



珈伟新能源股份有限公司
2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人丁孔贤、主管会计工作负责人吴童海及会计机构负责人(会计主管人员)罗燕声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内导致公司业绩亏损的主要原因系：1. 报告期计提资产减值约 24,400 万元；2、报告期内公司光伏照明业务收入和净利润均有所下降。2020 年初疫情爆发，受美国“居家令”及补贴发放等因素刺激，太阳能草坪灯需求激增。2021 年随着美国出行放开，终端需求趋缓，新增采购较上年减少；3、报告期汇率波动，存在一定的汇兑损失；同时海运费同比剧增，导致光伏照明业务净利润下降；4、报告期内光伏电站业务收入和净利润有所下降。2020-2021 年，公司分别出售金昌国源电力有限公司和金昌振新西坡光伏发电有限公司控股权，不再纳入合并报表范围，造成收入和利润均同比下降。后续公司将加大研发和技术创新力度，在稳定公司海内外照明业务基础上，重点拓展新能源电力业务，主要包括分布式光伏电站（含 BIPV 光伏建筑一体化项目）、大型集中式光伏电站（包含农光互补、牧光互补、渔光互补以及沙漠、戈壁电站），风力发电项目；集中式与分布式光伏电站的智慧运维业务。同时采取降本增效措施，加强公司管理，提高盈利能力。

本报告中如有涉及未来的计划、经营目标、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大的投资者注意投资风险。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能存在的风险因素及对策，具体内容详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 824,283,865 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	15
第五节 环境和社会责任.....	16
第六节 重要事项.....	17
第七节 股份变动及股东情况.....	20
第八节 优先股相关情况.....	22
第九节 债券相关情况.....	23
第十节 财务报告.....	26

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名、公司盖章的 2021 年年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 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；
- (四) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (五) 其他有关资料；

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或珈伟新能	指	珈伟新能源股份有限公司
珈伟科技、香港珈伟	指	珈伟科技（香港）有限公司
美国珈伟	指	珈伟科技（美国）有限公司
中山品上、品上照明	指	中山品上照明有限公司
江苏华源、华源新能源、华源	指	江苏华源新能源科技有限公司
金昌国源、国源电力、国源	指	金昌国源电力有限公司
金昌西坡、金昌振新、振新西坡	指	金昌振新西坡光伏发电有限公司
上海珈伟	指	珈伟（上海）光伏电力有限公司
国创珈伟	指	深圳市国创珈伟石墨烯科技有限公司
L&D	指	Lion & Dolphin A/S
金昌珈伟	指	金昌珈伟新能源电力有限公司
珈伟隆能、隆能固态、如皋隆能	指	珈伟隆能固态储能科技如皋有限公司
龙晟基金	指	扬州龙投晟大新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）
奇盛	指	奇盛控股有限公司
腾名	指	腾名有限公司
灏轩投资	指	阿拉山口市灏轩股权投资有限公司
储阳光伏	指	上海储阳光伏电力有限公司
宁夏庆阳、庆阳新能源	指	宁夏庆阳新能源有限公司
古浪振业	指	古浪振业沙漠光伏发电有限公司
古浪绿洲	指	古浪绿舟光伏发电有限公司
振发能源	指	振发能源集团有限公司
振发新能	指	振发新能集团有限公司
EPC	指	建设工程总承包
LED	指	Light Emitting Diode（发光二极管），是由 III-V 族半导体材料等通过半导体工艺制备的可将电能转化为光能的发光器件。
《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》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

MW	指	兆瓦，为功率单位，M 即是兆，1 兆即 10 的 6 次方，1MW 即是百万瓦
GW	指	吉瓦，为功率单位,1GW 即是 1000 兆瓦
阜阳泉赋	指	阜阳泉赋企业管理有限责任公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
上年同期、去年同期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
报告期初	指	2021 年 1 月 1 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
公司章程	指	珈伟新能源股份有限公司章程

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	珈伟新能	股票代码	300317
公司的中文名称	珈伟新能源股份有限公司		
公司的中文简称	珈伟新能		
公司的外文名称（如有）	Jiawei Renewable Energy Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Jiawei Energy		
公司的法定代表人	丁孔贤		
注册地址	深圳市龙岗区坪地街道中心社区新发工业区 1、2、3、4 号		
注册地址的邮政编码	518117		
公司注册地址历史变更情况	公司自 2012 年 5 月上市以来，注册地址未发生变更。		
办公地址	深圳市南山区科苑南路 3099 号中国储能大厦 33 层 ABD		
办公地址的邮政编码	518063		
公司国际互联网网址	www.jiawei.com		
电子信箱	jw@jiawei.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋天玺	朱婷婷
联系地址	深圳市南山区科苑南路 3099 号中国储能大厦 33 层 ABD	深圳市南山区科苑南路 3099 号中国储能大厦 33 层 ABD
电话	0755-85224478	0755-85224478
传真	0755-85224353	0755-85224353
电子信箱	jw@jiawei.com	jw@jiawei.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《证券时报》、《上海证券报》巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001
签字会计师姓名	于蕾、张文

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	579,596,607.39	799,979,100.23	-27.55%	840,958,962.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	-209,752,912.86	29,926,345.27	-800.90%	-1,075,029,845.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-262,403,583.98	12,257,386.88	-2,240.78%	-1,015,511,434.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	317,680,879.03	230,463,595.33	37.84%	391,020,525.23
基本每股收益（元/股）	-0.2545	0.0361	-804.99%	-1.2802
稀释每股收益（元/股）	-0.2545	0.0361	-804.99%	-1.2802
加权平均净资产收益率	-11.39%	1.56%	-12.95%	-43.87%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,904,354,698.81	3,393,719,071.20	-14.42%	4,314,741,869.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,736,979,506.37	1,946,989,123.15	-10.79%	1,909,546,427.71

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	579,596,607.39	799,979,100.23	无
营业收入扣除金额（元）	27,740,313.05	9,389,162.90	无
营业收入扣除后金额（元）	551,856,294.34	790,589,937.33	无

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	193,030,615.06	137,656,763.49	84,836,267.80	164,072,961.04
归属于上市公司股东的净利润	11,577,838.41	-21,666,016.91	64,869,135.38	-264,533,869.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,484,422.43	-10,492,691.38	-17,533,473.42	-258,861,841.61
经营活动产生的现金流量净额	66,301,273.52	8,471,602.91	27,395,878.79	215,512,123.81

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	85,980,454.47	-5,633,006.91	5,117,293.05	主要为出售金昌西坡 90%股权产生的投资收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,166,481.45	4,458,112.12	3,913,434.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	792,195.37			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,184,898.91	19,185,651.92	-39,448,512.37	主要为子公司的滞纳金及债务违约金。
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-29,078,516.65	

减：所得税影响额	44.13	-72.75	-115,590.16	
少数股东权益影响额（税后）	103,517.13	341,871.49	137,700.11	
合计	52,650,671.12	17,668,958.39	-59,518,411.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1、公司所处行业

公司聚焦清洁能源应用领域，核心业务为光伏的消费类产品及工业化应用。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），其中光伏消费类产品，即光伏灯系列产品归属于“制造业（C）”大类下的“电气机械和器材制造业”（C38）；光伏工业化应用，即光伏发电业务归属于“D44 电力、热力生产与供应业”。

2、公司所处行业现状

（1）照明行业现状

《2021年中国LED照明行业市场前景及投资研究报告》数据表明，全球LED照明市场规模呈现出较快增长的良好态势。据统计，2020年全球LED照明行业产值规模达到7,383亿元，同比增长7.2%。预计2021年全球LED照明行业产值规模有望达到8,089亿元，增长4.1%。该报告同时指出，中国作为LED照明产品最大的生产制造国，其LED照明产值规模正在进一步扩大，由2016年的3,017亿元增长到2020年的5,269亿元，年均复合增长率达到14.95%，预计2021年将达5,825亿元。随着国内LED照明市场渗透率快速攀升至七成以上，LED照明已基本成为照明应用的刚需。

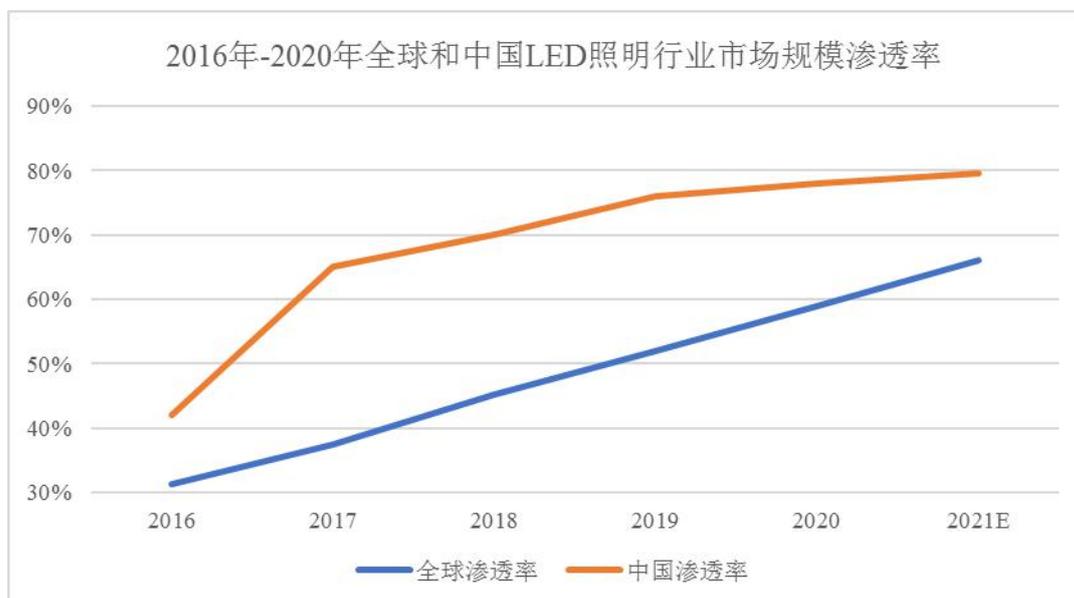


数据来源：中商产业研究院



数据来源：中商产业研究院

受益于全球各国政策的推广和支持，LED市场发展取得了长足的进步，全球范围内LED照明渗透率呈现加速增长态势。据统计，截至2020年末全球LED照明渗透率已接近50%，预计2021年全球LED照明渗透率将达66%。而中国LED照明产品国内市场渗透率则由2016年的42%快速攀升至2020年的78%。



数据来源：高工产研LED研究所

2021年，面对疫情持续对全球市场的严重冲击和日趋复杂的外部局势，在国家继续推行稳外贸促创新的政策措施和构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局下，中国照明行业依然展现出较强的发展韧性和增长潜力。2021年，照明行业出口总额654.70亿美元，同比增长24.50%，较2019年增长44.09%，两年平均增长率达12.95%。其中LED照明产品出口额474.45亿美元，同比增长33.33%，较2019年增长57.33%，两年平均增长率达16.31%，占照明产品出口总额的70%，继2020年之后再度刷新照明行业的出口历史记录。



数据来源：中国照明电器协会

与此同时，为抗击疫情对经济的持续影响，全球采取了较为宽松的货币政策。宽松下的流动性过剩导致上游成本通胀，原材料价格猛涨，而下游消费动能乏力，消费需求依旧疲软，中游企业成本转嫁能力不足。上游的通胀和下游的通缩矛盾，导致广大出口企业在2021年实际上是“增收不增利”的尴尬局面。此外，2021年照明出口还面临芯片紧缺、运费暴涨、汇率波动、能源限制、国内疫情散发等问题的反复影响。

(2) 光伏发电行业现状

目前全球光伏产业已由政策驱动发展阶段正式转入大规模“平价上网”阶段，发展以光伏为代表的可再生能源已成为全球共识，加上光伏发电在越来越多的国家成为最有竞争力的电源形式，预计全球光伏市场将持续高速增长。根据中国光伏行业协会CPIA发布的中国光伏产业发展路线图：2021年，全球光伏新增装机预计或达到170GW，创历史新高。未来，在光伏发电成本持续下降和全球绿色复苏等有利因素的推动下，全球光伏新增装机仍将快速增长。



数据来源：中国光伏行业协会(CPIA)

2013年之前，受我国政府对于是否大力发展光伏电站尚未达成共识及相应能源电力管理体制等因素的影响，我国光伏应用市场发展缓慢。自2013年以来，随着支持我国光伏产业发展的相关政策密集出台，我国光伏发电装机容量呈现快速增长的态势，光伏电站开始大规模投入建设。期间，受2018年“531新政”和2019年光伏发电平价上网等政策的影响，国内新增装机规模出现较大幅度下滑。自2020年开始，在新一轮政策刺激和疫情的良好管控下，国内光伏新增装机开始快速回升，当年装机量达到48.2GW，同比增长60%。2021年，新增装机54.88GW，同比增加13.9%，突破历史新高。



数据来源：中国光伏行业协会（CPIA）

过去10年光伏度电成本从2010年的2.47元/度，下降至2020年的0.37元/度，下降幅度高达85%。过去制约光伏发电大范围推广的主要因素——度电成本过高已经消失，光伏发电“平价上网”逐步实现。同时，因光伏具有能量密度大、安全系数高、生态友好等特点，在综合考虑成本、安全性、生态影响、发电效率等因素后，相较于水电、核电等非化石能源，光伏比较优

势明显，将成为未来清洁能源发展的中坚力量，可以预见未来几年光伏行业将获得“井喷式”发展。



数据来源：国际可再生能源署（IRENA）

3、公司所处行业未来发展趋势

(1)照明行业发展趋势

经过十余年的发展，LED照明在国内市场的渗透率已经接近90%，未来行业增速将明显放缓。根据高工产研LED研究所（GGII）报告，预计2022年中国通用照明市场增长仅1.67%。最新的海关统计数据显示，2022年2月全国灯具、照明装置及其零件出口额为467.6亿元，同比下降8.2%。

照明产业进入后LED时代，随着LED技术革新所带来的行业红利已接近天花板，全行业增速逐年收窄，以智能化健康化绿色低碳照明系统为主导方向的高质量发展将成为产业发展的必由之路。

(2)光伏发电行业发展趋势

在光伏发电成本持续下降和全球经济绿色复苏等有利政策的推动下，全球光伏新增装机将快速增长，预计“十四五”期间，全球光伏年均新增装机将超过220GW。根据中国光伏行业协会CPIA的预测，保守估计2025年，全球新增装机容量将达到270GW，复合增长率为15.7%；乐观估计将达到330GW，复合增速达到20.5%。保守和乐观估计下，新增装机容量都将达到2020年的2倍以上。

2020年12月12日，习近平主席在气候雄心峰会上宣布，到2030年，中国非化石能源占一次能源消费比重将达到25%左右。为达此目标，“十四五”期间，我国光伏年均新增光伏装机或将超过75GW。根据中国光伏行业协会CPIA预测，保守估计2025年，国内新增装机容量将达到90GW，未来五年复合增长率为13.3%；乐观估计将达到110GW，复合增速达到17.9%。未来一段时间内，光伏发电行业将迎来高速发展的契机。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“LED产业链相关业务”的披露要求

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“LED产业链相关业务”的披露要求

报告期内，公司聚焦清洁能源应用领域，主营业务和经营模式未发生重大变化。公司核心业务为光伏的消费类产品及工业化应用，业务涵盖光伏照明产品研产销、光伏电站的投资运营及 EPC 业务，致力为客户提供全方位光伏清洁能源生产与高效利用的解决方案。

（一）主要产品及用途

1、光伏消费类产品

公司是最早研究太阳能与LED综合应用技术，并实现规模化生产的制造商。主要产品包括庭院照明、LED照明、智能家居及光伏小板。

(1) 光伏草坪灯和庭院灯

产品主要有低压灯、草坪灯和其他类太阳能庭院照明应用方案。该产品主要应用于庭院式住宅照明及安防配套，已经成为北美地区领先的庭院照明系列产品生产销售商。

(2) LED商业照明

产品主要为吸顶灯、筒灯和轨道灯等室内LED系列照明光源产品，该系列产品主要与国内大型地产商合作，为其写字楼、商场、酒店等设施提供智能照明方案。

(3) 智能家居

产品主要为智能安防壁灯和智能安防感应灯等，该产品可连接智能手机，主要应用于社区安防。

(4) 光伏小板

该产品主要为各类光伏应用产品提供光伏供电的组件，比如为共享单车的GPS、车锁和车灯等用电设备提供光伏能源的供电组件。

2、光伏电力集成业务

包括光伏电站的投资、开发、运营和转让，以及光伏电站EPC工程总承包、电站运营综合服务解决方案等。公司是国内较早从事工业化光伏发电业务的企业，开发建设了包括大型地面光伏电站和分布式光伏电站在内的众多光伏电站项目。近十年来，公司在江苏、宁夏、河南、内蒙古、新疆等地已自建或承建数十个大型地面光伏电站，其中包括6个百兆瓦级电站，且建成全球最大的斜单轴全跟踪光伏电站。公司投运的斜单轴、平单轴等自适应跟踪系统是国际上少数不含有电子芯片的跟踪器，其太阳能组件可跟随光照自动调整，从而实现光照强度的最大化，较传统安装方式，可提高15%-25%的发电量。在此过程中，公司还先后摸索出农光互补、渔光互补、牧光互补、光伏与沙漠治理相结合等新模式。报告期内，公司分别完成甘肃肃昌75MW大型地面集中式戈壁光伏电站并网和湖北中顺洁柔8.2MW屋顶分布式光伏电站建设及并网。

(二) 经营模式

(1) 研发模式

公司研发分为定制式和前瞻式。定制式研发系公司研发部门根据客户订单对产品性能、功能等方面的要求进行评估、立项、设计；前瞻式研发系公司研发部门根据市场趋势、技术发展前景等因素进行项目研发。

(2) 采购模式

公司使用的原材料分为通用性原材料和非通用性材料。通用性材料如蓄电池、太阳能电池片和LED光源等，由公司采购部门在供应商提供的产品型号中选择并确定采购数量。非通用性材料如五金件、塑胶件和线路板等，先由公司研发部门进行设计，再由生产部门确定需求数量，最后采购部门进行采购。采购部门根据供应商的报价情况和生产能力进行挑选，最后由财务部与供应商结算。

(3) 生产模式

公司采用定制订单生产模式。公司每年自主研发上百款新产品，将产品样品或产品方案交由客户进行选择，客户根据自己对不同产品的适销性和盈利性的判断选择相应产品并发出订单，公司接受订单后，按照客户确定的产品规格、供货时间、质量和数量组织生产。

