



江苏华盛天龙光电设备股份有限公司  
Jiangsu Huasheng Tianlong Photoelectric Co., Ltd.

# 2017 年半年度报告

股票代码：300029  
股票简称：天龙光电  
日期：2017 年 8 月 23 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙利、主管会计工作负责人闫晓莉及会计机构负责人(会计主管人员)陈云秀声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
周俭	董事	因公出差	孙利

公司存在的风险因素包括：行业波动风险，技术风险，存货风险，持续经营能力重大不确定性风险、暂停上市风险。公司在本半年度报告第四节经营情况讨论与分析中公司面临的风险和应对措施中进行了具体描述，敬请查阅。

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 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	7
第四节 经营情况讨论与分析 .....	9
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	23
第七节 优先股相关情况 .....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	27
第九节 公司债相关情况 .....	28
第十节 财务报告 .....	29
第十一节 备查文件目录 .....	126

## 释义

释义项	指	释义内容
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、母公司、天龙光电	指	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
公司章程	指	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司章程
单晶炉	指	单晶硅生长炉
多晶炉	指	多晶硅铸锭炉
蓝宝石炉	指	蓝宝石晶体生长炉

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天龙光电	股票代码	300029
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天龙光电		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Huasheng Tianlong Photoelectric Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TLGD		
公司的法定代表人	孙利		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张洪宇	沈洁
联系地址	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号
电话	0519-82686000	0519-82330395
传真	0519-82330395	0519-82330395
电子信箱	info@hstl.cn	info@hstl.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	66,695,898.73	94,215,913.14	-29.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,993,808.50	-2,524,426.34	810.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-23,184,849.64	-15,142,786.09	53.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-41,205,936.57	-27,599,719.09	49.30%
基本每股收益（元/股）	-0.1150	-0.0126	812.45%
稀释每股收益（元/股）	-0.1150	-0.0126	812.45%
加权平均净资产收益率	-12.97%	-1.07%	-11.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	587,792,993.15	620,628,776.36	-5.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	165,793,964.37	188,787,772.87	-12.18%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-3,217.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	200,407.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,945.02	
少数股东权益影响额（税后）	-4,796.01	
合计	191,041.14	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主营业务为太阳能电池硅材料生产与加工设备的研发、生产和销售。目前主要产品包括单晶硅生长炉、多晶硅铸锭炉、蓝宝石晶体生长炉、单晶硅切断机等光伏设备，覆盖了人工晶体生长和加工的多个工序范围。

公司采取自主研发创新和合作研发创新相结合的方式，积极开发新产品，力争走在市场的前端，在硅晶体生长设备和硅晶体加工设备制造方面拥有多项核心技术。具有大批量生产制造光伏设备的能力，有完善的采购、生产、销售、售后服务、技术保障体系。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、技术创新

截至2017年6月底，公司获得授权的专利包括发明专利及实用新型专利共57项，受理的专利包括发明专利及实用新型专利共8项。报告期内，公司继续高度支持研发投入，组织技术团队进行市场调研，收集市场材料和数据，形成调研报告，制定产品技术升级改造战略计划书，验证其可行性，提高研发效率。

#### 2、成本优势

晶体炉炉体和石墨是公司单晶硅生长炉、多晶硅铸锭炉等设备的重要组成部分，公司控股子公司常州市天龙光电设备有限公司、上海杰姆斯电子材料有限公司主要专注于晶体炉炉体制造和石墨生产和销售，发挥协同效应，在一定程度上有利于提升公司的成本优势。



---

### 3、人才储备

公司通过提升员工的薪资待遇及其他激励方式，保证了公司原有核心人员的稳定性，并吸引了一批年轻高素质人才的加入，增强了公司的组织结构生命力。

### 4、品牌优势

作为最早一批上市的设备供应商，经过多年沉淀，为公司打下了坚实的基础，积累了一定的客户群体，并带动新客户的挖掘。做优质设备一直是公司的生产追求。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，公司管理层紧紧围绕“实现扭亏为盈”的第三年战略目标，在公司董事会的正确领导下，以完成现有订单，实现销售收入确认为首要任务，同时在技术研发上加大投入，力争在产品上有所创新，为公司带来新的业绩增长点。在公司全体员工的共同努力下，公司年初制定的各项经营计划正有序推进，为下半年公司目标的实现奠定了良好的基础。

2017年上半年，公司实现营业收入6669.59万元，同比减少29.21%；实现归属母公司的净利润为-2299.38万元，同比增加亏损810.85%。

报告期内，公司主要做了以下工作：

1、完成现有订单，尽快实现销售收入的确认。

2017年上半年，公司完成了滁州华鼎新能源有限公司20台DRZF-800多晶铸锭炉的安装调试工作，其中10台已正常运行投产并获得验收合格证明书；公司后续完成了深圳市赛宝伦科技有限公司36台DRF-95直拉式硅单晶炉的生产任务和发货工作，目前正在积极配合客户进行安装调试。

2、加快技术研发，提升产品市场竞争力。

公司2016年成立了单（多）晶炉技术小组和机械加工设备小组，分别负责95炉和截断机等设备的升级、改造工作。2017年上半年，单（多）晶炉技术小组继续改进95炉，各项技术指标已趋于稳定；机械加工设备小组主要围绕MDY1650磨面倒角机进行研发，目前该产品设计工作已经取得阶段性的成果，并有望在今年实现部分销售，增加公司盈利点。

3、加强内部控制，将各项规章制度落到实处。

报告期内，公司严格按照上年度经过完善的各项规章制度的规定，重点加强和规范公司财务管理工作，努力开源节流，提升公司盈利能力；继续加强人事管理工作，及时与合同到期员工续签合同，保障员工的合法权益，并对员工进行有计划和针对性的培训，提升员工专业技能。

2017年下半年，公司将继续推进上半年的各项工作，尽快将工作成果转化为销售业绩，同时深度挖掘部分重要客户的需求，拓宽销售渠道，为客户提供更多的配套增值服务，努力提升公司经营业绩，争取实现公司年度业绩扭亏的最终目标。

### 二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	66,695,898.73	94,215,913.14	-29.21%	多晶炉、单晶炉收入比上年同期减少
营业成本	50,323,945.42	67,881,805.72	-25.87%	收入减少，相应成本减少

销售费用	2,485,727.96	2,626,456.94	-5.36%	售后服务费有所减少
管理费用	28,316,895.68	32,697,235.12	-13.40%	招待费与停工损失减少
财务费用	3,984,609.63	3,859,188.20	3.25%	利息支出与上期基本持平
所得税费用		994,956.07	-100.00%	上期汇缴企业所得税
研发投入	5,300,113.67	5,371,827.92	-1.34%	与上期基本持平
经营活动产生的现金流量净额	-41,205,936.57	-27,599,719.09	49.30%	本期销售商品提供劳务收到现金小于上期
投资活动产生的现金流量净额	1,244,118.15	-1,531,472.86	-181.24%	本期收到处置子公司收到的现金
筹资活动产生的现金流量净额	-3,988,628.24	-3,665,611.00	-0.48%	本期利息支出与上年同期基本持平
现金及现金等价物净增加额	-44,038,642.28	-32,796,802.95	34.28%	本期收到款项小于上年同期

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
多晶炉	18,803,418.80	12,533,079.26	33.35%	-48.22%	-48.28%	0.08%
药机	9,634,829.04	7,719,488.03	19.88%	30.71%	14.31%	11.50%
宝石炉	19,553,846.19	15,272,114.86	21.90%			21.90%
单晶炉	6,098,974.38	3,658,237.78	40.02%	-83.63%	-86.57%	13.12%
材料	763,997.39	323,835.02	57.61%	-69.92%	164.27%	-37.56%
固定资产租赁	2,742,807.98	1,719,165.52	37.32%	84.29%	103.85%	-6.02%
其他	9,098,024.95	9,098,024.95	0.00%	8.86%	12.39%	-3.14%
切割机、切方机、研磨机				-100.00%	-100.00%	-32.54%
分产品合计	66,695,898.73	50,323,945.42	24.55%	-29.21%	-25.87%	-3.40%
分地区						
东北	615,384.62	342,537.23	44.34%	-82.10%	-88.22%	28.95%
华南	153,846.15	102,511.67	33.37%	-99.70%	-99.73%	8.62%

华北	2,945,213.70	1,988,034.49	32.50%	-67.84%	-72.43%	11.24%
华东	60,141,779.05	45,491,467.71	24.36%	109.49%	154.99%	-13.50%
华中	0.00	0.00				0.00%
西北	2,839,675.21	2,399,394.32	15.50%	53.60%	74.70%	-10.21%
西南	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	11.60%
境外及港澳台地区	0.00	0.00				0.00%
分地区合计	66,695,898.73	50,323,945.42	24.55%	-29.21%	-25.87%	-3.40%
分行业						
工业	66,695,898.73	50,323,945.42	24.55%	-29.21%	-25.87%	-3.40%
分行业合计	66,695,898.73	50,323,945.42	24.55%	-29.21%	-25.87%	-3.40%

