



江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

Jiangsu Huasheng Tianlong Photoelectric Co., Ltd.

# 2017 年年度报告

股票代码：300029

股票简称：天龙光电

日期：2018 年 4 月 18 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	身体原因	孙利

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

公司在 2014 年至 2016 年年报披露中将代收代付的水电费确认为收入和成本核算，根据公司财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷。公司在本年度报告第九节公司治理中内部控制评价报告部分，具体描述了上述缺陷的认定及整改情况，敬请查阅。

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。公司在本年度报告第四节管理层讨论与分析中公司未来发展的展望部分，具体描述了可能面对的风险及应对措施，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 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 优先股相关情况 .....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	45
第九节 公司治理 .....	51
第十节 公司债券相关情况 .....	56
第十一节 财务报告 .....	57
第十二节 备查文件目录 .....	170

## 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—2017 年 12 月 31 日
公司章程	指	江苏华盛天龙光电设备股份有限公司章程
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、公司信息

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

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号，江苏华盛天龙光电设备股份有限公司董事会办公室。

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2017 年	2016 年		本年比上年增 减	2015 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	333,720,631.77	150,054,893.85	131,948,960.88	152.92%	130,143,078.68	113,956,933.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,021,927.79	-57,010,255.72	-57,816,991.47	215.92%	-353,421,393.17	-353,421,393.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,501,559.28	-75,353,704.45	-76,160,440.20	175.50%	-344,873,815.43	-344,873,815.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,750,505.58	27,468,680.32	27,468,680.32	-60.86%	8,004,966.08	8,004,966.08
基本每股收益（元/股）	0.3351	-0.2851	-0.2851	217.54%	-1.7671	-1.7671
稀释每股收益（元/股）	0.3351	-0.2851	-0.2851	217.54%	-1.7671	-1.7671
加权平均净资产收益率	30.26%	-26.58%	-27.04%	57.30%	-84.26%	-84.26%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年 末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	523,549,619.82	620,628,776.36	620,628,776.36	-15.64%	610,589,999.93	610,589,999.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	255,002,964.91	188,787,772.87	187,981,037.12	35.65%	242,753,039.41	242,753,039.41

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、公司 2016 年年报披露中将代收的水电费确认为收入及成本核算，虚增其他业务收入，虚增其他业务成本，调整减少 2016 年度其他业务收入 18,105,932.97 元，调整减少 2016 年度其他业务成本 18,105,932.97 元。该差错更正对 2016 年合并财务报表的影响数为调减净利润 0.00 元，调减未分配利润 0.00 元。2、在 2016 年年报披露中公司将应属于 2016 年运输费用的 806,735.75 元计入了 2017 年度，导致 2016 年虚增净利润 806,735.75 元，调整增加 2016 年度销售费用-运杂费 806,735.75 元。

该差错更正对 2016 年合并财务报表的影响数为调减净利润 806,735.75 元，调减未分配利润 806,735.75 元。

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	16,606,986.24	50,088,912.49	61,345,753.52	205,678,979.52
归属于上市公司股东的净利润	-17,211,332.80	-5,782,475.70	9,300,238.45	80,715,497.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,307,871.12	-5,876,978.52	8,716,295.45	71,970,113.47
经营活动产生的现金流量净额	-31,789,257.52	-9,416,679.05	9,598,755.30	42,357,686.85

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-3,515.59	12,666,694.54	932,928.42	
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）	1,215,460.60	776,699.20	714,815.60	
债务重组损益	70,525.24	531,547.32	-9,125,124.92	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,742,557.70			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-236,558.64	-827,272.00	-1,566,617.36	

处置子公司的收益		5,027,802.98		
减：所得税影响额		19,128.79		
少数股东权益影响额（税后）	268,100.80	-187,105.48	-496,420.52	
合计	9,520,368.51	18,343,448.73	-8,547,577.74	--

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

公司的主要业务包括光伏设备（单晶硅生长炉、多晶硅铸锭炉）及其相关配套设备（切割机、切方机、研磨机）的生产与销售。随着国家《太阳能发展“十三五”规划》的逐步实施，光伏行业得以快速复苏，对上游设备的需求也不断释放，公司及时抓住市场机遇，加大销售力度，在2016年底和2017年与客户签订大额订单，并积极配合客户完成了设备的安装调试，实现了销售收入的增长，提升了公司2017年度的经营业绩。

### 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12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59项，受理的专利包括发明专利及实用新型专利共1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,公司在董事会的正确领导下,管理层严格遵守上市公司的规范性要求,逐步修订健全管理制度,加强内部管控,以清库存产品为首要任务,大力支持技术研发创新,力争在产品上实现突破。在全体员工的团结拼搏、勤奋努力下,公司已基本走入正轨,经营情况较上一年度有所好转,圆满的完成了公司年初制定的一系列目标。

2017年度,公司实现营业收入33372.06万元,同比增长152.92%,实现归属于母公司的净利润为6702.19万元,同比增长215.92%,基本每股收益0.3351元,同比增长217.54%。

报告期内,公司主要做了如下工作:

#### (一) 内部管理方面

1、统一思想,步调一致。通过对公司各项规章制度的学习和贯彻落实,增强了管理人员的责任心,做到了严于律己,起到了模范带头作用,工作秩序和工作作风有了很大的改观;进一步明确了各部门分工和职责划分,各部门之间加强协作沟通,大大提高了工作效率,实施考核奖惩制度,大大调动了员工的工作积极性,很多部门工作成绩表现突出,涌现出了一大批优秀员工。

2、开源节流,通过出租公司多晶铸锭厂房设备获取收益,采取有效措施节约开支,合理降低成本;加强管理,公司的用水、用电、用油、通讯费用等也有了相当可观的下降,全年为公司增加了一定的利润。

3、公司完成了省级知识产权战略推进计划项目的验收,并获得区经贸局的补贴;完成了国家级博士后科研工作站年度绩效评价,并取得“良好”评价;完成了省级企业技术中心年度评价报告,并通过考核;完成了区科技局加计扣除工作,完成了申报高新技术企业的各项准备工作;完成了区环保局的项目建设改造工作,并获得资金补助。

#### (二) 生产经营方面

##### 1、技术研发

2017年公司对现有技术人员进行调整,成立了两个技术小组。一是单(多)晶炉技术小组,负责单晶炉、多晶炉的技术改造、升级、降本以及新炉型开发等工作,该小组完成了原有库存设备的升级改造,配合售后服务部门进行设备安装调试和对客户的技术指导培训。二是机械加工设备小组,负责改进、升级和研发硅材料加工处理设备,该小组正在做MDY1650磨面倒角一体机项目的设计研发工作。

##### 2、安装调试和销售确认

完成了滁州华鼎20台多晶铸锭炉、深圳赛宝伦224台95单晶炉、内蒙古晟纳吉33台85单晶炉的安装调试任务,获得验收单并实现了销售确认。完成了浙江金瑞泓一台切断机的销售和安装调试工作。

##### 3、厂房设备租赁

继续履行和扬州天晟光电科技有限公司签订的为期三年的《资产租赁合同》。

##### 4、产品质量

公司严把质量关,2017年6月顺利通过ISO9001:2008质量管理体系的监督验收工作,并启动ISO9001:2015质量管理体系的建设,同时根据公司实际情况形成制度文件,严格实施。建立标准,要求采购件和外协加工件入库合格率必须100%,发出商品出厂合格率达到98%以上,通过努力全年基本达到预期指标。本年度还完成了单晶炉企业标准的修制订工作,目前已将到期的企业标准在“企业标准信息公共服务平台”上进行发布注册。宝石炉国家标准与西安国标委沟通,已进入报批阶段。

##### 5、安全生产

公司高度重视安全生产,定期开展安全知识教育,实时监督和排除各车间存在的安全隐患,确保了生产安全有序运行。全年度车间所有设备运转良好,未发生人身伤害事故。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

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

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 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》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 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 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	333,720,631.77	100%	131,948,960.88	100%	152.92%
分行业					
工业	333,720,631.77	100.00%	131,948,960.88	100.00%	152.92%
分产品					
单晶炉及炉体	225,602,683.75	67.60%	1,931,623.94	1.46%	11,579.43%
多晶炉、宝石炉	32,478,632.40	9.73%	102,142,398.83	77.41%	-68.20%
切割机、切方机、研磨机			2,872,649.58	2.18%	-100.00%
热场	49,046,153.86	14.70%		0.00%	100.00%
药机	15,313,888.85	4.59%	15,192,051.26	11.51%	0.80%
配件			26,043.99	0.02%	-100.00%
租赁相关收入	6,586,011.38	1.97%	4,918,515.40	3.73%	33.90%
材料销售	4,693,261.53	1.41%	4,705,638.60	3.57%	-0.26%
加工费、修理费			160,039.28	0.12%	-100.00%

分地区					
东北	31,460,982.96	9.43%	9,017,820.50	6.01%	248.88%
华南	142,639,207.21	42.74%	29,230,769.10	19.48%	387.98%
华北	74,582,222.24	22.35%	231,025.63	0.15%	32,183.09%
华东	64,966,983.01	19.47%	56,533,705.20	49.74%	14.92%
华中	994,529.91	0.30%	2,904,700.85	1.94%	-65.76%
西北	17,810,227.27	5.34%	12,257,716.24	8.17%	45.30%
西南	5,128.21	0.00%	21,760,854.59	14.50%	-99.98%
境外及港澳台地区	1,261,350.96	0.38%	12,368.77	0.01%	10,097.87%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	333,720,631.77	190,677,591.64	42.86%	152.92%	69.61%	28.07%
分产品						
单晶炉及炉体	225,602,683.75	124,739,399.86	44.71%	11,579.43%	4,894.45%	74.01%
多晶炉、宝石炉	32,478,632.40	22,190,478.12	31.68%	-68.20%	-68.26%	0.12%
热场	49,046,153.86	23,678,114.89	51.72%	100.00%	100.00%	51.72%
分地区						
华南	142,639,207.21	66,020,721.88	53.71%	387.98%	200.00%	29.00%
华北	74,582,222.24	34,998,644.87	53.07%	32,183.09%	19,778.29%	29.28%
华东	64,966,983.01	45,619,531.05	29.78%	14.91%	331.03%	-51.50%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
光伏设备	销售量	台	277	41	575.61%
	生产量	台	20	37	-45.95%

	库存量	台	106	363	-70.80%
石墨热场	销售量	套	256		100.00%
	生产量	套	216		100.00%
	库存量	套	94	134	-29.85%
硅片	销售量	片			
	生产量	片			
	库存量	片	137,493	137,493	0.00%
炉体	销售量	台	2,030	1,840	10.33%
	生产量	台	2,028	1,430	41.82%
	库存量	台	435	437	-0.46%
药机	销售量	台	294	1,085	-72.90%
	生产量	台	291	1,028	-71.69%
	库存量	台	0	3	-100.00%
树脂金刚线	销售量	米			
	生产量	米			
	库存量	米	1,100	1,100	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司光伏设备2017年销售量比上年同期增长575.61%，主要是公司单晶炉和多晶硅铸锭炉销售数量比上年同期有所增加；光伏设备2017年生产量比上年同期减少45.95%，主要是单晶炉比上年同期生产量有所减少；光伏设备2017年末库存量比上年同期减少70.80%，主要是单晶炉、多晶硅铸锭炉确认收入，消化了库存。

石墨热场2017年销售量比上年同期增长100%，主要是子公司上海杰姆斯电子材料有限公司热场销售量增加；石墨热场2017年生产量比上年同期增长100%，是因为子公司上海杰姆斯电子材料有限公司新增订单，加大生产量。

炉体2017年生产量比上年同期增长41.82%，主要是子公司常州市天龙光电设备有限公司销售量增加，生产量同时增加。

药机2017年销售量、生产量比上年同期分别减少72.90%、71.69%，主要是子公司常州市天龙光电设备有限公司药机订单减少。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

否

公司与广东博森光能科技有限公司于2014年8月12日签订了《设备采购及供应协议》，广东博森向公司采购多晶硅铸锭炉，合同金额为人民币9500万元。2015年9月15日，公司与博森光能签署了《补充协议》，双方对后续交货及付款事宜进行约定，原合同涉及到的金额、标的不变，将合同履行进度提前到主要在2015年履行。截至目前，公司已向广东博森发送50台设备，收到其货款3500万元。

公司与深圳市赛宝伦科技有限公司（以下简称“赛宝伦科技”）签订《产品采购及供应协议》，公司向赛宝伦科技销售256套DRF-95直拉式硅单晶炉，共计18636.80万元。截至目前，公司已向赛宝伦科技发送224台设备，收到其货款15056.04万元。

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	原材料	160,335,965.52	84.09%	83,706,764.06	88.75%	91.54%
工业	人工工资	14,930,714.09	7.83%	2,462,626.21	2.61%	506.29%
工业	折旧	4,444,594.44	2.33%	6,488,664.21	6.88%	-31.50%
工业	能源和动力	10,966,317.59	5.75%	1,660,124.55	1.76%	560.57%

说明

原材料同比上升：主要因为本期取得大额订单，销售增长导致原材料增长

人工工资同比上升：主要因为本期取得大额订单，导致生产工时增加，同时工资水平提高

折旧同比下降：主要因为本期部分机器设备折旧进入停工损失

能源动力同比上升：主要因为配合生产强度的增加，燃料动力费计入制造费用的有所增加

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(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）	285,841,910.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	85.65%
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	客户 1	188,423,931.13	56.46%
2	客户 2	32,478,632.40	9.73%
3	客户 3	29,049,572.69	8.70%
4	客户 4	18,150,000.00	5.44%
5	客户 5	17,739,774.36	5.32%
合计	--	285,841,910.58	85.65%