(4) 销售模式

公司的光伏消费类产品主要客户是欧美地区的大型连锁零售商，如LOWE'S、WALMART、CANADIAN TIRE、EDEKA、NORMA等。公司采用直销为主、经销为辅的销售模式，建立了全球性的销售和服务网络。

(5) 盈利模式

公司的光伏电力集成业务盈利模式来源于电站发电收益、EPC系统集成总包业务收益、光伏电站建成并转让的收益和智慧运维收益。

三、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司是国内生产规模、技术水平、自主创新能力均具优势并拥有完善的研、产、销体系的新能源企业。公司拥有雄厚的研发力量及技术研发团队，并实现科研成果产业化。公司与海内外多所高校建立了产学研合作关系，培育了一批具有国际化视野、突破关键技术、产生重大科技成果、驱动行业发展的领军人才，作为公司持续发展的原动力。目前公司及子公司拥有国内外专利147项，其中国内专利136项，国外专利11项。

2、产业整合优势

公司以围绕新能源生产、存储及高效利用布局产业链、力争在各业务板块都形成独特的竞争优势为导向，大力加快清洁能源业务的发展。公司通过内生与外延式发展战略，打造市场需求导向型产品，为客户提供光伏EPC工程、“光伏+储能”系统解决方案以及庭园草坪灯、智能家居、商业照明、多元化场景照明解决方案等，产品涵盖上游光伏电站开发到下游光伏照明产品。建立了从电力供应端到需求端的产品服务体系，实现全产业链条协同发展。

3、智能制造优势

公司自成立以来持续致力于照明产品的研发、生产和销售，在光伏照明行业中积累了二十余年的专业生产经验。公司以研发优势、生产工艺优势、质量管理等优势在业内拥有较高认可度，前后获得了中国海关AEO高级认证、美国UL认证、CE认证、CQC认证、德国TÜV认证等资质。公司持续推进智能制造，加速生产制造向自动化、数据化转变，通过精益生产、智能制造达到提升产品品质和生产效率，降低生产成本和库存，继而实现企业高质量发展的目标。

4、高效管理及决策机制优势

公司拥有一支经验丰富、业务精湛的管理团队。公司注重人才梯队培养，建立了科学合理的人才内部培养和选拔机制；建立了分别针对技术研发人员、市场营销人员、工程服务人员的绩效考核制度和奖励机制，并对主要管理团队、核心技术人员和业务骨干实施股权激励，为公司持续稳定健康发展奠定了坚实的基础。

5、品牌优势

产品质量卓越、性能稳定，是国家重点高新技术企业、国家认可实验室（CNAS认证）、中国LED应用百强企业深圳市太阳能（光伏）产业示范基地。拥有中国环保产品质量信得过产品、广东省照明行业上市公司十强、新能源最具成长性上市公司、非凡竞争力上市公司等多项荣誉。一系列荣誉逐步铸就了珈伟新能作为新能源行业的品牌知名度。

6、新能源EPC及运维优势

公司的全资子公司江苏华源新能源科技有限公司在光伏电站开发和运维领域经验丰富，资质雄厚。江苏华源拥有太阳能电站设计专业领域最高资质证书—电力工业（新能源发电）专业乙级资质证书、电力工程施工总承包、建筑工程施工总承包等资质证书；项目团队一级注册建造师有6人，工程及电气领域专业技术人员50余人，电站运维人员100余人。全国范围内先后投资建设光伏电站65座，总装机量达2GW。

7、全球营销、渠道及服务网络

公司成立伊始就树立了全球化的发展战略，与北美地区的大型连锁零售商，如LOWE'S、WALMART、CANADIAN TIRE、EDEKA、NORMA等等，达成了长期有效的合作，现如今海外销售网络已遍布美国、德国、法国，并以以上海外销售中心为支点，构建了辐射美洲、亚非欧地区和国内市场，形成了全球联动的销售网络格局；光伏发电方面，公司已完成越南Se san4 49MW光伏电站项目。未来公司将依托成功的海外建设案例，持续深耕全球市场，大力开拓光伏消费类产品的渠道和光伏发电业务海外项目储备，强化全球化支撑能力体系，提升全球影响力。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入57,959.66万元，较上年同期下降27.55%；实现归属于上市公司股东的净利润亏损20,975.29万元，报告期内公司营业收入和净利润均有所下降：1、报告期计提资产减值约24,400万元；2、报告期内公司光伏照明业务收入和净利润均有所下降。2020年初疫情爆发，受美国“居家令”及补贴发放等因素刺激，太阳能草坪灯需求激增。2021年随着美国出行放开，终端需求趋缓，新增采购较上年减少；2、报告期汇率波动，存在一定的汇兑损失；同时海运费同比剧增，导致光伏照明业务净利润下降；3、报告期内光伏电站业务收入和净利润有所下降。2020-2021年，公司分别出售金昌

国源电力有限公司和金昌振新西坡光伏发电有限公司控股权，不再纳入合并报表范围，造成收入和利润均同比下降。后续公司将加大研发和技术创新力度，在稳定公司海内外照明业务基础上，重点拓展新能源电力业务，主要包括分布式光伏电站（含 BIPV 光伏建筑一体化项目）、大型集中式光伏电站（包含农光互补、牧光互补、渔光互补以及沙漠、戈壁电站），风力发电项目；集中式与分布式光伏电站的智慧运维业务。同时采取降本增效措施，加强公司管理，提高盈利能力。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求：

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量(PCS)	销售收入(元)	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
境外（含香港）	光伏照明	17,623,692	387,896,766.75	汇率变动及关税政策对经营业绩有一定的影响
境内	LED 照明	2,599,678	49,661,844.82	

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	2021 年		2020 年		同比增减
	金额(元)	占营业收入比重	金额(元)	占营业收入比重	
直销	437,558,611.57	75.49%	562,256,129.79	70.28%	-22.18%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	579,596,607.39	100%	799,979,100.23	100%	-27.55%
分行业					
光伏照明	437,558,611.57	75.49%	562,256,129.79	70.28%	-22.18%
光伏电站 EPC 及运维	31,091,314.35	5.36%	24,553,113.52	3.07%	26.63%
光伏发电	108,450,166.37	18.71%	186,487,902.51	23.31%	-41.85%
其他	2,496,515.10	0.44%	26,681,954.41	3.34%	-90.64%
分产品					
光伏草坪灯	303,347,597.67	52.34%	388,390,135.71	48.55%	-21.90%
LED 照明	131,417,374.07	22.67%	125,463,450.94	15.68%	4.75%
光伏小板	2,793,639.83	0.48%	48,402,543.14	6.05%	-94.23%
光伏电站建设及运维	31,091,314.35	5.36%	24,553,113.52	3.07%	26.63%

光伏发电	108,450,166.37	18.71%	186,487,902.51	23.31%	-41.85%
其他	2,496,515.10	0.44%	26,681,954.41	3.34%	-90.64%
分地区					
境外（含香港）	387,896,766.75	66.93%	475,131,988.62	59.39%	-18.36%
境内	191,699,840.64	33.07%	324,847,111.61	40.61%	-40.99%

说明：将 2020 年年报中上述表格的“储能”并入“其他”类别；上表中的“光伏小板”与去年同期披露的“光伏 SP 小板”系同一类别。

光伏电站的相关情况

公司名称	所在地	规模 (MW)	进展情 况	并网电价	2021年度发电 量(万度)	2021年度营业 收入(万元)
金昌振新西坡光伏发电有限公司 (2021年1-8月)	甘肃省金昌市金川区	100.00	并网	脱硫电价0.3078元/千瓦时	10,366.40	6,614.69
				补贴电价0.5922元/千瓦时		
金昌振新西坡光伏发电有限公司 (2021年1-8月)	甘肃省金昌市金川区	25.00	并网	脱硫电价0.3078元/千瓦时	2,310.93	1,348.11
				补贴电价0.4922元/千瓦时		
定边珈伟光伏电力有限公司	陕西省榆林市定边县	30.00	并网	脱硫电价0.3345元/千瓦时	4,829.90	1,352.02
正镶白旗光伏发电有限公司	内蒙古正镶白旗明安图镇	20.00	并网	脱硫电价0.2829元/千瓦时	3,143.96	627.88
	东北方向约17千米					
杜尔伯特蒙古族自治县珈伟 光伏电力有限公司	黑龙江省大庆市杜尔伯特蒙	10.00	并网	脱硫电价0.374元/千瓦时	760.35	173.34
孝感市洁阳新能源科技有限公司	湖北省孝感市孝南高新开发区	8.11	并网	峰时段0.6966497元/千瓦时；平 时段0.479293元/千瓦时；谷时 段0.2486288元/千瓦时	656.71	354.66
宿迁振发光伏电力有限公司	江苏宿迁宿豫区	3.20	并网	脱硫电价0.3910元/千瓦时	282.12	244.67
				补贴电价0.5890元/千瓦时		
扬州市汇利新能源有限公司	江苏扬州邗江区	2.00	并网	脱硫电价0.3910元/千瓦时	165.92	76.69
				协议电价0.590088元/千瓦时		
宿迁泰华光伏电力有限公司	江苏宿迁泰华	1.50	并网	电价0.7423元/千瓦时	85.34	52.96
金昌珈伟新能源电力有限公司	甘肃省金昌市金川区西坡光伏园区	75.00	并网	平价0.3078元/千瓦时	-	-

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光伏照明	437,558,611.57	341,646,662.42	21.92%	-22.18%	-12.23%	-8.85%
光伏发电	108,450,166.37	62,365,962.65	42.49%	-41.85%	-15.13%	-18.10%

分产品						
光伏草坪灯	303,347,597.67	239,098,084.68	21.18%	-21.90%	-9.32%	-10.93%
LED 照明	131,417,374.07	100,006,088.76	23.90%	4.75%	19.59%	-9.45%
光伏发电	108,450,166.37	62,365,962.65	42.49%	-41.85%	-15.13%	-18.10%
分地区						
境外（含香港）	387,896,766.75	306,584,212.58	20.96%	-18.36%	-4.87%	-11.21%
境内	191,699,840.64	125,932,463.36	34.31%	-40.99%	-28.11%	-11.77%
分销售模式						

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	2021 年	2020 年	同比增减
光伏照明(含光伏草坪灯、LED 照明、其他 LED 产品)	销售量	PCS	19,947,011	20,849,295	-4.33%
	生产量	PCS	19,578,375	21,782,193	-10.12%
	库存量	PCS	3,122,130	3,490,766	-10.56%
光伏小板	销售量	PCS	276,359	3,459,591	-92.01%
	生产量	PCS	163,867	3,404,555	-95.19%
	库存量	PCS	61,327	173,819	-64.72%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

共享单车市场需求下降，光伏 SP 小板销量和销售收入均有所下降。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“LED 产业链相关业务”的披露要求：

占公司营业收入 10% 以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
光伏草坪灯	销售量	pcs	13,544,464	15,239,577	-11.12%
	销售收入	元	303,347,597.67	388,390,135.71	-21.90%
	销售毛利率	%	21.18	32.11	-10.93%
LED 照明	销售量	pcs	6,402,547	5,609,718	14.13%
	销售收入	元	131,417,374.07	125,463,450.94	4.75%
	销售毛利率	%	23.9	33.35	-9.45%

占公司营业收入 10% 以上的产品的产销情况

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能

光伏草坪灯	18,000,000	13,101,813	72.79%	-
LED 照明	7,500,000	6,476,562	86.35%	-

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光伏照明	直接材料	308,671,146.30	90.34%	348,124,538.00	89.44%	-11.33%
光伏照明	直接人工	11,192,828.43	3.28%	16,514,867.06	4.24%	-32.23%
光伏照明	制造费用	21,782,687.69	6.38%	24,611,660.98	6.32%	-11.49%
光伏电站 EPC	直接材料	79,824.80	0.32%	1,175,994.39	13.13%	-93.21%
光伏电站 EPC	直接人工	4,543,770.72	17.68%	2,638,750.38	29.46%	72.19%
光伏电站 EPC	工程承包成本	21,070,102.33	82.00%	5,143,505.79	57.41%	309.64%
光伏发电	发电成本	58,705,022.51	94.13%	67,656,965.50	92.07%	-13.23%
光伏发电	运维费用	3,660,940.14	5.87%	5,830,528.00	7.93%	-37.21%
其他业务	其他	2,810,353.02	100.00%	25,742,357.47	100.00%	-89.08%

说明

- 1、照明业务销售收入下降，成本随之下降。
- 2、其他业务为储能和锂电池业务。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见第十节 财务报告 八、合并范围的变更。

(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）	434,445,110.59
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	74.95%
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	165,380,973.41	28.53%
2	客户 2	86,983,834.99	15.01%
3	客户 3	79,627,962.97	13.74%
4	客户 4	57,577,802.27	9.93%
5	客户 5	44,874,536.95	7.74%
合计	--	434,445,110.59	74.95%

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）	233,868,949.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	42.11%
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	128,734,685.82	23.18%
2	供应商 2	40,840,905.98	7.35%
3	供应商 3	36,292,535.94	6.54%
4	供应商 4	17,608,785.23	3.17%
5	供应商 5	10,392,036.07	1.87%
合计	--	233,868,949.04	42.11%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	75,516,271.76	93,273,821.14	-19.04%	
管理费用	87,184,100.39	74,612,767.80	16.85%	
财务费用	42,553,020.74	77,747,810.60	-45.27%	贷款余额减少，利息费用下降。
研发费用	13,304,105.99	15,699,859.33	-15.26%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
智能线性分布式的飞舞萤火虫灯研发	解决产品电源线及控制线隐蔽难题，提升产品视觉景观以及体验感。	项目研发完成，小批量生产试制成功。	预期新产品会增加形成销售收入。	提高公司产品市场竞争力
模块化便捷更换电性配置的太阳能草坪灯研发	太阳能板、电池、PCB 板有机结合成整体模块，实现产品同一造型设计下，多个光电配置的结构简单切换。	项目研发完成，小批量生产试制成功。	预期新产品会增加形成销售收入。	提高公司产品市场竞争力
高发电效率太阳能板一体式射灯研发	通过底部转轴调节其在灯体上的角度，实现不同位置安装过程中光电转换效率最大化。	项目研发完成，小批量生产试制成功。	预期新产品会增加形成销售收入。	提高公司产品市场竞争力
新型太阳能草坪灯灯芯结构及装配工艺研发	一种简捷的太阳能草坪灯灯芯特有固定方式。	项目研发完成，小批量生产试制成功。	预期新产品会增加形成销售收入，提升生产装配效率。	提高公司产品市场竞争力，降低产品的生产成本
高效太阳能板贴片工艺研发	采用特制锡膏将硅片焊接在 PCB 板上再在焊点处附上一层特质锡膏固定的一种新工艺，与同类型产品相比，取消了跳线，第二次贴片，降低了硅片二次贴片压破片的情况。	项目研发完成，工艺通过小批量试制检验合格，已投入产线应用。	提高生产效率，降低生产损耗。	提高公司产品市场竞争力，降低产品的生产成本

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	82	79	3.80%
研发人员数量占比	14.91%	13.67%	1.24%
研发人员学历			
本科（人）	35	30	16.67%
硕士（人）	2	2	0.00%
其他	45	47	-4.26%
研发人员年龄构成			
30 岁以下（人）	14	22	-36.36%
30~40 岁（人）	45	38	18.42%
40 岁以上	23	19	21.05%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	13,304,105.99	15,699,859.33	33,036,616.40

研发投入占营业收入比例	2.30%	1.96%	3.93%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,023,136,470.92	1,086,112,234.33	-5.80%
经营活动现金流出小计	705,455,591.89	855,648,639.00	-17.55%
经营活动产生的现金流量净额	317,680,879.03	230,463,595.33	37.84%
投资活动现金流入小计	220,981,839.44	255,281,160.45	-13.44%
投资活动现金流出小计	289,971,011.62	114,300,186.47	153.69%
投资活动产生的现金流量净额	-68,989,172.18	140,980,973.98	-148.94%
筹资活动现金流入小计	61,000,000.00	194,820,960.03	-68.69%
筹资活动现金流出小计	222,438,866.75	570,092,717.50	-60.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-161,438,866.75	-375,271,757.47	56.98%
现金及现金等价物净增加额	86,602,044.35	-4,352,652.33	2,089.64%

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

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要因为2021年支付购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金减少。

(2) 报告期内投资活动现金流出同比增加，要是报告期内支付建设光伏电站款项增加。

(3) 报告期内筹资活动现金流入同比下降，主要是报告期内取得借款减少。

(4) 报告期内筹资活动现金流出同比下降，主要是报告期内偿还债务减少。

(5) 报告期内现金及现金等价物净增加额同比增加，主要是因为本报告期偿还债务减少。

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

报告期内计提了资产减值准备，导致公司的净利润下降；且公司近年来出售光伏电站股权，报告期内回收电站以前年度的经营往来款，导致经营活动收到的现金较多。以上原因均导致本年度净利润与报告期经营活动产生的现金净流量存在较大差异。

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	122,878,380.27	-52.36%	1、出售金昌西坡 90%股权产生的投资收益；2、权益法核算的长期股权投资收益。	否
资产减值	-96,275,665.52	41.03%	主要是计提存货减值损失及固定资产减值损失。	否
营业外收入	12,489,239.68	-5.32%	主要是振发对江苏华源的业绩补偿。	否
营业外支出	49,674,138.59	-21.17%	主要是子公司的税款滞纳金及债务违约金。	否
信用减值损失	-147,944,908.16	63.05%	主要是正镶白旗应收账款计提信用减值损失。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	138,952,819.33	4.78%	53,894,360.66	1.57%	3.21%	主要是出售光伏电站收到款项增加。
应收账款	508,655,302.84	17.51%	835,147,735.75	24.28%	-6.77%	主要原因为：1.江苏华源回收应收账款；2.正镶白旗应收账款计提坏账准备坏账；3.出售金昌西坡 90%股权后，金昌西坡不再并入合并报表范围。
存货	195,611,349.91	6.74%	270,627,466.11	7.87%	-1.13%	无重大变动。
长期股权投资	378,542,283.76	13.03%	254,430,197.57	7.40%	5.63%	主要原因：1.报告期新增对古浪绿洲 20%股权投资；2.权益法核算的长期股权投资损益调整；3.出售子公司金昌西坡 90%股权后，剩余 10%股权按权益法核算。
固定资产	652,570,331.87	22.47%	1,066,007,465.80	30.99%	-8.52%	主要原因为：1.出售金昌西坡电站 90%股权后，金昌西坡不再纳入合并报表范围；2.正镶白旗电站计提固定资产减值。
在建工程	393,246,481.90	13.54%	521,680,211.71	15.17%	-1.63%	主要是金昌珈伟并网转固定资产。
使用权资产	37,949,469.29	1.31%	52,408,257.43	1.52%	-0.21%	无重大变动。
合同负债	1,505,098.20	0.05%	3,959,482.10	0.12%	-0.07%	无重大变动。
长期借款	82,800,000.00	2.85%	107,200,000.00	3.12%	-0.27%	本年归还部分长期借款。
租赁负债	17,712,801.85	0.61%	30,784,169.22	0.89%	-0.28%	无重大变动。