### 三、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	-42,277.01	0.18%	联营企业投资收益	否
资产减值	4,368,734.95	-18.30%	计提的应收款项坏帐准备	否
营业外收入	350.25	0.00%	赔款收入	否
营业外支出	14,512.94	-0.06%	处置非流动资产及其他	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	78,636,698.18	13.38%	67,054,409.85	11.73%	1.65%	不适用
应收账款	34,393,063.93	5.85%	40,157,798.41	7.02%	-1.17%	不适用
存货	225,364,294.96	38.34%	159,092,122.95	27.82%	10.52%	不适用
投资性房地产	23,793,347.20	4.05%	25,552,583.49	4.47%	-0.42%	不适用
长期股权投资	153,909.51	0.03%	206,453.27	0.04%	-0.01%	不适用
固定资产	134,134,766.3	22.82%	153,903,244.46	26.91%	-4.09%	不适用

	4					
在建工程	696,190.04	0.12%	781,160.84	0.14%	-0.02%	不适用
短期借款	100,447,255.2 5	17.09%	100,461,753.94	17.57%	-0.48%	不适用
长期借款						

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	金额	受限制的原因
货币资金	210,000.00	帐户冻结（注1）
固定资产	70,235,981.37	银行借款抵押（注2）
无形资产	18,835,115.47	银行借款抵押（注2）
投资性房地产	23,793,347.20	银行借款抵押（注2）
合计	113,074,444.04	——

注（1）：货币资金被冻结金额合计为210,000元。

注（2）：本公司的子公司—常州市天龙光电设备有限公司的固定资产、无形资产用于为关联方潘燕萍控制的常州市乐萌容器设备制造有限公司银行借款提供担保；

本公司的固定资产、无形资产、子公司-上海杰姆斯电子材料有限公司的固定资产用于本公司自有银行借款抵押。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (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) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	否	500	7.80%	无	购原材料
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	否	500	7.80%	无	购原材料
合计	--	1,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	（2017）豫 0702 民初 817 号河南省新乡市红旗区人民法院民事判决书判决如下：新乡市华盛天龙数控设备有限公司于本判决生效之日起三日内偿还借款本金及利息。				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	关于我司诉新乡天龙委贷一案，一审判决已经生效，我司已经向新乡市红旗区法院申请强制执行，并积极与法院沟通，争取尽快执行到财产。				
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）	2013 年 12 月 18 日				
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）					

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州市天龙光电设备有限公司	子公司	工艺品及其他制造业	68,400,000.00	149,742,747.60	49,496,786.04	39,840,892.31	-517,351.89	-528,008.99
上海杰姆斯电子材料有限公司	子公司	硅材料、石墨碳素材料、石英材料等生产	20,693,960.00	20,324,565.01	-49,677,226.01	154,500.00	-1,894,377.04	-1,894,377.04

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	-1,800	--	-1,300	-2,645	增长	31.95%	--	50.85%

基本每股收益（元/股）	-0.0900	--	-0.0650	-0.1323	增长	31.95%	--	50.85%
业绩预告的说明	预计年初至下一报告期末的累计净利润比上年同期减少亏损，主要原因是部分发出商品将确认收入，收入增加，毛利增加，归属于母公司净利润有所增加；2、2017年1-9月非经常损益金额约为30万元。							

应同时披露预测7月1日至9月30日期间的净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况：扭亏

业绩预告填写数据类型：区间数

	7月至9月		上年同期		增减变动			
净利润的预计数（万元）	500	--	1,000	-2,393	增长	120.89%	--	141.79%
业绩预告的说明	预计三季度净利润与上年同期相比将扭亏为盈，主要原因是三季度收入将增加，毛利增加，归属于母公司净利润有所增加；2、2017年7-9月非经常损益金额约为10万元。							

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司面临的风险因素

### （1）行业波动风险

公司目前的产品主要为单晶炉和多晶炉及后续机械加工设备，光伏行业的市场波动对公司的发展至关重要。虽然单晶在当前形势下比较火热，但我们必须看到的是，光伏市场的最终需求（组件）不会出现井喷的发展，目前多晶的存量产能已经供大于求，多晶不愿也不可能主动让出市场份额，随着黑硅技术及铸造单晶技术的发展，单多晶的竞争会长时间存在，单晶炉的需求会随着技术的进步有所震荡，公司的产品需求也会受到一定的影响。

应对措施：关注光伏行业的国家产业政策变化，深入了解行业发展动态，紧跟政策步伐及光伏市场需求的变化及时调整公司经营方向，同时加大与资本市场的合作力度，努力实现公司的转型升级，避免因单一产品结构影响公司的长远发展。

### （2）技术风险

目前同行业公司的产品在技术和性能上升级创新速度很快，在激烈的市场竞争环境下，下游光伏企业对设备的自动化程度和能耗要求越来越高。晶盛机电、大连连城等公司在新产品的研发上投入较大，实力优势非常明显，而公司近几年在新产品研发上的投入不足，导致目前产品在技术层面处于相对的劣势地位。

应对措施：加大研发投入力度，引进人才，引进新技术，积极与用户进行技术交流、合作开发，快速赶上市场需求将研发成果转化为新产品投入市场；多与客户进行沟通，按照客户的实际需求，及时对设备进行改造与升级，在为客户创造价值的同时提升公司市场竞争力。

### （3）存货风险

截至2017年6月底，公司存货已基本处理完毕，但大部分发出商品尚未确认收入，存在减值的风险。

应对措施：加快售出产品的安装调试验收工作，确保转化为销售收入，形成营业利润。严格把控生产进度、设备质量和回款进度，通过有效途径确保新合同订单顺利完成，避免形成新的存货。

### （4）持续经营能力重大不确定性风险

公司2017年上半年度主营业务收入较2016年同期有一定幅度的下降，收入总额相对同行业其他企业也较少，公司持续经营能力未得到明显提升，且公司2015年度、2016年度已经连续两年经会计师审计后的净利润为亏损。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）在对公司财务报表审计后，出具了带强调事项段的无保留意见《审计报告》，对公司持续经营能力存在的重大不确定性提醒财务报表使用者予以关注。

应对措施：一是公司继续加大研发创新投入，尽快拿出符合用户需求的新产品，突破销售瓶颈；二是针对现有用户的设备需求，全力争取签订新的合同订单，实现新的利润增长。



---

(5) 暂停上市风险

根据中国证监会、深圳证券交易所关于创业板上市公司的相关规定，上市公司连续三年亏损交易所可以决定其股票暂停上市。目前公司已连续亏损两年半，若公司业绩今年不能扭亏为盈，公司股票将暂停上市。

应对措施：公司将通过主营产品销售争取扭亏为盈，目前大部分订单已完成发货，正在积极配合客户进行设备的安装调试工作，预计会对本年度能够产生部分效益。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	20.93%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	公告编号：2017-012

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

我们认为：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年度的财务报表出具带有强调事项无保留意见审计报告，其公允的反映了公司在2016年度的经营成果和财务状况，提示的经营风险是恰当的。面对公司当前所处的市场与经营环境，董事会督促管理层采取积极措施促进公司未来健康、稳定发展，并将通过加大销售力度消化库存，继续加大研发投入，改善主营业

务情况；同时尝试通过对外投资等方式拓宽业务领域，实现公司利润增长。

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
根据新源县人民政府的民事起诉状，新源县政府请求新疆维吾尔自治区高级人民法院伊犁哈萨克自治州分院支持那拉提新能源公司向其支付贷款及利息共计 5753.3 万元，同时要求天龙光电承担连带担保责任。	5,753.3	否	一审裁定撤诉	案件按原告新源县人民政府撤诉处理，目前未对公司造成影响。	无	2017 年 07 月 15 日	公告编号：2017-013
根据公司的民事起诉状，天龙光电请求常州市人民法院支持那拉提新能源公司向其支付货款 10940 万元。	10,940	否	一审判决已生效	常州市中级人民法院一审判决新疆那拉提新能源公司向天龙光电支付货款 3440 万元。	执行中	2016 年 12 月 09 日	公告编号：2016-048

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

---

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
常州市乐萌容器设备制造有限公司		450		450	抵押	2017-6-7 至 2018-6-6	否	是
常州市乐萌容器设备制造有限公司		300		300	抵押	2017-5-25 至 2018-5-24	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			800	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				750
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			800	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				750
公司与子公司之间担保情况								
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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

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 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			800	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				750
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				750
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.52%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

---

## 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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,543,292	3.27%						6,543,292	3.27%
3、其他内资持股	6,543,292	3.27%						6,543,292	3.27%
境内自然人持股	6,543,292	3.27%						6,543,292	3.27%
二、无限售条件股份	193,456,708	96.73%						193,456,708	96.73%
1、人民币普通股	193,456,708	96.73%						193,456,708	96.73%
三、股份总数	200,000,000	100.00%						200,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