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）	32,276,121.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.89%
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	供应商 1	7,631,000.00	6.12%
2	供应商 2	7,355,878.00	5.90%
3	供应商 3	6,118,679.77	4.91%
4	供应商 4	6,007,623.64	4.82%
5	供应商 5	5,162,940.00	4.14%
合计	--	32,276,121.41	25.89%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,488,153.82	5,340,598.62	-15.96%	主要是运输费比上年同期减少
管理费用	51,528,937.35	69,557,361.49	-25.92%	招待费、差旅费、租赁费比上年同期减少
财务费用	6,919,744.79	11,367,105.68	-39.12%	贷款利息支出比上年同期减少

### 4、研发投入

适用  不适用

一是单（多）晶炉技术小组，负责单晶炉、多晶炉的技术改造、升级、降本以及新炉型开发等工作，该小组完成了原有库存设备的升级改造，配合售后服务部门进行设备安装调试和对客户的技术指导培训。二是机械加工设备小组，负责改进、升级和研发硅材料加工处理设备，该小组正在做MDY1650磨面倒角一体机项目的设计研发工作。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	44	57	94
研发人员数量占比	13.84%	11.52%	20.09%
研发投入金额（元）	9,744,983.81	13,089,888.02	9,901,062.65

研发投入占营业收入比例	2.92%	9.92%	8.69%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	224,917,140.51	274,137,552.86	-17.95%
经营活动现金流出小计	214,166,634.93	246,668,872.54	-13.18%
经营活动产生的现金流量净额	10,750,505.58	27,468,680.32	-60.86%
投资活动现金流入小计	2,249,908.97	15,218,987.15	-85.22%
投资活动现金流出小计	2,097,118.87	4,696,009.11	-55.34%
投资活动产生的现金流量净额	152,790.10	10,522,978.04	-98.55%
筹资活动现金流入小计	11,598,452.36	7,140,000.00	62.44%
筹资活动现金流出小计	20,384,955.89	22,121,878.23	-7.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,786,503.53	-14,981,878.23	-41.35%
现金及现金等价物净增加额	2,116,792.15	23,140,948.47	-90.85%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少60.86%，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少；

投资活动现金流入小计比上年同期减少85.22%，主要是上年同期收到子公司常州天龙光源以前年度分红；

投资活动现金流出小计比上年同期减少55.34%，主要是上年同期购买小汽车以及建设污水处理站支付款项；

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少98.55%，主要是上年同期收到分红款；

筹资活动现金流入小计比上年同期增长62.44%，主要是子公司常州天龙收到筹资性款项；

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长41.35%，主要是本期利息支出小于上年同期；

现金及现金等价物净增加额比上年同期减少90.85%，主要是本期收到货款小于上年同期。

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

经营活动现金流量净额比上年同期减少，原因为：本期确认收入的客户，部分货款于上年同期收到。

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	124,582,132.61	23.80%	123,208,792.82	19.85%	3.95%	
应收账款	51,225,775.93	9.78%	25,787,036.35	4.15%	5.63%	
存货	127,696,473.43	24.39%	212,444,085.63	34.23%	-9.84%	
投资性房地产	24,097,597.47	4.60%	24,687,995.02	3.98%	0.62%	
长期股权投资	142,454.67	0.03%	196,186.52	0.03%	0.00%	
固定资产	128,353,346.16	24.52%	136,866,170.02	22.05%	2.47%	
在建工程	696,190.04	0.13%	2,006,975.95	0.32%	-0.19%	
短期借款	100,357,254.25	19.17%	100,447,255.25	16.18%	2.99%	
长期借款	0.00		0.00			

#### 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

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	55,788,114.52	银行借款抵押
无形资产	17,407,790.49	银行借款抵押
投资性房地产	22,936,417.10	银行借款抵押
合 计	96,132,322.11	

注：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、投资性房地产、子公司-上海杰姆斯电子材料有限公司的投资性房地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。

## 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	子公司	工艺品及其	68,400,000.0	123,184,618.	42,301,561.1	85,274,265.4	-8,162,381.3	-7,723,233.8

光电设备有限公司		他制造业	0	98	6	1	3	7
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	44,562,727.70	-30,073,364.95	50,277,576.93	17,736,532.31	17,709,484.92

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

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司面临的市场机遇

公司两年来按时完成了224台单晶炉、70台多晶炉订单，抓质量、讲诚信，获得了业内用户的认可，提升了行业内的影响力；在生产制造过程中，提高了专业技术水平，验证了技术创新能力，培养和锻炼了一批专业技术人员。

公司在信誉至上、优质服务的基础上，与客户建立了非常好的合作基础，以扩大合作，更好服务为主线，加快了公司由生产型企业向创新服务型企业转变。完善技术服务团队建设，增强适应市场需求的技术服务能力，为客户提供全面技术改造服务，建设标准化智能车间。研究客户潜在需求，提升了技术改造和服务的能力。

公司会继续加大研发部门建设力度，招贤引智，完善人员配置和增加研发费用投入，尽快形成集研究、开发、设计、制造、服务于一体的科技创新体系。加快大容量单晶炉和单晶硅抛磨切设备的研发进度，尽快投入市场。

未来2-3年，市场上单晶炉、多晶炉、硅材料创磨切等设备仍有大量需求，为公司的发展带来了契机。

### （二）公司面临的风险因素

#### 1、行业波动风险

下游光伏行业客户受国家产业政策影响很大，随着光伏电站的电价补贴逐步减少和政府向分布式电站推广方向的倾斜，单晶的市场需求有望大幅提高，多晶市场竞争则会更加激烈。公司目前的主要产品为单晶炉、多晶炉及后续硅材料机械加工设备，产品种类较单一，多晶炉技术相对先进成熟，单晶炉和硅材料机械加工设备技术有待提高。

应对措施：公司会紧跟政策步伐和光伏市场需求变化，及时调整公司经营方向，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：公司已对技术人才引进和技术创新高度重视，下一步会继续加大研发投入，招贤纳士，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年期末，公司存货已基本处理完毕，少数85型单晶炉和原材料在之前年度已做减值处理，存货风险有限。

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年度主营业务收入较2016年度大幅上升，实现盈利，但收入总额相对同行业其他企业依然较少，技术和设备均不能达到行业一流水平，客户资源有限，公司持续经营能力未得到明显提升。

应对措施：一是公司继续加大研发创新投入，全力追赶同行业先进技术水平，尽快将新产品推向市场；二是加强市场营销团队建设，突破销售瓶颈，全力争取签订新的合同订单，实现新的利润增长。

### （三）公司2018年经营战略与计划

#### 1、加大力度催收应收账款

公司期末应收账款数额较大，将成立专项小组，采取有效措施全力催收，力争年底实现利润增长。

#### 2、加强公司人力资源管理

结合近两年公司的实际情况，对公司现有部门和人员进行整顿，保留业务骨干和工作积极主动地员工，招聘市场营销、新产品开发等专业技术人员，奖勤罚懒、不养闲人，精简对公司没有价值的部门和员工。

#### 3、与客户加大合作实现销售和利润增长

争取新订单，按时完成订单的生产制造任务；积极主动与客户交流，做出技改方案，为客户降低能耗提高产能；为客户做好设备配件的供给服务，确保客户正常生产。

#### 4、恢复公司制造精加工能力

公司厂房设备的基础非常好，逐步恢复精加工能力，提高生产制造水平。实现设备部分零件自行制造，降低生产成本，培养高级技术工人，对外承揽加工业务，为公司创收。

#### 5、新产品开发实现突破

聘请行业专家，组建研发中心，培养技术团队，尽快研发出大容量单晶炉和硅材料抛磨切一体机等新产品，在市场应用中实现突破，提高影响力和知名度。

#### 6、继续做好开源节流工作

利用现有多晶铸锭厂房设备，整合市场资源，采取合作或自主经营方式增加收入；控制采购成本和生产制造成本，节约开支，降低各项管理费用。

#### 7、并购重组可持续发展

寻找国内优质资产，充分利用上市公司平台，力争实现并购重组，力争实现公司转型升级，提高公司抵御市场风险的能力，实现公司健康、可持续发展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	200,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	0.00
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2017 年度公司不进行利润分配或资本公积金转增。	

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

#### 1、2017 年度

2017 年公司实现合并报表归属于母公司净利润 67021927.79 元，母公司实现税后利润 54695427.14 元，累计未分配利润 -838265386.79 元。公司 2017 年度业绩扭亏为盈，但为了满足公司 2018 年度经营资金需求，决定本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 2、2016 年度

2016 年公司实现合并报表归属于母公司净利润 -57816991.47 元 (调整后)，母公司实现税后利润 -49007848.63 元 (调整后)，累计未分配利润 -892960813.93 元 (调整后)。2016 年度公司资金紧张，为了满足 2017 年度经营资金需求，2016 年度未进行利润分配。

#### 3、2015 年度

2015 年度公司实现合并报表归属于母公司净利润 -353421393.17 元，母公司实现税后利润 -401950593.17，累计未分配利润 -814265862.88 元。2015 年度公司资金紧张，为了满足 2016 年度经营资金需求，2015 年度未有利润分配方案。

公司近三年 (包括本报告期) 普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司	占合并报表中归属于上市公司普通股	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

		普通股股东的净利润	股东的净利润的比率		
2017 年	0.00	67,021,927.79	0.00%	0.00	
2016 年	0.00	-57,816,991.47	0.00%	0.00	
2015 年	0.00	-353,421,393.17	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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

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

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

			行交易，不利用该类交易从事任何损害天龙光电利益的行为；和（3）根据《公司法》、《上市规则》等有关法律、法规、规范性文件 and 天龙光电章程的规定，督促天龙光电依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。			
	陈华	避免同业竞争、关联交易	一、1、本人、本人的直系亲属目前没有、将来也不直接或间接从事与上市公司天龙光电及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何业务。2、对于本人、本人的直系亲属直接和间接控制的其他企业，本人将利用在该等企业中的控制地位，通过委派人员（包括但不限于董事、总经理）等方式保证该等企	2016年07月20日	长期	截至报告期，承诺人遵守了所作承诺。

		<p>业履行与本人相同的义务，保证该等企业不与天龙光电进行同业竞争。</p> <p>二、1、本次交易完成后，将严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及《江苏华盛天龙光电设备股份有限公司章程》的有关规定，行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、本次交易完成后，将与上市公司之间尽量减少关联交易。对于正常的、不可避免的且有利于公司经营和全体股东利益的关联交易，将严格遵循公开、公正、公平的市场原则，严格按照有关法</p>			
--	--	--	--	--	--

			律、法规、规范性文件及《江苏华盛天龙光电设备股份有限公司章程》等有关规定履行决策程序，确保交易价格公允，并予以充分、及时的披露，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	常州诺亚科技有限公司	避免同业竞争	避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益的承诺公司控股股东常州诺亚出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“本公司目前未从事与江苏华盛天龙光电设备股份有限公司或其控制的子公司或分公司相同或相似业务，未发生构成或可能构成同业竞争的情形。本公司保证在作为江苏华盛天龙光电设备股	2009年12月08日	长期	截至报告期，承诺人遵守了所作承诺。

			份有限公司 控股股东期 间，不会在中 国境内或境 外，以任何方 式（包括但不 限于单独经 营、通过合资 经营或拥有 另一公司或 企业的股份 及其他权益） 直接或间接 参与任何与 江苏华盛天 龙光电设备 股份有限公 司构成竞争 的任何业务 或活动。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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。

## 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

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（以下简称“公司”）2017年度聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告的审计机构。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）向公司提交了《江苏华盛天龙光电设备股份有限公司2017年度审计报告》[中兴财光华审会字（2018）第318042号]，该审计报告为带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

持续经营重大不确定性段落如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五、29所述，截至2017年12月31日，天龙光电合并财务报表累计未分配利润达-805,060,926.56元，存在大量长期未作处理的不良资产，存在未连续生产的状况。上述情况可能会影响天龙光电的持续经营能力。天龙光电在附注二、2中已披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

针对上述事项，董事会作出如下说明：我们认为：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年度的财务报表出具带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，主要是因为公司累计未分配利润达-805,060,926.56元，存在大量长期未作处理的不良资产，公司产能未完全释放，不能满负荷生产。其公允的反映了公司在2017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、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、完善内控等措施，继续加大研发投入，改善公司主营业务情况。

公司董事会提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

监事会：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（以下简称“公司”）2017年度财务报告由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“该所”）审计，该所为本公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。本公司监事会对审计报告没有异议，认为其客观、公正的反映了本公司的财务状况和经营成果。同意董事会对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）所出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告的专项说明。

监事会希望董事会和管理层能就强调事项段所涉及的内容，采取切实可行的办法和措施，有效化解风险。监事会将持续关注董事会推进相关工作，切实维护上市公司和广大股东的合法权益。

独立董事：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，真实客观的反映了公司2017年度财务状况和经营情况，我们对审计报告无异议。希望董事会和管理层采取切实可行的办法和措施，有效化解风险，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。我们同意董事会对带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告的专项说明。

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

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

同意本次对以前年度会计差错进行更正及追溯调整，本次会计差错更正，符合《会计准则》及国家相关法律法规及规范性文件的规定，是对以往存在问题的更正，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意本次对以前年度会计差错进行更正及追溯调整。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
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	林猛、濮舒清
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