预付款项	15,191,761.05	0.52%	9,494,424.32	0.28%	0.24%	预付采购组件款增加。
其他应收款	389,960,281.71	13.43%	89,738,206.53	2.61%	10.82%	主要为出售金昌西坡 90%股权，金昌西坡不再纳入合并报表范围，对金昌西坡的其他应收款不再合并抵消。
应付票据	17,040,000.00	0.59%	35,000,000.00	1.02%	-0.43%	期末以票据支付供应商货款余额减少。
商誉	1,500,000.00	0.05%	21,843,235.31	0.63%	-0.58%	主要为出售金昌西坡 90%股权，金昌西坡不再纳入合并报表范围。
长期待摊费用	2,787,320.52	0.10%	4,595,294.90	0.13%	-0.03%	无重大变动。
其他非流动资产	29,527,147.36	1.02%	55,232,446.07	1.61%	-0.59%	主要是待抵扣进项税额减少。
应付账款	276,207,464.07	9.51%	437,873,485.60	12.73%	-3.22%	主要为本期应支付供应商货款减少。
应付职工薪酬	11,679,212.41	0.40%	6,871,784.76	0.20%	0.20%	主要是职工薪酬及奖金增加。
一年内到期的非流动负债	39,799,765.90	1.37%	107,745,364.70	3.13%	-1.76%	主要为出售金昌西坡 90%股权，金昌西坡不再纳入合并报表范围。
递延收益	802,787.94	0.03%	2,959,048.34	0.09%	-0.06%	政府补助项目转入其他收益。
少数股东权益	-19,871,011.34	-0.68%	13,636,792.75	0.40%	-1.08%	控股子公司正镶白旗计提应收账款信用减值损失，少数股东按持股比例承担亏损。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	1,460,447.30	-	-	-	25,312,933.94	22,843,411.24	-	3,929,970.00
上述合计	1,460,447.30	-	-	-	25,312,933.94	22,843,411.24	-	3,929,970.00
金融负债	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告、七合并财务报表项目注释、81所有权或使用权受到限制的资产。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
184,500,000.00	113,845,180.00	62.06%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
古浪绿舟光伏发电有限公司	光伏电站	收购	80,200,000	20.00%	自有资金	陕西新华水利水电投资有限公司	长期	光伏电站	已完成股转	0.00	0.00	否	2021年07月08日	2021-046
扬州龙投晟大新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	创业投资、股权投资	收购	104,300,000	51.00%	自有资金	扬州市江都区政府投资引导基金有限公司、深圳市晟大精诚创业投资合伙企业（有限合伙）	长期	创业投资、股权投资	已完成股转	0.00	0.00	否	2021年10月29日	2021-082
合计	--	--	184,500,000	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	1,460,447.30			25,312,933.94	22,843,411.24		3,929,970.00	自有资金
合计	1,460,447.30	0.00	0.00	25,312,933.94	22,843,411.24	0.00	3,929,970.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012 年	公开发行股票	35,263.22	487.04	37,869.18	487.04	35,263.22	100.00%	0	全部用于永久补流	0
2016 年	非公开发行股票	78,379.31	16,855.9	77,483.9	16,855.9	58,379.31	74.48%	0	全部用于永久补流	0
合计	--	113,642.53	17,342.94	115,353.08	17,342.94	93,642.53	82.40%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

一、首次公开发行募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]384 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司于 2012 年 5 月 3 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3500 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 11 元。截至 2012 年 5 月 8 日止，本公司共募集资金人民币 385,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 32,367,800.00 元，募集资金净额人民币 352,632,200.00 元。

截止 2012 年 5 月 8 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，已经大华会计师事务所以“大华验字[2012]035 号”验资报告验证确认。

为了规范募集资金的管理和使用，公司根据深交所相关规定制定了《募集资金管理制度》，并经本公司于 2011 年 2 月 10 日召开的第一届董事会第八次会议和 2011 年 3 月 3 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过。2018 年 5 月 11 日，公司召开 2017 年年度股东大会修改了《募集资金管理制度》。

根据《募集资金管理制度》的要求，公司对募集资金实行专户存储，并分别与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、募集资金开户行签订了《募集资金三方监管协议》。协议约定：募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；公司单次从募集资金存款户中支取的金额达到人民币 1,000 万元以上的或累计从募集资金存款户中支取的金额达到募集资金总额的 10%的，公司应当以书面形式知会保荐代表人；同时经公司董事会授权，保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。

公司于 2021 年 9 月 23 日召开第四届董事会第二十二次会议，以及 2021 年 10 月 11 日召开的 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于首次公开发行股份募集资金投资项目结项和终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将本次节余募集资金和终止募投项目剩余的募集资金合计 579.74 万元用于永久补充流动资金。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司首发募集资金余额为人民币 0.00 元，公司募集资金专项账户已销户。

二、非公开发行募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳珈伟光伏照明股份有限公司向储阳光伏发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]906 号）核准，本公司通过主承销商国泰君安证券股份有限公司向博时基金管理有限公司、长江证券（上海）资产管理有限公司、长信基金管理有限责任公司及财通基金管理有限公司四家投资者非公开发行人民币普通股 31,746,031 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 25.20 元。截至 2016 年 6 月 24 日，本公司募集资金人民币 799,999,981.20 元，扣除发行费用人民币 16,206,900.10 元，募集资金净额为人民币 783,793,081.10 元，并经大华会计师事务所以“大华验字[2016]000671 号”验资报告验证确认。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司上述募集资金项目累计支付人民币 774,838,949.57 元，主要明细如下：

- 1、定边珈伟 30MWp 地面光伏发电项目 241,380,181.01 元；
- 2、金湖振合二期 30MW 地面光伏发电项目 161,701,456.15 元；
- 3、葫芦岛兴城 20MWp 地面光伏电站项目 1,939,036.75 元；
- 4、永久性补充流动资金 201,259,316.94 元；
- 5、永久性补充流动资金 168,558,958.72 元。

公司于 2021 年 9 月 23 日召开第四届董事会第二十二次会议，以及 2021 年 10 月 11 日召开的 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于非公开发行股份募集资金投资项目结项和终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将本次节余募集资金和终止募投项目的剩余募集资金合计 18,862.16 万元用于永久补充流动资金。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司此次募集资金余额为人民币 0.00 元，公司募集资金专项账户已销户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1-1、光伏照明研发中心项目（深圳龙岗、变更前）	是	3,000	1,084.56		1,084.56	100.00%				否	是
1-2、LED 照明研发中心项目（深圳龙岗、变更后）	是		1,529.67		1,529.67	100.00%				否	否
2-1、光伏电源半导体照明系统产业化项目（武汉,变更前）	是	10,000								不适用	是
2-2、LED 绿色照明产业化基地建设（福建,变更前）	是		1,606.8		1,606.8	100.00%				否	是
3-1、年产 4,000 万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目（武汉,	是	22,200								不适用	是

变更前)											
3-2、年产 2,400 万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目(深圳,变更前)	是		173.64		173.64	100.00%				否	是
4-1、上海珈伟-正镶白旗 20MWp 光伏项目(内蒙,变更后)	是		16,942.15		17,051.03	100.64%	2015 年 08 月 31 日	-16,566.06	-11,090.89	否	否
4-2、上海珈伟-阿克陶县 20MWp 光伏并网电站 EPC 项目(新疆,变更后)	是		11,004.1		10,819.93	98.33%	2015 年 12 月 31 日			是	否
5、永久补充流动资金	是		5,116.51		5,116.51	100.00%				不适用	否
6、抚州珈伟 30 兆瓦地面光伏电站项目(江西抚州,变更前)	是	25,879.31								不适用	是
7、成武太普 40 兆瓦农光互补光伏电站项目(山东菏泽成武,变更前)	是	32,500								不适用	是
8、葫芦岛兴城 20MWp 地面光伏电站项目(兴城,变更后)	是		193.9		193.9	100.00%				否	是
9、定边珈伟 30MWp 地面光伏发电项目(定边,变更后)	是		26,000		24,138.02	92.84%	2018 年 12 月 31 日	-168.08	75.02	否	否
10、金湖 振合二期 30MW 地面光伏发电项目(金	是		16,164.09		16,170.15	100.03%	2017 年 06 月 30 日	0	1,388.78	否	否

湖, 变更后)											
11、补充流动资金专户	否	20,000	20,000		20,125.93	100.63%				不适用	否
12、永久补流	是		17,342.94	17,342.94	17,342.94	100%	2021年09月23日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	113,579.31	117,158.36	17,342.94	115,353.08	--	--	-16,734.14	-9,627.09	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	113,579.31	117,158.36	17,342.94	115,353.08	--	--	-16,734.14	-9,627.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、葫芦岛兴城 20MWp 地面光伏电站项目未达到进度的原因：葫芦岛兴城 20MWp 地面光伏电站项目因四通一平工程因土地边界问题暂无法进行，以及提交相关审批资料后未能按预期取得审批手续等原因，项目未能按计划进行施工。公司结合市场变化情况和公司经营情况，审慎决定终止实施上述募投项目，将剩余募集资金余额（含利息收入和临时补流尚未归还的闲置募集资金）16,855.90 万元永久补充流动资金。</p> <p>2、定边珈伟 30MWp 地面光伏发电项目（定边，变更后）未达到计划进度的原因：该电站在 2018 年年末开始发电，因 2018 年光伏 531 新政影响，规定在 5 月 31 日以后建成的光伏电站，其电价按竞争性交易方式进行配置。因陕西省至今未对该批电站进行竞价上网操作，造成定边电站目前只能按标杆电价进行结算，其收入和利润也是按照标杆煤电价进行核算。该项目节余募集资金 2,006.26 万元，用于永久补充流动资金。</p> <p>3、金湖振合二期 30MW 地面光伏发电项目于 2017 年 6 月并网发电，于 2019 年 4 月已出售 80% 股权。</p> <p>4、光伏照明研发中心项目：LED 照明研发中心项目未达预期计划主要原因系公司 2014 年下半年收购品上照明后，与品上照明的研发在人员、设备、仪器方面做了部分整合，出于谨慎性考虑，公司放缓对 LED 照明的研发投入进度，且研发部门无法单独准确核算其直接收益。现公司基于市场变化情况和公司经营情况，审慎决定终止实施上述募投项目，将剩余募集资金余额 487.04 万元（含利息收入），用于永久补充流动资金。</p> <p>5、年产 2400 万套太阳能草坪灯项目：本公司是“年产 2,400 万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目”的实施主体。基于行业发展形势变化，公司出于谨慎性考虑在前期适度延缓了该项目的投资进度，及该地块部分剩余建筑物的拆迁工作进展缓慢推迟了该地块的正常启用；公司已通过外发生产及内部提高工艺流程等方式，基本解决了草坪灯业务的产能问题，目前公司草坪灯销量、产量均稳定发展，变更该项目不影响公司发展战略及年度经营目标。</p> <p>6、LED 绿色照明产业化基地建设项目：LED 绿色照明产业化基地建设项目是基于 LED 快速发展的行业背景下结合公司国内业务发展实施开展的，经过前期的业务拓展公司的国内路灯市场开拓未达预期，及公司 LED 通用照明国内市场开发战略因收购中山品上照明有限公司而有所调整，公司优先使用品上照明在中山新建的产业园，故该项目适度放缓了投资进度。</p> <p>7、公司已完成了对正镶白旗项目相关投入且正镶白旗项目已并网发电，但由于未成功申报国补名录导致计提大额资产减值，效益不及预期。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、光伏照明研发中心项目可行性变化情况说明</p> <p>公司于 2014 年 4 月 3 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，公司将“光伏照明研发中心项目”剩余募集资金变更为“LED 照明研发中心项目”。该项变更已于 2014 年 6 月 5 日召开 2013 年度股东大会审议通过。该项目累计投入募集资金 1,529.67 万元，主要购买研发设备，检测设备及研发中心设备改造等。现公司基于市场变化情况和公司经营情况，审慎决定终止实施上述募投项目，将剩余募集资金余额 487.04 万元（含利息收入），用于永久补充流动资金。</p> <p>2、光伏电源半导体照明系统产业化项目可行性变化情况说明</p>										

	<p>2012 年以来，全球 LED 应用产品需求快速增长，LED 照明替换传统照明的速度远高于市场预期，除原有 LED 户外路灯照明之外，LED 室内商业照明、家居照明的市场份额快速增长。为适应 LED 照明发展的新形势，及时抓住发展机遇，最大限度地发挥募集资金使用效率，公司管理层决定将原有募投项目的业务内容由单纯的 LED 路灯项目扩展至 LED 室内照明系列产品。关于变更后项目可行性说明请参见公司于 2013 年 7 月 9 日公告的《福建珈伟光电有限公司 LED 绿色照明产业化基地建设项目可行性研究报告》。</p> <p>3、年产 4,000 万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目可行性变化情况说明</p> <p>2011 年公司主要海外市场受自然灾害的影响，导致主要客户采购政策发生较大变化，同时市场去库存周期延长，进而影响到公司的销售情况和经营业绩。考虑到业务结构、业务模式、产业链地位等因素，以及对行业发展动态的跟踪研究与判断，公司决定适时调整整体及部分业务的发展战略。“年产 4000 万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目”系公司基于 2010 年以前草坪灯行业的高速成长所作出之谨慎合理预期，在目前行业发展形势下，公司决定适当缩减规模，将其变更为“年产 2400 万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目”。关于变更后项目可行性说明请参见公司于 2013 年 10 月 10 日公告的《年产 2,400 万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目可行性研究报告》。</p> <p>4、年产 2400 万套太阳能草坪灯及 LED 绿色照明产业化基地建设项目变更为太阳能光伏发电项目的原因说明</p> <p>光伏发电项目节能环保，无公害，无污染，符合国家的产业政策和能源政策，符合国家可持续发展的战略，并且具有可观的经济效益，属于国家重点扶持和鼓励的产业。公司在原有主营业务发展放缓的大背景下及时调整发展战略，结合其传统业务形态审慎地选择光伏电站 EPC 和投资运营业务作为其新的战略发展突破口。投资太阳能光伏电站是公司产业延伸及实施发展战略的一项重要举措，对加快公司产业的布局及业务多元化发展具有重要意义，有利于公司立足长远，提升和完善公司的产业布局，有利于公司相关业务的发展，也将对公司其它业务发挥重要作用。加之公司完成对江苏华源新能源科技有限公司（以下称华源新能源）的收购后，华源新能源的 EPC 业务资质、专业能力、经营经验，配合公司多年来积累的光伏行业技术与经验，公司将快速进入光伏电站业务领域，有利于加快实现“光伏、照明、光伏+照明”业务齐头并进与协同发展战略。</p> <p>为了整合公司资源，提高募集资金使用效率，公司将年产 2400 万套太阳能草坪灯及 LED 绿色照明产业化基地建设两个募集资金投资项目中截止 2015 年 4 月 30 日尚未使用的全部资金 279,462,544.44 元用于增资公司光伏电站投资平台——全资子公司珈伟（上海）光伏电力有限公司，再由珈伟（上海）光伏电力有限公司投入正镶白旗 20MWp 光伏电站项目和阿克陶县 20MWp 光伏电站并网 EPC 项目。</p> <p>5、抚州珈伟 30 兆瓦地面光伏电站项目（江西抚州）与成武太普 40 兆瓦农光互补光伏电站项目（山东菏泽成武）项目变更原因：</p> <p>因原募投项目所在地光伏行业政策和投资环境出现了对公司投资不利的变化，如原项目所在地从 2016 年 12 月开始实行的光伏发电项目竞争性配置有关工作方案的政策可能导致兴建的两家电站上网中标电价下降，另外项目因征地手续未办好等原因将导致光伏电站建设进度不可控。变更后的三个光伏电站项目均已取得各地发改委的备案批标，项目的总体风险和不确定性相比原两个募集资金电站投资项目下降。</p> <p>6、葫芦岛兴城 20MWp 地面光伏电站项目：其四通一平工程因土地边界问题暂无法进行，以及提交相关审批资料后未能按预期取得审批手续等原因，项目未能按计划进行施工。公司结合市场变化情况和公司经营情况，审慎决定终止实施上述募投项目，将剩余募集资金募余额（含利息收入和临时补流尚未归还的闲置募集资金）16,855.90 万元永久补充流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>年产 4,000 万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目和光伏电源半导体照明系统产业化项目终止后，剩余募集资金增资珈伟（上海）光伏电力有限公司（简称上海珈伟），由上海珈伟实施正镶白旗 20MWp 光伏电站项目和阿克陶县 20MWp 光伏电</p>

	站并网 EPC 项目,两个项目的实施地点分别是锡盟正镶白旗明安图镇东北方向约 17km 和新疆克州阿克陶县江西工业园区。抚州珈伟 30 兆瓦地面光伏电站项目,实施地点:江西抚州,成武太普 40 兆瓦农光互补光伏电站项目实施地点:山东菏泽,变更后三个项目实地地点分别是:葫芦岛兴城 20MWp 地面光伏电站项目,实施地点:辽宁省葫芦岛兴城;定边珈伟 30MWp 光伏发电项目,实施地点:陕西省定边县;金湖振合二期 30MW 光伏发电项目,实施地点:江苏省淮安市金湖县。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	年产 4,000 万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目和光伏电源半导体照明系统产业化项目终止后,剩余募集资金增资上海珈伟,由上海珈伟实施正镶白旗 20MWp 光伏电站项目和阿克陶县 20MWp 光伏电站并网 EPC 项目。 抚州珈伟 30 兆瓦地面光伏电站项目和成武太普 40 兆瓦农光互补光伏电站项目(两个项目尚未投入募集资金),将上述两个项目的募集资金分别投入珈伟(上海)光伏电力有限公司下属全资子公司定边珈伟及兴城珈伟和江苏华源新能源科技有限公司。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	经公司 2012 年 7 月 16 日第一届董事会第二十次会议决议通过,同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 1,084.53 万元。
	本次置换已经大华会计师事务所有限公司审核并出具大华核字[2012]415 号专项审核报告。独立董事和保荐机构均对本次置换发表了同意意见。为保障募集资金投资项目的顺利进行,非公开发行募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入定边珈伟 30MWp 光伏发电项目项目共计 33,624,981.40 元。
	大华会计师事务所对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核并出具鉴证报告(大华核字[2017] 002648 号)。 公司于 2017 年 5 月 26 日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》, 同意直接以募集资金置换前期已投入定边珈伟 30MWp 光伏发电项目的自筹资金 33,624,981.40 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、使用葫芦岛兴城 20MWp 地面光伏电站项目募集专户资金临时补充流动资金,2018 年 5 月 15 日补充流动资金 1.50 亿元,于 2018 年 10 月 31 日还清。
	2、葫芦岛兴城 20MWp 地面光伏电站项目募集专户及定边珈伟 30MWp 光伏项目募集专户资金临时补充流动资金,2018 年 10 月 31 日补充流动资金 1.60 亿元,2018 年 11 月 1 日补充流动资金 0.20 亿元。本次补充流动资金的期限自审批通过之日起不超过 12 个月。
	3、公司于 2019 年 10 月 23 日召开第三届董事会第四十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用首次公开发行股票并在创业板上市募集资金不超过人民币 450 万元和 2016 年重组募集配套资金不超过 18,850 万元,合计不超过人民币 19,300 万元(含 19,300 万元)的闲置募集资金用于暂时补充流动资金,使用期限为自董事会审批通过之日起不超过 12 个月,到期将归还至公司募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	1、上海珈伟-正镶白旗 20MWp 光伏项目(内蒙,变更后) 该项目是光伏电站项目,公司用募集资金购买了该电站 80%股权,该电站已于 2015 年 8 月并网发电,目前运营正常。截止本公告日,该项目累计投入募集资金 17,051.03 万元。