适用  不适用



### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	15,983		报告期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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
常州诺亚科技有限公司	境内非国有法人	20.76%	41,517,706	0	0	41,517,706	质押	40,000,000
冯金生	境内自然人	5.02%	10,043,292	0	6,543,292	3,500,000	质押	10,000,000
徐开东	境内自然人	3.10%	6,195,792	328582	0	6,195,792		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.07%	2,141,200	0	0	2,141,200		
魏凤英	境内自然人	1.01%	2,022,106	0	0	2,022,106		
孙渝	境内自然人	0.94%	1,875,023	1260023	0	1,875,023		
刘亮鑫	境内自然人	0.88%	1,753,000	6700	0	1,753,000		
陈家夫	境内自然人	0.83%	1,665,277	67777	0	1,665,277		
苏喜	境内自然人	0.81%	1,625,551	32000	0	1,625,551		
李国风	境内自然人	0.74%	1,489,907	56000	0	1,489,907		
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	公司未知除常州诺亚科技有限公司、冯金生先生之外的其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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				

常州诺亚科技有限公司	41,517,706	人民币普通股	41,517,706
徐开东	6,195,792	人民币普通股	6,195,792
冯金生	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
中央汇金资产管理有限责任公司	2,141,200	人民币普通股	2,141,200
魏凤英	2,022,106	人民币普通股	2,022,106
孙渝	1,875,023	人民币普通股	1,875,023
刘亮鑫	1,753,000	人民币普通股	1,753,000
陈家夫	1,665,277	人民币普通股	1,665,277
苏喜	1,625,551	人民币普通股	1,625,551
李国风	1,489,907	人民币普通股	1,489,907
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知除常州诺亚科技有限公司、冯金生先生之外的其他无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东徐开东除通过普通账户持有 278582 股外还通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5917210 股，实际合计持有 6195792 股；股东刘亮鑫除通过普通账户持有 1164900 股外还通过中原证券股份有限公司客户信用交易担保账户持有 588100 股，实际合计持有 1753000 股；股东陈家夫除通过普通账户持有 290100 股外还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保账户持有 1375177 股，实际合计持有 1665277 股；股东苏喜除通过普通账户持有 6200 股外还通过万联证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1619351 股，实际合计持有 1625551 股；股东李国风除通过普通账户持有 46600 股外还通过万联证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1443307 股，实际合计持有 1489907 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

---

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

---

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

---

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

2017年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	78,636,698.18	123,208,792.82
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,470,703.40	9,854,739.20
应收账款	34,393,063.93	25,787,036.35
预付款项	24,992,290.43	16,212,263.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,311,194.27	36,470,062.54
买入返售金融资产		
存货	225,364,294.96	212,444,085.63

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,586,473.68	4,295,584.72
流动资产合计	403,754,718.85	428,272,564.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	153,909.51	196,186.52
投资性房地产	23,793,347.20	24,687,995.02
固定资产	134,134,766.34	136,866,170.02
在建工程	696,190.04	2,006,975.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,869,066.54	19,107,889.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,166,666.67	8,266,666.67
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,224,328.00	1,224,328.00
非流动资产合计	184,038,274.30	192,356,211.94
资产总计	587,792,993.15	620,628,776.36
流动负债：		
短期借款	100,447,255.25	100,447,255.25
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		0.00

应付账款	66,453,233.43	70,250,642.41
预收款项	211,421,525.74	216,429,580.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,475,017.74	6,196,661.62
应交税费	1,678,282.68	3,685,871.21
应付利息		0.00
应付股利		
其他应付款	12,754,172.03	10,635,727.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	54,999.98	110,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	398,284,486.85	407,755,738.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,734,002.30	1,582,343.39
递延收益	10,290,332.63	9,935,740.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,024,334.93	11,518,083.82
负债合计	410,308,821.78	419,273,822.43
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	834,496,185.30	834,496,185.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,567,706.17	25,567,706.17
一般风险准备		
未分配利润	-894,269,927.10	-871,276,118.60
归属于母公司所有者权益合计	165,793,964.37	188,787,772.87
少数股东权益	11,690,207.00	12,567,181.06
所有者权益合计	177,484,171.37	201,354,953.93
负债和所有者权益总计	587,792,993.15	620,628,776.36

法定代表人：孙利

主管会计工作负责人：闫晓莉

会计机构负责人：陈云秀

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	460,777.59	774,918.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,000,000.00	
应收账款	8,889,730.68	5,503,611.82
预付款项	18,339,004.48	6,505,796.29
应收利息		
应收股利		
其他应收款	105,839,333.75	155,464,648.88
存货	142,770,870.85	136,651,891.18
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,275,692.07	2,984,803.11
流动资产合计	283,575,409.42	307,885,670.20

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,571,937.46	25,614,214.47
投资性房地产	21,013,672.78	21,780,315.58
固定资产	99,536,657.94	101,306,989.46
在建工程	696,190.04	2,006,975.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,434,190.26	11,586,187.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,166,666.67	8,266,666.67
递延所得税资产		
其他非流动资产	476,928.00	476,928.00
非流动资产合计	163,896,243.15	171,038,277.91
资产总计	447,471,652.57	478,923,948.11
流动负债：		
短期借款	100,447,255.25	100,447,255.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	34,650,643.71	34,710,990.53
预收款项	163,154,846.64	174,645,343.64
应付职工薪酬	406,022.96	947,814.96
应交税费	469,137.29	471,814.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,859,745.52	99,029.79
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	54,999.98	110,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	302,042,651.35	311,432,248.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,721,076.64	1,569,417.73
递延收益	1,770,332.63	1,915,740.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,491,409.27	3,485,158.16
负债合计	305,534,060.62	314,917,406.79
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	830,592,913.33	830,592,913.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,567,706.17	25,567,706.17
未分配利润	-914,223,027.55	-892,154,078.18
所有者权益合计	141,937,591.95	164,006,541.32
负债和所有者权益总计	447,471,652.57	478,923,948.11

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	66,695,898.73	94,215,913.14
其中：营业收入	66,695,898.73	94,215,913.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	90,710,649.41	108,482,929.21
其中：营业成本	50,323,945.42	67,881,805.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,230,735.77	438,861.04
销售费用	2,485,727.96	2,626,456.94
管理费用	28,316,895.68	32,697,235.12
财务费用	3,984,609.63	3,859,188.20
资产减值损失	4,368,734.95	979,382.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-42,277.01	-42,156.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	200,407.82	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-23,856,619.87	-14,309,172.63
加：营业外收入	350.25	13,193,443.60
其中：非流动资产处置利得	10.25	12,919,406.98
减：营业外支出	14,512.94	579,912.25
其中：非流动资产处置损失	3,227.92	572,457.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-23,870,782.56	-1,695,641.28
减：所得税费用		994,956.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-23,870,782.56	-2,690,597.35

归属于母公司所有者的净利润	-22,993,808.50	-2,524,426.34
少数股东损益	-876,974.06	-166,171.01
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	-23,870,782.56	-2,690,597.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,993,808.50	-2,524,426.34
归属于少数股东的综合收益总额	-876,974.06	-166,171.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1150	-0.0126
（二）稀释每股收益	-0.1150	-0.0126

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：孙利

主管会计工作负责人：闫晓莉

会计机构负责人：陈云秀

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	28,185,976.51	44,026,274.42
减：营业成本	22,229,871.36	31,779,441.37
税金及附加	772,503.47	-145,107.24
销售费用	1,486,974.29	1,417,703.00
管理费用	18,464,367.27	22,519,388.86
财务费用	2,833,553.91	3,225,916.82
资产减值损失	4,622,280.80	12,028,166.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-42,277.01	-2,633,357.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	200,407.82	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-22,065,443.78	-29,432,592.47
加：营业外收入	350.25	13,179,814.80
其中：非流动资产处置利得	10.25	
减：营业外支出	3,855.84	557,911.00
其中：非流动资产处置损失	3,227.92	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-22,068,949.37	-16,810,688.67
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-22,068,949.37	-16,810,688.67
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-22,068,949.37	-16,810,688.67
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	本期发生额	上期发生额
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	28,894,878.25	65,878,913.50
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,999,825.01	17,059,006.79

经营活动现金流入小计	35,894,703.26	82,937,920.29
购买商品、接受劳务支付的现金	31,360,795.06	46,653,755.48
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		
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	21,530,323.13	23,421,535.22
支付的各项税费	4,314,649.33	7,258,869.09
支付其他与经营活动有关的现金	19,894,872.31	33,203,479.59
经营活动现金流出小计	77,100,639.83	110,537,639.38
经营活动产生的现金流量净额	-41,205,936.57	-27,599,719.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,700.00	183,910.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,220,700.00	183,910.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	976,581.85	1,715,383.11
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	976,581.85	1,715,383.11
投资活动产生的现金流量净额	1,244,118.15	-1,531,472.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		



取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,988,628.24	3,665,611.00
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		
筹资活动现金流出小计	3,988,628.24	3,665,611.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,988,628.24	-3,665,611.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-88,195.62	
五、现金及现金等价物净增加额	-44,038,642.28	-32,796,802.95
加：期初现金及现金等价物余额	122,465,340.46	99,324,391.99
六、期末现金及现金等价物余额	78,426,698.18	66,527,589.04

