	52,000,000.00	2021年12月06日	2022年07月18日	是
露笑集团有限公司	52,000,000.00	2021年12月06日	2022年07月18日	是
李伯英	52,000,000.00	2021年12月06日	2022年07月18日	是
鲁小均	52,000,000.00	2021年12月06日	2022年07月18日	是
鲁小均、李伯英	125,000,000.00	2021年01月12日	2022年07月19日	是
浙江露通机电有限公司	40,000,000.00	2020年09月17日	2022年03月02日	是
鲁小均	40,000,000.00	2020年09月17日	2022年03月02日	是
李伯英	40,000,000.00	2020年09月17日	2022年03月02日	是
鲁小均	48,000,000.00	2022年02月28日	2022年07月18日	是
李伯英	48,000,000.00	2022年02月28日	2022年07月18日	是
鲁永、马晓渊	70,000,000.00	2021年01月11日	2022年09月14日	是
露笑集团有限公司	154,000,000.00	2022年04月12日	2030年04月19日	否
鲁小均	154,000,000.00	2022年04月12日	2030年04月19日	否
鲁永	154,000,000.00	2022年04月12日	2030年04月19日	否
露笑集团有限公司	300,000,000.00	2018年06月28日	2035年06月27日	否
露笑集团有限公司	145,000,000.00	2019年04月30日	2036年04月28日	否
露笑集团有限公司	145,000,000.00	2019年04月30日	2036年04月28日	否
露笑集团有限公司	140,000,000.00	2019年01月14日	2036年01月13日	否
露笑集团有限公司	150,000,000.00	2018年09月21日	2035年09月13日	否
鲁小均、李伯英	129,653,772.56	2021年11月12日	2036年11月12日	否
鲁小均、李伯英	64,831,886.28	2021年11月12日	2036年11月12日	否
露笑集团有限公司、鲁小均	72,866,914.64	2021年05月25日	2037年12月22日	否
鲁小均、李伯英	129,653,772.56	2021年11月12日	2036年11月12日	否
露笑集团有限公司、鲁小均、李伯英	2,252,436.62	2018年06月28日	2030年06月28日	否
鲁小均、李伯英	194,969,893.16	2021年12月08日	2036年11月14日	否
鲁小均、李伯英	71,132,004.74	2022年01月26日	2035年01月15日	否
鲁小均、李伯英	71,132,004.73	2022年01月25日	2035年01月15日	否
露笑集团有限公司、鲁小均	104,217,130.03	2020年04月18日	2034年11月10日	否
鲁小均、李伯英	90,332,940.47	2021年05月27日	2035年05月15日	否
鲁小均、李伯英	46,030,526.87	2021年05月27日	2035年05月15日	否
鲁小均、李伯英	260,598,076.45	2021年12月08日	2036年12月15日	否
鲁小均、李伯英	257,589,010.60	2022年03月29日	2037年03月15日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
露笑集团有限公司	900,000.00	2022年01月01日	2022年06月09日	
露笑集团有限公司	16,000,000.00	2022年01月14日	2022年01月17日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年12月30日	2022年12月31日	
拆出				
上海正昀新能源技术有限公司	10,000,000.00	2022年01月01日	2022年03月22日	

上海正昀新能源技术有限公司	14,413,548.34	2022年01月01日	2022年04月22日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年01月01日	2022年01月25日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年01月01日	2022年02月28日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年01月01日	2022年03月30日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年01月01日	2022年04月28日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年01月01日	2022年05月30日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年01月01日	2022年06月30日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年01月01日	2022年07月29日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年01月01日	2022年08月29日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年01月01日	2022年10月01日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年01月01日	2022年10月31日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	500,000.00	2022年01月01日	2022年11月29日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	18,841,140.08	2022年01月01日	2022年12月30日	
江苏鼎阳绿能电力有限公司	3,900,000.00	2022年01月01日	2022年12月30日	
浙江露通机电有限公司	30,000,000.00	2022年01月01日	2022年02月14日	
浙江露通机电有限公司	40,000,000.00	2022年01月01日	2022年04月18日	
浙江露通机电有限公司	2,169,784.53	2022年01月01日	2022年06月30日	

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,695,558.96	4,773,207.02

#### (8) 其他关联交易

(1) 本期公司之子公司灵寿县昌盛日电太阳能科技有限公司因投资纠纷于 2021 年 5 月 24 日被青岛美丽阳光股权投资企业管理(有限合伙)起诉, 诉讼情况详见本附注十二、承诺及或有事项 (二) 资产