鉴于公司2017年度审计工作要求较高，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）在审计时间、人员安排等方面无法满足公司审计要求，公司改聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构。经审查，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司及子公司的财务审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。

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

本年度，公司因审计工作要求较高，聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付审计费用20万元。

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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 5047.23 万元,同时要求法院依法判令原告对于被告抵押的直拉晶炉 DRF-85 共计 106 台,直拉晶炉 DRF-95 共计 74 台抵押动产享有优先受偿权,并要求天龙光电对上述债务承担连带清偿责任。	5,047.23	否	一审审理中	截至 2017 年 12 月 31 日,本次诉讼尚未有最终审理结果	无	2017 年 11 月 16 日	2017-036
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贷款 10940 万元。	10,940	否	执行终结	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贷款 3440 万元。	因法院未能查到那拉提有可执行财产,已被法院裁定执行终结。	2016 年 08 月 19 日	2016-033
天龙光电起诉新乡市华盛天龙数控设备有限公司,诉讼请求如下:判令新乡市华盛天龙数控设备有限公司向天龙光电偿还借款本金 1000 万元并支付利息 3800345.25	1,380.03	否	申请执行中	新乡市红旗区人民法院判决新乡市华盛天龙数控设备有限公司偿还天龙光电借款本金 1000 万元,被告支付给原告利息 3800345.25 元。	无		未达披露标准

元，共计 13800345.25 元												
根据自然人顾颂 华民事起诉状，因 公司为盛融财富 投资基金（北京） 有限公司担保事 项，顾颂华请求常 州市金坛区人民 法院支持天龙光 电向其支付股权 回购款 110 万元	110	否	二审审理 中	无	无							未达披露标 准

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司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。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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
内蒙古晟纳光伏材料有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东 JMS Electron	关联销售	DRF85 型直拉式硅单晶炉	市场定价原则	公允价格	1,815	5.43%	1,815	否	电汇	无	2015 年 08 月 04 日	公告编号：2015-059

ic Materials Group Co., Ltd.最终控制 方、前 实际控制 人之子 James Jian Zhou (周 俭)控 制													
合计	--	--	1,815	--	1,815	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
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)	不适用												
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金	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)
-----	------	------	------------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

			占用						
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；冯金生之子冯葵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	销售商品	否	775.92					775.92
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	销售商品	否	197.47		40			157.47
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	销售商品	否	-1,608.29	1,815				206.71
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	原子公司	委托贷款利息	否	314.06	5.23				319.29

新乡市华盛天龙数控设备有限公司	原子公司	委托贷款	否	1,000					1,000
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响。							

## 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)	
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	采购	595.75					595.75	
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	借款		715.3				715.3	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响。							

## 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。

## 十六、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （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	2017年05月25 日	450	抵押	1年	否	是
常州市乐萌容器设备 制造有限公司		300	2017年06月07 日	300	抵押	1年	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
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				2.94%				
其中：								
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿				无				

责任的情况说明（如有）	
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、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

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
1,000	自有资金	0	1,000

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	贷款对象类型	贷款利率	贷款金额	资金来源	起始日期	终止日期	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托贷款计划	事项概述及相关查询索引（如有）
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	原子公司	7.80%	500	自有资金	2012年08月15日	2013年08月14日	0	-500	0	500	是	无	2013年12月18日董事会公告
新乡市华盛天龙数控	原子公司	7.80%	500	自有资金	2012年08月16日	2013年08月15日	0	-500	0	500	是	无	2013年12月18

设备有 限公司														日董 事会公 告
合计		1,000	--	--	--	0	-1,000	--	1,000	--	--	--	--	

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

(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。

#### 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。

### 十七、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

无

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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%				3,500,000	3,500,000	10,043,292	5.02%
3、其他内资持股	6,543,292	3.27%				3,500,000	3,500,000	10,043,292	5.02%
境内自然人持股	6,543,292	3.27%				3,500,000	3,500,000	10,043,292	5.02%
二、无限售条件股份	193,456,708	96.73%				-3,500,000	-3,500,000	189,956,708	94.98%
1、人民币普通股	193,456,708	96.73%				-3,500,000	-3,500,000	189,956,708	94.98%
三、股份总数	200,000,000	100.00%						200,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期

		数	数			
冯金生	6,543,292		3,500,000	10,043,292	离职	2018年2月22日
合计	6,543,292	0	3,500,000	10,043,292	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	14,589	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	14,275	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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	10,043,292	0	质押	10,000,000
徐开东	境内自然人	3.14%	6,271,792	404582	0	6,271,792		
孙渝	境内自然人	2.13%	4,250,066	3635066	0	4,250,066		
苏喜	境内自然人	1.67%	3,335,645	1742094	0	3,335,645		
陈家夫	境内自然人	1.12%	2,231,278	633778	0	2,231,278		

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		
李国风	境内自然人	1.07%	2,134,758	700851	0	2,134,758		
魏凤英	境内自然人	1.01%	2,022,106	0	0	2,022,106		
刘亮鑫	境内自然人	0.91%	1,824,500	78200	0	1,824,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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	6,271,792	人民币普通股	6,271,792					
孙渝	4,250,066	人民币普通股	4,250,066					
苏喜	3,335,645	人民币普通股	3,335,645					
陈家夫	2,231,278	人民币普通股	2,231,278					
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					
李国风	2,134,758	人民币普通股	2,134,758					
魏凤英	2,022,106	人民币普通股	2,022,106					
刘亮鑫	1,824,500	人民币普通股	1,824,500					
王宇骅	1,752,200	人民币普通股	1,752,200					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东徐开东除通过普通账户持有 304782 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 5967010 股，实际合计持有 6271792 股；公司股东陈家夫除通过普通账户持有 1087101 股外还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1144177 股，实际合计持有 2231278 股；公司股东李国风除通过普通账户持有 55900 股外还通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2078858 股，实际合计持有 2134758 股；公司股东刘亮鑫除通过普通账户持有 1234100 股外还通过中原证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 590400 股，实际合计持有 1824500 股。							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：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
常州诺亚科技有限公司	孙利	2002年07月08日	91320413739433728N	电子计算机网络产品的研制、开发；普通机械、石油及塑料制品（除医用品）销售。
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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

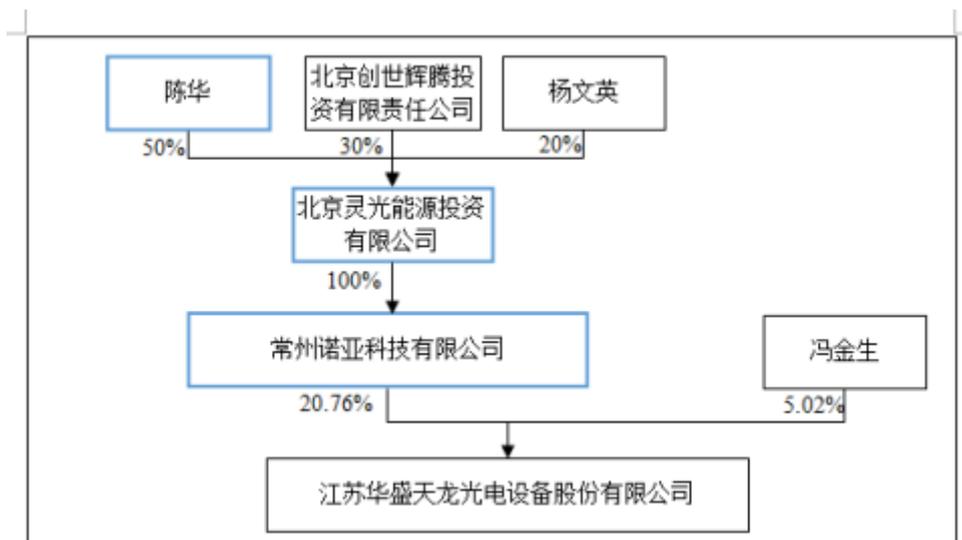
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈华	中国	否
主要职业及职务	无	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
孙利	董事长	现任	女	45	2015年05月18日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
周俭	董事	现任	男	53	2015年05月18日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
冯金生	董事	离任	男	66	2008年05月30日	2018年05月17日	10,043,292	0	0	0	10,043,292
王思远	董事、常务副总经理	现任	男	27	2015年05月18日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
吕明汀	董事、副总经理	现任	男	27	2015年05月17日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
张洪宇	董事、董事会秘书	现任	男	35	2015年05月18日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
赵国平	独立董事	现任	男	64	2011年06月22日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
欧阳令南	独立董事	现任	男	75	2015年05月18日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
尤建新	独立董事	现任	男	57	2015年05月18日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
于涛	总经理	现任	男	43	2015年05月18日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
万俊平	副总经理	离任	男	45	2015年	2018年	0	0	0	0	0

					05月18日	02月26日					
程浩	监事	现任	男	28	2015年05月18日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
李康	监事	现任	男	28	2015年05月18日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
梁弘毅	监事主席	现任	男	55	2015年05月18日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
闫晓莉	财务总监	现任	女	49	2016年08月24日	2018年05月17日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	10,043,292	0	0	0	10,043,292

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯金生	董事	离任	2017年08月21日	个人原因

## 三、任职情况

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

### 1、董事：

**孙利：**女，1973年生，中国籍，本科学历。1994年至2006年任职于中国国际航空公司内蒙古分公司。2006年至今任职于中国国际航空公司。2015年5月至今任常州诺亚科技有限公司执行董事、2017年12月至今任常州天龙光电设备有限公司董事长、2015年5月至今担任公司董事长。

**周俭：**男，1965年生，美国籍，化学工程博士，毕业于美国克拉克森大学，主要科研项目为单晶生长的动力学和热力学。国家“千人计划”入选者，中组部特聘专家。1994年至2000年曾任美国Crystrco公司单晶工程师，美国三菱硅材料有限公司主任工程师。经过多年在美国高科技硅行业的学习和工作经历，周俭先生先后建立了美国俄勒冈州材料技术有限公司、上海杰姆斯电子材料有限公司和内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司，并联合其他投资人创办了内蒙古科林埃尔电子材料有限公司。周俭先生现任内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司、内蒙古科林埃尔电子材料有限公司、上海杰姆斯电子材料有限公司董事长。2015年5月至今担任公司董事。

**冯金生：**男，1952年生，中国籍，大学学历。1972年至1992年在金坛县五金机械厂工作，先后担任车间主任、供销科长、厂长。1993年至2002年任常州华盛五金机械有限公司董事长兼总经理。2003年至2015年4月任公司董事长。2015年5月至2017年8月21日担任公司董事。

**王思远：**男，1991年生，中国籍，本科学历，中共党员。2014年至今担任北京灵光能源投资有限公司董事。2017年12月至今任常州天龙光电设备有限公司董事、2015年5月至今担任公司董事、常务副总经理。

**吕明汀：**男，1991年生。中国籍，中共党员。中国人民大学经济学学士，荷兰阿姆斯特丹大学金融学硕士。2014年至2015年曾任职于北京银行，2014年至今担任北京灵光能源投资有限公司董事。2015年5月至今任常州诺亚科技有限公司监事，2017年12月至今任常州天龙光电设备有限公司董事、2015年5月至今担任公司董事、副总经理。

**张洪宇：**男，1983年生，中国籍，本科学历，中共党员。2005年至2015年曾任上海天赋动力股权投资基金管理有限公司副总经理，上海天喆商业保理有限公司业务总监，上海天赋集智投资管理有限公司监事，民太安保险公估集团股份有限公司战略市场部负责人、证券事务代表。2015年5月至今担任公司董事、董事会秘书。

**赵国平：**独立董事，男，1954年生，大专学历，中共党员。1972年至1988年在部队工作；1988年至2009年，曾任金坛市对外经济贸易委员会任副主任、主任，金坛市发展和改革局局长。2009年至今担任金坛市光伏行业商会秘书长。2015年5月至今担任公司独立董事。

**欧阳令南：**男，1943年生，中国籍，上海交通大学安泰经济与管理学院教授、博士生导师，上海交通大学上海高级金融学院MBA专业导师，上海华信证券独立董事。曾于20世纪80年代先后在英国伦敦经济学院和美国纽约州立大学深造。20世纪末，又以高级访问学者身份访问美国加州州立大学。长期来，主要从事财务金融理论与管理的教学和研究。2015年5月至今担任公司独立董事。

**尤建新：**独立董事，男，1961年生，管理学博士。中国国籍，博士。同济大学经济与管理学院教授，博士生导师。享受国务院政府特殊津贴。兼任上海张江高科、华虹计通等上市公司独立董事。2015年5月至今担任公司独立董事。

## 2、监事：

**李康：**男，1990年生，中国籍，本科学历。2012年至2015年曾任职于北京银行。2015年5月至今担任公司监事。

**程浩：**男，1990年生，中国籍，本科学历，中共党员。2014年至2015年曾任职于中铁二十四局路桥公司。2015年5月至今担任公司监事。

**梁弘毅：**男，1963年生，中国籍，大专学历，中共党员。1982年7月至2011年3月在常州市汇源实业股份有限公司工作，历任机械分厂机械工程师，生产质检科副科长；2011年3月至今公司生产部副经理，生产部经理。2016年3月至今担任公司监事。

## 3、高级管理人员：

**孙利：**参见本小节“1、董事”。

**于涛：**男，1975年生，中国籍，本科学历，中共党员。1998年至2001年在呼和浩特市水资源管理局任职；2001年至2008年在呼和浩特春华水务开发集团有限责任公司任项目经理；2008年至2014年在呼和浩特春华水务应急供水有限责任公司任总经理、董事长总经理。2017年9月任上海杰姆斯电子材料有限公司董事、2017年12月任常州天龙光电设备有限公司董事、2015年5月至今担任公司总经理。