	<p>2、上海珈伟-阿克陶县 20MWp 光伏并网电站 EPC 项目（新疆,变更后） 该项目是光伏电站项目，募集资金主要用于 EPC 工程建设，该项目已于 2015 年 12 月完工。截止本公告日，该项目累计投入募集资金 10,819.93 万元。 上述两个项目合计节余募集资金（含利息收入）92.71 万元，将用于永久补充流动资金。</p> <p>3、定边珈伟 30MWp 光伏发电项目 本项目采用“分块发电、集中并网”的技术方案，总装机容量 30MWp，主要由光伏发电系统、集电线路、场内交通工程、土建工程和施工辅助工程等组成。截止 2021 年 9 月 22 日，该项目累计投入募集资金 24,138.02 万元，募集资金余额（含利息收入和临时补流尚未归还的闲置募集资金）2,006.26 万元。该电站现已并网发电，达到预期可使用状态。节余募集资金 2,006.26 万元，用于永久补充流动资金。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>公司于 2021 年 9 月 23 日召开第四届董事会第二十二次会议，以及 2021 年 10 月 11 日召开的 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于首次公开发行股份募集资金投资项目结项和终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》和《关于非公开发行股份募集资金投资项目结项和终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将本次节余募集资金和终止募投项目剩余的募集资金 19,441.90 万元用于永久补充流动资金，满足与公司主营业务相关的日常生产经营活动所需。在永久补充流动资金后，本公司募集资金专项账户将不再使用，已于 2021 年将相应募集资金专项账户办理销户，并将结余金额转入公司一般户。自此，公司全部募集资金已使用完毕，且募集资金专户均已注销完毕。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
LED 照明研发中心项目(2014 年变更)	光伏照明研发中心项目（深圳龙岗）	1,529.67		1,529.67	100.00%	2019 年 12 月 31 日		否	否
上海珈伟-正镶白旗 20MWp 光伏项目（2015 年变更）	年产 2,400 万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目，LED 绿色照明产业化基地建设项目	16,942.15		17,051.03	100.64%	2015 年 08 月 31 日	-16,566.06	否	否
上海珈伟-阿克陶县 20MWp 光伏并网电站 EPC 项目（2015 年变更）	年产 2,400 万套太阳能草坪灯、太阳能庭院灯项目，LED 绿色照明产业化基地建设项目	11,004.1		10,819.93	98.33%	2015 年 12 月 31 日		是	否
葫芦岛兴城	抚州珈伟 30 兆瓦地	193.9		193.9	100.00%			否	是

20MWp 地面光伏电站项目（兴城，变更后）	面光伏电站项目（江西抚州），成武太普 40 兆瓦农光互补光伏电站项目（山东菏泽成武）								
定边珈伟 30MWp 光伏发电项目（定边，变更后）	抚州珈伟 30 兆瓦地面光伏电站项目（江西抚州），成武太普 40 兆瓦农光互补光伏电站项目（山东菏泽成武）	26,000		24,138.01	92.84%	2018 年 12 月 31 日	-168.08	否	否
金湖 振合二期 W 30MW 光伏发电项目（金湖，变更后）	抚州珈伟 30 兆瓦地面光伏电站项目（江西抚州），成武太普 40 兆瓦农光互补光伏电站项目（山东菏泽成武）	16,164.09		16,170.15	100.03%	2017 年 06 月 30 日		否	否
永久补流	永久补流	22,459.45	17,342.94	22,459.45	100.00%			不适用	否
合计	--	94,293.36	17,342.94	92,362.14	--	--	-16,734.14	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			参见前述说明。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			参见前述说明。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			参见前述说明。						

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
陕西新华	金昌西	2021 年 08	18,310.4	341.71	优化	-39.05%	根据评	否	无	是	是	2021	2021-0

水利水电投资有限公司	坡 90% 股权	月 26 日	7	资产结构, 盘活公司现金流。	估报告, 双方协商					年 08 月 10 日	54
------------	----------	--------	---	----------------	-----------	--	--	--	--	-------------	----

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
珈伟（上海）光伏电力有限公司	子公司	制造业	718,062,544.00	931,506,513.98	700,794,648.48	0.00	-25,882,688.21	-25,882,984.57
正镶白旗国电光伏发电有限公司	子公司	光伏电站	36,000,000.00	67,069,495.08	-75,020,066.54	6,278,811.87	-165,660,329.54	-165,660,622.81
江苏华源新能源科技有限公司	子公司	光伏电站及 EPC	425,640,915.12	1,298,897,590.17	581,800,016.87	303,944,122.27	-3,393,121.54	-40,623,103.12
珈伟隆能固态储能科技如皋有限公司	子公司	制造业	100,000,000.00	264,792,080.04	-160,180,883.15	2,434,568.20	-29,033,388.54	-29,449,956.75

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
金昌振新西坡光伏发电有限公司	出售 90%股权	优化资产结构，盘活现金流。
博爱县润川能源发展有限公司	收购	增加光伏电站业务的利润。
金昌珈伟新能源电力有限公司	新设	增加光伏电站业务的利润。
黄石市珈伟兴瑞光伏发电有限公司	新设	增加光伏电站业务的利润。
邢台珈伟新能源科技有限公司	新设	增加光伏电站业务的利润。
武汉珈伟新能源科技有限公司	新设	增加光伏电站业务的利润。
孝感珈伟新能源科技有限公司	新设	增加光伏电站业务的利润。
Jiawei Smart Lighting(HK) Limited	新设	扩大产业布局，优化产业结构。
深圳珈伟低碳科技有限公司	新设	增加光伏电站业务的利润。

主要控股参股公司情况说明

正镶白旗国电光伏发电有限公司营业收入6,278,811.87元，净利润-165,660,622.81元，主要是因为应收账款计提坏账准备共121,673,097.32元，固定资产计提减值准备39,495,571.23元。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展的展望

1、照明业务

回顾2021年，面对疫情对全球市场的持续冲击和日趋复杂的外部格局，在国家继续推行稳外贸促创新的政策措施和广大照明出口企业砥砺前行的共同努力下，中国照明行业践行双循环、高质量、新发展等战略理念，依然体现出较强韧性和增长潜力。照明产品出口总额继2020年后再度刷新行业出口历史记录。各主要经济体疫情虽然未得到完全有效控制，但在疫苗的持续推广作用下纷纷承压重启经济，尤其是欧美发达国家，中国照明出口外需边际得到持续改善；同时在诸国宽松货币政策的刺激下，消费需求持续释放。

公司在光伏照明业务方面将持续加大研发投入，满足海内外客户持续增长的需求，同时积极布局国内绿色智能LED照明业务，贯彻“人大”会议关于推进绿色低碳技术研发和推广应用的指导方针，努力在未来3-5年实现年度增长20%的业务发展目标。

（1）持续研发投入。公司将持续加大研发投入，加大人才培养力度，继续培育和激励专业能力和创新能力双强的技术研发团队，提高企业综合竞争力；通过创新的技术和工艺方案，智能调节照明产品等，推进绿色低碳技术的研发和绿色LED产品的推广应用。

（2）完善产品布局。通过丰富各产品线，包括室内照明，庭院大功率灯具、低压草坪灯、智能太阳能草坪灯，布局室内外全产品线，为用户提供舒适、安全的照明环境；通过智能方案推动绿色LED照明，实现节能、降耗、低碳；围绕“智在应用”的核心策略，搭建“光智慧应用体系”服务平台，实现室内照明与户外庭院照明的联动、灯具与人的互动，提高用户体验感，缔造美好智慧生活。

（3）健全市场推广。在国内外市场通过线上线下不同渠道持续稳固推广；在欧美市场，以目标细分市场领导者的身份，巩固现有以全球超强零售商（如Walmart, Lowe's, Morma, Netto）为核心的战略客户体系，积极拓展新产品、新客户、新渠道，持续提供一站式庭院照明解决方案；在国内市场，致力于为地产和商业设施提供高效专业的照明配套服务体系与营销网点建设，同时结合自媒体，为产品及品牌推广提供有效宣传，实现稳定增长。

（4）强化成本管控。在中美关税之外，公司面临原材料成本和海运价格持续上涨等诸多压力，公司将通过战略布局，培育更稳健的供应商体系，提升对产业链的掌控力；对内持续推进精益管理和最优成本模型建设，在保障供应的基础上持续提升成本管理能力和产品竞争力。

2、新能源电力业务

基于国务院发布的《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》提出，到2030年，风电、太阳能发电总装机容量达到12亿千瓦以上；大力发展风能、太阳能等，不断提高非化石能源消费比重；坚持集中式与分布式并举，优先推动风能、太阳能就地就近开发利用。公司在新能源电力业务方面主要聚焦光伏电站投资与运营、光伏电站和风电EPC（设计、采购及工程安装建设）、新能源电站开发建设转让、电站运维服务等业务。

（1）光伏电站投资与运营

公司一直深耕新能源产业，利用上市公司资金和团队优势，开发和投资光伏大型地面集中式电站和分布式电站投资。通过设立的全国区域专业开发团队，甄选优质项目，进行电站建设投资和运营，获取长期发电收益。集中式电站重点开发农光互补、牧光互补、渔光互补、药光互补，大型沙漠与戈壁电站；分布式电站主要为屋顶分布式，包括BIPV。

（2）新能源电站EPC工程业务

公司具有全面的设计与工程施工、电气安装资质，有丰富的EPC经验和专业团队，公司将大力拓展包括风电、光伏等新能源电站的EPC总包业务，提升公司营收及利润。

（3）新能源电站运维业务

建立高标准的智能运维平台，提升现有运维团队的业务素养与能力，通过自投持有、经营转让、EPC工程移交等多种业

务渠道拓展新能源电站的运维服务业务，为公司提供中期且相对稳定的利润来源。

(4) 发挥产业优势，布局独立储能电站业务，参与发电侧和电网侧，调峰和调频业务。

(二) 公司2022年的经营计划

1、充实资本，厚积薄发

光伏电站建设投资及EPC、BT等业务均属于资金密集型业务，需要雄厚的资金实力。过去几年，受行业政策及经营环境影响，公司经营出现较大波动，金融机构信贷资金支持力度减弱，公司经营及流动资金不足，公司业务发展受到较大制约。自2021年以来，随着国家“双碳”战略的落实，宏观政策及经营环境发生积极变化，同时经过公司管理层的不懈努力，公司经营及现金流状况发生根本性好转。公司正在进行控股权变更事宜，引进国有资本，原实控人债务风险得到很大程度降低，制约公司发展的内外部影响因素逐步消除。经过数年的蓄势，公司将着力新能源电站业务的开发、建设及运营，积极抓住新机遇，开启新能源业务的新篇章。

2、加大研发，注重创新

公司将通过加大研发投入、引入更多技术人才等方式，多途径提升公司研发技术创新能力，力争在自主创新、自主品牌、行业领先、知识产权、运营上有新的突破。从产品设计创新、材料创新、智能化创新等方面着手，整合公司新能源产品线，实现清洁能源更高效、更便捷、更智能化的应用。

3、产品升级，制造提升

公司将不断尝试新技术、新设备、新方法提升制造效率，优化质量以强化公司制造的行业地位，努力打造珈伟制造生态体系，发挥制造基地战略协同作用。进一步丰富公司产品线，确保各产品类别都具备行业先进乃至领先水平。同时进一步强化关键部件内部制造能力，强化供应链安全，推进珈伟新能制造能力升级。

4、建设渠道，补齐短板

保障照明产品海外销售稳步增长，重点发力国内市场。从渠道建设着手，培育和支持国内经销商通过店铺建设等手段，贴近终端客户需求。

5、降本增效，强化管理

公司将进一步秉承精益制造的理念，优化制造环节，科学管理库存，多举措降低产品成本，提高盈利水平；在资金管理方面，公司将做好应收账款及存货管理，保障资金及时回笼，加快资金周转，充分发挥资金效率。

6、夯实基础，提升治理。

推进公司制度体系建设，确保各项改革举措、经营决策合规运行。严格落实证券监管机构出台的各项规定，按决策程序科学决策。做好投资者关系管理工作，认真履行信息披露义务，切实保护投资者利益。

(三) 可能面临的风险分析及应对措施

1、光伏照明行业竞争加剧及疫情风险

近年来，随着光伏照明行业进入成熟期，行业竞争日趋激烈，产品迭代速度加快，生产成本上升导致光伏照明产品的持续盈利能力存在不确定性。同时，疫情的影响，对公司智慧照明和草坪灯系列产品的物流周期造成一定影响。

应对措施：公司一方面通过技术、产品及品牌创新，从客户不同应用场景需求及偏好出发，提供个性化、定制化产品，增加客户粘性，提升公司的市场化竞争力；另一方面，公司将进行物流整合，加强与非重点疫情地区的合作。

2、汇率波动风险

公司光伏照明产品大部分销往海外，随着公司进行全球化的业务布局，公司及控股子公司持有的外汇资产增加，汇率波动可能会导致公司面临汇兑损益风险。

应对措施：公司将通过外汇风险担保，缩短回款期限，调节美元销售结算比例等多种方式来降低汇率波动带来的风险。

3、光伏发电政策风险

近几年国家对光伏发电行业的扶持力度持续加大，光伏电站规模快速增长。光伏发电技术逐步成熟，成本持续下降，部分地区已实现或趋近平价上网，但大部分区域现阶段的发电成本仍高于传统能源发电的成本，考虑电网消纳、新能源间歇性波动、土地、税收等制约因素影响，光伏发电目前仍需政府扶持。公司所从事的新能源行业与国家宏观经济形势及产业政策关联度较高，如果主要市场的宏观经济或相关扶持政策发生重大变化，将在一定程度上影响行业的发展和公司的盈利水平。

应对措施：公司将加强市场预判，进一步开拓海内外市场，降低单一国家政策波动带来的风险，并且合理安排自有光伏电站建设进度。

4、原材料价格波动的风险

原材料成本占公司营业成本的比例较高，原材料价格的波动将对公司营业成本产生重大影响。公司产品的价格会根据原材料价格的波动进行相应调整，但这种调整具有滞后性，且调整幅度受限于市场供求状况和公司的议价能力，如原材料价格出现较大波动，公司的产品销售价格不能及时作出同步调整，将给公司的盈利水平带来较大的压力。

应对措施：公司适时调整采购策略，导入招投标等采购机制；同时优化工艺流程，提高原材料使用效率，严格管控生产成本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月13日	“约调研”线上进行	其他	其他	参与珈伟新能 2020 年度网上业绩说明会的投资者	2020 年度业绩说明会	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）投资者关系活动记录表（编号：2021-001）

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，不断提高公司的治理水平，促进公司持续、稳定、健康、高质量发展。

1、股东与股东大会

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》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东。报告期内，公司共召开7次股东大会，均以现场和网络投票相结合的方式召开，并邀请见证律师依规进行现场见证。各项议案均获得通过，表决结果合法有效。公司股东大会召集、召开和表决程序合法、合规，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系上独立于控股股东和实际控制人，能够独立运作、独立经营、独立承担责任和风险。公司的控股股东和实际控制人能够依法行使权利，并承担相应义务。

报告期内，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等没有产生不利影响。

3、董事与董事会

报告期内，公司共召开10次董事会，会议的召集、召开、表决程序严格依据相关法律、法规及规定。公司董事能够依据法律、法规及《公司章程》的相关要求开展各项工作，出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司运营状况，充分发挥各自的专业特长，谨慎决策，维护了公司和广大股东的利益。公司董事会下设的战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

4、监事与监事会

报告期内，公司共召开10次监事会，会议的召集、召开、表决程序严格依据相关法律、法规及规定。公司监事能够按照上述规章制度开展各项工作，出席股东大会、列席董事会、按规定程序召开监事会，勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司不断完善企业绩效考核评级与激励机制，董事会下设的提名委员会和薪酬与考核委员会负责对公司董事及高管进行绩效考核。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、信息披露与透明度

报告期内，公司遵循《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、简明清晰、通俗易懂地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系。公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）作为公司信息披露的指定报纸和网站。公司通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、投资者接待日等形式回复投资者问询，加强信息沟通，促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。

7、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，重视公司的社会责任，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人在公司资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立，具有独立完整的自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.42%	2021 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 15 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告号: 2021-003)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.71%	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 23 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告号: 2021-023)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	27.66%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年年度股东大会决议公告》(公告号: 2021-038)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.58%	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 25 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告号: 2021-060)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	27.55%	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 11 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(公告号: 2021-076)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	50.91%	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 15 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第五次临时股东大会决议公告》(公告号: 2021-089)
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	27.59%	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 03 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第六次临时股东大会决议公告》(公告号: 2021-096)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
丁孔贤	董事长	现任	男	76	2010年11月10日	2022年12月06日	130,295,790	0	7,253,800	0	123,041,990	-
李雳	副董事长、总裁	现任	男	45	2010年11月10日	2022年12月06日	52,914,712	0	0	0	52,914,712	-
丁蓓	董事、副总裁	现任	女	45	2010年11月10日	2022年12月06日	51,108,375	0	0	0	51,108,375	-
孔伟杰	董事	离任	男	45	2019年12月06日	2021年10月28日	0	0	0	0	0	-
张斌	董事	现任	男	41	2021年11月15日	2022年12月06日	0	0	0	0	0	-
廖骞	独立董事	现任	男	42	2016年11月25日	2022年12月06日	0	0	0	0	0	-
黄惠红	独立董事	现任	女	49	2021年01月15日	2022年12月06日	0	0	0	0	0	-
黄小清	监事会	现任	女	45	2012年	2022年	0	0	0	0	0	-