负债表日存在的重要或有事项，董彪作为该诉讼事项的主要负责人，其已出具承诺函且愿意承担该事项导致的全部损失，故公司确认对董彪的其他应收款合计金额为 78,286,632.19 元。

(2) 本公司之子公司合肥露笑半导体材料有限公司（以下简称“合肥露笑”）于 2020 年 11 月与长丰四面体新材料科技中心（有限合伙）（以下简称“长丰四面体”）签订技术服务合同，委托长丰四面体研发具有 25,000 片 6 英寸 4H-SiC 导电衬底片（P 级）的生产能力及相关设备安装调试，委托技术服务费用（含税）50,000,000.00 元。长丰四面体系公司的关键技术人员陈之战博士夫妇全资控制的合伙企业，同时持有合肥露笑 11.30% 的股份。长丰四面体按照合同于 2021 年 9 月完成 50% 进度，公司确认并支付第一期服务费 25,000,000.00 元；于 2022 年 12 月完成剩余 50% 进度，公司确认但尚未支付第二期服务费 25,000,000.00 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	浙江露通机电有限公司	48,316,920.20	3,562,748.45	35,065,641.26	161,301.95
应收账款	浙江露笑通得进出口有限公司	28,067,843.20	3,915,228.00	23,910,569.44	1,844,377.38
应收账款	安徽瑞露科技有限公司			510,417.62	2,347.92
预付款项	上海阜泰机电科技有限公司			5,389,876.08	
其他应收款	董彪	78,286,632.19	391,433.16	74,843,666.06	374,218.33
其他应收款	诸暨市昌顺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	59,792,800.00	11,958,560.00	69,792,800.00	4,185,496.00
其他应收款	浙江露通机电有限公司	1,136,250.00	41,662.50	73,948,534.53	174,677.10
其他应收款	浙江露笑通得进出口有限公司			125,000.00	8,750.00
其他应收款	浙江露笑新材料有限公司			40,710,000.00	1,509,229.66
其他应收款	江苏鼎阳绿能电力有限公司			28,241,140.08	1,003,539.44
其他应收款	上海正昀新能源技术有限公司			24,166,549.67	271,271.98

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江露通机电有限公司	1,339,227.29	372,804.88
应付账款	长丰四面体新材料科技中心（有限合伙）	22,169,811.32	23,584,905.66
应付账款	上海阜泰机电科技有限公司	8,664,410.62	
其他应付款	露笑集团有限公司	39,421.75	939,421.75
其他应付款	贵州金沙贡茶茶业有限公司		5,020.00

其他应付款	上海正伊投资管理中心（有限合伙）		372,804.88
-------	------------------	--	------------

## 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	2,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	800,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	600,000.00

其他说明：

根据公司第五届董事会第六次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过的《关于〈2021 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司成立员工持股计划，参与本次员工持股计划 5 人，公司 2021 年员工持股计划股票来源为公司回购专用账户已回购的股份，股份数量为 200 万股。公司已于 2021 年 12 月完成 2020 年员工持股计划非交易过户。

2022 年 12 月 15 日，根据公司《2021 年员工持股计划管理办法》的相关规定，本次员工持股计划参与对象的 2021 年度业绩考核目标已达成，公司 2021 年员工持股计划第一个锁定期将于 2022 年 12 月 13 日届满。本次可解锁的权益份额占本次员工持股计划总份额的 40%，对应的标的股票数量为 80 万股，占本公告日公司总股本的 0.04%。

根据公司《2021 年员工持股计划管理办法》的相关规定，本次员工持股计划参与对象的 2022 年度业绩考核目标未达成，公司 2022 年员工持股计划第二期未完成，对应标的股票数量为 60 万股本期失效，占本公告日公司总股本的 0.03%。

### 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	市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	直接授予

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,000,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,119,791.67

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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的的金额 (万元)	案件进展情况
青岛美丽阳光股权投资企业管理(有限合伙)	灵寿县昌盛日电太阳能科技有限公司、青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司	投资纠纷	山东省青岛市中级人民法院	7,272.37	二审已判决, 公司败诉
重庆圣友九峰机械制造有限公司	重庆飞成汽车零部件有限公司、赤城保泰新能源开发有限公司、江苏保泰新能源开发投资有限公司	买卖合同纠纷	重庆市高级人民法院	1,342.14	二审已判决, 公司败诉