**王思远：**参见本小节“1、董事”。

**吕明汀：**参见本小节“1、董事”。

**万俊平：**男，1973年生，中国籍，大学学历。1996年至2001年任职于小松（常州）工程机械有限公司；2001年至2005年任常州诺亚科技有限公司总经理；2005年至2011年4月任公司市场部经理；2011年7月至2015年4月任公司董事；2011年4月至2018年2月担任公司副总经理。

**张洪宇：**参见本小节“1、董事”。

**闫晓莉，**女，1969年生，中国籍，本科学历，中共党员。高级经济师，会计师。1986年至1996年在呼和浩特齿轮厂财务科工作，1997年至2001年在内蒙古铁骑纺织集团有限公司财务部工作，2002年至2014年在呼和浩特春华水务开发集团有限责任公司财务部工作。2015年至2016年8月在江苏华盛天龙光电设备股份有限公司财务部担任财务经理。2016年8月至今担任公司财务总监。

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
孙利	常州诺亚科技有限公司	执行董事			否
吕明汀	常州诺亚科技有限公司	监事			否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙利	常州天龙光电设备有限公司	董事长			否
周俭	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	董事长			否
周俭	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	执行董事			否
周俭	上海杰姆斯电子材料有限公司	董事长			否
于涛	常州天龙光电设备有限公司	董事			否
于涛	上海杰姆斯电子材料有限公司	董事			否
王思远	常州天龙光电设备有限公司	董事			否
王思远	北京灵光能源投资有限公司	董事			否
吕明汀	常州天龙光电设备有限公司	董事			否
吕明汀	北京灵光能源投资有限公司	董事			否
赵国平	金坛市光伏行业商会	秘书长			否
尤建新	同济大学	教授			是
尤建新	上海张江高科技园区开发股份有限公司	独立董事			是
尤建新	上海华虹计通智能系统股份有限公司	独立董事			是
尤建新	江苏华昌化工股份有限公司	独立董事			是
尤建新	江西金力永磁科技股份有限公司	独立董事			是
欧阳令南	上海华信证券有限责任公司	独立董事			是
冯金生	上海杰姆斯电子材料有限公司	董事		2017年09月22日	否
冯金生	上海群英机械有限公司	执行董事			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

2015年11月19日，公司原董事长兼总经理冯金生被江苏证监局出具警示函。

2016年5月9日，公司现任董事周俭、冯金生、王思远被深圳证券交易所公开谴责。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事报酬由股东大会审议通过；高级管理人员报酬由董事会审议通过；董事、监事、高级管理人员的薪酬方案由公司薪酬与考核委员会结合其绩效、岗位职责、工作能力等确定；报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬总计 396.55 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙利	董事长	女	45	现任	47.83	否
周俭	董事	男	53	现任	0	否
冯金生	董事	男	66	离任	24.05	否
王思远	董事、常务副总经理	男	27	现任	45.41	否
吕明汀	董事、副总经理	男	27	现任	45.41	否
张洪宇	董事、董事会秘书	男	35	现任	39.03	否
赵国平	独立董事	男	64	现任	5	否
尤建新	独立董事	男	57	现任	5	否
欧阳令南	独立董事	男	75	现任	5	否
李康	监事	男	28	现任	35.81	否
程浩	监事	男	28	现任	10.09	否
梁宏毅	职工监事	男	55	现任	15.55	否
于涛	总经理	男	43	现任	42.22	否
万俊平	副总经理	男	45	离任	35.28	否
闫晓莉	财务总监	女	49	现任	40.87	否
合计	--	--	--	--	396.55	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	196
主要子公司在职员工的数量（人）	122
在职员工的数量合计（人）	318

当期领取薪酬员工总人数（人）	317
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	182
销售人员	14
技术人员	44
财务人员	18
行政人员	60
合计	318
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	2
本科	41
专科	66
专科以下	206
合计	318

## 2、薪酬政策

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

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

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

## 3、培训计划

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

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）股东和股东大会

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

#### （二）公司与控股股东

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

#### （三）董事和董事会

公司第三届董事会设立董事9名，其中独立董事3名，2017年8月冯金生先生因个人原因辞去董事职务。目前董事会的人数及构成符合相关法律、法规的规定。报告期内，董事会成员严格按照《证券法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事制度》等规定，所有董事能够依据相关规定开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会的召集召开、审议程序、表决程序均符合相关要求。

#### （四）监事和监事会

公司第三届监事会设立监事3名，其中职工监事一名，目前监事会的人数及构成符合相关法律、法规、《公司章程》的规定。监事会成员能够按照公司《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。监事会会议召集、召开等程序均严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司现有的考核及激励约束机制基本符合公司发展现状。

#### （六）关于信息披露与透明度

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

#### （七）关于相关利益者

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

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.07%	2017 年 12 月 25 日	2017 年 12 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵国平	5	2	3	0	0	否	2
欧阳令南	5	2	3	0	0	否	2
尤建新	5	2	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事发挥自己独立性，密切关注公司的实际经营，除了通过参加董事会、股东大会外定期到公司现场考察调研，加大与公司其他董事、监事、高级管理人员的沟通，利用自身的专业优势，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才建设等重大事项提出了宝贵的专业意见，为完善公司监督机制、促进公司稳健经营、创造良好业绩起到应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

- 1、战略委员会履职情况：关注公司所处行业动向，结合公司的实际结构，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议，对公司的对外投资意向进行研究并提出建议，积极了解公司的经营情况，对公司产品的市场开拓、技术研发等事项提出专业意见，提醒公司把握好风险。
- 2、审计委员会履职情况：严格按照《审计委员会实施细则》，监督公司的内部审计制度及其实施，负责内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司的财务信息审批及披露，监督资金往来，提升公司的规范运作水平。
- 3、提名委员会履职情况：不定期召开会议研究董事、经理人员的选择标准和程序，对提请董事会聘任的高级管理人员进行审查并提出建议。
- 4、薪酬与考核委员会履职情况：定期根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，公司高级管理人员实行基本薪酬和绩效薪酬相结合的薪酬制度。公司已建立了较为完善的高级管理人员的绩效考核与激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会每年度对高级管理人员开展工作述职活动以及绩效考核，并对公司薪酬制度执行情况进行监督。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
由于公司将代收代付的水电费确认为收入和成本，导致公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度分别虚增收入 472.17 万元、1618.61 万元、1810.60 万元，分别虚增成本 472.17 万元、1618.61 万元、1810.60 万元；将应属于 2016 年的运输费用 80.67 万元，计入了 2017 年，导致 2016 年度虚增净利润 80.67 万元。公司已对前述会计差错进行更正及追溯调整。根据公司财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷。

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合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	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：	根据对内部控制目标实现影响程度，非财务报告内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1% 但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1% 但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。

		陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>天龙光电于 2017 年 11 月 30 日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局《行政监管措施决定书》【2017】72 号《关于对江苏华盛天龙光电设备股份有限公司采取出具责令改正行政监管措施的决定》。经查，天龙光电存在以下违规行为：（1）2014 年至 2016 年年报披露中将代收代付的水电费确认为收入及成本核算，上述行为导致公司 2014 年、2015 年、2016 年分别虚增营业收入 472.17 万元、1618.61 万元、1810.60 万元，分别虚增营业成本 472.17 万元、1618.61 万元、1810.60 万元；（2）在 2016 年年报披露中公司将应属于 2016 年的运输费用的 80.67 万元计入了 2017 年度，导致 2016 年虚增净利润 80.67 万元。上述事项导致天龙光电对已公布的财务报告进行更正，并将其包含在企业内部控制评价报告中，上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在天龙光电 2017 年度财务报表审计中，我们已考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告并未对我们在 2018 年 4 月 16 日出具的天龙光电 2017 年审计报告产生影响。我们认为，除上述重大缺陷外，天龙光电按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 18 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 16 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2018）第 318042 号
注册会计师姓名	林猛、濮舒清

审计报告正文

### 审计报告

中兴财光华审会字(2018)第318042号

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（以下简称天龙光电）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天龙光电 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五、29所述，截至2017年12月31日，天龙光电合并财务报表累计未分配利润达-805,060,926.56元，存在大量长期未作处理的不良资产，存在未连续生产的状况。上述情况可能会影响天龙光电的持续经营能力。天龙光电在附注二、2中已披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

## 1.事项描述

相关信息披露参见“三、公司主要会计政策、会计估计”注释27所述的会计政策、会计估计以及“五、合并财务报表项目注释”30、营业收入和营业成本。

天龙光电主营专用设备的制造与销售，2017年度公司确认主营业务收入3.22亿元，较上期增长约160%，收入增长比例大；另一方面，天龙光电客户较为集中，前三大客户本期确认收入约占全年主营业务收入的75%，因此我们将天龙光电收入确认识别为关键审计事项。

## 2.审计应对

我们针对上述收入确认的关键审计事项执行的主要审计程序如下：

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

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

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

(4) 结合其他收入审计程序确认当期收入的真实性及完整性，如1) 检查销售合同、购货订单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据等资料；2) 向客户函证款项余额及当期销售额；3) 对收入实施截止性测试，关注期后回款情况及期后退货情况。

## (二) 存货跌价准备

### 1.事项描述

相关信息披露参见“三、公司主要会计政策、会计估计”注释12所述的会计政策、会计估计以及“五、合并财务报表项目注释”6、存货。

截至2017年12月31日，合并财务报表中存货账面余额为2.29亿元，存货跌价准备余额为1.01亿元。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，鉴于存货减值测试需要运用大量的估计和判断，且资产金额重大，因此我们将天龙光电存货跌价准备识别为关键审计事项。

## 2.审计应对

我们针对上述存货跌价准备的关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解和评价管理层与存货减值测试相关的内部控制的设计和运行情况，测试了有关存货减值测试内部控制的运行有效性。

(2) 评价管理层计提存货跌价准备政策、方法的合理性。

(3) 对期末存货实施监盘，检查存货数量及状况。

(4) 获取管理层对期末存货实施的减值测试计算表，检查分析估计售价、估计销售费用及相关税费的合理性，复核存货跌价准备计算的准确性。

(5) 聘请具有专业胜任能力的外部专家对天龙光电期末存货的公允价值进行评价，对比分析天龙光电存货跌价准备计提的合理性。

## (三) 应收账款坏账准备

### 1、事项描述

相关信息披露参见“三、公司主要会计政策、会计估计”注释11所述的会计政策、会计估计以及“五、合并财务报表项目注释”3、应收账款。

截至2017年12月31日，合并财务报表中应收账款账面余额为3.12亿元，应收账款在资产总额中占比重大。期末应收账款坏账准备余额为2.60亿元，坏账计提比例为83.56%。天龙光电管理层根据应收账款账龄及客户信用情况对应收账款的减值进行评估，确定应收账款坏账准备的金额。该过程涉及重大判断及会计估计。因此我们将其识别为关键审计事项。

## 2.审计应对

我们针对上述应收账款坏账准备的关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解和评价管理层与应收账款坏账准备计提相关的内部控制的设计和运行情况，测试了有关应收账款坏账准备

计提内部控制的运行有效性。

(2) 了解管理层评估应收账款坏账准备时的判断及考虑因素，考虑以前年度应收账款回收表现对确定坏账准备的影响。

(3) 对应收账款实施函证，并结合收入审计，对应收账款的真实性进行审计。

(4) 执行应收账款减值测试程序，检查应收账款账龄计算的正确性。结合管理层对应收账款本期及期后回款评价，了解可能存在的回收风险，分析检查管理层对应收账款坏账准备计提的合理性。

(5) 检查资产负债表日后回款情况。

## 五、其他事项

2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注由其他会计师事务所审计，并于2017年4月21日发表了带强调事项段（关于持续经营重大不确定性）的无保留意见。

## 六、其他信息

天龙光电管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括天龙光电 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 七、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天龙光电的财务报告过程。

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

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

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：林猛（项目合伙人）

中国注册会计师：濮舒清

中国·北京

2018年4月16日

## 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 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	124,582,132.61	123,208,792.82
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	15,527,470.00	9,854,739.20
应收账款	51,225,775.93	25,787,036.35
预付款项	8,437,792.35	16,212,263.16
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	18,601,312.50	36,470,062.54
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	127,696,473.43	212,444,085.63
持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	2,268,862.31	4,295,584.72
流动资产合计	348,339,819.13	428,272,564.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00

长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	142,454.67	196,186.52
投资性房地产	24,097,597.47	24,687,995.02
固定资产	128,353,346.16	136,866,170.02
在建工程	696,190.04	2,006,975.95
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	18,630,243.32	19,107,889.76
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	2,066,666.67	8,266,666.67
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	1,223,302.36	1,224,328.00
非流动资产合计	175,209,800.69	192,356,211.94
资产总计	523,549,619.82	620,628,776.36
流动负债：		
短期借款	100,357,254.25	100,447,255.25
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	58,817,050.15	71,057,378.16
预收款项	57,016,120.73	216,429,580.60
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	6,983,663.22	6,196,661.62
应交税费	9,369,100.60	3,685,871.21
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00

其他应付款	9,048,672.74	10,635,727.52
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	110,000.00	110,000.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	241,701,861.69	408,562,474.36
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	2,617,641.08	1,582,343.39
递延收益	9,534,924.83	9,935,740.43
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	12,152,565.91	11,518,083.82
负债合计	253,854,427.60	420,080,558.18
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	834,496,185.30	834,496,185.30
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	25,567,706.17	25,567,706.17
一般风险准备	0.00	0.00