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	10,288,751.94	36,912,822.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	51,013,427.85	37,322,079.58
经营活动现金流入小计	61,302,179.79	74,234,902.23
购买商品、接受劳务支付的现金	38,589,148.05	34,784,369.26
支付给职工以及为职工支付的现金	8,606,141.82	7,978,828.88
支付的各项税费	803,087.30	724,556.59
支付其他与经营活动有关的现金	11,779,255.03	37,123,731.89
经营活动现金流出小计	59,777,632.20	80,611,486.62
经营活动产生的现金流量净额	1,524,547.59	-6,376,584.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		11,150,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,700.00	177,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,220,700.00	11,327,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	732,650.24	1,715,383.11
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	732,650.24	1,715,383.11
投资活动产生的现金流量净额	1,488,049.76	9,612,116.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,809,432.44	3,123,650.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,809,432.44	3,123,650.90
筹资活动产生的现金流量净额	-2,809,432.44	-3,123,650.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,146.12	
五、现金及现金等价物净增加额	219,311.03	111,881.60
加：期初现金及现金等价物余额	31,466.56	51,167.55
六、期末现金及现金等价物余额	250,777.59	163,049.15

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				834,496,185.30				25,567,706.17		-871,276,118.60	12,567,181.06	201,354,953.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				834,496,185.30				25,567,706.17		-871,276,118.60	12,567,181.06	201,354,953.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-22,993,808.50	-876,974.06	-23,870,782.56
（一）综合收益总额											-22,993,808.50	-876,974.06	-23,870,782.56
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				834,496,185.30				25,567,706.17		-894,269,927.10	11,690,207.00	177,484,171.37

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	200,000,000.00				831,451,196.12				25,567,706.17		-819,340,882.37	14,673,434.80	252,351,454.72	
加：会计政策变更														
前期差错更正											5,075,019.49		5,075,019.49	
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	200,000,000.00				831,451,196.12				25,567,706.17		-814,265,862.88	14,673,434.80	257,426,474.21	

	00									8		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				3,044,989.18						-57,010,255.72	-2,106,253.74	-56,071,520.28
(一)综合收益总额										-57,010,255.72	-5,900,290.32	-62,910,546.04
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他				3,044,989.18							3,794,036.58	6,839,025.76

四、本期期末余额	200,000,000.00				834,496,185.30				25,567,706.17		-871,276,118.60	12,567,181.06	201,354,953.93
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	-----------------	---------------	----------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-892,154,078.18	164,006,541.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-892,154,078.18	164,006,541.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-22,068,949.37	-22,068,949.37
（一）综合收益总额										-22,068,949.37	-22,068,949.37
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-914,223,027.55	141,937,591.95

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-849,027,984.79	207,132,634.71
加：会计政策变更											
前期差错更正										5,075,019.49	5,075,019.49
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-843,952,965.30	212,207,654.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”										-48,201,112.88	-48,201,112.88

号填列)											
(一) 综合收益总额										-48,201,112.88	-48,201,112.88
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-892,154,078.18	164,006,541.32

### 三、公司基本情况

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（原名：常州华盛天龙机械有限公司、江苏华盛天龙机械股份有限公司，以下简



称“公司”或“本公司”)于2001年12月27日由金坛市对外贸易经济合作局以坛外资字(2001)第123号文批准成立,取得了江苏省人民政府颁发的商外资苏府资字[2001]39519号外商投资企业批准证书,2001年12月28日取得江苏省常州工商行政管理局颁发的注册号为企合苏常总字第002891号的企业法人营业执照。注册资本为41.2万美元,股东为日本国冯幼敏。

2003年10月29日,经金坛市对外贸易经济合作局以坛外资字(2003)第89号《关于常州华盛天龙机械有限公司由独资企业变更为合资企业合同、章程的批复》的批准,公司股东日本国冯幼敏将所持有的公司21万美元的股权转让给常州诺亚科技有限公司,并办理了工商变更登记手续。

2006年8月24日,经常州市外商投资管理委员会以常外投资委[2006]094号《关于常州华盛天龙机械有限公司增资、增加经营范围及变更法定地址的批复》的批准,公司注册资本由41.2万美元增至158万美元,其中:股东常州诺亚科技有限公司增资59.57万美元、日本国冯幼敏增资57.23万美元,均以2005年度末的未分配利润折算成美元投入。相应增资已办理工商变更登记手续。

经公司2008年4月1日通过的董事会决议以及2008年4月11日常州市外商投资管理委员会常外投资委[2008]023号《关于常州华盛天龙机械有限公司外方转让全部股权、终止合营合同的批复》,日本国冯幼敏将其持有公司全部49.01%股权分别转让给冯金生21.01%、赵政亚8%、刘定妹8%、钱建平4%、朱国新4%、熊建华4%,公司由外商投资企业变更为内资企业,注册资本变更为人民币12,718,646.81元,并于2008年4月25日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2008年4月26日经公司股东会决议及增资协议书,新股东汤国强增资7,200万元(其中注册资本3,179,661.70元),占增资后注册资本20%,增资后公司注册资本为人民币15,898,308.51元,其中常州诺亚科技有限公司持有40.794937%、冯金生16.805063%、赵政亚6.4%、刘定妹6.4%、钱建平3.2%、朱国新3.2%、熊建华3.2%、汤国强20%,已于2008年4月29日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

根据公司章程及发起人协议的规定,公司以2008年4月30日净资产152,497,991.64元折股整体变更为股份有限公司,申请注册资本为人民币7,500.00万元,公司于2008年7月11日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续,取得了注册号为320400400007534的企业法人营业执照,并更名为江苏华盛天龙机械股份有限公司。

根据2009年3月15日召开的公司第一届董事会第五次会议决议及2009年3月30日召开的2009年度第二次临时股东大会决议,以2008年12月31日为基准日,由资本公积转增注册资本,转增比例为每10股转增10股,注册资本由7,500万元变更为15,000万元。并于2009年4月23日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

根据2009年4月10日召开的公司第一届董事会第六次会议决议及2009年4月25日召开的2009年度第三次临时股东大会决议,公司更名为“江苏华盛天龙光电设备股份有限公司”,并于2009年5月20日在江苏省常州工商行政管理局办理了工商变更登记手续,公司正式更名为“江苏华盛天龙光电设备股份有限公司”。

2009年12月7日,经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2009】1306号”文核准,向社会公众公开发行不超过5,000万股人民币普通股(A股),并在深圳证券交易所创业板上市交易。2010年1月20日,由江苏省常州工商行政管理局换发企业法人营业执照,注册号320400400007534。

截至2017年6月30日止,本公司累计的股本总数为20,000万股,公司注册资本为人民币20,000万元,业经立信会计师事务所有限公司验证,并出具信会师报字(2009)第11939号《验资报告》。

公司所处行业:专用设备制造业。

公司经营范围：单晶硅晶体生长炉、单晶硅切割机、单晶硅切方滚圆机、多晶硅铸锭炉、单晶硅籽晶炉、钢球设备、树脂金刚线、多晶硅片的生产与销售；光伏电站的建设、运行及管理；节能产品的生产、销售及服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

公司法定代表人：孙利。

公司注册地：江苏省金坛经济开发区华城路318号。

本财务报表经本公司董事会于2017年8月22日决议批准报出。

本公司2017年半年度纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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》和具体会计准则，以及颁布的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进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司目前主营业务收入较少，经常性业务持续亏损，且2016年度亏损金额较大。本公司管理层将继续履行现有合同、加大销售力度消化库存、催收货款，同时充分利用上市公司的平台有效整合公司内外部资源，并拟采取加强与资本市场及下游企业合作、控制支出、剥离处置子公司、完善内控等措施，以改善主营业务情况，并确保公司稳定发展。本公司董事会相信自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2017年6月30日止的财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点，依据相关会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，详见本节“重要会计政策和会计估计”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

---

## 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

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，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、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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 10、金融工具

### （1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投

资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

## (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为：余额前 20 名且金额在 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入合并报表范围内关联方组合或账龄组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并报表范围内关联方组合	其他方法
其他组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	30.00%
3—4 年	80.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并报表范围内关联方组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- (1) 本公司存货包括原材料、在途物资、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。
- (2) 存货发出时按加权平均法及个别认定法计价。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 14、长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

**B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。**

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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》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应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

**A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。**

**B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。**

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，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。



因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。各类投资性房地产使用寿命、预计净残值率和年折旧（摊销）率如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	10%	4.5%

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30年	10%	4.5-3%
机器设备	年限平均法	1.33-10年	5-10%	71.43-9%
电子设备	年限平均法	5-10年	5-10%	19-9%
运输设备	年限平均法	5-10年	5-10%	19-9%
固定资产装修	年限平均法	5-10年		20-10%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	预计使用寿命	依据
土地使用权	47年5个月至50年2个月	土地使用权年限
电脑软件	5年	软件预计使用年限
专利技术	8年8个月至10年	专利技术有效年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

### ②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 26、股份支付

不适用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

公司的产品销售分为由公司负责安装、调试的设备销售和由客户自行安装或不需安装即买断的产品销售。

对于其中由公司负责安装、调试的设备销售，以设备完成安装调试并验收为确认产品销售收入依据。

对于其中由客户自行安装或不需安装即买断的产品销售，以经客户签收的发货单或提货单为确认产品销售收入依据。

#### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 会计政策变更

报告期，本公司未发生其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

### 33、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
财政部于 2017 年颁布的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和修订后的《企业会计准则第 16 号—政府补助》分别自 2017 年 5 月 28 日和 2017 年 6 月 12 日起施行。		根据修订后的《企业会计准则第 16 号—政府补助》本期增加其他收益 200407.82 元，减少 营业外收入 200407.82 元。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
城市维护建设税	应缴纳增值税、营业税、消费税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	25%
子公司-上海杰姆斯电子材料有限公司	25%
子公司-常州市天龙光电设备有限公司	15%

其他子公司	25%
-------	-----

## 2、税收优惠

子公司-常州市天龙光电设备有限公司被认定为高新技术企业，并于2014年10月31日获得高新技术企业认定证书（证书编号：GF201432001087，有效期3年）。按照《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定，子公司-常州市天龙光电设备有限公司2017年半年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

## 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	77,369.72	115,618.34
银行存款	78,559,328.46	123,093,174.48
合计	78,636,698.18	123,208,792.82

其他说明

注:期末,因冻结而受限制的银行存款210000元.