(1) 青岛美丽阳光股权投资企业管理(有限合伙)(以下简称“青岛美丽”)因投资纠纷于 2021 年 5 月 24 日向山东省青岛市中级人民法院起诉灵寿县昌盛日电太阳能科技有限公司(以下简称“灵寿昌盛”)、青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司(以下简称“青岛昌盛”)及第三人陕西鼎盛裕和融资租赁有限公司, 诉请法院判令被告灵寿昌盛公司偿还投资本金 6,148.15 万元及利息 1,124.22 万元, 青岛昌盛公司承担连带清偿责任。2021 年 11 月 15 日, 青岛中级人民法院作出判决, 判令灵寿昌盛公司向青岛美丽偿还本金 6,148.15 万元及利息 1,100.54 万元, 青岛美丽对灵寿县昌公司质押的动产担保登记证明项下的应收账款折价或者变卖的价款优先受偿, 青岛昌盛承担连带清偿责任。2021 年 11 月 30 日, 灵寿昌盛提出二审上诉, 山东省高级人民法院于 2022 年 3 月 7 日做出民事判决书, 维持一审判决。

按照诉讼请求本期计提利息 3,442,966.13 元，与本金及前期已逾期未付利息合计 7,828.66 万元计入预计负债。

(2) 重庆圣友九峰机械制造有限公司（以下简称“圣友九峰”）因买卖合同纠纷，于 2019 年 2 月 18 日向重庆仲裁委员会提起对庆飞成汽车零部件有限公司、赤城保泰新能源开发有限公司、江苏保泰新能源开发投资有限公司的仲裁申请，请求重庆仲裁委员会裁决重庆飞成支付重庆圣友货款 12,201,286 元及违约金 1,220,128.60 元，赤城保泰和江苏保泰对上述付款义务承担连带责任。2019 年 3 月 26 日，重庆仲裁委员会作出仲裁裁决，要求重庆飞成向重庆圣友支付 12,201,286 元、违约金 1,220,128.60 元及仲裁费用 102,928.00 元，赤城保泰、江苏保泰对上述付款义务承担连带支付责任。2019 年 9 月 9 日，赤城保泰因不服重庆仲裁委员会作出的上述裁决，向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，请求判令撤销重庆仲裁委员会作出（2019）渝仲字第 723 号《裁决书》；2019 年 11 月 2 日，重庆市第一中级人民法院作出民事裁决，裁定驳回赤城保泰的申请。2019 年 12 月 2 日，赤城保泰向重庆市高级人民法院提起上诉，请求判令撤销重庆仲裁委员会做出的（2019）渝仲字第 723 号《裁决书》以及重庆市第一中级人民法院作出的（2019）渝 01 民特 372 号《民事裁决书》；2020 年 8 月 18 日，二审法院驳回上诉，维持原裁定。赤城保泰已向相关人民法院提起民事再审申请。按照诉讼请求将赔偿款 1,328.38 万元（本期已执行 24.06 万元）计入其他应付款——诉讼违约金。

除存在上述或有事项外，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## (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

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,556,099.87	4.08%	11,579,349.08	65.96%	5,976,750.79	1,897,407.21	0.34%	1,897,407.21	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	412,321,866.81	95.92%	9,096,681.07	2.21%	403,225,185.74	554,387,666.20	99.66%	15,412,105.53	2.78%	538,975,560.67
其中：										
传统行	411,953	95.83%	9,096,6	2.21%	402,857	554,387	99.66%	15,412,	2.78%	538,975



业等其他	,994.21		81.07		,313.14	,666.20		105.53		,560.67
合并范围内往来	367,872.60	0.09%		0.00%	367,872.60					
合计	429,877,966.68	100.00%	20,676,030.15	4.81%	409,201,936.53	556,285,073.41	100.00%	17,309,512.74	3.11%	538,975,560.67

按单项计提坏账准备：11,579,349.08

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
传统行业等其他	17,556,099.87	11,579,349.08	65.96%	预计部分无法收回
合计	17,556,099.87	11,579,349.08		

按组合计提坏账准备：9,096,681.07

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
传统行业等其他	411,953,994.21	9,096,681.07	2.21%
合并范围内往来	367,872.60		0.00%
合计	412,321,866.81	9,096,681.07	