未分配利润	-805,060,926.56	-872,082,854.35
归属于母公司所有者权益合计	255,002,964.91	187,981,037.12
少数股东权益	14,692,227.31	12,567,181.06
所有者权益合计	269,695,192.22	200,548,218.18
负债和所有者权益总计	523,549,619.82	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	26,967.52	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	10,800,000.00	
应收账款	23,523,010.01	5,503,611.82
预付款项	7,363,664.41	6,505,796.29
应收利息		
应收股利		
其他应收款	118,580,442.84	155,464,648.88
存货	71,146,765.94	136,651,891.18
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,318.01	2,984,803.11
流动资产合计	231,523,168.73	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	22,903,838.07	25,614,214.47
投资性房地产	21,408,210.35	21,780,315.58
固定资产	93,957,569.10	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	11,282,192.74	11,586,187.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,066,666.67	8,266,666.67
递延所得税资产		
其他非流动资产	475,902.36	476,928.00
非流动资产合计	152,790,569.33	171,038,277.91
资产总计	384,313,738.06	478,923,948.11
流动负债：		
短期借款	100,357,254.25	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	30,957,619.25	35,517,726.28
预收款项	28,960,773.28	174,645,343.64
应付职工薪酬	383,831.83	947,814.96
应交税费	1,395,949.37	471,814.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	120,511.46	99,029.79
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	110,000.00	110,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	162,285,939.44	312,238,984.38
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	2,617,641.08	1,569,417.73
递延收益	1,514,924.83	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	4,132,565.91	3,485,158.16
负债合计	166,418,505.35	315,724,142.54
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	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	-838,265,386.79	-892,960,813.93
所有者权益合计	217,895,232.71	163,199,805.57
负债和所有者权益总计	384,313,738.06	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	333,720,631.77	131,948,960.88
其中：营业收入	333,720,631.77	131,948,960.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	265,381,862.22	212,583,090.54
其中：营业成本	190,677,591.64	94,318,179.03
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	3,540,167.79	2,476,728.42
销售费用	4,488,153.82	5,340,598.62
管理费用	51,528,937.35	69,557,361.49
财务费用	6,919,744.79	11,367,105.68
资产减值损失	8,227,266.83	29,523,117.30
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）	-53,731.85	4,975,379.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-53,731.85	-52,423.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,515.59	12,666,694.54
其他收益	400,815.60	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	68,682,337.71	-62,992,055.45
加：营业外收入	885,811.24	1,377,886.08
减：营业外支出	237,199.64	896,911.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,330,949.31	-62,511,080.93
减：所得税费用	183,975.27	1,206,200.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,146,974.04	-63,717,281.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	69,146,974.04	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	67,021,927.79	-57,816,991.47
少数股东损益	2,125,046.25	-5,900,290.32
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	69,146,974.04	-63,717,281.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,021,927.79	-57,816,991.47
归属于少数股东的综合收益总额	2,125,046.25	-5,900,290.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3351	-0.2851
（二）稀释每股收益	0.3351	-0.2851

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	199,654,259.52	40,486,697.36

减：营业成本	98,548,523.18	28,969,629.53
税金及附加	1,594,077.33	1,136,983.86
销售费用	2,724,381.23	2,839,329.10
管理费用	35,462,817.07	42,846,763.74
财务费用	5,837,020.96	6,980,457.36
资产减值损失	1,188,117.03	21,765,591.97
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）	-53,731.85	2,145,551.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-53,731.85	-52,423.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,515.59	12,381,820.15
其他收益	400,815.60	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	54,642,890.88	-49,524,686.83
加：营业外收入	204,865.24	676,799.20
减：营业外支出	152,328.98	159,961.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	54,695,427.14	-49,007,848.63
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,695,427.14	-49,007,848.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	54,695,427.14	-49,007,848.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	54,695,427.14	-49,007,848.63
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	174,517,049.72	250,306,745.27
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	50,400,090.79	23,830,807.59
经营活动现金流入小计	224,917,140.51	274,137,552.86

购买商品、接受劳务支付的现金	113,405,200.55	113,804,501.84
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	36,487,413.97	39,944,484.53
支付的各项税费	12,898,290.88	8,071,351.11
支付其他与经营活动有关的现金	51,375,729.53	84,848,535.06
经营活动现金流出小计	214,166,634.93	246,668,872.54
经营活动产生的现金流量净额	10,750,505.58	27,468,680.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,200,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,908.97	379,969.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,839,017.93
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,249,908.97	15,218,987.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,097,118.87	4,696,009.11
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	2,097,118.87	4,696,009.11
投资活动产生的现金流量净额	152,790.10	10,522,978.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		7,140,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,598,452.36	
筹资活动现金流入小计	11,598,452.36	7,140,000.00
偿还债务支付的现金	90,001.00	14,498.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,909,954.89	22,107,379.54
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	13,385,000.00	
筹资活动现金流出小计	20,384,955.89	22,121,878.23
筹资活动产生的现金流量净额	-8,786,503.53	-14,981,878.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		131,168.34
五、现金及现金等价物净增加额	2,116,792.15	23,140,948.47
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	124,582,132.61	122,465,340.46

## 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	35,289,915.48	189,421,527.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	143,770,415.05	2,986,577.20
经营活动现金流入小计	179,060,330.53	192,408,104.60
购买商品、接受劳务支付的现金	41,128,042.20	96,584,463.30
支付给职工以及为职工支付的现金	15,959,739.74	15,601,365.60
支付的各项税费	1,603,639.66	1,108,980.58
支付其他与经营活动有关的现金	116,454,257.68	92,906,177.75
经营活动现金流出小计	175,145,679.28	206,200,987.23
经营活动产生的现金流量净额	3,914,651.25	-13,792,882.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,200,000.00	10,469,458.82
取得投资收益收到的现金		13,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,908.97	342,034.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,249,908.97	23,811,493.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	998,917.07	3,053,809.96
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	998,917.07	3,053,809.96
投资活动产生的现金流量净额	1,250,991.90	20,757,683.16
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	743,452.36	
筹资活动现金流入小计	743,452.36	
偿还债务支付的现金	90,001.00	14,498.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,823,593.55	6,934,222.91
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,913,594.55	6,948,721.60
筹资活动产生的现金流量净额	-5,170,142.19	-6,948,721.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,779.92
五、现金及现金等价物净增加额	-4,499.04	-19,700.99
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	26,967.52	31,466.56

## 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							-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												-806,735.75		-806,735.75
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							-872,082,854.35	12,567,181.06	200,548,218.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												67,021,927.79	2,125,046.25	69,146,974.04
（一）综合收益总额												67,021,927.79	2,125,046.25	69,146,974.04
（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													
四、本期期末余额	200,000,000.00				834,496,185.30				25,567,706.17		-805,060,926.56	14,692,227.31	269,695,192.22

上期金额

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	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,044,989.18						-57,816,991.47	-2,106,253.74	-56,878,256.03
(一)综合收益总额											-57,816,991.47	-5,900,290.32	-63,717,281.79
(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.				834,496,185.30			25,567,706.17			-872,082,854.3	12,567,181.06	200,548,218.18

	00									5	
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

## 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										-806,735.75	-806,735.75
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-892,960,813.93	163,199,805.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										54,695,427.14	54,695,427.14
（一）综合收益总额										54,695,427.14	54,695,427.14
（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	-838,265,386.79	217,895,232.71

上期金额

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“-”号填列)										-49,007,848.63	-49,007,848.63
(一)综合收益总额										-49,007,848.63	-49,007,848.63

(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	-892,960,813.93	163,199,805.57

### 三、公司基本情况

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

最终控制方:	陈华
法定代表人:	孙利
成立时间:	2001 年 12 月 28 日
经营期限:	永续
公司住所:	江苏省金坛经济开发区华城路 318 号
组织形式:	股份有限公司(上市)
所属行业:	专用设备制造业
经营范围:	单晶硅晶体生长炉、单晶硅切割机床、单晶硅切方滚圆机、多晶硅铸锭炉、单晶硅籽晶炉、钢球设备、树脂金刚线、多晶硅片的生产与销售;光伏电站的建设、运行及管理;节能产品的生产、销售及服务;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)
财务报表批准报告日:	2018年 4 月 16日

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共4户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司目前累计未分配利润亏损额巨大,存在大量长期未作处理的不良资产,存在未连续生产的状况。本公司管理层将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。本公司管理层相信自报告期末12个月内未来期间可持续经营。因此,本公司以持续经营为基础编制截至2017年12月31日止的财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

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:

### 公司主要会计政策、会计估计

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

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

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

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

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、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。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍

生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②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。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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，对于其他金

融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量，衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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	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
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

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) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料、在产品、发出商品、委托加工物资等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

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

## (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

## (4) 存货可变现净值的确认方法

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

## 13、持有待售资产

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

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

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

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

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

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

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

## 14、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

## ②权益法核算的长期股权投资

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

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

## ③收购少数股权

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

## ④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

## 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%	4.50%

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

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

### (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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 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

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

## 22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 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

在已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、与销售该商品有关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

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

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

### (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，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

## 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) 终止经营

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

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

## (2) 套期会计

本公司报告期无套期会计事项。

## (3) 回购股份

本公司报告期无回购股份事项。

## (4) 资产证券化

本公司报告期无资产证券化事项。

### 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
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更		经董事会决议	
序 号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响2016年度金额 增加+/减少-
1	财会〔2017〕13号、 财会〔2017〕15号、 财会〔2017〕30号	营业外收入	-12,711,096.48
		营业外支出	-44,401.94
		资产处置收益	12,666,694.54

#### (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	应税收入	17
城市维护建设税	应纳增值税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

本公司（母公司）	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于 2017 年 12 月 27 日获得高新技术企业认定证书（证书编号：GF201732004122，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	92,255.78	115,618.34
银行存款	124,489,876.83	123,093,174.48
合计	124,582,132.61	123,208,792.82

其他说明

期末无存放在境外的货币资金和使用受限的货币资金。

## 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
合计	0.00	0.00

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	14,527,470.00	9,854,739.20
商业承兑票据	1,000,000.00	
合计	15,527,470.00	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	8,780,000.00	
合计	8,780,000.00	

## (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	197,626,555.94	63.44%	197,626,555.94	100.00%		211,904,723.10	71.39%	211,904,723.10	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	113,044,971.05	36.29%	61,819,195.12	54.69%	51,225,775.93	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	832,347.	0.27%	832,347.	100.00%		145,663	0.05%	145,663.0	100.00%	

的应收账款	65		65			.00		0		
合计	311,503,874.64	100.00%	260,278,098.71	83.56%	51,225,775.93	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
江苏海翔化工有限公司	11,795,168.00	11,795,168.00	100.00%	预计无法收回
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	18,745,286.00	100.00%	预计无法收回
宁夏天得太阳能电力工程有限公司	7,345,200.00	7,345,200.00	100.00%	预计无法收回
北京中合宇阳光伏科技有限公司	4,220,000.00	4,220,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏九叶光电科技有限公司	5,237,760.00	5,237,760.00	100.00%	预计无法收回
江苏顺大电子材料科技有限公司	4,613,600.00	4,613,600.00	100.00%	预计无法收回
安徽中科太阳能有限公司	1,849,248.47	1,849,248.47	100.00%	预计无法收回
浙江亨美硅业科技有限公司	3,725,280.00	3,725,280.00	100.00%	预计无法收回
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	70,796,799.47	70,796,799.47	100.00%	预计无法收回
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	13,751,762.00	100.00%	预计无法收回
河北众邦光伏电子有限公司	6,748,310.00	6,748,310.00	100.00%	预计无法收回
金坛宝力贸易有限公司	1,148,718.84	1,148,718.84	100.00%	预计无法收回
上海超日（九江）太阳能有限公司	4,910,000.00	4,910,000.00	100.00%	预计无法收回
九江中辉特光伏科技有限公司	1,590,000.00	1,590,000.00	100.00%	预计无法收回
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	26,686,309.16	26,686,309.16	100.00%	预计无法收回
常州华盛恒能光电有限公司	7,759,160.00	7,759,160.00	100.00%	预计无法收回

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%	预计无法收回
新疆那拉提新能源有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	197,626,555.94	197,626,555.94	--	--

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 年以内小计	47,277,887.13	41.82	5.00%
1 至 2 年	4,090,399.09	3.62	15.00%
2 至 3 年	2,413,433.28	2.14	40.00%
3 至 4 年	6,934,419.85	6.13	80.00%
4 至 5 年	5,617,475.66	4.97	100.00%
5 年以上	46,711,356.04	41.32	100.00%
合计	113,044,971.05	100.00	

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同账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 4,614,925.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,793,583.00 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
江西威富尔新能源科技有限公司	3,763,583.00	银行存款收回
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	30,000.00	现金收回
合计	3,793,583.00	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
江西威富尔新能源科技有限公司	11,583,303.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西威富尔新能源科技有限公司	货款	11,583,303.00	无法收回	董事会决议	否
合计	--	11,583,303.00	--	--	--

应收账款核销说明：

江西威富尔新能源科技有限公司因停产停业资不抵债，经江西省景德镇市中级人民法院（2015）景执字第72号《被执行人江西威富尔新能源科技有限公司资产参与分配情况》执行后，公司应收江西威富尔新能源科技有限公司货款15,346,886.00元，实际收回3,763,583.00元，剩余11,583,303.00元坏账准备在本期核销。