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 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	1,470,703.40	9,854,739.20
合计	1,470,703.40	9,854,739.20



## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,785,400.00	
合计	8,785,400.00	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	209,238,813.10	68.06%	209,238,813.10	100.00%	0.00	211,904,723.10	71.39%	211,904,723.10	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,040,991.60	31.89%	63,647,927.67	64.92%	34,393,063.93	84,776,709.74	28.56%	58,989,673.39	69.58%	25,787,036.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	145,663.00	0.05%	145,663.00	100.00%	0.00	145,663.00	0.05%	145,663.00	100.00%	0.00
合计	307,425,467.70	100.00%	273,032,403.77	88.81%	34,393,063.93	296,827,095.84	100.00%	271,040,059.49	91.31%	25,787,036.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	70,826,799.47	70,826,799.47	100.00%	
江西赛维LDK太阳能高科技有限公司	26,686,309.16	26,686,309.16	100.00%	
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	18,745,286.00	100.00%	
江西威富尔新能源科技有限公司	15,346,886.00	15,346,886.00	100.00%	
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	13,751,762.00	100.00%	
江苏海翔化工有限公司	11,795,168.00	11,795,168.00	100.00%	
常州华盛恒能光电有限公司	7,759,160.00	7,759,160.00	100.00%	
宁夏天得太阳能电力工程有限公司	6,955,200.00	6,955,200.00	100.00%	
河北众邦光伏电子有限公司	6,580,000.00	6,580,000.00	100.00%	
江苏九叶光电科技有限公司	5,237,760.00	5,237,760.00	100.00%	
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	5,103,954.00	5,103,954.00	100.00%	
上海超日（九江）太阳能有限公司	4,910,000.00	4,910,000.00	100.00%	
江苏顺大电子材料科技有限公司	4,613,600.00	4,613,600.00	100.00%	
北京中合宇阳光伏科技有限公司	4,220,000.00	4,220,000.00	100.00%	
浙江亨美硅业科技有限公司	3,267,680.00	3,267,680.00	100.00%	
安徽中科太阳能有限公司	1,849,248.47	1,849,248.47	100.00%	
九江中辉特光伏科技有限公司	1,590,000.00	1,590,000.00	100.00%	
合计	209,238,813.10	209,238,813.10	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	26,417,799.12	1,320,889.96	5.00%
1年以内小计	26,417,799.12	1,320,889.96	5.00%
1至2年	4,736,795.85	710,519.37	15.00%
2至3年	5,522,546.25	2,209,018.50	40.00%
3年以上	61,363,850.38	59,407,499.84	96.81%
3至4年	9,781,752.78	7,825,402.24	80.00%
4至5年	9,527,884.79	9,527,884.79	100.00%
5年以上	42,054,212.81	42,054,212.81	100.00%
合计	98,040,991.60	63,647,927.67	64.92%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同帐龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,992,344.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收帐款汇总金额145,357,042.63元,占应收帐款期末余额合计数的比例47.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额145,357,042.63元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、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	14,019,732.56	56.10%	7,457,231.08	46.00%
1至2年	705,715.58	2.82%	2,096,220.00	12.93%
2至3年	1,247,295.81	4.99%	439,600.00	2.71%
3年以上	9,019,546.48	36.09%	6,219,212.08	38.36%
合计	24,992,290.43	--	16,212,263.16	--

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：

期末余额中账龄一年以上的预付款项系尚未与供货单位清算的货款。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为19,487,245.30，占预付款项期末余额合计数的比例为42.64%，相应计提的减值准备期末余额汇总金额14,840,308.35元。

其他说明：

### 7、应收利息

#### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,375,956.60	11.65%	5,375,956.60	100.00%	0.00	5,375,956.60	11.30%	5,375,956.60	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,770,428.44	88.35%	9,459,234.17	23.20%	31,311,194.27	42,184,580.81	88.70%	5,714,518.27	13.55%	36,470,062.54
合计	46,146,385.04	100.00%	14,835,190.77	32.15%	31,311,194.27	47,560,537.41	100.00%	11,090,474.87	23.32%	36,470,062.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆那拉提新能源有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	1,235,402.00	1,235,402.00	100.00%	
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	3,140,554.60	3,140,554.60	100.00%	
合计	5,375,956.60	5,375,956.60	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	20,460,788.24	1,023,039.40	5.00%
1 年以内小计	20,460,788.24	1,023,039.40	5.00%
1 至 2 年	11,752,697.94	1,175,269.79	10.00%
2 至 3 年	1,418,837.76	425,651.33	30.00%
3 年以上	7,138,104.50	6,835,273.70	95.76%
3 至 4 年	605,661.70	302,830.85	50.00%
4 至 5 年	6,484,173.80	6,484,173.80	100.00%
5 年以上	48,269.00	48,269.00	100.00%
合计	40,770,428.44	9,459,234.17	23.20%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同帐龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,744,715.90 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

### (3) 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：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,674,308.00	8,656,677.81
其他应收及暂付款	34,800,459.21	37,371,459.15
备用金	3,671,617.83	1,532,400.45
合计	46,146,385.04	47,560,537.41

### (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
扬州天晟光电科技有限公司	租赁及水电费	18,895,461.83	1年以内、1-2年	40.95%	1,174,909.21
江苏省金坛经济开发区管理委员会	土地收储款	6,197,828.00	4-5年	13.43%	6,197,828.00
工行常州分行受偿资金收转专户	受偿资金	6,130,000.00	1-2年	13.28%	613,000.00
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	委贷利息	3,140,554.60	2-3年、4-5年	6.81%	3,140,554.60
国网江苏省电力公司常州市金坛区供电公司	电费	2,197,924.56	1年以内	4.76%	109,896.23
合计	--	36,561,768.99	--	79.23%	11,236,188.04

## (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：

## 10、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,658,414.17	42,733,078.78	22,925,335.39	73,195,427.72	44,556,047.90	28,639,379.82
在产品	54,317,476.81	13,861,729.88	40,455,746.93	46,613,450.18	13,121,935.14	33,491,515.04
库存商品	58,363,204.84	52,177,032.67	6,186,172.17	58,302,526.24	52,127,600.84	6,174,925.40
发出商品	203,302,872.15	47,505,831.68	155,797,040.47	191,644,097.05	47,505,831.68	144,138,265.37
合计	381,641,967.97	156,277,673.01	225,364,294.96	369,755,501.19	157,311,415.56	212,444,085.63

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

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	44,556,047.90	667,600.10		2,490,569.22		42,733,078.78



在产品	13,121,935.14	739,794.74				13,861,729.88
库存商品	52,127,600.84	49,431.83				52,177,032.67
发出商品	47,505,831.68	374.87		374.87		47,505,831.68
合计	157,311,415.56	1,457,201.54		2,490,944.09		156,277,673.01

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品、委托加工物资	根据行业情况和市场情况,考虑估计售价和估计将要发生的成本、费用等因素后进行确定	以前年度计提了存货跌价准备的原材料、在产品和委托加工物资在本年度实现销售
库存商品、发出商品	根据行业情况和市场情况,考虑估计售价、销售费用、清理费用以及相关税费后进行确定	已计提了存货跌价准备的库存商品和发出商品在本年度实现销售

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	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
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	7,586,473.68	4,295,584.72
合计	7,586,473.68	4,295,584.72

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

##### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

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	

### (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	本期增减变动								期末余额	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												
金坛华盛	196,186.5			-42,277.0							153,909.5	

天龙电子 科技有限 公司	2			1						1	
小计	196,186.5 2			-42,277.0 1						153,909.5 1	
合计	196,186.5 2			-42,277.0 1						153,909.5 1	

其他说明

## 18、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	35,172,105.37			35,172,105.37
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	35,172,105.37			35,172,105.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,484,110.35			10,484,110.35
2.本期增加金额	894,647.82			894,647.82
(1) 计提或摊销	894,647.82			894,647.82
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	11,378,758.17			11,378,758.17
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	23,793,347.20			23,793,347.20
2.期初账面价值	24,687,995.02			24,687,995.02

## (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

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	116,524,946.82	231,778,907.23	9,009,506.46	8,425,479.89	13,059,757.56	378,798,597.96
2.本期增加金额		2,695,363.38		493,464.07		3,188,827.45