	主席				09月25日	12月06日						
刘忠祺	监事	现任	男	61	2019年05月16日	2022年12月06日	0	0	0	0	0	-
李乐	职工监事	现任	男	39	2015年11月26日	2022年12月06日	0	0	0	0	0	-
刘雪芬	董事会秘书、副总裁	离任	女	44	2018年07月31日	2021年12月31日	0	0	0	0	0	-
宋天玺	董事会秘书、副总裁	现任	男	37	2022年03月30日	2022年12月06日	0	0	0	0	0	-
吴童海	财务总监、副总裁	现任	男	49	2016年01月08日	2022年12月06日	90,317	0	0	0	90,317	-
刘俊显	副总裁	现任	男	56	2010年11月10日	2022年12月06日	0	0	0	0	0	-
陈实强	独立董事	离任	男	50	2019年01月08日	2021年01月15日	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	234,409,194	0	7,253,800	0	227,155,394	--

丁孔贤直接持股 73476,369 股，通过阿拉山口市灏轩股权投资有限公司持股 49,565,621 股，上述减持系灏轩投资股权质押违约被动减持；李雳通过奇盛控股有限公司间接持有 52,914,712 股，丁蓓通过腾名有限公司间接持有 51,108,375 股。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司原独立董事陈实强先生和非独立董事孔伟杰先生因个人工作原因，辞去公司第四届董事会的相关职务；陈实强先生、孔伟杰先生上述职务原定任期届满日期均为2022年12月6日。公司副总裁、董事会秘书刘雪芬女士2021年12月31日因个人工作原因辞职，刘雪芬女士原定任期届满日期为2022年12月6日。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈实强	独立董事	离任	2021年01月15日	个人工作原因主动辞职。
黄惠红	独立董事	被选举	2021年01月15日	补选。
孔伟杰	董事	离任	2021年10月28日	个人工作原因主动辞职。
张斌	董事	被选举	2021年11月15日	补选。

刘雪芬	副总裁，董事会秘书	离任	2021 年 12 月 31 日	个人工作原因主动辞职。
宋天玺	副总裁，董事会秘书	新聘	2022 年 3 月 30 日	新聘。

2、任职情况

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

1、丁孔贤先生：中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，教授。现任珈伟新能董事长，阿拉山口市灏轩股权投资有限公司执行董事，奇盛控股有限公司董事，腾名有限公司董事，武汉大学兼职教授，中国可再生能源协会光伏委员会委员，深圳太阳能协会常务理事，深圳节能专家联合会副理事长。

2、李雳先生：加拿大国籍，硕士研究生学历，现任珈伟新能副董事长、总裁，奇盛控股有限公司董事，腾名有限公司董事。

3、丁蓓女士：加拿大国籍。本科学历，现任珈伟新能董事、副总裁，腾名有限公司董事，奇盛控股有限公司董事

4、张斌先生：中国国籍，无境外居留权。本科学历，先后任职于深圳市亚略特生物识别科技有限公司、深圳市郑中设计股份有限公司等。现任珈伟新能董事、江苏振发控股集团有限公司副总裁。

5、廖骞先生：中国国籍，无境外居留权。TCL科技执行董事、高级副总裁、参谋长兼董事会秘书，硕士研究生学历，持有中国法律职业资格证书。2006年8月至2014年2月在国泰君安国际控股有限公司从事香港与大陆的投资银行业务。2014年3月加入TCL科技集团股份有限公司，主管公司战略规划、战略投资及境内外资本市场相关工作。廖骞先生同时担任通力科技股份有限公司、华显光电技术控股有限公司（0334.HK）董事长；天津七一二通信广播股份有限公司（603712.SH）副董事长；珈伟新能源股份有限公司（300317.SZ）独立董事以及中环股份（002129.SZ）董事。

6、黄惠红女士：中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师，资产评估师；历任江西省包装进出口公司会计，深圳市中企华资产评估有限公司资产评估师，深圳信永中和会计师事务所资产评估师、注册会计师，深圳市中锋资产评估有限公司、深圳市永明会计师事务所有限责任公司任合伙人、资产评估师、注册会计师，现任珈伟新能和深圳市迪威迅股份有限公司独立董事、深圳永信瑞和会计师事务所（特殊普通合伙）任合伙人。

7、黄小清女士：加拿大国籍，本科学历。曾任职于公司在加拿大的分支机构，从事北美市场工作。现任珈伟新能监事、珈伟新能执行总裁助理。

8、刘忠祺先生：中国国籍，台湾户永久居留权，硕士学位。曾任职高新兴科技集团股份有限公司集团研发负责人、台湾国立勤益科技大学讲师。现任珈伟新能监事、珈伟新能总裁办顾问。

9、李乐先生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湘潭大学职业技术学院，大专学历；2005年8月至2007年5月在江苏淮安环保公司任职于行政管理部门负责人，2007年6月至2009年5月在深圳中航物业（隶属于中国航空技术国际有限公司下属深圳中航集团）担任设备工程师，2009年5月至今在珈伟新能源股份有限公司任职，目前在公司担任供应链品质经理，现任公司职工监事。

10、吴童海先生：中国国籍，无境外居留权，本科学历。1996年7月至2006年4月在中国建设银行荆门分行先后任会计、稽核、信贷管理部主管、风险管理部副总经理；2006年5月至2012年1月在中兴通讯股份有限公司分别任尼日利亚、加纳、南非子公司、南非区域财务总监、国内合资公司财务总监；2012年2月至2015年6月在思源电气股份有限公司任财务副总监；2015年7月加盟珈伟新能源股份有限公司。现任珈伟新能副总裁兼财务总监。

11、宋天玺先生：中国国籍，无境外永久居留权。会计学硕士，曾任职于平安银行、东兴证券、兴业证券，参与多家公司IPO及并购重组，曾担任劲拓股份董事会秘书、康普盾董事会秘书，于2022年2月加入本公司任职总裁高级助理。

12、刘俊显先生：中国国籍，无境外居留权。曾任职于索尼、英国佰尔盟线业集团、山能科技（深圳）有限公司等公司，现任珈伟新能副总裁。

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
丁孔贤	阿拉山口市灏轩股权投资有限公司	执行董事	2014年07月14日		否
丁孔贤	奇盛控股有限公司	董事	2016年09月28日		否
丁孔贤	腾名有限公司	董事	2016年09月28日		否
李雳	奇盛控股有限公司	董事	2009年11月20日		否
李雳	腾名有限公司	董事	2016年09月28日		否
丁蓓	奇盛控股有限公司	董事	2016年09月28日		否
丁蓓	腾名有限公司	董事	2009年11月20日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
丁孔贤	深圳国珈星际固态锂电科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年03月04日	-	是
丁孔贤	润恒光能有限公司	董事	2016年01月27日	-	否
丁孔贤	众向动力系统（苏州）有限公司	董事	2015年12月24日	-	否
丁孔贤	龙能科技（苏州）有限责任公司	董事长兼总经理	2016年06月06日	-	否
丁孔贤	龙能科技（宁夏）有限责任公司	董事	2016年06月29日	-	否
丁孔贤	南京优珈特新能源有限公司	董事	2015年11月02日	--	否
丁孔贤	深圳新坦福共享智慧储能科技有限公司	执行董事兼总经理	2017年07月31日	-	否
丁孔贤	隆能科技(南通)有限公司	董事长兼总经理	2016年06月29日	-	否
丁孔贤	深圳超碳材料科技有限公司	董事	2019年05月23日	-	否
丁孔贤	山西能际智能科技有限责任公司	监事	2019年10月18日	--	否
丁孔贤	深圳珈伟龙能固态储能科技有限公司	董事长、总经理	2016年08月11日	-	否
丁孔贤	阜阳朋能科技有限公司	董事长兼总经理	2020年10月22日	-	否

丁孔贤	山能科技（深圳）有限公司	董事	2014年03月03日	-	否
李雳	深圳市萃泽科技有限公司	执行董事	2014年08月08日	-	否
李雳	润珈农业光伏（深圳）集团有限公司	董事		-	-
李雳	深圳星迹国际餐饮管理有限公司	监事	2020年03月05日	-	-
丁蓓	深圳珈伟龙能固态储能科技有限公司	监事	2018年07月01日	-	-
廖骞	TCL 科技集团股份有限公司	执行董事、高级副总裁、参谋长兼董事会秘书	2014年04月26日	2023年11月12日	是
廖骞	通力科技股份有限公司	董事长	-	-	否
廖骞	华显光电技术控股有限公司	董事长	-	-	否
廖骞	天津七一二通信广播股份有限公司	副董事长	2019年06月14日	2022年06月13日	否
廖骞	天津中环半导体股份有限公司	董事	2020年10月29日	2023年10月28日	否
黄惠红	深圳永信瑞和会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2007年07月01日	-	是
黄惠红	深圳市迪威迅股份有限公司	独立董事	2015年07月01日	2021年12月02日	是
张斌	江苏振发控股集团有限公司	副总裁	2016年08月01日	-	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2021年3月21日，公司董事长丁孔贤先生因其控股的灏轩投资因融资违约被动减持的过程中触发了敏感期交易，被深圳证券交易所下发了监管函。（创业板监管函（2021）第 35 号）。

2019年6月28日，公司董事长丁孔贤先生被深圳证监局出具警示函。（行政监管措施决定书（2019）124号）。

2019年6月28日，公司总裁李雳先生被深圳证监局出具警示函。（行政监管措施决定书（2019）125号）。

2019年6月28日，公司副总裁、财务总监吴童海先生被深圳证监局出具警示函。（行政监管措施决定书（2019）126号）。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	董事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合公司经营业绩，其本人绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事、高级管理人员报酬的支付	已按公司规定发放。

情况	
----	--

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
丁孔贤	董事长	男	76	现任	128.45	否
李雳	副董事长、总裁	男	45	现任	211.17	否
丁蓓	董事、副总裁	女	45	现任	101.09	否
孔伟杰	董事	男	45	离任	0	是
张斌	董事	男	41	现任	0	是
廖骞	独立董事	男	42	现任	7.8	否
黄惠红	独立董事	女	49	现任	6.89	否
黄小清	监事会主席	女	45	现任	59.67	否
刘忠祺	监事	男	61	现任	18	否
李乐	职工监事	男	39	现任	25.28	否
吴童海	财务总监、副总裁	男	49	现任	111.1	否
刘雪芬	董事会秘书、副总裁	女	44	离任	93.54	否
刘俊显	副总裁	男	56	现任	89.18	否
陈实强	独立董事	男	50	离任	0.31	否
合计	--	--	--	--	852.48	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十六次会议	2021年04月06日	2021年04月08日	《第四届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-016）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十七次会议	2021年04月26日	2021年04月28日	《第四届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2021-026）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十八次会议	2021年04月28日	不适用。	《第四届董事会第十八次会议决议》报备深交所，因只审议了《关于2021年第一季度报告的议案》故未进行披露，公司第一季度报告详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十九次会议	2021年07月08日	2021年07月08日	《第四届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2021-044）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第四届董事会第二十次会议	2021年08月09日	2021年08月10日	《第四届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号:2021-052) 详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十一次会议	2021年08月25日	2021年08月27日	《第四届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号:2021-062) 详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十二次会议	2021年09月23日	2021年09月24日	《第四届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号:2021-070) 详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十三次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	《第四届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号:2021-079) 详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十四次会议	2021年11月17日	2021年11月18日	《第四届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号:2021-090) 详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十五次会议	2021年12月31日	2021年12月31日	《第四届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号:2021-101) 详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
丁孔贤	10	2	8	0	0	否	7
李雳	10	2	8	0	0	否	5
丁蓓	10	2	8	0	0	否	7
孔伟杰	8	0	8	0	0	否	5
张斌	2	0	2	0	0	否	1
廖骞	10	0	10	0	0	否	6
陈实强	0	0	0	0	0	否	1
黄惠红	10	1	9	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第四届董事会审计委员会	廖骞、黄惠红、李雳	5	2021年04月16日	《关于<2020年度财务决算报告>的议案》、《关于<公司2020年年度报告>及摘要的议案》、《关于公司2020年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司2020年度募集资金存放和使用情况专项报告的议案》、《关于公司2020年度利润分配预案的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于金昌振新西坡光伏发电有限公司2020年度业绩承诺完成情况的说明》、《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于公司计提资产减值损失和信用减值损失的议案》、《关于2019年度审计报告强调事项涉及影响已消除的专项说明的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	与审计机构沟通2020年度财务审计事项	
			2021年04月23日	《关于2021年第一季度报告的议案》	-		无
			2021年08月06日	《关于续聘会计师事务所的议案》	-		
			2021年08月13日	《关于公司2021年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2021年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于公司计提资产减值损失和信用减值损失的议案》	-		
			2021年10月22日	《关于2021年第三季度报告的议案》	-		
第四届	廖骞、	1	2021	《关于公司2021年度董事薪酬的议案》、	薪酬与考核委员会严格	无	无

董事会薪酬与考核委员会	黄惠红、李雳		2021年04月16日	《关于公司2021年度高级管理人员薪酬的议案》	按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及相关法律法规的规定开展工作,对审议事项进行核查审议,一致同意相关议案。		
第四届董事会提名委员会	丁孔贤、廖骞、黄惠红	2	2021年04月16日	《对董事会规模和构成建议情况的议案》 《对董事、高级管理人员选择标准和程序建议情况的议案》 《对董事候选人和高级管理人员人选的搜寻、审查和建议情况的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》开展工作,对公司董事、高级管理人员选择标准和程序进行核查,对候选人资格进行审查,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无
			2021年10月22日	《关于推荐张斌先生为第四届董事会非独立董事候选人的议案》	-	-	
第四届董事会战略委员会	丁孔贤、廖骞、李雳	1	2021年04月16日	《关于公司未来发展战略讨论的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》及相关法律法规开展工作,对公司长期发展战略提出意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	346
-------------------	-----

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	204
报告期末在职员工的数量合计（人）	550
当期领取薪酬员工总人数（人）	550
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	243
销售人员	55
技术人员	82
财务人员	36
行政人员	134
合计	550
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	10
本科学历	150
大专学历	124
大专以下	266
合计	550

2、薪酬政策

员工的薪酬依据公司的薪酬制度按时发放，公司根据岗位价值、个人能力核定员工的固定工资，根据公司及个人业绩核定员工的绩效奖金，薪酬分配向核心人才和绩优人才倾斜，确保核心人才收入水平的市场竞争力。员工的薪酬政策会根据地域差异、人才供给情况、员工流失情况、行业环境变化程度及企业支付能力做动态调整。

3、培训计划

公司致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司经营战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。公司人力资源部门建立健全了培训体系，并有针对性地制定了年度培训计划，开展新员工入职培训、岗前培训、在岗培训、轮岗学习等多种形式的培训活动，包括但不限于企业文化、公司规范化管理、员工职业素养、业务专业知识等培训内容。通过对培训需求整体评估、培训计划方案评估、培训准备及实施过程评估、培训效果评估等培训评估体系的实施，不断对培训工作进行优化和完善；与此同时逐步加强培训体系建设、培训讲师培养、培训课程体系优化等培训工作，不断提升员工岗位胜任能力，拓展员工职业发展通道，实现公司与员工的双赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	57,554
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,208,624.00

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规和《公司章程》关于利润分配政策和审议程序的规定实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，切实保证了全体股东的利益。依据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》规定，鉴于公司2020年底未分配利润为负数，经2021年4月26日第四届董事会第十七次会议和2020年度股东大会审议通过，公司2020年度利润分配预方案为公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用。

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

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）	824,283,865
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	-2,489,548,799.12
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

依据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》规定，公司截至 2021 年末未分配利润为负数，公司拟定的 2021 年度利润分配预案为公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司进一步按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等相关规定，对公司的内部控制体系进行持续更新和完善，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。公司的内部控制能够涵盖公司经营的主要方面，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

(1) 内部控制环境。公司已按照国家相关法律、法规、公司章程的规定和监管部门的要求，合理设置了符合公司业务规模和经营管理需要的组织架构，建立了完善的人力资源管理体系，根据发展战略和实际情况，积极培育具有公司特色的企业文化等。

(2) 风险评估与控制。公司根据设定的控制目标，全面系统持续地收集相关信息，结合实际情况确定相应的风险承受度，定期进行风险评估，准确识别与实现控制目标相关的内部风险和外部风险。根据风险识别和风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定各类风险的应对策略。

(3) 内部控制活动。公司按照相关法律法规和《企业内部控制基本规范》、的要求，采取了一系列具有控制职能的方法、措施和程序，建立了一套规范且严密的内部管理体系。

(4) 内部信息与沟通。公司建立了科学有效的信息沟通渠道和机制，能够及时、准确地收集、处理和传递日常经营管理信息，确保信息在公司内部、公司与外部之间进行有效沟通。

(5) 内部监督。公司在董事会下设审计委员会，负责指导和监督内部审计办公室按计划完成审计工作，审计办公室向董事会审计委员会负责并报告工作，对公司经济活动实施日常监督和专项监督，独立开展内部审计工作，行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
博爱县润川能源发展有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

说明：博爱润川报告期内未开展业务，不存在整合。

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报或漏报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效、已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响等对财务报告产生重大影响的情形。</p> <p>2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或没有实施相应的控制机制且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标等对财务报告产生重要影响的情形。</p> <p>3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、重要业务缺乏制度或制度系统失效、重大缺陷不能得到整改、关键岗位人员流失严重、被媒体频频曝光负面影响一直未消除、信息系统的安全存在重大隐患、其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>2、重要缺陷：重大决策程序存在但不完善、决策程序导致出现一般失误、违反内部规章造成一定损失、重要岗位人员流失严重、媒体出现负面新闻波及局部区域、重要业务制度或系统存在缺陷、内控控制重要或一般缺陷未得到整改等对公司产生重要影响的情形。</p> <p>3、一般缺陷：决策程序效率不高、违反内部规章损失较小、一般岗位业务人员流失严重、媒体出现负面新闻但影响不大、一般业务制度或系统存在缺陷、一般缺陷未得到整改、公司存在的其他缺陷等。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：（1）涉及经营收入潜在错报金额：潜在错报金额\geq合并会计报表经营收入的 2%；（2）涉及资产总额潜在错报金额：潜在错报金额\geq合并会计报表资产总额的 2%。</p> <p>2、重要缺陷：（1）涉及经营收入潜在错报金额：合并会计报表经营收入的 1%\leq潜在错报金额$<$合并会计报表经营收入的 2%；（2）涉及资产总额潜在错报金额：合并会计报表资产总额的 1%\leq潜在错报金额$<$合并会计报表资产总额的 2%。</p> <p>3、一般缺陷：（1）涉及经营收入潜在错报金</p>	<p>1、重大缺陷：直接或间接财产损失金额$>$合并会计报表资产总额的 1%；</p> <p>2、重要缺陷：合并会计报表资产总额的 0.5%$<$直接或间接财产损失金额\leq合并会计报表资产总额的 1%；</p> <p>3、一般缺陷：直接或间接财产损失金额\leq合并会计报表资产总额的 0.5%。</p>