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	4,297,410.00	3至4年	22.73	70,796,799.47
	17,272,338.08	4至5年		
	49,227,051.39	5年以上		
江西赛维LDK太阳能高科技有限公司	26,686,309.16	5年以上	8.57	26,686,309.16
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	5年以上	6.02	18,745,286.00
深圳市赛宝伦科技有限公司	16,307,200.00	1年以内	5.23	815,360.00
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	5年以上	4.41	13,751,762.00
<b>合计</b>	<b>146,287,356.63</b>		<b>46.96</b>	<b>130,795,516.63</b>

#### （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	5,758,119.67	68.24%	7,457,231.08	46.00%
1 至 2 年	513,156.75	6.08%	2,096,220.00	12.93%
2 至 3 年	881,976.08	10.45%	439,600.00	2.71%
3 年以上	1,284,539.85	15.22%	6,219,212.08	38.36%
合计	8,437,792.35	--	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：

项 目	期末余额	未结转的原因
扬州天晟光电科技有限公司	4,490,308.35	合同无法履行
上海泰祺建设机械有限公司	4,000,000.00	合同无法履行
上海华沛建设发展有限公司	2,850,000.00	合同无法履行
上海倍崧添贸易有限公司	1,497,055.00	合同无法履行
江苏正强电气有限公司	1,400,456.08	合同无法履行
<b>合 计</b>	<b>14,237,819.43</b>	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	减值准备期末余额	未结算原因
扬州天晟光电科技有限公司	供应商	200,000.00	17.51	3至4年	4,490,308.35	合同无法履行
		4,290,308.35		4至5年		
上海泰祺建设机械有限公司	供应商	4,000,000.00	15.60	4至5年	4,000,000.00	合同无法履行
上海依貅经贸发展有限公司	供应商	3,883,538.47	15.14	1年以内		未到结算期
上海华沛建设发展有限公司	供应商	2,850,000.00	11.11	5年以上	2,850,000.00	合同无法履行
上海倍崧添贸易有限公司	供应商	1,497,055.00	5.84	5年以上	1,497,055.00	合同无法履行

合 计	16,720,901.82	65.20	12,837,363.35
-----	---------------	-------	---------------

其他说明：

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
预付账款坏账准备	22,153,620.80		4,948,974.70		17,204,646.10

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海晶贝电子有限公司	3,500,000.00	预付款收回
扬州天晟光电科技有限公司	1,448,974.70	收到对方结算单据
合 计	4,948,974.70	

## 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
合计	0.00	0.00

### (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
合计	0.00	0.00

### (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	5,428,257.60	16.38%	5,428,257.60	100.00%		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	27,701,446.92	83.62%	9,100,134.42	32.85%	18,601,312.50	42,184,580.81	88.70%	5,714,518.27	13.55%	36,470,062.54
合计	33,129,704.52	100.00%	14,528,392.02	43.85%	18,601,312.50	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
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	3,192,855.60	3,192,855.60	100.00%	预计无法收回
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%	预计无法收回
新疆那拉提新能源有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	5,428,257.60	5,428,257.60	--	--

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			
1 年以内小计	11,092,375.21	554,618.76	5.00%
1 至 2 年	7,356,516.44	735,651.64	10.00%
2 至 3 年	1,682,605.07	504,781.52	30.00%
3 至 4 年	529,735.40	264,867.70	50.00%
4 至 5 年	6,969,813.80	6,969,813.80	100.00%
5 年以上	70,401.00	70,401.00	100.00%
合计	27,701,446.92	9,100,134.42	

确定该组合依据的说明：

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 3,437,917.15 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
委托贷款利息	3,192,855.60	
押金保证金	55,069.00	5,000,000.00
代收代付款	15,233,784.39	20,043,631.15

土地收储款	6,197,828.00	6,197,828.00
受偿资金	6,930,000.00	6,130,000.00
备用金	1,520,167.53	1,532,400.45
往来款		8,656,677.81
合计	33,129,704.52	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	代收代付款	7,634,525.55	1 年以内	23.04%	381,726.28
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 至 5 年	18.71%	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 至 2 年	18.50%	613,000.00
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	委托贷款利息	3,192,855.60	1 年以内到 5 年以上	9.64%	3,192,855.60
国网江苏省电力公司常州市金坛区供电公司	收收代付款	2,193,501.22	1 年以内	6.62%	109,675.06
合计	--	25,348,710.37	--	100.00%	10,495,084.94

## (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	61,115,430.14	34,685,026.92	26,430,403.22	73,195,427.72	44,556,047.90	28,639,379.82
在产品	45,285,954.48	14,714,546.80	30,571,407.68	46,613,450.18	13,121,935.14	33,491,515.04
库存商品	46,521,356.11	40,949,506.10	5,571,850.01	58,302,526.24	52,127,600.84	6,174,925.40
发出商品	75,619,337.04	10,496,524.52	65,122,812.52	191,644,097.05	47,505,831.68	144,138,265.37
合计	228,542,077.77	100,845,604.34	127,696,473.43	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	2,315,059.92		12,186,080.90		34,685,026.92
在产品	13,121,935.14	2,181,210.46		588,598.80		14,714,546.80
库存商品	52,127,600.84	-8,085,195.12		3,092,899.62		40,949,506.10
发出商品	47,505,831.68	12,505,906.90		49,515,214.06		10,496,524.52
合计	157,311,415.56	8,916,982.16		65,382,793.38		100,845,604.34

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
----	---------------	---------------

原材料、在产品	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、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	销售费用、清理费用以及相关税费后进行确定
-----------	---	----------------------

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (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、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
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,783,861.01	4,295,584.72
预付费用	485,001.30	
委托贷款	10,000,000.00	
减：委托贷款减值	-10,000,000.00	
合计	2,268,862.31	4,295,584.72

其他说明：

注：委托贷款系以前年度借给原子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司形成，公司已通过诉讼胜诉，截至报告日，仍未能收回该笔款项，预计无法收回，全额计提减值准备。

## 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
合计			0.00			0.00

## (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
合计			0.00			0.00

## (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	
合计			0.00			0.00	--

### (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 天龙电子 科技有限 公司	196,186.5 2			-53,731.8 5						142,454.6 7	
小计	196,186.5 2			-53,731.8 5						142,454.6 7	
合计	196,186.5 2			-53,731.8 5						142,454.6 7	

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	2,195,403.80			2,195,403.80
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	2,195,403.80			2,195,403.80
(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	37,367,509.17			37,367,509.17
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	2,785,801.35			2,785,801.35
(1) 计提或摊销	1,840,739.38			1,840,739.38
固定资产转入	945,061.97			945,061.97
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,269,911.70			13,269,911.70
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	24,097,597.47			24,097,597.47
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	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	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		4,079,636.90	5,923.08	560,600.83		4,646,160.81
(1) 购置		1,913,717.94	5,923.08	560,600.83		2,480,241.85
(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	2,195,403.80		525,386.00	8,859.36		2,729,649.16
(1) 处置或报废			525,386.00	8,859.36		534,245.36

转入投资性房地 产	2,195,403.80					2,195,403.80
4.期末余额	114,329,543.02	235,858,544.13	8,490,043.54	8,977,221.36	13,059,757.56	380,715,109.61
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	4,950,392.67	4,903,786.07	465,175.35	354,193.01	1,270,832.64	11,944,379.74
(1) 计提	4,950,392.67	4,903,786.07	465,175.35	354,193.01	1,270,832.64	11,944,379.74
3.本期减少金 额	1,034,223.43		472,847.40	7,973.40		1,515,044.23
(1) 处置或 报废	89,161.46		472,847.40	7,973.40		569,982.26
转入投资性房地 产	945,061.97					945,061.97
4.期末余额	35,924,821.07	96,083,177.07	6,401,496.91	7,016,842.16	10,076,630.79	155,502,968.00
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	78,404,721.95	43,110,091.94	2,088,546.63	1,766,858.87	2,983,126.77	128,353,346.16
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	26,294,349.45
电子设备	99,388.95

## (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
常州天龙新建厂房	6,293,741.68	资料缺失，无法办理

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
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
污水处理工程				1,310,785.91		1,310,785.91
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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

树脂金 刚线生 产线	40,000,0 00.00	6,961,90 0.44				6,961,90 0.44	17.40%					募股资 金
污水处 理工程	2,434.00 0.00	1,310,78 5.91	855,133. 05	2,165,91 8.96			88.99%					其他
合计	42,434,0 00.00	8,272,68 6.35	855,133. 05	2,165,91 8.96		6,961,90 0.44	--	--				--

### (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
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

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

是  否

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	462,875.16			14,771.28	477,646.44
(1) 计提	462,875.16			14,771.28	477,646.44
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,956,876.51	15,765,394.96		125,923.46	19,848,194.93
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	18,603,677.89			26,565.43	18,630,243.32
2.期初账面价值	19,066,553.05			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
上海杰姆斯电子材料有限公司	35,861,095.19			35,861,095.19
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 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海杰姆斯电 子材料有限公 司	35,861,095.19					35,861,095.19
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、负债公允价值按照所享有份额68%计算的差额人民币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子公司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
咨询服务费	8,266,666.67		6,200,000.00		2,066,666.67
合计	8,266,666.67		6,200,000.00		2,066,666.67

其他说明

咨询服务费系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 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		0.00		0.00
递延所得税负债		0.00		0.00

## (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
可抵扣暂时性差异	525,714,216.10	584,453,045.65
可抵扣亏损	295,664,657.48	434,331,845.41
合计	821,378,873.58	1,018,784,891.06

## (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
2017		130,358,597.40	
2018	52,804,490.02	56,523,698.77	
2019	47,109,664.22	49,949,204.48	
2020	59,255,381.32	63,547,918.84	
2021	130,863,711.65	133,952,425.92	
2022	5,631,410.27		
合计	295,664,657.48	434,331,845.41	--

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	1,223,302.36	1,224,328.00
合计	1,223,302.36	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	95,357,254.25	95,447,255.25
合计	100,357,254.25	100,447,255.25

短期借款分类的说明：

质押、抵押、保证借款的质押、抵押、保证资产类别以及金额，参见附注五44、所有权或使用权受限的资产。

#### (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
合计	0.00	0.00

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	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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	57,744,018.76	70,118,323.42
应付设备款	1,073,031.39	939,054.74
合计	58,817,050.15	71,057,378.16

#### (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
上海超日（洛阳）太阳能有限公司	4,665,909.40	货款，暂未支付
洛阳天照环保工程有限公司	3,572,000.00	货款，暂未支付
上海申骅机电设备制造有限公司	2,605,124.94	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
合计	18,142,488.91	--

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	57,016,120.73	216,429,580.60
合计	57,016,120.73	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
----	------	-----------

新疆天利恩泽太阳能科技有限公司	10,000,000.00	涉及诉讼（详见附注十、2）
内蒙古锋威光伏科技有限公司	10,000,000.00	已发货尚未安装验收
山东佰安瑞生物药业有限公司	5,056,700.00	已发货尚未安装验收
四川新中方医药科技股份有限公司	3,736,000.00	未收到结算单据
赤峰制药股份有限公司	2,592,000.00	未收到结算单据
安徽宏昌电子科技有限公司	2,023,405.11	未收到结算单据
合计	33,408,105.11	--

### （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	35,072,064.98	34,285,063.38	6,983,663.22
二、离职后福利-设定提存计划		2,244,110.41	2,244,110.41	
三、辞退福利		95,210.70	95,210.70	
合计	6,196,661.62	37,411,386.09	36,624,384.49	6,983,663.22

### （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	30,319,422.89	29,558,317.68	6,589,751.87
2、职工福利费		2,121,058.34	2,121,058.34	
3、社会保险费		1,313,947.86	1,313,947.86	
其中：医疗保险费		1,058,600.87	1,058,600.87	
工伤保险费		185,134.14	185,134.14	
生育保险费		70,212.85	70,212.85	
4、住房公积金		841,064.34	841,064.34	

5、工会经费和职工教育经费	368,014.96	476,571.55	450,675.16	393,911.35
合计	6,196,661.62	35,072,064.98	34,285,063.38	6,983,663.22

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,166,475.19	2,166,475.19	
2、失业保险费		77,635.22	77,635.22	
合计		2,244,110.41	2,244,110.41	

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	7,751,716.06	2,677,732.88
企业所得税	28,071.28	123,511.26
个人所得税	125,236.94	-11,733.58
城市维护建设税	483,642.25	167,754.20
房产税	444,219.76	433,242.84
土地使用税	169,980.39	165,963.87
教育费附加	345,461.52	119,824.43
印花税	20,772.40	5,216.96
其他		4,358.35
合计	9,369,100.60	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
合计	0.00	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
合计	0.00	0.00

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
拆借资金	8,153,023.78	7,962,768.75
资金往来		1,015,699.87
代收代付款	765,432.64	
押金及保证金	130,216.32	
其他		1,657,258.90
合计	9,048,672.74	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

期末无账龄超过1年的重要其他应付款

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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	110,000.00	110,000.00
合计	110,000.00	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
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

##### (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
合计	0.00	0.00

**(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
合计	0.00			0.00	--

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	2,617,641.08	1,582,343.39	计提售后服务费
合计	2,617,641.08	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：

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

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,935,740.43		400,815.60	9,534,924.83	与资产相关的政府补助
合计	9,935,740.43		400,815.60	9,534,924.83	--