(1) 购置		529,444.42		493,464.07		1,022,908.49
(2) 在建工程转入		2,165,918.96				2,165,918.96
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			525,386.00	8,859.36		534,245.36
(1) 处置或报废			525,386.00	8,859.36		534,245.36
4.期末余额						
二、累计折旧						
1.期初余额	32,008,651.83	91,179,391.00	6,409,168.96	6,670,622.55	8,805,798.15	145,073,632.49
2.本期增加金额	2,475,196.33	2,312,472.26	264,788.70	178,932.96	635,416.32	5,866,806.57
(1) 计提	2,475,196.33	2,312,472.26	264,788.70	178,932.96	635,416.32	5,866,806.57
3.本期减少金额			472,847.40	7,973.40		480,820.80
(1) 处置或报废			472,847.40	7,973.40		480,820.80
4.期末余额	34,483,848.16	93,491,863.26	6,201,110.26	6,841,582.11	9,441,214.47	150,459,618.26
三、减值准备						
1.期初余额		96,665,275.12		193,520.33		96,858,795.45
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		96,665,275.12		193,520.33		96,858,795.45

四、账面价值						
1.期末账面价值	82,041,098.66	44,317,132.23	2,283,010.20	1,874,982.16	3,618,543.09	134,134,766.34
2.期初账面价值	84,516,294.99	43,934,241.11	2,600,337.50	1,561,337.01	4,253,959.41	136,866,170.02

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	27,391,594.23
电子设备	99,388.95
合计	27,490,983.18

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## 20、在建工程

### (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
一、募集资金投资"年产50万km树脂金刚线的项						

目"组成部分:						
树脂金刚线生产线	6,961,900.44	6,265,710.40	696,190.04	6,961,900.44	6,265,710.40	696,190.04
二、厂房间等工程项目:						
(一) 新乡天龙厂房						
(二) 常州天龙新北区厂房建设项目						
三、其他:						
污水处理工程				1,310,785.91		1,310,785.91
其他零星工程项目						
合计	6,961,900.44	6,265,710.40	696,190.04	8,272,686.35	6,265,710.40	2,006,975.95

(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
一、募集资金投资"年产50万km树脂金刚线的项目"组成部分:												
树脂金刚线生产线		6,961,900.44				6,961,900.44		停工				募股资金
二、其他:												
污水处理工程		1,310,785.91	855,133.05	2,165,918.96		0.00						其他
其他零星工程												



项目												
合计		8,272,686.35	855,133.05	2,165,918.96		6,961,900.44	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	22,560,554.40	35,498,364.04		152,488.89	58,211,407.33
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,560,554.40	35,498,364.04		152,488.89	58,211,407.33
二、累计摊销					
1.期初余额	3,494,001.35	15,765,394.96		111,152.18	19,370,548.49
2.本期增加金额	231,437.58			7,385.64	
(1) 计提	231,437.58			7,385.64	
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,725,438.93	15,765,394.96		118,537.82	19,609,371.71
三、减值准备					
1.期初余额		19,732,969.08			19,732,969.08
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		19,732,969.08			19,732,969.08

四、账面价值					
1.期末账面价值	18,835,115.47	0.00		33,951.07	18,869,066.54
2.期初账面价值	19,066,553.05	0.00		41,336.71	19,107,889.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (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：

## 26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、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
新乡市华盛天龙 数控设备有限公司						
上海杰姆斯电子 材料有限公司	35,861,095.19					35,861,095.19
常州天龙光源材 料科技有限公司						
合计	35,861,095.19					35,861,095.19

### (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
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项						
新乡市华盛天龙数控设备有限公司						
上海杰姆斯电子材料有限公司	35,861,095.19					35,861,095.19
常州天龙光源材料科技有限公司						
合计	35,861,095.19					35,861,095.19

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 商誉的计算过程

本公司于2010年12月至2011年1月间支付人民币11,900万元收购了上海杰姆斯电子材料有限公司68%的权益。合并成本与公司所取得的上海杰姆斯电子材料有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币35,861,095.19元，公司确认为与上海杰姆斯电子材料有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试

公司期末商誉系非同一控制下企业合并形成的、在合并财务报表时产生的商誉。期末公司将非同一控制企业合并取得的各子公司分别作为一个资产组进行减值测试，根据该资产组预期的产品销售收入、成本及其他相关费用，采用现金流量预测方法和能够反映相关资产组组合的特定风险的折现率，以分析资产组的可收回金额。

根据公司基于目前光伏行业整体形势对未来的预期，经测算，上海杰姆斯电子材料有限公司包含商誉的资产组的可收回金额均低于其账面价值，且差额大于商誉（包含归属于少数股东的商誉价值部分）的账面价值，公司已于2012年度将归属于母公司的商誉全额计提减值损失。

其他说明

## 28、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
租入固定资产改良支出					
咨询服务费（注1）	8,266,666.67		3,100,000.00		5,166,666.67
合计	8,266,666.67		3,100,000.00		5,166,666.67

其他说明

注1：系West Beach International Co. Ltd和Sinnalba Ltd为本公司提供咨询服务而支付的费用，服务期三年。

## 29、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

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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
----	------	------	----

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产采购款	1,224,328.00	1,224,328.00
合计	1,224,328.00	1,224,328.00

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
质押、抵押、保证借款	95,447,255.25	95,447,255.25
合计	100,447,255.25	100,447,255.25

短期借款分类的说明：

本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

#### (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 0.00 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：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计		0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	65,872,035.87	69,311,587.67
应付设备款	581,197.56	939,054.74
应付工程款		
合计	66,453,233.43	70,250,642.41

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海群英机械有限公司	5,957,454.37	货款，暂未支付
北京华广元光电技术有限公司	1,342,000.20	货款，暂未支付
德州意达石英坩埚有限公司	1,267,990.00	货款，暂未支付
合计	8,567,444.57	--

其他说明：

## 36、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	211,421,525.74	216,429,580.60
合计	211,421,525.74	216,429,580.60

### (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
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	16,082,896.00	已发货尚未取得安装验收报告
新疆天利恩泽太阳能科技有限公司	10,000,000.00	涉及诉讼
内蒙古锋威光伏科技有限公司	10,000,000.00	已发货尚未取得安装验收报告
四川新中方医药科技有限公司	3,736,000.00	合同未执行完毕
安徽宏昌电子科技有限公司	2,023,405.11	预收多晶炉货款，尚未结算
扬州天重硅晶科技有限公司	1,220,000.00	合同未执行完毕
丹阳世纪新能源有限公司	1,130,000.00	合同未执行完毕
西安亿丰投资管理有限公司	1,125,000.00	已发货尚未取得安装验收报告

新疆合晶能源科技有限公司	1,111,111.12	已发货尚未取得安装验收报告
合计	46,428,412.23	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、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	6,196,661.62	22,359,649.44	23,102,165.51	5,454,145.55
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	1,536,597.36	1,515,725.17	20,872.19
三、辞退福利		45,000.00	45,000.00	0.00
合计	6,196,661.62	23,941,246.80	24,662,890.68	5,475,017.74

### (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	5,828,646.66	19,645,806.54	20,469,855.89	5,004,597.31
2、职工福利费		1,396,798.44	1,396,798.44	0.00
3、社会保险费		697,332.13	686,132.85	11,199.28
其中：医疗保险费		577,008.04	567,335.94	9,672.10
工伤保险费		84,292.95	83,783.89	509.06
生育保险费		36,031.14	35,013.02	1,018.12
4、住房公积金		303,641.00	296,515.00	7,126.00
5、工会经费和职工教育经费	368,014.96	316,071.33	252,863.33	431,222.96
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	6,196,661.62	22,359,649.44	23,102,165.51	5,454,145.55



### (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	0.00	1,451,439.60	1,431,076.47	20,363.13
2、失业保险费		85,157.76	84,648.70	509.06
合计	0.00	1,536,597.36	1,515,725.17	20,872.19

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	897,265.39	2,677,732.88
企业所得税		123,511.26
个人所得税	74,178.01	-11,733.58
城市维护建设税	58,689.05	167,754.20
房产税	435,224.66	433,242.84
土地使用税	165,963.87	165,963.87
教育费附加	46,081.12	119,824.43
印花税	679.80	5,216.96
其他	200.78	4,358.35
营业税		
合计	1,678,282.68	3,685,871.21

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人借款利息		0.00
合计		0.00

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：

#### 40、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：

#### 41、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
其他资金往来	4,993,603.41	8,978,468.62
其他		1,657,258.90
与关联方资金往来	7,760,568.62	
合计	12,754,172.03	10,635,727.52

##### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

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
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目	54,999.98	110,000.00
合计	54,999.98	110,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