	额：潜在错报金额<合并会计报表经营收入的 1%；(2) 涉及资产总额潜在错报金额：潜在错报金额<合并会计报表资产总额的 1%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用。

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《专委会议事规则》等内部规章制度，对照专项活动的自查事项进行了自查，一共涉及七大方面共计119个问答，公司认真梳理填报，在监管机构要求的时间内完成专项自查工作。通过本次自查，除实控人的一致行动人灏轩投资尚未履行完成业绩承诺外，公司认为公司治理符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及子公司在日常生产经营中认真贯彻执行国家有关环境保护方面的法律法规，严格控制环境污染，保护生态环境，没有出现重大环保问题，也不存在因违反环境保护法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。报告期内，公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，积极开展环境保护的相关工作，履行社会责任。

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，踏实经营，讲诚信守信用，努力践行企业与社会效益一体化发展的理念，重视安全生产、节能减排，为客户创造价值、为员工创造机会、为社会创造财富，实现公司与员工、社会、环境的和谐发展。

(1) 规范运作、保障股东权益：公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、部门规章、规范性文件的要求，报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息。通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。

(2) 职工权益保护：公司严格遵照国家相关法律法规和规章制度的要求，依法与员工签订劳动合同，建立规范的劳动关系，明确双方权利和义务，依法为员工办理各项社会保险，并缴纳住房公积金，依法维护员工的合法权益；尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过多样全面的培训拓展员工知识面，增加员工认知度，有效提升了员工素质。

(3) 环境保护和可持续发展：公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。公司积极落实各级人员节能环保责任，加强污染防治及能耗管控，通过创新驱动实现生产组织和工艺技术的优化有效减少污染源，降低了环境危害风险。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未落实脱贫攻坚、乡村振兴工作，公司将积极响应国家号召，适时进行乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	振发能源	业绩承诺	振发能源向华源新能源承诺以下标的公司盈利承诺期内各年度承诺净利润如下：1、霍城振发 2018 年度、2019 年度、2020 年度承诺净利润分别为 885.36 万元、1006.01 万元、1208.77 万元；2、五家渠振发 2018 年度、2019 年度、2020 年度承诺净利润分别为 774.49 万元、985.25 万元、1135.56 万元；3、岳普湖振发 2018 年度、2019 年度、2020 年度承诺净利润分别为 100.31 万元、233.89 万元、391.05 万元；4、金昌振新 2019 年度、2020 年度、2021 年度承诺净利润分别为 -438.79 万元、4941.56 万元、5037.20 万元。各方确认，如某标的的股权未能在 2018 年度完成交割的，各方另行协商确定该标的的股权的盈利承诺期和承诺净利润指标。	2018 年 08 月 13 日	承诺期限为标的公司完成交割之日起三年。	未履行完毕。
资产重组时所作承诺	阿拉山口市灏轩股权投资有限公司（更名前为“上海灏轩投资管理有限公司”）	业绩承诺	华源新能源在 2014 年、2015 年和 2016 年实现的经审计的净利润（华源新能源合并报表归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润）分别不低于 20,016.88 万元、25,890.64 万元、33,457.09 万元。若本次交易在 2015 年实施完毕，则业绩承诺期间为 2015 年、2016 年及 2017 年，振发能源和灏轩投资将增加 2017 年业绩承诺，即华源新能源在 2017 年实现的经审计的净利润（华源新能源合并报表归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润）不低于人民币 36,614.42 万元。如果华源新能源在利润承诺期内实现的实际净利润低于上述承诺净利润的，则振发能源、灏轩投资将按照签署的《盈利补偿协议》和《盈利补偿协议之补充协议》的规定进行补偿。	2014 年 12 月 10 日	2015 年 -2017 年	未履行完毕。
	上海储阳光伏电力有限公司	关于避免同业竞争的承诺	交易对方储阳光伏承诺：1、在本企业持有珈伟股份 5%以上股份期间，本企业不直接或间接从事与本次交易目标公司金昌国源电力有限公司、珈伟股份及其子公司现有及将来从事的业务构	2016 年 06 月 24 日	长期	承诺正常履行中

			成同业竞争的任何活动；2、本企业并未拥有从事与珈伟股份可能产生同业竞争的其他企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益，在本企业持有珈伟股份 5%以上股份期间也不会直接或间接投资、收购从事相竞争业务的企业；3、在本企业持有珈伟股份 5%以上股份期间，本企业如从任何第三方获得的任何商业机会与珈伟股份之业务构成直接竞争的，本企业将放弃该等商业机会；4、在本企业持有珈伟股份 5%以上股份期间，本企业承诺将不与珈伟股份之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密；5、本承诺函在本企业作为珈伟股份持股 5%以上的股东期间有效，并于本企业不再持有珈伟股份 5%以上股份之日自动失效。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本企业将依法向珈伟股份承担法律责任。			
上海储阳光伏电力有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	储阳光伏承诺：1、本企业将按照《公司法》等法律法规以及珈伟股份公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本企业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本企业将杜绝一切非法占用珈伟股份资金、资产的行为，在不符合现行法律法规及珈伟股份公司章程的情况下，不要求珈伟股份向本企业及本企业投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。3、本企业将尽可能地避免和减少与珈伟股份的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照珈伟股份公司章程、有关法律法规和《上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害珈伟股份及其他股东的合法权益。4、本企业对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，如果本企业及本企业控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺，并造成珈伟股份经济损失的，本企业将依法承担法律责任。5、本承诺于本企业作为珈伟股份持股 5%以上的股东期间有效，并于本企业不再持有珈伟股份 5%以上股份之日自动失效。	2016 年 06 月 24 日	长期	承诺正常履行中	
上海储阳光伏电力有限公司、上海谷欣资产管理	关于不谋求上市公司控制权的承诺	储阳光伏和谷欣资产承诺：在本次交易中，承诺人均没有谋求珈伟股份控股权的意图。本次交易完成后，承诺人及其控制的企业均不会采取任何行动、措施或安排，通过任何直接或间接的方式	2016 年 06 月 24 日	长期	承诺正常履行中	

	理有限公司		争取珈伟股份的控制权。			
	振发能源集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、针对华源新能源从事的光伏电站建设工程总承包（以下简称“光伏电站 EPC”）业务，本公司承诺：（1）自本承诺函签署之日起一年内，本公司及本公司实际控制的企业将逐步结束除本公司及本公司关联方（关联方定义与《深圳证券交易所股票上市规则》对关联方的定义相同，下同）所控制之光伏电站之外的其他光伏电站 EPC 业务；在本承诺函签署之日起一年后，本公司及本公司实际控制的企业将不再直接或间接从事除本公司及本公司关联方所控制之光伏电站之外的光伏电站 EPC 业务；（2）自本承诺函签署之日起，对于本公司及本公司关联方所控制的光伏电站项目，本公司及本公司关联方将对珈伟股份及其控股子公司（包括华源新能源）承接该等项目的 EPC 业务提供支持。 2、针对华源新能源从事的光伏电站投资运营业务，本公司承诺：自本承诺函签署之日起，本公司及本公司实际控制的企业将不再于江苏、安徽、福建、浙江、上海、天津、山东地区投资新增光伏电站项目（分布式电站除外，在本承诺函签署之前本公司及下属公司已在前述地区介入并办理了项目前期报批手续的光伏电站除外）。 3、若本公司违反上述承诺，本公司将对珈伟股份因此而遭受的损失作出全面、及时和足额的赔偿。</p>	2014 年 12 月 10 日	长期	承诺正常履行中
	查正发	关于避免同业竞争的承诺	<p>振发能源实际控制人查正发先生承诺：1、针对华源新能源从事的光伏电站建设工程总承包（以下简称“光伏电站 EPC”）业务，本人承诺：（1）自本承诺函签署之日起一年内，本人及本人控制的企业将逐步结束除本人及本人控制的企业所控制之光伏电站之外的其他光伏电站 EPC 业务；在本承诺函签署之日起一年后，本人及本人控制的企业将不再直接或间接从事除本人及本人控制的企业所控制之光伏电站之外的光伏电站 EPC 业务（2）自本承诺函签署之日起，对于本人及本人控制的企业所控制的光伏电站项目，本人及本人控制的企业将对珈伟股份及其控股子公司(包括华源新能源)承接该等项目的 EPC 业务提供支持。 2、针对华源新能源从事的光伏电站投资运营业务，本人承诺：自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的企业将不再于江苏、安徽、福建、浙江、上海、天津、山东地区投资新增光伏电站项目（分布式电站除外，在签署本承诺函之前 3、若本人违反上述承诺，本人将对</p>	2014 年 12 月 10 日	长期	承诺正常履行中

			珈伟股份因此而遭受的损失作出全面、及时和足额的赔偿。			
	阿拉山口市灏轩股权投资有限公司 (更名前为"上海灏轩投资管理有限公司") 丁孔贤;查正发	关于减少和规范关联交易的承诺	1、本次交易完成后,本公司(本人)将严格按照《公司法》等法律、法规以及规范性文件的要求以及珈伟股份章程的有关规定,行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利,在股东大会以及董事会对有关涉及本公司及本公司控制的其他企业的关联交易事项进行表决时,履行回避表决的义务。2、本次交易完成后,本公司(本人)、本公司(本人)控制的企业与珈伟股份之间将尽量减少关联交易,在进行确有必要且无法避免的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务,保证不通过关联交易损害珈伟股份及其他股东的合法权益。3、本公司(本人)承诺不会利用珈伟股份股东地位,损害珈伟股份及其他股东的合法利益。	2014年12月10日	长期	承诺正常履行中
	丁孔贤;丁蓓;李雳	关于保持上市公司独立性的承诺	1、承诺人将充分尊重珈伟股份的独立法人地位,严格遵守珈伟股份的公司章程,保证珈伟股份独立经营、自主决策,保证珈伟股份资产完整,人员、财务、机构和业务独立。承诺人将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及珈伟股份公司章程的要求,依法履行应尽的诚信勤勉职责。2、本承诺将持续有效,直至承诺人不再控制珈伟股份或者珈伟股份不再在深圳证券交易所上市为止。在承诺有效期内,如果承诺人违反本承诺给珈伟股份造成损失的,承诺人将以现金方式及时向珈伟股份进行足额赔偿。	2014年12月10日	长期	承诺正常履行中
	振发能源集团有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	1、本公司将充分尊重珈伟股份的独立法人地位,严格遵守珈伟股份的公司章程,保证珈伟股份独立经营、自主决策,保证珈伟股份资产完整,人员、财务、机构和业务独立。本公司将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及珈伟股份公司章程的要求,依法履行应尽的诚信勤勉职责。2、本承诺将持续有效,直至本公司不再持有珈伟股份的股份或者珈伟股份不再在深圳证券交易所上市为止。在承诺有效期内,如果本公司违反本承诺给珈伟股份造成损失的,本公司将以现金方式及时向珈伟股份进行足额赔偿。	2014年12月10日	长期	承诺正常履行中
首次公开发行或再融资时所	丁孔贤;李雳;丁蓓	股份限售承诺	在作为公司董事、监事、高级管理人员期间,本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动	2012年5月11日	任职期间	正常履约中

作承诺			情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。			
	丁孔贤;李雳;丁蓓	避免同业竞争承诺	1、截止本承诺出具之日，我们目前没有、将来也不以任何形式从事或者参与与发行人主营业务相同或相似的业务和活动，不通过投资于其他公司从事或参与和发行人主营业务相同或相似的业务和活动。2、我们不参与或从事与和发行人主营业务相同或相似的业务和活动，包括但不限于：（1）自行或联合他人，以任何形式直接或间接从事或参与任何与发行人主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务活动；（2）以任何形式支持他人从事与发行人主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动（3）以其他方式介入任何与发行人主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动 3、如果发行人在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而我们届时控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，我们届时控制的其他企业应将相关业务出售，发行人对相关业务在同等商业条件下有优先购买权。4、对于发行人在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而我们届时控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，我们届时控制的其他企业将不从事于发行人该等新业务相同或相似的业务和活动。	2012 年 05 月 11 日	长期	承诺正常履行中。
	丁孔贤;丁蓓;李雳	承担公司及其子公司社保和住房公积金补缴责任的承诺	若公司或其下属子公司因违反国家或地方社会保险和住房公积金方面的法律法规而被有关政府部门或司法机关要求补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）或住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，本人将无条件全额承担需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款、赔偿款项或公司因此遭受的其他损失，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用。	2012 年 05 月 11 日	长期	承诺正常履行中。
丁孔贤;丁蓓;李雳	承担补缴税款责任的承诺	公司根据深圳市人民政府【1988】232 号《关于深圳经济特区企业税收政策如干问题的规定》（下称“232 号文”）、深府（1993）1 号《深圳市人民政府关于宝安、龙岗两个市辖区有关税收政策问题的通知》（下称“1 号文”）的规定自 2003 年至 2007 年先后作为深圳市宝安、龙岗辖区内企业执行 15%的企业所得税税率，并在 2008 年根据深圳市国家税务总局的统一政策享受《中华人民共和国所得税法》施行后的过渡期间优惠政	2012 年 05 月 11 日	长期	承诺正常履行中。	

			策。由于 232 号文、1 号文属深圳经济特区政府规章，上述文件及深圳市国家税务局的政策并无相应的法律、行政法规作为依据。因此，公司存在因前述税收优惠被税务主管部门撤销而产生额外税项和费用的风险。为避免对公司首次申请公开发行股票后公司新股东的利益造成损害，作为公司的控股股东、实际控制人，我们承诺：如今后公司因前述税收优惠被税务机关撤销而产生额外税项户外费用时，我们将及时、无条件、全额返还公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。			
	丁孔贤;丁蓓;李雳	关于租赁房屋中途搬迁的承诺	公司目前租赁了深圳市龙岗区坪地街道中心社区新发工业区 1-7 号、深圳市龙岗坪地街道高桥社区富高东路 4 号厂房作为生产经营场地。如因该等出租房屋未来被列入政府的拆迁范围、贵公司与出租方产生纠纷等因素导致贵公司在租赁合同到期前被迫更换生产经营场地，我们将全额补偿公司因搬迁和生产经营中断而造成的一切损失。	2012 年 05 月 11 日	长期	承诺正常履行中。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>1、因财务追溯调整导致华源新能源 2017 年度业绩未完成，需回购注销振发能源和灏轩投资股份和返还现金股利，现金股利均已返还完成；因振发能源的股份均已质押，振发能源以现金的方式对公司进行补偿，该补偿已于 2020 年度支付完毕；灏轩投资的股份已全部质押，用现金补偿的方式替代股份补偿，并已履行相关审议程序。截至本报告披露日，灏轩投资已支付人民币 100 万元，尚未履行完毕该业绩承诺。后续灏轩投资将积极筹措资金补偿剩余金额。</p> <p>2、金昌西坡项目未完成 2020 年度业绩承诺，原股东振发能源需向华源新能源进行业绩补偿，截止本报告披露日，该承诺尚未履行完毕。</p>					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号租赁>的通知》（财会〔2018〕35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司于2021年1月1日起启用《企业会计准则第21号租赁》。

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

名称	变更原因
黄石市珈伟兴瑞光伏发电有限公司	设立
金昌珈伟新能源电力有限公司	设立
邢台珈伟新能源科技有限公司	设立
武汉珈伟新能源科技有限公司	设立
孝感珈伟新能源科技有限公司	设立
深圳珈伟低碳科技有限公司	设立
Jiawei Smart Lighting(HK) Limited	设立
金昌振新西坡光伏发电有限公司	出售90%股权
博爱县润川能源发展有限公司	收购

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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	于蕾、张文
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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
美国人 SIMON NICHOLAS RICHMOND 状告包括公司在内的经销商和供货商涉嫌专利侵权的案件 (13-cv-01952-MLC-DEA 号及 13-cv-01953-MLC-DEA 号案件、5:16-cv-03886-BLF 号案件)	0	否	一、Richmond 案（13-cv-01952；13-cv-01953） 公司与其他申请人一道对涉案的专利提出专利复审，案件目前暂缓审理。现在案件正在等待原告是否上诉阶段。 Lighting Science Group 案（LSGC）(5:16-cv-03886)二、由于其他被告针对案件诉讼请求提起了专利复审，因此地方法院在等待这些知识产权审查的结果。 三、LSGC 案中在等待对各项专利请求的认定。	无	无	2013 年 06 月 15 日	巨潮资讯网（公告编号：2013-026）
江苏华源因借贷纠纷起诉江苏昇和新能源有限公司、江苏昇和新材料有限公司	637	否	已调解	被告支付给原告	2021 年 7 月因恢复执行期满法院未执行到财产而裁定终结，后续若法院或华源发现昇和有财产可执行，可向法	2020 年 05 月 13 日	巨潮资讯网（公告编号：2020-031）

					院申请恢复执行程序。		
北京市文化科技融资租赁有限公司申请诉前财产保全	10,061.9	否	已调解	公司支付	履行中	2020年05月13日	巨潮资讯网（公告编号：2020-031）
深圳市天地新材料有限公司东建混凝土分公司因债权转让合同纠纷起诉公司	917.4	否	2021年5月31日已判决。	无需公司承担责任	无	2020年05月13日	巨潮资讯网（公告编号：2020-031）
深圳中和生态科技有限公司因建设工程合同纠纷向杜尔伯特蒙古族自治县珈伟光伏电力有限公司提起民商事仲裁	2,583.59	否	已裁决	2021年2月撤销仲裁	无	2020年05月13日	巨潮资讯网（公告编号：2020-031）
江苏华源新能源科技有限公司因建设工程合同纠纷起诉安徽亚森新能源科技有限公司	1,786.24	否	发回重审，二审中	暂无	暂无	2020年05月13日	巨潮资讯网（公告编号：2020-031）
深圳市赢合科技股份有限公司起诉珈伟隆能固态储能科技如皋有限公司	996.03	否	已调解	隆能支付	履行中		不适用。
深圳中和生态科技有限公司起诉杜尔伯特蒙古族自治县珈伟光伏电力有限公司、珈伟（上海）光伏电力有限公司、珈伟新能源股份有限公司	2,721.94	否	审理中	暂无	暂无		不适用。
报告期内，除上述外未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	995.19	否	部分案件已判决或已调解正在执行或履行中或履行完毕，部分案件尚在审理过程中	无重大影响	已终审判决或已调解的案件按照判决/调解结果执行/履行		不适用。