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）	380,887,868.81
1至2年	33,831,355.57
2至3年	4,783,947.64
3年以上	10,374,794.66
3至4年	10,374,794.66
合计	429,877,966.68

**(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	
单项计提坏账准备的应收账款	1,897,407.21	9,681,941.87				11,579,349.08
传统行业等其他	15,412,105.53		6,315,424.46			9,096,681.07
合计	17,309,512.74	9,681,941.87	6,315,424.46			20,676,030.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	135,488,467.62	31.52%	677,442.34
第二名	63,535,854.05	14.78%	5,652,464.65
第三名	35,789,341.24	8.33%	178,946.71
第四名	25,528,468.81	5.94%	127,668.24
第五名	19,845,576.30	4.62%	99,227.88
合计	280,187,708.02	65.19%	

### (5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,696,681,456.25	1,203,219,549.27
合计	2,696,681,456.25	1,203,219,549.27

## (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
押金及保证金	5,000.00	5,000.00
代扣代缴款项	30,517.32	50,700.14
股权处置款	59,792,800.00	110,502,800.00

其他单位资金往来	115,059,734.19	164,824,752.57
备用金及其他款项	316,034.22	511,470.15
增资定金	5,000,000.00	5,000,000.00
合并关联方往来	2,550,138,882.96	941,313,974.43
合计	2,730,342,968.69	1,222,208,697.29

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	14,489,148.02		4,500,000.00	18,989,148.02
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	14,172,364.42		500,000.00	14,672,364.42
2022 年 12 月 31 日余额	28,661,512.44		5,000,000.00	33,661,512.44

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)	2,248,482,924.13
1 至 2 年	138,559,453.32
2 至 3 年	338,254,291.24
3 年以上	5,046,300.00
3 至 4 年	5,046,300.00
合计	2,730,342,968.69

## 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	
	18,989,148.02	14,672,364.42				33,661,512.44
合计	18,989,148.02	14,672,364.42				33,661,512.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合肥露笑半导体材料有限公司	合并范围内关联方往来	867,512,480.00	1 年以内	31.77%	
四川蜀疆电力工程有限公司北京分公司	合并范围内关联方往来	671,000,000.00	1 年以内	24.58%	
露笑新能源技术有限公司	合并范围内关联方往来	260,033,192.42	3 年以内	9.52%	
顺宇洁能科技有限公司	合并范围内关联方往来	226,480,027.56	2-3 年	8.29%	
丰宁满族自治县顺新太阳能发电有限公司	合并范围内关联方往来	189,700,000.00	2 年以内	6.95%	
合计		2,214,725,699.98		81.11%	

## 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	2,818,405,05 8.65	42,677,186.4 0	2,775,727,87 2.25	2,609,315,21 4.90	42,677,186.4 0	2,566,638,02 8.50
合计	2,818,405,05 8.65	42,677,186.4 0	2,775,727,87 2.25	2,609,315,21 4.90	42,677,186.4 0	2,566,638,02 8.50

## (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		
浙江露笑电子线材有限公司	406,838,10 0.00					406,838,10 0.00	
浙江露超投资管理有限公司	45,660,000 .00					45,660,000 .00	
浙江中科正方电子技术有限公司	38,402,427 .60					38,402,427 .60	42,677,186 .40
顺通新能源汽车服务有限公司	429,000,00 0.00					429,000,00 0.00	
露笑新能源技术有限公司	50,000,000 .00					50,000,000 .00	
内蒙古露笑蓝宝石有限公司	45,000,000 .00					45,000,000 .00	
浙江露笑碳硅晶体有限公司	60,000,000 .00					60,000,000 .00	
合肥露笑半导体材料有限公司	110,660,15 6.25	179,089,84 3.75				289,750,00 0.00	
顺宇洁能科技有限公司	1,381,077, 344.65					1,381,077, 344.65	
浙江露笑重工有限公司		30,000,000 .00				30,000,000 .00	
合计	2,566,638, 028.50	209,089,84 3.75				2,775,727, 872.25	42,677,186 .40

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

	值)			的投资 损益	调整		股利或 利润			值)	
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	2,376,466,694.78	2,295,209,865.79	2,524,546,377.50	2,413,033,527.54
其他业务	1,122,000.69	290,952.06	1,540,662.51	1,608,971.73
合计	2,377,588,695.47	2,295,500,817.85	2,526,087,040.01	2,414,642,499.27