##### (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、长期应付款

##### (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：

#### 48、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：

#### 49、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：

#### 50、预计负债

单位：元

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

产品质量保证	1,734,002.30	1,582,343.39	
合计	1,734,002.30	1,582,343.39	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,935,740.43	500,000.00	145,407.80	10,290,332.63	
合计	9,935,740.43	500,000.00	145,407.80	10,290,332.63	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
蓝宝石炉智能焊接制造关键技术及产业化	6,600,000.00				6,600,000.00	与资产相关
光伏多晶硅浇铸设备	769,073.83		145,407.80		623,666.03	与资产相关
江苏省企业院士工作站	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造专项资金	146,666.60				146,666.60	与资产相关
极端真空与洁净环境下LED蓝宝石炉晶体生长室的研制与应用	1,420,000.00				1,420,000.00	与资产相关
省级工程技术研究中心奖励		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	9,935,740.43	500,000.00	145,407.80		10,290,332.63	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	当期转入损益			东	
--	--	---	--------	--	--	---	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-871,276,118.60	-819,340,882.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		5,075,019.49
调整后期初未分配利润	-871,276,118.60	-814,265,862.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,993,808.50	-57,010,255.72
期末未分配利润	-894,269,927.10	-871,276,118.60

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	54,245,568.41	39,327,745.87	81,831,374.90	58,820,668.26

其他业务	12,450,330.32	10,996,199.55	12,384,538.24	9,061,137.46
合计	66,695,898.73	50,323,945.42	94,215,913.14	67,881,805.72

## 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	183,546.94	329,153.72
教育费附加	131,104.98	235,108.18
房产税	567,050.95	
土地使用税	263,646.90	
车船使用税	15,060.00	
印花税	70,326.00	
营业税		-129,560.04
综合规费		4,159.18
合计	1,230,735.77	438,861.04

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	546,397.13	593,119.36
职工福利费	39,234.59	37,132.97
广告费	1,628.00	2,181.50
办公费	23,092.00	33,836.00
差旅费	24,662.30	69,746.83
修理费		
业务招待费	5,158.00	44,946.00
车辆、仓储运杂费	1,450,250.62	1,296,502.33
售后服务费	250,000.00	462,722.31
包装费	80,512.87	
展览宣传费	64,792.45	46,262.87
折旧费		40,006.77
合计	2,485,727.96	2,626,456.94

其他说明：



## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	5,342,715.38	4,983,573.83
工资附加(工会、教育经费、社保公积金)	2,139,712.96	2,282,431.61
职工福利费	1,175,471.25	1,078,043.68
办公费	522,769.69	456,173.69
保险费	89,930.39	137,433.91
差旅费	1,080,314.00	1,430,297.62
租赁费	948,974.28	187,400.00
修理费	210,865.86	51,798.54
业务招待费	2,677,884.04	3,241,838.23
车辆、仓储运杂费	635,495.24	713,113.11
物业管理费	417,449.92	229,124.00
水电费	20,604.34	21,106.55
低值易耗品摊销	4,295.54	2,929.02
无形资产摊销	238,823.22	1,051,574.59
折旧费	1,764,862.82	1,837,929.80
中介机构费	3,918,117.92	5,270,614.08
税费		1,013,050.48
研究发展费	5,300,113.67	5,371,827.92
停工损失	1,693,951.16	3,299,566.46
会议费	1,886.79	32,688.00
其他		4,720.00
服装费	53,341.88	
残疾人保障金	79,315.33	
合计	28,316,895.68	32,697,235.12

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,988,628.24	4,123,102.80
减：利息收入	144,835.57	386,537.54

汇兑损益	120,486.74	97,649.75
其他	20,330.22	24,973.19
合计	3,984,609.63	3,859,188.20

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,288,085.48	-1,322,588.22
二、存货跌价损失	80,649.47	2,301,970.41
合计	4,368,734.95	979,382.19

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 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	-42,277.01	-42,156.56
合计	-42,277.01	-42,156.56

其他说明：

## 69、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	200,407.82	

## 70、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

非流动资产处置利得合计	10.25	12,919,406.98	
其中：固定资产处置利得	10.25	9,311,716.65	
无形资产处置利得		3,607,690.33	
政府补助		205,407.82	
其他	340.00	68,628.80	
合计	350.25	13,193,443.60	

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
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目（注1）							55,000.02	与资产相关
光伏多晶硅浇铸设备							145,407.80	与资产相关
科技进步奖								
研发中心奖励								
区政府奖励							5,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		205,407.82	--

其他说明：

## 71、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
非流动资产处置损失合计	3,227.92	572,457.79	
其中：固定资产处置损失	3,227.92	572,457.79	
对外捐赠	10,000.00		
罚款滞纳金支出	987.10	7,454.46	
赔偿支出			
其他	297.92		
合计	14,512.94	579,912.25	

其他说明：

## 72、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		994,956.07
合计		994,956.07

### (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	-23,870,782.56

其他说明

## 73、其他综合收益

详见附注。

## 74、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
1、收回往来款、代垫款	6,654,581.62	15,109,145.91
2、专项补贴、补助款	200,407.82	75,000.00
3、租赁收入		1,488,317.80
4、利息收入	144,835.57	386,543.08
5、营业外收入		0.00
合计	6,999,825.01	17,059,006.79

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

1、企业间往来	5,489,142.55	19,210,543.46
2、销售费用支出	1,539,282.31	1,993,255.50
3、管理费用支出	12,866,447.45	11,981,271.11
4、财务费用支出		1,280.00
5、营业外支出		17,129.52
6、其他		
合计	19,894,872.31	33,203,479.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 75、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	-23,870,782.56	-2,690,597.35
加：资产减值准备	4,368,734.95	979,382.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,633,449.37	6,966,812.53
无形资产摊销	238,823.22	1,051,574.59
长期待摊费用摊销	3,100,000.00	3,100,000.00
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）	3,217.67	-12,346,949.19
财务费用（收益以“－”号填列）	4,076,823.86	4,123,108.34
投资损失（收益以“－”号填列）	42,277.01	42,156.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,886,466.78	8,615,021.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-135,373,234.80	-110,296,889.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	111,461,221.49	72,856,661.12
经营活动产生的现金流量净额	-41,205,936.57	-27,599,719.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	78,426,698.18	66,527,589.04
减：现金的期初余额	122,465,340.46	99,324,391.99
现金及现金等价物净增加额	-44,038,642.28	-32,796,802.95

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	78,426,698.18	122,465,340.46
其中：库存现金	77,369.72	130,805.97
可随时用于支付的银行存款	78,349,328.46	66,396,783.07
三、期末现金及现金等价物余额	78,426,698.18	122,465,340.46

其他说明：

#### 76、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：

#### 77、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	210,000.00	帐户冻结
固定资产	70,235,981.37	银行借款抵押
无形资产	18,835,115.47	银行借款抵押
投资性房地产	23,793,347.20	银行借款抵押
合计	113,074,444.04	--

其他说明：

#### 78、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
其中：美元	2,319.18	6.7744	15,711.05
欧元	170.00	7.7496	1,317.43

日元	3,855.00	0.060485	233.17
其中：美元	631,514.04	6.7744	4,278,128.68

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

## 79、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：

## 80、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	
------	--

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

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	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
常州金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	江苏	金坛市	光伏设备技术的研发	100.00%		设立
常州市天龙光电设备有限公司	江苏	常州市	工艺品及其他制造业	55.00%		非同一控制下企业合并
上海杰姆斯电子材料有限公司	上海	上海市	硅材料、石墨碳素材料、石英材料等生产	68.00%		非同一控制下企业合并
无锡杰姆斯电子材料有限公司	江苏	无锡市	石墨碳素材料、硅材料、石英材料等生产		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常州市天龙光电设备有限公司	45.00%	-237,619.48		22,275,000.99
上海杰姆斯电子材料有限公司	32.00%	-606,200.65		-15,896,712.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州市天龙光电设备有限公司	113,067,980.37	36,674,767.23	149,742,747.60	91,725,961.56	8,520,000.00	100,245,961.56	111,776,893.74	37,620,568.69	149,397,462.43	91,352,667.40	8,020,000.00	99,372,667.40
上海杰姆斯电子材料有限公司	14,664,452.36	5,660,112.65	20,324,565.01	69,988,866.26	12,925.66	70,001,791.92	15,475,092.44	5,866,352.55	21,341,444.99	69,111,369.20	12,925.66	69,124,294.86

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州市天龙光电设备有限公司	39,840,892.31	-528,008.99	-528,008.99	1,085,377.08	54,801,617.77	2,118,717.95	2,118,717.95	477,337.89
上海杰姆斯电子材料有限公司	154,500.00	-1,894,377.04	-1,894,377.04	200,369.07		-1,913,782.53	-1,913,782.53	639,852.33

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	150,909.51	196,186.52
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认的损失	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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常州诺亚科技有限公司	江苏常州	电子计算机网络产品的研制、开发；普通机械、润滑油及塑料制品销售	270 万元	20.76%	20.76%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈华。

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七、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七、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海群英机械有限公司	冯金生持有该公司 40%表决权资本并系该公司董事长
常州华盛恒能光电有限公司	公司股东、冯金生之妻弟钱建平任其董事长兼总经理；冯金生之子冯奕为常州华盛恒能光电有限公司唯一股东恒能投资（香港）有限公司的法定代表人
JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.	子公司上海杰姆斯电子材料有限公司股东；受前实际控制人之子 James Jian Zhou（周俭）控制
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.最终控制方、前实际控制人之子 James Jian Zhou（周俭）控制
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.最终控制方、前实际控制人之子 James Jian Zhou（周俭）控制
上海晟纳吉太阳能科技有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.最终控制方、前实际控制人之子 James Jian Zhou（周俭）控制
无锡市祥胜五金制品有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.最终控制方、前实际控制人之子 James Jian Zhou（周俭）控制
潘燕萍	子公司常州市天龙光电设备有限公司总经理
冯金生	股东、董事
常州市乐萌容器设备制造有限公司	受子公司常州市天龙光电设备有限公司总经理潘燕萍控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常州诺亚科技有限公司	天龙光电办公室	17,100.00	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
无锡市祥胜五金制品有限公司	无锡市锡山区东港镇东青河村厂房	817,500.00	0.00