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处	结论（如有）	披露日	披露索引
-------	----	----	-----	--------	-----	------

			罚类型		期	
丁孔贤	实际控制人	丁孔贤先生作为珈伟新能实际控制人之一，阿拉山口市灏轩股权投资有限公司是丁孔贤先生直接控制的公司。灏轩投资在 2020 年 1 月 15 日至 1 月 17 日，因质押股票被强制平仓，以集中竞价交易方式减持珈伟新能股份 673.76 万股，占珈伟新能股份总数的 0.8%，涉及金额为 2,883.36 万元。珈伟新能于 2020 年 1 月 23 日披露 2019 年业绩预告，灏轩投资的前述减持行为发生在珈伟新能 2019 年度业绩预告披露前 10 日内，构成敏感期交易。丁孔贤先生违反了深交所《创业板股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 1.4 条、《创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》第 4.2.18 条和第 4.2.19 条的规定。	被证券交易所采取纪律处分	深交所对灏轩投资的实际控制人丁孔贤先生下发监管函	2021 年 03 月 21 日	深交所网站 (http://www.szse.cn) 披露的《关于对珈伟新能源股份有限公司实际控制人丁孔贤的监管函》(创业板监管函(2021)第 35 号)
阿拉山口市灏轩股权投资有限公司	其他	灏轩投资为珈伟新能持股 5%以上股东。灏轩投资于 2021 年 1 月 22 日披露减持计划，因所持质押股份触及违约处置情形，其将以集中竞价或者大宗交易方式被动减持不超过 8,242,838 股珈伟新能股票，占珈伟新能股份总数的 1%。2021 年 3 月 4 日，灏轩投资披露减持进展公告，2021 年 2 月 8 日至 2 月 19 日期间，灏轩投资通过集中竞价方式累计减持珈伟新能股份 1,664,500 股，占珈伟新能股份总数的 0.2%，成交金额 954.76 万元。上述减持行为发生日距离减持计划披露日不足 15 个交易日。灏轩投资的上述行为违反了深交所《创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 1.4 条、第 2.3.1 条和《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十三条的规定。	被证券交易所采取纪律处分；其他	深交所对灏轩投资下发监管函	2021 年 03 月 30 日	深交所网站 (http://www.szse.cn) 披露的《关于对阿拉山口市灏轩股权投资有限公司的监管函》(创业板监管函(2021)第 46 号)
阿拉山口市灏轩股权投资有限公司	其他	2020 年 1 月 15 日、4 月 28 日、8 月 8 日和 11 月 10 日，灏轩投资通过珈伟新能披露减持计划，拟以集中竞价交易和大宗交易方式减持珈伟新能股份。2020 年 1 月 15 日至 1 月 17 日、5 月 12 日至 5 月 22 日、8 月 10 日至 8 月 14 日、11 月 9 日至 11 月 30 日，灏轩投资因质押股份被强制平仓，分别以集中竞价交易方式减持珈伟新能股份 673.76 万股、803.8 万股、494.34 万股和 707.61 万股，累计减持股份 2,679.51 万股，占珈伟新能股份总数的 3.22%，涉及金额约 12,010.04 万元。上述减持行为发生日距离减持计划披露日均不足 15 个交易日。灏轩投资的上述行为违反了深交所《创业板股票上市规则(2018 年 11 月修订)》第 1.4 条，《创业板股票上市规则(2020 年修订)》第 1.4 条、第 2.3.1 条和《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十三条的规定。	被证券交易所采取纪律处分	深交所对灏轩投资给予了通报批评的纪律处分	2021 年 03 月 15 日	深交所网站 (http://www.szse.cn) 披露的《关于对阿拉山口市灏轩股权投资有限公司给予通报批评处分的决定》
振发能源集团有限公司	其他	振发能源为珈伟新能持股 5%以上股东。2020 年 12 月 15 日，振发能源披露减持计划，因所持质押股份触及	被证券交易所	深交所对振发能源下发	2021 年 03 月 30 日	深交所网站 (http://www.szse.cn)

		违约处置情形，振发能源将以集中竞价或者大宗交易方式被动减持不超过 1,200 万股珈伟新能股票，占珈伟新能股份总数的 1.46%。2021 年 2 月 23 日，振发能源披露减持进展公告，2020 年 12 月 23 日至 2021 年 1 月 4 日期间，振发能源通过集中竞价方式累计减持珈伟新能股份 229,600 股，占珈伟新能股份总数的 0.0279%，成交金额 203.99 万元。上述减持行为发生日距离减持计划披露日不足 15 个交易日。振发能源的上述行为违反了本所《创业板股票上市规则（2020 年 6 月修订）》《创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 1.4 条、第 2.3.1 条和《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十三条的规定。	采取纪律处分	监管函	日	披露的《关于对振发能源集团有限公司的监管函》（创业板监管函（2021）第 45 号）
振发能源集团有限公司	其他	振发能源作为珈伟新能持股 5%以上股东，于 2021 年 4 月 8 日披露减持计划，振发能源因所持质押股份触及违约处置情形，将以集中竞价或者大宗交易方式被动减持不超过 8,242,838 股珈伟新能股票，占珈伟新能股份总数的 1%。2021 年 4 月 8 日至 2021 年 4 月 29 日期间，振发能源通过集中竞价方式累计减持珈伟新能股份 1,140,900 股，占珈伟新能股份总数的 0.14%，成交金额 572.37 万元。上述减持行为发生日距离减持计划披露日不足 15 个交易日。振发能源的上述行为违反了深交所《创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 1.4 条、第 2.3.1 条和《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十三条的规定。	被证券交易所采取纪律处分	深交所对振发能源下发监管函	2021 年 06 月 30 日	深交所网站 （ http://www.szse.cn ）披露的《关于对振发能源集团有限公司的监管函》（创业板监管函（2021）第 90 号）

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

前述5%以上股东振发能源和灏轩投资减持违规行为均系股票质押融资违约所致。振发能源、灏轩投资及实控人在接到监管机构的处罚通知后，积极与债权方和上市公司沟通，争取在后续被动减持期间配合各方做好预披露及合规减持。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

√ 适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
振发能源集团有限公司	1、2020 年 12 月 23 日至 2021 年 1 月 4 日期间，振发能源因质押融资违约被强制平仓，通过集中竞价方式累计减持珈伟新能股份 229,600 股，占珈伟新能股份总数的 0.0279%，成交金额 203.99 万元。 2、2021 年 4 月 8 日至 2021 年 4 月 29 日期间，振发能源因质押融资违约被强制平仓，通过集中竞价方式累计减持珈伟新能股份 1,140,900 股，占珈伟新能股份总数的 0.14%，成交金额 572.37 万元。 前述违规减持均属于减持行为发生日距离减持计划披露日不足 15 个交易日所致。		0.00	不适用

阿拉山口市灏轩股权投资有限公司	<p>1、2021年2月8日至2月19日期间，灏轩投资因质押融资违约被强制平仓，通过集中竞价方式累计减持珈伟新能股份 1,664,500 股，占珈伟新能股份总数的 0.2%，成交金额 954.76 万元。</p> <p>2、2020年1月15日至1月17日、5月12日至5月22日、8月10日至8月14日、11月9日至11月30日，灏轩投资因质押融资违约被强制平仓，分别以集中竞价交易方式减持珈伟新能股份 673.76 万股、803.8 万股、494.34 万股和 707.61 万股，累计减持股份 2,679.51 万股，占珈伟新能股份总数的 3.22%，涉及金额约 12,010.04 万元。</p> <p>前述违规减持均属于减持行为发生日距离减持计划披露日均不足 15 个交易日所致。</p>		0.00	不适用
-----------------	---	--	------	-----

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

截至报告期末，公司实际控制人丁孔贤先生、李雳先生、丁蓓女士及其控制的灏轩投资、奇盛控股及腾名公司合计持有公司227,065,077股,占总股本的比例为27.5469%。前述股份因融资需求已质押225,253,674股，质押比例占实控人合计持股数量的99.20%，且均已处于平仓线下；前述股份因质押融资违约已被司法冻结143,041,379股（其中丁孔贤先生所持73,476,369股、灏轩投资所持49,565,010股和奇盛控股所持20,000,000股均已被司法冻结），占实控人合计持股数量的63%；且丁孔贤先生所持股份已被多次申请司法轮候冻结。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
成都中启能光伏科技有限公司	成都中启能的实际控制人为查正发，查正发控制的振发能源集团有限公司为公司持股 5%以上股东	股权收购的关联交易	公司全资子公司珈伟(上海)光伏电力有限公司与成都中启能光伏科技有限公司签署了《股权转让协议》，上海珈伟以现金 8,020 万元人	根据深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的关于标的公司的资产评估报告（鹏信资评报字[2021]第	7,040.41	8,028.55	8,020	分期支付	0	2021年07月08日	巨潮资讯网（公告编号：2021-046）

			民币的价格收购成都中启能持有的古浪绿舟光伏发电有限公司 20% 的股权。	S127 号) 作为参考, 双方协商定价。						
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有)				无						
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司收购古浪绿舟 20% 股权, 可通过该笔股权转让款抵扣振发系欠上市公司及其子公司的部分应收账款和其他应收款, 有利于上市公司应收账款的回收。						
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				不适用						

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
振发能源集团有限公司	本公司的单一大股东 (报告期末持股比例为 22.93%) 但非控股股东	资产收购	1,143.41		1,143.41			
虞城华源光伏发电有限公司	本公司之其他关联方	股权投资	500					500
黄小清	本公司监事会主席	借款	5,111.87		5,111.87			
丁孔奇	本公司实际控制人之一丁孔贤兄弟	借款	1,000		1,000			
隆能科技 (南通) 有限公司	本公司之其他关联方	往来款	1,432.31	0.97				1,433.28

保力新(无锡)能源科技有限公司	本公司之其他关联方	往来款	32.54		32		0.54
腾名有限公司	本公司实际控制人之一丁蓓之控股公司	借款	1,304.92		1,304.92		

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司于2021年11月17日召开第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公司拟与关联方签署债权债务转让协议暨关联交易的议案》并经2021年第六次临时股东大会审议通过，公司的关联方振发能源的控股子公司虞城华源尚欠公司全资子公司华源新能源到期工程款本金人民币189,177,222.90元。振发能源和华源新能源将合计持有的虞城光伏100%股权出售给海南斯兰低碳投资有限公司（以下简称“斯兰投资”），交易双方基于标的股权于审计评估基准日的评估价值，双方同意虞城华源100%股权的转让价格为人民币17,500万元。为顺利实现虞城光伏100%股权转让并解决虞城光伏和华源新能源双方之间的债权债务问题，各方经过协商后决定签署相关协议书，同意虞城光伏将其对华源新能源的债务189,177,222.90元转让给振发能源。振发能源受让前述债务后，虞城光伏将不再是华源新能源的债务人。华源新能源于2018年度完成收购金昌西坡，因金昌西坡未完成2020年度业绩承诺，根据华源新能源与振发能源及其关联方签订的《江苏华源新能源科技有限公司与振发能源集团有限公司、振发新能集团有限公司之股权收购协议》及补充协议等相关文件，振发能源需向华源新能源支付业绩补偿款4,914.03万元。根据振发能源与华源新能源、斯兰投资签署的相关代付款协议，协议约定在虞城光伏100%股权转让顺利完成后，斯兰投资将代替振发能源将虞城光伏股权转让款中的4,000万元支付给华源新能源，用于抵扣振发能源尚未履行的金昌西坡项目的业绩补偿款4,000万元。

2、公司于2021年12月31日召开第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于全资子公司债权债务重组暨关联交易的议案》，公司全资子公司华源新能源签署《抵账协议》来进行债权债务重组，从而降低公司经营风险，改善财务状况，并有效解决与关联方振发能源集团有限公司之间的应收账款问题，具体情况如下：

(1) 华源新能源应付振发能源的债务5,026.33万元

金昌振新西坡光伏发电有限公司因与安徽兴泰融资租赁有限责任公司（以下简称“安徽兴泰”）开展了融资租赁业务，振发能源为该笔业务提供了担保。因该笔债务逾期未还，担保人振发能源代金昌西坡向安徽兴泰清偿了共计5,026.33万元的债务，协议约定由华源新能源承接该笔债务。

(2) 华源新能源应收振发能源债权5,220.38万元

截止协议日海南州蓝天新能源发电有限公司（以下简称“海南州蓝天”）欠华源新能源到期工程款5,220.38万元。海蓝州蓝天为振发能源的全资子公司，经各方协商一致，华源新能源同意海蓝州蓝天所欠华源新能源的债务5,220.38万元由振发能源进行清偿。

(3) 基于前述(1)(2)所述的债权债务关系，公司与振发能源签署《债权债务抵账协议》，双方同意并确认前述债权、债务相互进行等额抵消。抵消后，振发能源尚欠华源新能源194.05万元。

(4) 鉴于华源新能源应付振发能源收购金昌西坡的5%尾款1,143.41万元, 及因金昌西坡2020年未完成业绩承诺, 振发能源需补偿华源新能源4,914.03万元, 本协议将华源新能源应付振发能源的尾款中的914.03万元与振发能源应付华源新能源的业绩补偿款914.03万元互相抵消, 剩余的业绩补偿款4,000万元另行协商。

(5) 基于上述(4)完成抵账后, 振发能源应收华源新能源股权转让款229.37万元, 再与(3)振发能源尚欠华源新能源194.05万元相抵扣后, 振发能源对华源新能源应收债权为35.32万元。

(6) 中节能太阳能科技盱眙有限公司(以下简称“中节能”)系振发能源全资子公司, 中节能所欠华源新能源的应付款项与上述(5)振发能源对华源新能源应收账款35.32万元抵扣后, 中节能尚欠华源新能源的账款为214.68万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于全资子公司拟与关联方签署债权债务转让协议暨关联交易的公告》	2021年11月17日	巨潮资讯网(公告编号: 2021-092)
《关于全资子公司进行债权债务重组暨关联交易的公告》	2021年12月31日	巨潮资讯网(公告编号: 2021-103)

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截止至2021年12月31日, 本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下:

剩余租赁期	最低租赁付款额(元)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	17,460,129.82
1-2年	11,206,212.43
2-3年	4,717,808.07
3年以上	6,405,275.78
合计	39,789,426.10

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
陕西新华水利水电投资有限公司-金湖振合	2020年11月24日	7,990	2020年12月22日	3,319.35	连带责任保证	无	无	在《保证合同》项下的担保期间。	否	否
新华水力发电有限公司-金湖振合	2020年11月24日	7,700	2020年12月22日	7,200	连带责任保证	无	无	在《保证合同》项下的担保期间。	是	否
宁夏庆阳新能源股份有限公司	2020年11月24日	8,400	2021年01月13日	8,400	连带责任保证	无	无	为提前还款协议约定的债务履行期届满之日起一年。	是	否
霍城县图开新能源科技开发有限公司	2020年12月29日	2,680		0	连带责任保证	无	无		否	否
宁夏庆阳新能源股份有限公司	2021年04月02日	8,400		0	连带责任保证	无	无	为湖南新华水利在《保证合同》项下的担保期间，即反担保期限截止2031年底。	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			8,400		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					18,919.35
报告期末已审批的对外			35,170		报告期末实际对外担保					3,319.35

担保额度合计 (A3)		余额合计 (A4)								
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
珈伟隆能固态储能科技如皋有限公司	2017年07月18日	21,250	2017年10月16日	21,003	连带责任保证	无	无	5年	否	否
金昌振新西坡光伏发电有限公司	2018年09月05日	19,031.46	2018年09月26日	5,969.27	连带责任保证	无	无	自主合同项下的债务履行期限届满日为止	是	否
金湖振合新能源发电有限公司	2020年11月23日	1,796	2020年11月24日	1,204	连带责任保证	无	无	自债务人在各单笔主合同项下的债务履行期限届满之日起两年	否	否
金昌国源电力有限公司	2020年11月23日	14,015.23	2020年08月10日	14,015.23	连带责任保证	无	无	自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					42,191.5
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			56,092.69		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					22,207
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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			8,400		报告期内担保实际发生					61,110.85

(A1+B1+C1)		额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	91,262.69	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	25,526.35
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			14.70%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			25,526.35
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			25,526.35
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司实际控制人的一致行动人灏轩投资质押给中信证券华南股份有限公司的股份因履约保障比例低于合同约定比例, 被中信证券减持, 截止2021年12月31日, 中信证券共计减持灏轩投资所持公司股份共计38,659,976股, 实际控制人暨一

致行动人的持股数量由265,725,053股减少至227,065,077股，持股比例由31.64%（占当时总股本比例）减至27.55%。相关减持预披露公告及减持变动比例达到1%的公告等均已按相关规则进行披露。

2、公司5%以上股东振发能源因质押违约、司法处置等原因，其所持公司股份也存在被动减持。截止2021年12月31日，振发能源共计被动减持36,447,202股，其持股数量由225,465,413股减少至189,018,211股，持股比例由27.35%减少至22.93%。相关减持预披露公告及减持变动比例达到1%的公告等均已按相关规则进行披露。截止本报告披露日，振发能源仍处于被动减持中。

3、公司与新华水力发电有限公司于2021年8月签署了《战略合作协议》，双方将充分依托各自资源禀赋优势，在诚信互利的基础上，建立全面战略合作伙伴关系，围绕新能源项目投资开发、建设运营等方面开展合作，推进各自企业高质量可持续发展。截止本报告披露日，该战略合作尚无进展。

4、公司于2021年10月28日召开了第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于参与认购基金份额暨对外投资的议案》。为了进一步提升公司的整体综合竞争力和盈利能力，充分利用专业投资机构的经验和资源，公司与深圳市最大精诚创业投资合伙企业（有限合伙）、扬州市江都区政府投资引导基金有限公司签署了《扬州龙投晟大新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，公司作为有限合伙人参与投资扬州龙投晟大新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“龙晟基金”），目标募集规模20,450万元人民币，公司出资人民币10,430万元认购龙晟基金的合伙份额。2021年12月29日，龙晟基金收到了扬州市江都区行政审批局下发的《合伙企业准予变更登记通知书》和换发后的《营业执照》，本次工商变更完成后，公司持有龙晟基金51%的股权。