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
蓝宝石炉智能焊接制造关键技术及产业化	7,500,000.00						7,500,000.00	与资产相关
光伏多晶硅浇铸设备	769,073.83			290,815.60			478,258.23	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 项目	146,666.60					110,000.00	36,666.60	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	520,000.00						520,000.00	与收益相关
合计	9,935,740.43			290,815.60		110,000.00	9,534,924.83	--

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
合计	0.00	0.00

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

合计		0.00					0.00
----	--	------	--	--	--	--	------

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			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
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	0.00						0.00

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
合计	0.00			0.00

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	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-806,735.75	
调整后期初未分配利润	-872,082,854.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,021,927.79	
期末未分配利润	-805,060,926.56	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-806,735.75 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,441,358.86	184,187,048.77	122,164,767.60	88,774,409.38
其他业务	11,279,272.91	6,490,542.87	9,784,193.28	5,543,769.65
合计	333,720,631.77	190,677,591.64	131,948,960.88	94,318,179.03

## 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	985,887.12	526,130.89
教育费附加	704,205.09	375,779.23
房产税	1,185,960.62	988,757.35
土地使用税	531,310.32	504,591.38
车船使用税	15,400.20	300.00

印花税	117,404.44	56,797.44
营业税		24,372.13
合计	3,540,167.79	2,476,728.42

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	1,180,974.53	1,281,620.68
运杂费	1,386,802.59	3,260,600.94
差旅费	38,752.30	74,191.30
业务招待费	7,038.00	56,974.00
展览费		46,262.87
售后服务费	1,632,400.00	492,673.78
包装费	141,818.55	
广告费	67,781.45	
其他	32,586.40	128,275.05
合计	4,488,153.82	5,340,598.62

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	14,345,261.69	18,007,657.40
研发费用	9,744,983.81	13,089,888.02
停工损失	5,737,828.34	4,765,265.90
折旧费	3,233,456.88	4,110,566.29
业务招待费	3,589,962.18	6,900,291.76
中介服务费	2,891,470.30	2,838,517.89
税费		804,819.87
残保金	97,262.72	
无形资产摊销	477,646.44	2,071,420.50
车辆费用	1,129,560.18	1,532,555.04
差旅费	1,675,998.44	3,023,511.12

办公费	725,519.62	812,159.69
租赁费	125,806.01	3,679,084.22
诉讼费	24,818.00	614,545.00
水电费	40,813.40	41,805.95
会议费	63,581.79	45,838.11
长期待摊推销费	6,200,000.00	6,200,000.00
低值易耗品	13,314.34	
交通运输费	9,727.62	
邮电、通讯费	94,362.30	
维修费	424,243.22	
保安费	489,637.00	
绿化费	129,659.78	
其他	264,023.29	1,019,434.73
合计	51,528,937.35	69,557,361.49

其他说明：

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

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,909,954.89	11,962,161.93
减：利息收入	283,545.30	554,376.43
汇兑损失	526,383.76	-131,168.34
减：汇兑收益	272,435.19	
手续费	39,336.83	
其他	49.80	90,488.52
合计	6,919,744.79	11,367,105.68

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	-689,715.33	13,390,090.33
二、存货跌价损失	8,916,982.16	3,957,299.60
七、固定资产减值损失		192,758.29
十二、无形资产减值损失		1,982,969.08
十四、其他		10,000,000.00
合计	8,227,266.83	29,523,117.30

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	-53,731.85	-52,423.31
处置长期股权投资产生的投资收益		5,027,802.98
合计	-53,731.85	4,975,379.67

其他说明：

## 69、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	-3,515.59	9,059,004.21
无形资产处置		3,607,690.33

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
光伏多晶硅铸造设备项目	290,815.60	
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目	110,000.00	

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	70,525.24	531,547.32	70,525.24
政府补助	814,645.00	776,699.20	814,645.00
其他	641.00	69,639.56	641.00
合计	885,811.24	1,377,886.08	885,811.24

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							110,000.00	
光伏多晶硅 浇铸造设备 项目							290,815.60	
2017 年度常 州市新北区 第五批科技 计划 (2013-2015 年认定省级 工程技术研 究中心奖励- 创新型园区)						500,000.00		
人才引进、技 术创新专项 奖							150,000.00	
2015、2016 年度省、市 认定企业技 术中心奖励 资金						100,000.00		
2017 年度省 级科技计划						120,000.00		

项目资金								
其他零星补贴						94,645.00	225,883.60	
合计	--	--	--	--	--	814,645.00	776,699.20	--

其他说明：

## 72、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	80,000.00		80,000.00
资产毁损报废损失	117,598.98		117,598.98
罚款滞纳金	1,093.55	51,625.89	1,093.55
其他	38,507.11	845,285.67	38,507.11
合计	237,199.64	896,911.56	237,199.64

其他说明：

## 73、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	183,975.27	1,206,200.86
合计	183,975.27	1,206,200.86

### (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	69,330,949.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,332,737.33
子公司适用不同税率的影响	756,732.99
调整以前期间所得税的影响	155,903.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,062,614.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,263,977.64
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	3,450,842.51

损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-310,878.56
所得税费用	183,975.27

其他说明

#### 74、其他综合收益

详见附注。

#### 75、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款		19,090,076.83
收到的政府补助	814,645.00	375,883.60
利息收入	283,545.30	554,376.43
备用金	1,779,080.80	
代收代付款	36,275,567.31	
保证金	5,060,600.00	
租赁费	6,186,011.38	
其他	641.00	3,810,470.73
合计	50,400,090.79	23,830,807.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款		2,209,295.55
支付的各项费用	18,054,066.32	70,730,185.34
支付的各项保证金及押金	62,390.00	11,130,000.00
手续费	39,336.83	
代收代付款	31,528,242.45	
备用金	1,691,693.93	
其他		779,054.17
合计	51,375,729.53	84,848,535.06

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
拆借资金	10,855,000.00	
收回用于借款质押的银行存款	743,452.36	
合计	11,598,452.36	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借资金	13,385,000.00	
合计	13,385,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	69,146,974.04	-63,717,281.79
加：资产减值准备	8,227,266.83	29,523,117.30

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,785,119.12	14,260,727.11
无形资产摊销	477,646.44	2,104,201.34
长期待摊费用摊销	6,200,000.00	6,221,000.00
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）	3,515.59	-12,348,293.24
财务费用（收益以“-”号填列）	6,909,954.89	11,347,596.13
投资损失（收益以“-”号填列）	53,731.85	-4,975,379.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	141,213,423.42	-37,609,209.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,982,017.42	-38,428,931.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-249,249,144.02	121,091,134.46
经营活动产生的现金流量净额	10,750,505.58	27,468,680.32
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	124,582,132.61	122,465,340.46
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	2,116,792.15	23,140,948.47

## （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	124,582,132.61	122,465,340.46
其中：库存现金	92,255.78	115,618.34
可随时用于支付的银行存款	124,489,876.83	122,349,722.12
三、期末现金及现金等价物余额	124,582,132.61	122,465,340.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		743,452.36

其他说明：

#### 77、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：

#### 78、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
固定资产	55,788,114.52	抵押
无形资产	17,407,790.49	抵押
投资性房地产	22,936,417.10	抵押
合计	96,132,322.11	--

其他说明：

注：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、投资性房地产、子公司-上海杰姆斯电子材料有限公司的投资性房地产用于本公司自有银行借款抵押。

#### 79、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	3.09	6.5342	20.19

其中：美元	691,955.66	6.5342	4,521,376.70
欧元	1.53	7.8023	11.94
应付账款			
其中：日元	4,274,018.00	0.057883	247,392.98

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

## 80、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：

## 81、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	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		68.00%	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%	-3,475,681.07		19,036,939.41
上海杰姆斯电子材料有限公司	32.00%	5,600,727.32		-4,344,712.10

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	86,493,377.91	36,691,241.07	123,184,618.98	72,863,057.82	8,020,000.00	80,883,057.82	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	39,274,671.71	5,288,055.99	44,562,727.70	74,636,092.65		74,636,092.65	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	85,274,265.41	-7,723,233.87	-7,723,233.87	6,347,937.35	106,367,158.74	3,810,198.75	3,810,198.75	-4,222,120.76
上海杰姆斯电子材料有限公司	50,277,576.93	17,709,484.92	17,709,484.92	20,734,766.37	1,972,555.71	-16,793,692.77	-16,793,692.77	1,614,180.20

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：	--	--
投资账面价值合计	142,454.67	196,186.52
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-53,731.85	-52,423.31
--综合收益总额	-53,731.85	-52,423.31
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

本公司的主要金融工具包括借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情已于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、外汇风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

#### 1、市场风险

##### (1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的借款有关。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定比例的利率计息的银行借款人民币 100,357,254.25 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50 个基点的变动时，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

##### (2) 外汇风险

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

资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见附注五、45。

##### (3) 其他价格风险

本公司期末无公允价值计量的金融资产，故无其他价格风险。

#### 2、信用风险

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

##### (1) 附注九(2) 关联担保情况中披露的相关的担保合同金额。

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

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 3、流动风险

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

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为重要的资金来源。

2017 年 12 月 31 日，公司管理层认为本公司所承担的流动风险对本公司经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限均为一年以内。

### 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	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
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	270.00	20.05%	20.05%

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：（万元）

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
金额	270.00			270.00

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“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
金坛华盛天龙电子科技有限公司	本公司的联营公司

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州美晶太阳能材料有限公司	公司股东冯金生之子冯龚担任该公司董事
常州金坛群英机械有限公司	公司股东冯金生之子冯龚担任该公司监事
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 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
潘燕群	潘燕萍的妹妹
冯金生	股东、董事
孙利	董事长、法定代表人

于涛	总经理
闫晓莉	财务总监
吕明汀	副总经理,董事
王思远	常务副总经理,董事
张洪宇	董事会秘书
周俭	董事
欧阳令南	独立董事
尤建新	独立董事
赵国平	独立董事
梁弘毅	监事会主席
程浩	监事
李康	监事
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
陈敬	最终控制方、实际控制人陈华之配偶
内蒙古名城实业发展有限公司	受最终控制方、实际控制人陈华之配偶陈敬控制
中彩睿智投资有限公司	最终控制方、实际控制人陈华之配偶陈敬担任该公司法定代表人、董事长
世纪爱晚（福州）置业有限公司	最终控制方、实际控制人陈华之配偶陈敬担任该公司法定代表人、董事长兼总经理
环娱互动（北京）科技有限公司	最终控制方、实际控制人陈华之配偶陈敬担任该公司法定代表人、经理、董事长
北京中彩博纳科技有限公司	最终控制方、实际控制人陈华之配偶陈敬担任该公司法定代表人、执行董事、经理
厦门市融诚奕进出口有限公司	最终控制方、实际控制人陈华之配偶陈敬担任该公司法定代表人、股东、执行董事、总经理
上海晶美电子技术有限公司	过去 12 个月内曾受前实际控制人周荣生、顾宜珍控制
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	原子公司
常州天龙光源材料科技有限公司	原子公司
上海晶贵经贸发展有限公司	原子公司
武城县华盛农业机械有限公司	原子公司

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
上海晟纳吉太阳能科技有限公司	委托技术服务	884,408.89			

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
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	关联销售	18,150,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常州诺亚科技有限公司	天龙光电的办公室	34,285.71	17,100.00
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	新乡天龙的办公室		338,600.00

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		1,635,000.00

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
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	2017年08月06日	2018年02月05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	2017年09月23日	2018年03月22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	35,357,254.25	2017年08月03日	2018年02月02日	否

关联担保情况说明

①子公司-常州市天龙光电设备有限公司与中国建设银行常州新北支行签订《最高额抵押合同》，常州市天龙光电设备有限公司以房产为关联方常州市乐萌容器设备制造有限公司提供最高限额为1,293万元的连带责任担保，担保期间自2017年5月25日起至2018年5月24日止；以土地使用权为关联方常州市乐萌容器设备制造有限公司提供最高限额为692万元的连带责任担保，担保期间自2017年6月7日起至2018年6月6日止。

②根据冯金生与中国工商银行金坛支行签订的2012金坛保字0611号的《最高额质押》合同，冯金生以持有本公司的500万股股权为本公司在2012年6月12日至2016年12月31日期间向中国工商银行金坛市支行办理的人民币/外币贷款、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结算协议等金融衍生类产品协议提供最高额为25,000万元的保证担保。本期借款展期，担保人与公司共同签订借款展期协议，同意就借款人借款展期继续按照其与贷款人签订的担保合同的约定提供担保。

③根据常州美晶太阳能材料有限公司与中国工商银行金坛支行签订的2013金坛保字0042号的《最高额保证合同》，常州美晶太阳能材料有限公司为本公司在2013年9月16日至2015年12月31日期间向中国工商银行金坛市支行办理的人民币/外币贷款、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结算协议等金融衍生类产品协议提供最高额为13,040万元的连带责任保证担保。本期借款展期，担保人与公司共同签订借款展期协议，同意就借款人借款展期继续按照其与贷款人签订的担保合同的约定提供担保。

④根据常州诺亚科技有限公司与中国工商银行金坛支行签订的2015年金坛（质）字0114号的《最高额质押合同》，常州诺亚科技有限公司为本公司在2015年1月14日至2017年12月31日期间向中国工商银行金坛市支行办理的人民币/外币贷款、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议提供最高额为10,569万元的连带责任保证担保。本期借款展期，担保人与公司共同签订借款展期协议，同意就借款人借款展期继续按照其与贷款人签订的担保合同的约定提供担保。

## (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				
常州市乐萌容器设备制造有限公司	4,500,000.00	2017年06月07日	2018年06月06日	
常州市乐萌容器设备制造有限公司	3,000,000.00	2017年05月25日	2018年05月24日	
潘燕群	3,135,000.00	2017年01月25日	2017年10月30日	
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,965,601.93	3,807,500.00