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
常州市乐萌容器设备制造有限公司	4,500,000.00	2017年05月25日	2018年05月24日	否
常州市乐萌容器设备制造有限公司	3,000,000.00	2017年06月07日	2018年06月06日	否

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
常州美晶太阳能材料有限公司、常州诺亚科技有限公司、冯金生	30,000,000.00	2016年09月24日	2017年09月23日	否
常州美晶太阳能材料有限公司、常州诺亚科技有限公司、冯金生	30,000,000.00	2016年08月07日	2017年08月06日	否
常州美晶太阳能材料有限公司、常州诺亚科技有限公司、冯金生	35,447,300.00	2016年08月04日	2017年08月03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				
潘燕萍	4,500,000.00	2017年05月25日	2018年05月24日	
潘燕萍	3,000,000.00	2017年06月07日	2018年06月06日	
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	常州华盛恒能光电有限公司	7,759,160.00	7,759,160.00	7,759,160.00	7,759,160.00
应收账款	呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	2,444,322.00	2,444,322.00	2,444,322.00	2,444,322.00
应收账款	常州市乐萌容器设备制造有限公司	1,574,739.05	629,895.62	1,974,739.05	789,895.62
应收账款	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	5,000.00	4,000.00	5,000.00	2,000.00
应收账款	上海群英机械有限公司	47,600.00	47,600.00	0.00	0.00
	小计	11,830,821.05	10,884,977.62	12,183,221.05	10,995,377.62
其他应收款	常州市乐萌容器设备制造有限公司	320,531.25	74,567.05	267,331.25	71,907.50
	小计	320,531.25	74,567.05	267,331.25	71,907.50

### (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	上海群英机械有限公司	5,957,454.37	5,957,454.37
应付账款	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	428,064.84	324,752.78
应付账款	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	273,221.27	273,221.27

应付账款	无锡市祥胜五金制品有限公司	1,635,000.00	817,500.00
	小计	8,293,740.48	7,372,928.42
预收账款	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	16,082,896.00	16,082,896.00
	小计	16,082,896.00	16,082,896.00
其他应付款	潘燕萍	7,500,000.00	7,500,000.00
其他应付款	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	568.62	568.62
其他应付款	常州诺亚科技有限公司	260,000.00	278,000.00
	小计	7,760,568.62	7,778,568.62

## 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

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

### 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	166,236,179.94	74.64%	166,236,179.94	100.00%	0.00	166,324,077.45	76.61%	166,324,077.45	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,250,457.30	25.26%	47,360,726.62	84.20%	8,889,730.68	50,631,309.93	23.32%	45,127,698.11	89.13%	5,503,611.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	231,760.51	0.10%	231,760.51	100.00%	0.00	143,863.00	0.07%	143,863.00	100.00%	0.00
合计	222,718,397.75	100.00%	213,828,667.07	96.01%	8,889,730.68	217,099,250.38	100.00%	211,595,638.56	97.46%	5,503,611.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	67,373,589.47	67,373,589.47	100.00%	
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	18,745,286.00	100.00%	
江西威富尔新能源科技有限公司	15,346,886.00	15,346,886.00	100.00%	
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	13,751,762.00	100.00%	
江苏海翔化工有限公司	11,795,168.00	11,795,168.00	100.00%	
宁夏天得太阳能电力工程有限公司	6,955,200.00	6,955,200.00	100.00%	
河北众邦光伏电子有限公司	6,580,000.00	6,580,000.00	100.00%	
江苏九叶光电科技有限公司	5,237,760.00	5,237,760.00	100.00%	
上海超日（九江）太阳能有限公司	4,910,000.00	4,910,000.00	100.00%	
江苏顺大电子材料科技有限公司	4,613,600.00	4,613,600.00	100.00%	

北京中合宇阳光光伏科技有限公司	4,220,000.00	4,220,000.00	100.00%	
浙江亨美硅业科技有限公司	3,267,680.00	3,267,680.00	100.00%	
安徽中科太阳能有限公司	1,849,248.47	1,849,248.47	100.00%	
九江中辉特光伏科技有限公司	1,590,000.00	1,590,000.00	100.00%	
合计	166,236,179.94	166,236,179.94	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	7,496,803.00	374,840.15	5.00%
1年以内小计	7,496,803.00	374,840.15	5.00%
1至2年	247,340.00	37,101.00	15.00%
2至3年	1,139,200.00	455,680.00	40.00%
3年以上	47,367,114.30	46,493,105.46	98.15%
3至4年	4,370,044.17	3,496,035.33	80.00%
4至5年	3,144,000.00	3,144,000.00	100.00%
5年以上	39,853,070.13	39,853,070.13	100.00%
合计	56,250,457.30	47,360,726.62	84.20%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同帐龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,233,028.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额127,012,691.47元，占应收账款期末余额合计数的比例57.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额127,012,691.47元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	45,058,394.07	28.24%	45,058,394.07	100.00%	0.00	3,140,554.60	1.53%	3,140,554.60	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	114,489,515.09	71.76%	8,650,181.34	7.56%	105,839,333.75	202,194,442.70	98.47%	46,729,793.82	23.11%	155,464,648.88
合计	159,547,909.16	100.00%	53,708,575.41	33.66%	105,839,333.75	205,334,997.30	100.00%	49,870,348.42	24.29%	155,464,648.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元



其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海杰姆斯电子材料有限公司	41,917,839.47	41,917,839.47	100.00%	
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	3,140,554.60	3,140,554.60	100.00%	
合计	45,058,394.07	45,058,394.07	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
关联方往来	79,045,752.79	0.00	0.00%
其他应收及暂付款	17,401,306.09	870,065.30	5.00%
1 年以内小计	96,447,058.88	870,065.30	0.90%
1 至 2 年	10,769,122.41	1,076,912.24	10.00%
2 至 3 年	800,000.00	240,000.00	30.00%
3 至 4 年	20,260.00	10,130.00	50.00%
4 至 5 年	6,452,073.80	6,452,073.80	100.00%
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00%
合计	159,547,909.16	53,708,575.41	33.66%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同帐龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,838,226.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

### (3) 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：

### (4) 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
关联方往来	120,963,592.26	168,261,374.55
其他应收及暂付款	31,035,933.88	24,750,527.15
保证金	6,930,000.00	11,930,000.00
备用金	618,383.02	393,095.60
合计	159,547,909.16	205,334,997.30

### (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
常州金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	往来款	79,045,752.79	1年以内	49.54%	0.00
上海杰姆斯电子材料有限公司	往来款	41,917,839.47	1年以内、1-2年、3-4年、4-5年	26.27%	41,917,839.47
扬州天晟光电科技有限公司	租赁及水电费	18,895,461.83	1年以内、1-2年	11.84%	1,174,909.21
江苏省金坛经济开发区管理委员会	土地收储款	6,197,828.00	4-5年	3.88%	6,197,828.00
工行常州分行受偿资金收转专户	受偿资金	6,130,000.00	1-2年	3.84%	613,000.00
合计	--	152,186,882.09	--	95.39%	49,903,576.68

### (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	157,618,000.00	132,199,972.05	25,418,027.95	157,618,000.00	132,199,972.05	25,418,027.95
对联营、合营企业投资	153,909.51		153,909.51	196,186.52		196,186.52
合计	157,771,909.51	132,199,972.05	25,571,937.46	157,814,186.52	132,199,972.05	25,614,214.47

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海杰姆斯电子材料有限公司	119,000,000.00			119,000,000.00		119,000,000.00
常州市天龙光电设备有限公司	37,618,000.00			37,618,000.00		12,199,972.05
常州金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
合计	157,618,000.00			157,618,000.00		132,199,972.05

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
常州金坛 华盛天龙 电子科技 有限公司	196,186.5 2			-42,277.0 1						153,909.5 1	
小计	196,186.5 2			-42,277.0 1						153,909.5 1	
合计	196,186.5 2			-42,277.0 1						153,909.5 1	

### (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	16,239,316.24	11,153,927.31	32,051,281.93	22,724,029.50
其他业务	11,946,660.27	11,075,944.05	11,974,992.49	9,055,411.87
合计	28,185,976.51	22,229,871.36	44,026,274.42	31,779,441.37

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-42,277.01	-42,156.56
委托贷款利息		-2,591,200.83
合计	-42,277.01	-2,633,357.39

## 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	-3,217.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	200,407.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,945.02	
少数股东权益影响额	-4,796.01	
合计	191,041.14	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-12.97%	-0.1150	-0.1150
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.08%	-0.1159	-0.1159

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

---

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

#### 4、其他

---

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本原件。

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

法定代表人：孙利

二〇一七年八月二十二日