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,698,130.24	105,608,812.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,573,603.18	838,899.44
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		3,300,000.00
其他	134,769.56	
其他非流动金融资产持有期间的股利收入	17,000,000.00	
合计	16,259,296.62	109,747,712.25

## 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	-11,024,767.01	固定资产处置
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）	13,905,485.51	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	233,017.61	
债务重组损益	-11,429,737.23	债务重组
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,557,296.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,294,923.24	
减：所得税影响额	741,373.03	



少数股东权益影响额	204,303.56	
合计	-23,113,897.89	--

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	-5.33%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.85%	-0.13	-0.13

## 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

资产负债表项目	期末数	期初数	增幅%	备注
货币资金	2,185,945,596.31	600,428,980.56	264.06%	本期收到非公开发行股票资金比上年同期增加
交易性金融资产	4,012,000.00	20,560,497.24	-80.49%	收回业绩对赌款
预付款项	51,941,252.04	33,813,587.43	53.61%	预付货款增加
其他应收款	250,685,082.61	472,870,936.24	-46.99%	本期收回保险理赔款、其他单位资金往来及部分股权处置款
存货	259,806,948.71	412,515,141.63	-37.02%	库存备货减少
持有待售资产	0.00	43,690,897.76	-100.00%	持有待售资产处置完毕
一年内到期的非流动资产	2,009,785.00	10,000,000.00	-79.90%	长期应收款重分类
其他流动资产	95,173,930.32	433,402,913.56	-78.04%	本期收到留抵退税
长期应收款	41,518,904.86	26,564,847.98	56.29%	融资租赁长期应收款增加

长期股权投资	43,071,475.16	28,841,866.79	49.34%	联营企业增资
投资性房地产	23,972,836.18	34,542,590.03	-30.60%	投资性房地产转自用
在建工程	92,612,230.53	199,827,896.47	-53.65%	在建工程转固
生产性生物资产	0.00	140,879.11	-100.00%	减值计提
长期待摊费用	7,773,760.01	3,953,336.27	96.64%	本期装修费及耕地占用税增加
短期借款	658,324,741.50	1,411,760,057.46	-53.37%	借款减少
应付账款	247,863,318.38	491,934,840.65	-49.61%	应付货款减少
其他应付款	23,214,624.35	35,653,824.38	-34.89%	支付股权收购款
递延所得税负债	0.00	15,183.00	-100.00%	应纳税暂时性差异减少
资本公积	4,615,732,279.62	2,419,147,071.04	90.80%	非公开发行股票
其他综合收益	-22,000,000.00	-41,214,345.42	46.62%	处置海博小贷
专项储备	445,855.94	0.00	100.00%	安全生产费提取
未分配利润	-628,601,512.80	-331,503,297.90	-47.26%	本年亏损引起
<b>利润表项目</b>	<b>本年发生数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>增幅%</b>	<b>备注</b>
销售费用	20,968,913.24	14,846,265.47	41.24%	售后服务费增加
研发费用	120,422,120.83	80,889,199.93	48.87%	本期研发投入增加
其他收益	13,905,485.51	7,891,449.26	76.21%	本期政府补助增加
投资收益	10,209,763.94	137,528,629.99	-92.58%	上期剥离露通
公允价值变动收益	-3,983,693.76	1,014,006.48	-492.87%	基金公允价值变动
信用减值损失	-146,313,208.39	-15,548,944.39	-840.98%	本期增加计提坏账
资产减值损失	-50,685,292.65	-12,112,608.72	-318.45%	本期增加计提跌价及减值
资产处置收益	-10,021,588.31	-6,539,109.63	-53.26%	本期处置固定资产引起
营业外收入	2,767,617.33	10,755,359.28	-74.27%	上期诉讼和解
营业外支出	11,065,719.27	77,832,296.59	-85.78%	上期确认雪灾损失
所得税费用	18,706,017.78	-11,815,226.74	258.32%	未确认递延所得税资产增加
<b>现金流量表项目</b>	<b>本年发生数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>增幅%</b>	<b>备注</b>
经营活动产生的现金流量净额	463,378,217.65	-334,844,897.46	-238.39%	本期收到留抵退税及顺宇国补款

露笑科技股份有限公司

董事长：鲁永

二〇二三年三月三十一日