## (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	554,322.00	554,322.00	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	1,259,791.24	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	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	2,067,104.00	103,355.20		
应收账款	上海群英机械有限公司	47,600.00	47,600.00	47,600.00	47,600.00
其他应收款	新乡市华盛天龙数控设备有限公司	3,192,855.60	3,192,855.60	3,140,554.60	3,140,554.60
其他应收款	常州市乐萌容器设备制造有限公司			267,331.25	71,907.50
其他应收款	梁弘毅	254,245.80	254,245.80		
其他流动资产	新乡市华盛天龙数控设备有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
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		324,752.78
应付账款	上海晟纳吉太阳能科技有限公司		273,221.27
应付账款	无锡市祥胜五金制品有限公司		817,500.00
应付账款	上海晶贵经贸发展有限公司	20,003.40	
应付账款	常州天龙光源材料科技有限公司	9,743.59	
预收账款	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司		16,082,896.00
其他应付款	潘燕萍		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
其他应付款	常州诺亚科技有限公司	278,000.00	278,000.00
其他应付款	常州市乐萌容器设备制造有限公司	7,153,023.78	

## 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

##### 1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 新疆维吾尔自治区高级人民法院伊犁哈萨克自治州分院于 2018 年 1 月 4 日和 2018 年 1 月 5 日, 分别受理了原告新源县政府诉被告新疆那拉提新能源有限公司(下称那拉提新能源)、本公司、冯金生、张勇、陈宝玉、陈宝昌和第三人中国工商银行股份有限公司新源支行(下称工行新源支行)借款合同纠纷一案。新源县政府诉称那拉提新能源以在新源县投资单晶硅项目并以承诺投资 20 亿元, 分期建设单晶硅项目为由, 要求新源县人民政府为其提供金融方面的扶持。新源县人民政府为扶持该项目建设, 与时任公司董事长的冯金生等人签订了投资建设的相关协议。根据该协议为指定的公司以委托贷款的方式发放了贷款。该投资协议为冯金生个人签订, 无公司盖章。之后新源县人民政府通过工行新源支行委贷给那拉提公司人民币 3800 万元, 工行新源支行与那拉提新能源签订了《最高额抵押合同》, 那拉提新能源以其名下动产直拉晶炉 DRF-85 共计 106 台, 直拉晶炉 DRF-95 共计 74 台为该项债权提供抵押担保; 同时工行新源支行还分别与张勇、陈宝玉签订了《最高额保证合同》, 该《最高额保证合同》约定, 张勇、陈宝玉为该项债权提供连带责任保证。贷款到期后那拉提公司未还款, 也未支付利息, 故向法院提起诉讼, 诉讼标的为本金 3800 万元及按年利率 7.38% 计算的从借款日到实际还款之日的利息(截至 2017 年 12 月 31 日, 利息额约 1300 万元), 并请求对于被告抵押的直拉晶炉 DRF-85 共计 106 台, 直拉晶炉 DRF-95 共计 74 台抵押动产享有优先受偿权。在

该案中，公司未在投资协议及《最高额保证合同》中盖章，截至报告日，上述案件尚未有判决结果。

2) 2013 年 10 月 29 日，本公司与盛融财富投资基金（北京）有限公司（以下简称江苏华盛天龙光电设备股份有限公司 2015 年度财务报表附注 58“盛融财富”）签订了《基金股权回购担保合同》，公司对盛融财富与湖南天利恩泽太阳能科技有限公司合资合作的新疆天利恩泽鄯善县红山口一期 22.6MW 光伏发电项目为期 12 个月的建设基金回购提供连带责任担保，担保额度为人民币 7,000 万元。湖南天利恩泽太阳能科技有限公司将所持有的新疆天利恩泽太阳能科技有限公司全部股权质押给本公司，作为对本公司提供的反担保，该项反担保系本公司进行前述担保的前置条件。截至报告日，盛融财富未配合落实对公司反担保措施，新疆天利恩泽太阳能科技有限公司的股权未按协议约定质押给本公司，按照原先与盛融财富签订的合约，担保前置条件不成立，盛融财富未履行合约。本公司已于 2015 年 1 月 29 日向盛融财富发出律师函，以上述原因为由，要求解除担保合约。2015 年 2 月 4 日，本公司律师收到盛融财富法律顾问发来的律师函，对本公司委托律师发出的单方解约的律师函，盛融财富不同意本公司解约。该案中被告盛融财富负责人龚锐锋已于 2017 年 6 月 22 日被判非法吸收公众存款罪名成立，并已查封扣押房屋，待该房屋变价后，按比例发还各投资人，余款继续向龚锐锋追缴后，发还投资人。截至报告日，本案已有朱倩倩、顾颂华等 44 名原告提起诉讼，被告为盛融财富与本公司。截至报告日顾颂华提起诉讼的案件已有一审判决，判决本公司在盛融公司涉案人员非法吸收公众存款案刑事退还程序终结后 30 日内，对顾颂华涉案金额 89 万元中盛融公司不能清偿部分的三分之一履行支付义务。但因本公司提起上述，该案于 2018 年 3 月 21 日二审开庭，二审尚未有判决结果。根据担保法司法解释第八条：主合同无效而导致担保合同无效，担保人无过错的，担保人不承担民事责任；担保人有过错的，担保人承担民事责任的部分，不应超过债务人不能清偿部分的三分之一。目前该案共有 93 名报案人，合计损失本金 12952 万元，利息合计 573.675 万元，截至报告日，债务人不能清偿部分金额尚未明确。

## (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

公司股东冯金生于 2018 年 3 月 5 日通过深圳证券交易所集中竞价交易系统减持公司股份共计 43300 股，占公司总股本的 0.02165%，本次减持后，冯金生先生持有公司股份 9999992 股，占公司总股本的 4.999996%，不再是公司持股 5% 以上的股东。

## 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
销售费用跨期	追溯重述法	销售费用-运杂费	806,735.75
销售费用跨期	追溯重述法	应付账款	806,735.75
虚增其他业务收入	追溯重述法	其他业务收入	-18,105,932.97
虚增其他业务成本	追溯重述法	其他业务成本	-18,105,932.97
虚增净利润	追溯重述法	净利润	-806,735.75
虚增未分配利润	追溯重述法	未分配利润	-806,735.75

#### (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	152,125,910.29	69.77%	152,125,910.29	100.00%		166,324,077.45	76.61%	166,324,077.45	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,252,330.27	30.85%	44,729,320.26	65.54%	23,523,010.01	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	830,547.65	0.38%	830,547.65	100.00%		143,863.00	0.07%	143,863.00	100.00%	
合计	221,208,788.21	100.00%	197,685,778.20	89.37%	23,523,010.01	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
江苏海翔化工有限公司	11,795,168.00	11,795,168.00	100.00%	预计无法收回
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	18,745,286.00	100.00%	预计无法收回
宁夏天得太阳能电力工程有限公司	6,955,200.00	6,955,200.00	100.00%	预计无法收回
北京中合宇阳光伏科技有限公司	4,220,000.00	4,220,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏九叶光电科技有限公司	5,237,760.00	5,237,760.00	100.00%	预计无法收回
江苏顺大电子材料科技有限公司	4,613,600.00	4,613,600.00	100.00%	预计无法收回
安徽中科太阳能有限公司	1,849,248.47	1,849,248.47	100.00%	预计无法收回
浙江亨美硅业科技有限公司	3,267,680.00	3,267,680.00	100.00%	预计无法收回
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	67,373,589.47	67,373,589.47	100.00%	预计无法收回
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	13,751,762.00	100.00%	预计无法收回
河北众邦光伏电子有限公司	6,580,000.00	6,580,000.00	100.00%	预计无法收回
金坛宝力贸易有限公司	1,148,718.84	1,148,718.84	100.00%	预计无法收回
上海超日（九江）太阳能有限公司	4,910,000.00	4,910,000.00	100.00%	预计无法收回
九江中辉特光伏科技有限公司	1,590,000.00	1,590,000.00	100.00%	预计无法收回
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	87,397.51	87,397.51	100.00%	预计无法收回
合计	152,125,910.29	152,125,910.29	--	--

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 年以内小计	23,280,147.00	1,164,007.35	5.00%
1 至 2 年	241,148.00	36,172.20	15.00%
2 至 3 年	1,139,200.00	455,680.00	40.00%
3 至 4 年	2,591,872.79	2,073,498.23	80.00%
4 至 5 年	3,160,665.20	3,160,665.20	100.00%
5 年以上	37,839,297.28	37,839,297.28	100.00%
合计	68,252,330.27	44,729,320.26	

确定该组合依据的说明：

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 1,467,025.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,793,583.00 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
江西威富尔新能源科技有限公司	3,763,583.00	银行存款收回
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	30,000.00	现金收回
合计	3,793,583.00	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
江西威富尔新能源科技有限公司	11,583,303.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西威富尔新能源科技有限公司	货款	11,583,303.00	无法收回	董事会决议	否
合计	--	11,583,303.00	--	--	--

应收账款核销说明：

江西威富尔新能源科技有限公司因停产停业资不抵债，经江西省景德镇市中级人民法院（2015）景执字第72号《被执行人江西威富尔新能源科技有限公司资产参与分配情况》执行后，公司应收江西威富尔新能源科技有限公司货款15,346,886.00元，

实际收回3,763,583.00元，剩余11,583,303.00元坏账准备在本期核销。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	900,000.00	3至4年	0.41	67,373,589.47
	17,272,338.08	4至5年	7.81	
	49,201,251.39	5年以上	22.24	
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	5年以上	8.47	18,745,286.00
深圳市赛宝伦科技有限公司	16,307,200.00	1年以内	7.37	815,360.00
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	5年以上	6.22	13,751,762.00
江苏海翔化工有限公司	11,795,168.00	5年以上	5.33	11,795,168.00
<b>合计</b>	<b>127,973,005.47</b>	<b>-</b>	<b>57.85</b>	<b>112,481,165.47</b>

#### (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	3,192,855.60	1.86%	3,192,855.60	100.00%		3,140,554.60	1.53%	3,140,554.60	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	168,351,742.88	98.14%	49,771,300.04	29.56%	118,580,442.84	202,194,442.70	98.47%	46,729,793.82	23.11%	155,464,648.88
合计	171,544,598.48	100.00%	52,964,155.64	30.87%	118,580,442.84	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
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	3,192,855.60	3,192,855.60	100.00%	预计无法收回
合计	3,192,855.60	3,192,855.60	--	--

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			
1 年以内小计	10,117,245.81	505,862.29	5.00%
1 至 2 年	6,337,944.80	633,794.48	10.00%
2 至 3 年	802,000.00	240,600.00	30.00%
3 至 4 年	260.00	130.00	50.00%
4 至 5 年	6,472,073.80	6,472,073.80	100.00%
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00%
合计	23,730,524.41	7,853,460.57	

确定该组合依据的说明：

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

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
常州金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	102,703,379.00			
上海杰姆斯电子材料有限公司	41,917,839.47	41,917,839.47	100.00	预计无法收回
合计	144,621,218.47	41,917,839.47		

**（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 3,093,807.22 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
备用金	1,520,167.53	393,095.60
委托贷款利息	3,192,855.60	
代收代付款	9,082,528.88	19,352,699.15
土地收储款	6,197,828.00	6,197,828.00
受偿资金	6,930,000.00	6,130,000.00
往来款	144,621,218.47	
关联往来		168,261,374.55
押金保证金		5,000,000.00
合计	171,544,598.48	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	102,703,379.00	0 至 2 年	59.87%	
上海杰姆斯电子材料有限公司	往来款	41,917,839.47	1 至 4 年	24.44%	41,917,839.47
扬州天晟光电科技有限公司	租赁及水电费	7,634,525.55	1 年以内	4.45%	381,726.28

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 至 5 年	3.61%	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 至 2 年	3.57%	613,000.00
合计	--	164,583,572.02	--	95.94%	49,110,393.75

### (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	134,856,616.60	22,761,383.40	157,618,000.00	132,199,972.05	25,418,027.95
对联营、合营企业投资	142,454.67		142,454.67	196,186.52		196,186.52
合计	157,760,454.67	134,856,616.60	22,903,838.07	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	2,656,644.55	14,856,616.60
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	2,656,644.55	134,856,616.60
----	----------------	--	--	----------------	--------------	----------------

## (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 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 天龙电子 科技有限 公司	196,186.5 2			-53,731.8 5						142,454.6 7	
小计	196,186.5 2			-53,731.8 5						142,454.6 7	
合计	196,186.5 2			-53,731.8 5						142,454.6 7	

## (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	190,006,409.68	93,492,361.31	33,632,881.48	26,115,421.85
其他业务	9,647,849.84	5,056,161.87	6,853,815.88	2,854,207.68
合计	199,654,259.52	98,548,523.18	40,486,697.36	28,969,629.53

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	-53,731.85	-52,423.31
处置长期股权投资产生的投资收益		2,197,974.53
合计	-53,731.85	2,145,551.22

## 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	-3,515.59	
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）	1,215,460.60	
债务重组损益	70,525.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,742,557.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-236,558.64	
处置子公司的收益		
少数股东权益影响额	268,100.80	
合计	9,520,368.51	--

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	30.26%	0.3351	0.3351
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.96%	0.2875	0.2875

## 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

## 第十二节 备查文件目录

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

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

法定代表人：孙利

二〇一八年四月十六日