5、2022年1月7日公司披露了《关于公司实际控制人达成纾困投资意向暨控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2022-002），公司实际控制人与阜阳泉赋经过磋商，已就阜阳泉赋通过纾困投资方式取得公司控制权达成合作意向，后续纾困投资暨控制权变更的具体形式包括但不限于直接或间接受让公司实际控制人持有的上市公司股票、表决权委托或其他纾困安排。2022年1月17日，公司披露了《关于公司实际控制人签署<纾困投资协议><表决权委托协议>暨控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2022-003），公司实际控制人丁孔贤、李雳和丁蓓及其一致行动人腾名有限公司、奇盛控股有限公司、阿拉山口市灏轩股权投资有限公司已与阜阳泉赋于2022年1月17日签署了《纾困投资协议》《表决权委托协议》。截至本报告披露日，前述公司实控人变更事项正在有序推进中。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、出售金昌振新西坡光伏发电有限公司90%股权事项

公司于2021年4月6日召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于全资子公司拟出售金昌振新西坡光伏发电有限公司100%股权暨豁免业绩承诺的议案》，并于2021年4月23日将该议案提交2021年第二次临时股东大会审议通过，公司全资子公司华源新能源拟向甘肃华电福新能源有限公司转让金昌西坡100%的股权，标的股权转让价款为人民币27,976.06万元（其中包含三期75MW平价项目已投入的在建工程金额7,681.09万元）。具体内容详见公司于2021年4月8日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司拟出售金昌振新西坡光伏发电有限公司100%股权暨豁免业绩承诺的公告》（公告编号：2021-018）。

后续因交易情况发生变化，双方无法就股权转让的相关问题达成一致，公司基于交易执行客观情况及相关工作安排考虑，于2021年8月9日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十九次会议并提交股东大会审议通过了《关于终止全资子公司拟出售金昌振新西坡光伏发电有限公司100%股权暨豁免业绩承诺的议案》，终止了本次股权转让事项。

金昌西坡前次交易时拥有的电站项目包括甘肃金昌西坡125MW光伏发电项目（其中一期100MW、二期25M）、在建工程三期75MW平价项目。因前次交易终止，为了更好地促成新的交易，华源新能源对金昌西坡在建三期75MW平价项目的资产进行剥离，将金昌西坡持有的125MW光伏发电项目（其中一期100MW、二期25M）进行转让。

公司于第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司拟出售金昌振新西坡光伏发电有限公司90%股权暨豁免业绩承诺的议案》并提交2021年第三次临时股东大会审议通过，公司全资子公司华源新能源将持有的金昌西坡90%的股权出售给陕西新华水利水电投资有限公司，转让价格为人民币18,310.47万元。具体内容详见公司于2021年8月10日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司拟出售金昌振新西坡光伏发电有限公司90%股权暨豁免业绩承诺的

公告》（公告编号：2021-054）。

金昌振新西坡光伏发电有限公司90%股权转让于2021年8月26日完成工商变更，股转完成后金昌振新西坡光伏发电有限公司不再纳入公司合并报表。

2、出售珈伟隆能固态储能科技如皋有限公司的地上资产及珈伟隆能固态储能科技如皋有限公司实施停产事项

公司于2022年2月18日召开第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于控股子公司拟转让地上资产的议案》，公司拟将控股子公司珈伟隆能固态储能科技如皋有限公司持有的位于江苏省南通市如皋市城北街道益寿路以东、跃龙路以南地块二期工程的14幢房屋、围墙、道路等构筑物、绿化工程、供配电设备(施)（以下简称“标的资产”）进行转让。如皋隆能拟与如皋市人民政府城北街道办事处签订《地面建筑物(构筑物)、绿化工程、供配电设备(施)收购协议》，由如皋政府城北办事处以20,780.96万元人民币的价格对标的资产进行收购。本次资产出售后，公司的储能业务将向锂电池OEM生产和下游储能电站业务的系统集成逐步转型。具体内容详见公司于2022年2月18日在巨潮资讯网披露的《关于控股子公司拟转让地上资产的公告》（公告编号：2022-010）。珈伟隆能固态储能科技如皋有限公司相应实施停产。

3、关于转让金昌珈伟新能源电力有限公司100%股权的事项

公司于2022年3月9日召开第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司拟转让金昌珈伟新能源电力有限公司100%股权的议案》，公司全资子公司珈伟（上海）光伏电力有限公司向陕西新华水利水电投资有限公司转让金昌珈伟新能源电力有限公司100%的股权，标的股权转让价款为人民币388.97万元。具体内容详见公司于2022年2月18日在巨潮资讯网披露的《关于控股子公司拟转让地上资产的公告》（公告编号：2022-010）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,175,015	6.69%						55,175,015	6.69%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	55,175,015	6.69%						55,175,015	6.69%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	55,175,015	6.69%						55,175,015	6.69%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	769,108,850	93.31%						769,108,850	93.31%
1、人民币普通股	769,108,850	93.31%						769,108,850	93.31%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	824,283,865	100.00%						824,283,865	100.00%

股份变动的理由

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
丁孔贤	55,107,277	0	0	55,107,277	高管锁定股。	每年年初解锁所持股份的 25%
吴童海	67,738	0	0	67,738	高管锁定股。	每年年初解锁所持股份的 25%
合计	55,175,015	0	0	55,175,015	--	--

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	50,369	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	47,358	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
振发能源集团有限公司	境内非国有法人	22.93%	189,018,211	-28,204,752	0	189,018,211	质押	146,615,271	
							冻结	189,018,211	

丁孔贤	境内自然人	8.91%	73,476,369		55,107,277	18,369,092	质押	71,773,952
							冻结	73,476,369
上海储阳光 伏电力有限 公司	境内非国有 法人	8.49%	69,956,096		0	69,956,096	质押	69,955,911
							冻结	15,451,536
奇盛控股有 限公司	境外法人	6.42%	52,914,712		0	52,914,712	质押	52,914,712
							冻结	20,000,000
腾名有限公 司	境外法人	6.20%	51,108,375		0	51,108,375	质押	51,000,000
阿拉山口市 灏轩股权投 资有限公司	境内非国有 法人	6.01%	49,565,621	-7,253,800	0	49,565,621	质押	49,565,010
							冻结	49,565,010
白亮	境外自然人	1.18%	9,686,529		0	9,686,529		
胡锡云	境内自然人	0.30%	2,500,000	-488,500	0	2,500,000		
邓歌伦	境内自然人	0.30%	2,480,000	-204,200	0	2,480,000		
#杜君英	境内自然人	0.27%	2,257,100	1,261,100	0	2,257,100		
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	公司实际控制人为丁孔贤先生、李雳先生和丁蓓女士 3 名自然人，并作为一致行动人。丁蓓、李雳为丁孔贤的女儿和女婿；奇盛控股有限公司为李雳全资拥有的香港公司；腾名有限公司为丁蓓控制的香港公司；灏轩投资为丁孔贤控制的公司。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情况 的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如有） （参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
振发能源集团有限公司	189,018,211						人民币普 通股	189,018,211
上海储阳光 伏电力有限 公司	69,956,096						人民币普 通股	69,956,096
奇盛控股有 限公司	52,914,972						人民币普 通股	52,914,972

腾名有限公司	51,226,617	人民币普通股	51,226,617
阿拉山口市灏轩股权投资有限公司	51,108,375	人民币普通股	51,108,375
丁孔贤	18,369,092	人民币普通股	18,369,092
白亮	9,686,529	人民币普通股	9,686,529
胡锡云	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
邓歌伦	2,480,000	人民币普通股	2,480,000
#杜君英	2,257,100	人民币普通股	2,257,100
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	公司实际控制人为丁孔贤先生、李雳先生和丁蓓女士 3 名自然人，并作为一致行动人。丁蓓、李雳为丁孔贤的女儿和女婿；奇盛控股有限公司为李雳全资拥有的香港公司；腾名有限公司为丁蓓控制的香港公司；灏轩投资为丁孔贤控制的公司。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	杜君英除通过普通证券账户持有公司股份 2,233,200 股外，还通过中银国际证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 23900 股，实际合计持有公司股份 2,257,100 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
丁孔贤	中国	否
李雳	加拿大	否
丁蓓	加拿大	否
主要职业及职务	主要职业及职务详见“第四节 公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员情况”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

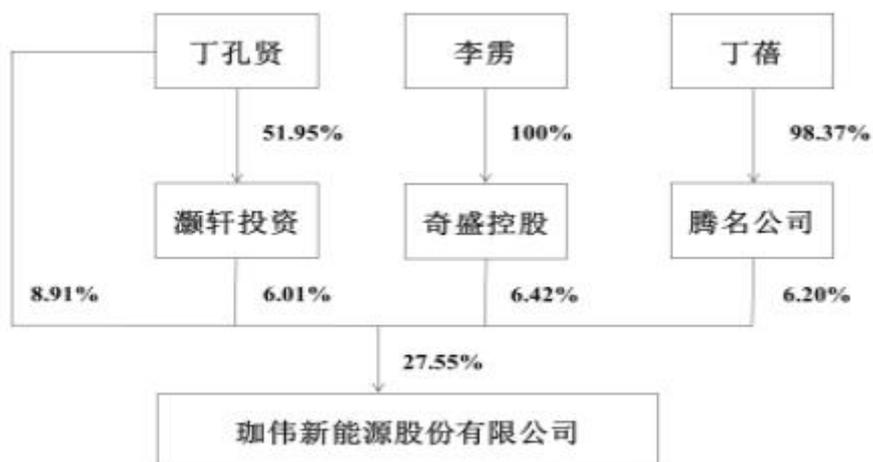
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
丁孔贤	本人	中国	否
李雳	本人	加拿大	否
丁蓓	本人	加拿大	否
主要职业及职务	主要职业及职务详见“第四节 公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定

丁孔贤	控股股东	35,000	投资培育上市公司产业链相关技术与企业	逾期	自筹资金，或寻找战略投资者。	是	否
阿拉山口市灏轩股权投资有限公司	控股股东	36,800	投资培育上市公司产业链相关技术与企业	逾期	自筹资金，或寻找战略投资者。	是	否
奇盛控股有限公司	控股股东	21,843	投资培育上市公司产业链相关技术与企业	逾期	自筹资金，或寻找战略投资者。	是	否
腾名有限公司	控股股东	38,400	投资培育上市公司产业链相关技术与企业	逾期	自筹资金，或寻找战略投资者。	是	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
振发能源集团有限公司	查正发	2012 年 11 月 21 日	300,000 万元人民币	新能源的开发及技术咨询；新能源设备的研发、生产、销售、维护；电力技术咨询；利用自有资金从事投资业务（不得从事银行、证券、保险等需要取得许可或审批的金融业务）；销售：建筑材料（不含危险化学品）、金属材料、五金交电、化工产品（不含化学危险品）、服装、百货、纺织品、工艺品、仪器仪表、机械设备及零配件、矿产品、装饰材料（不含危险化学品）、家用电器；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2022）第 01110081 号
注册会计师姓名	于蕾、张文

审计报告正文

珈伟新能源股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了珈伟新能源股份有限公司（以下简称“珈伟新能公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了珈伟新能公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

2、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，我们独立于珈伟新能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、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”部分所述事项外，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）应收账款减值

1、事项描述

如财务报表附注六、（二）所述，截至 2021年12月31日，公司合并财务报表中应收账款的原值为1,352,908,180.48元，坏账准备为844,252,877.64元。

管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。

上述应收账款的余额重大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的厘定。为此我们将应收账款减值作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

（2）评估管理层使用的预期信用损失计算模型与方法是否符合会计准则要求；

（3）评估管理层对应收账款组合划分及共同风险特征判断是否合理；

(4) 获取并检查应收账款明细表和账龄分析表、坏账准备计提表并结合应收账款函证及期后回款检查，确认应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 了解应收账款形成原因，检查报告期内珈伟新能对账及催收等与货款回收有关的资料，核查确认珈伟新能报告期末是否存在有争议的应收账款，核查确认应收账款坏账计提充分性。

(6) 对应收账款实施函证，并结合期后检查等程序确认资产负债表日应收账款金额的真实性和准确性。

(二) 处置子公司

1、事项描述

珈伟新能公司全资子公司江苏华源新能源科技有限公司（以下简称“江苏华源”）与陕西新华水利水电投资有限公司（以下简称“陕西新华水利”）于2021年8月签订了《陕西新华水利水电投资有限公司与江苏华源新能源科技有限公司之股权转让协议》，江苏华源将持有的金昌振新西坡光伏发电有限公司90%股权转让给陕西新华水利，交易总价为人民币18,310.47万元。

该处置事项在合并报表层面取得投资收益8,543.63万元，对2021年度财务报表产生重大影响。因此处置子公司的相关账务处理被确定为关键审计事项。处置子公司的具体内容详见财务报表附注七、合并范围的变更。

2、审计应对

(1) 获取与该处置事项相关的董事会决议、股东大会决议、转让协议等关键资料，检查和评价是否符合内部控制流程；

(2) 询问管理层对处置日确定的依据，了解交易双方对协议的执行情况，判断处置日确定的合理性；

(3) 复核珈伟新能公司对处置股权、减少投资、产生损益过程的相关账务处理，判断其准确性。

4、其他信息

珈伟新能公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括珈伟新能2021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。

5、管理层和治理层对财务报表的责任

珈伟新能公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估珈伟新能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算珈伟新能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督珈伟新能公司的财务报告过程。

6、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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对珈伟新能公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致珈伟新能公司不能持续经营。

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

(六) 就珈伟新能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二二年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：珈伟新能源股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	138,952,819.33	53,894,360.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,900,000.00	
应收账款	508,655,302.84	835,147,735.75

应收款项融资	3,929,970.00	1,460,447.30
预付款项	15,191,761.05	9,494,424.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	389,960,281.71	89,935,825.58
其中：应收利息		
应收股利	13,900,000.00	14,870,929.75
买入返售金融资产		
存货	195,611,349.91	270,627,466.11
合同资产		
持有待售资产	5,000,000.00	5,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	119,581,234.27	166,799,913.10
流动资产合计	1,378,782,719.11	1,432,360,172.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	378,542,283.76	254,430,197.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	652,570,331.87	1,066,007,465.80
在建工程	393,246,481.90	521,680,211.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	37,949,469.29	
无形资产	29,448,945.00	31,533,819.97
开发支出		
商誉	1,500,000.00	21,843,235.31
长期待摊费用	2,787,320.52	10,631,521.95
递延所得税资产		

其他非流动资产	29,527,147.36	55,232,446.07
非流动资产合计	1,525,571,979.70	1,961,358,898.38
资产总计	2,904,354,698.81	3,393,719,071.20
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,040,000.00	35,000,000.00
应付账款	276,207,464.07	437,873,485.60
预收款项		0.00
合同负债	1,505,098.20	3,959,482.10
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,679,212.41	6,871,784.76
应交税费	219,676,219.63	229,160,122.07
其他应付款	505,501,944.62	502,784,847.75
其中：应付利息	175,093.34	214,946.66
应付股利	6,614,366.63	9,098,220.79
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	39,799,765.90	92,355,122.58
其他流动负债	106,379.73	514,732.67
流动负债合计	1,071,516,084.56	1,308,519,577.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	82,800,000.00	107,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	17,712,801.85	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	802,787.94	2,959,048.34
递延所得税负债	14,414,529.43	14,414,529.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	115,730,119.22	124,573,577.77
负债合计	1,187,246,203.78	1,433,093,155.30
所有者权益：		
股本	824,283,865.00	824,283,865.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,389,393,693.91	3,389,393,693.91
减：库存股		
其他综合收益	-4,141,833.31	-3,885,129.39
专项储备		
盈余公积	16,992,579.89	16,992,579.89
一般风险准备		
未分配利润	-2,489,548,799.12	-2,279,795,886.26
归属于母公司所有者权益合计	1,736,979,506.37	1,946,989,123.15
少数股东权益	-19,871,011.34	13,636,792.75
所有者权益合计	1,717,108,495.03	1,960,625,915.90
负债和所有者权益总计	2,904,354,698.81	3,393,719,071.20

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：吴童海

会计机构负责人：罗燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	103,612,790.34	20,092,078.93
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	227,666,557.85	207,542,150.52
应收款项融资	2,999,970.00	250,000.00
预付款项	3,058,235.27	814,524.18
其他应收款	558,332,103.56	787,881,255.17
其中：应收利息		
应收股利	3,300,000.00	
存货	111,695,840.63	203,501,410.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,081,717.07	7,470,383.10
流动资产合计	1,010,447,214.72	1,227,551,802.62
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,013,554,017.22	2,001,463,180.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,262,315.22	5,569,293.14
在建工程	204,938,473.83	202,542,817.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,430,786.94	
无形资产	26,787,246.72	28,305,657.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,648,943.87	3,397,111.91
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,278,621,783.80	2,241,278,059.34
资产总计	3,289,068,998.52	3,468,829,861.96

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,040,000.00	35,000,000.00
应付账款	87,732,644.33	142,119,677.82
预收款项		
合同负债		1,122,430.78
应付职工薪酬	7,423,445.12	3,246,042.37
应交税费	354,096.52	328,507.26
其他应付款	223,474,821.42	268,913,109.84
其中：应付利息	175,093.34	214,946.66
应付股利	6,614,366.63	9,098,220.79
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	37,627,337.17	24,400,000.00
其他流动负债		145,916.00
流动负债合计	373,652,344.56	475,275,684.07
非流动负债：		
长期借款	82,800,000.00	107,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,086,437.67	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	802,787.94	2,959,048.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,689,225.61	110,159,048.34
负债合计	470,341,570.17	585,434,732.41
所有者权益：		
股本	824,283,865.00	824,283,865.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,321,191,533.99	3,321,191,533.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,992,579.89	16,992,579.89
未分配利润	-1,343,740,550.53	-1,279,072,849.33
所有者权益合计	2,818,727,428.35	2,883,395,129.55
负债和所有者权益总计	3,289,068,998.52	3,468,829,861.96

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	579,596,607.39	799,979,100.23
其中：营业收入	579,596,607.39	799,979,100.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	660,388,839.92	769,265,718.82
其中：营业成本	432,516,675.94	497,439,167.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,314,665.10	10,492,292.37
销售费用	75,516,271.76	93,273,821.14
管理费用	87,184,100.39	74,612,767.80
研发费用	13,304,105.99	15,699,859.33
财务费用	42,553,020.74	77,747,810.60

其中：利息费用	33,137,090.52	66,069,372.02
利息收入	553,454.70	991,431.82
加：其他收益	3,166,481.45	4,115,092.92
投资收益（损失以“－”号填列）	122,878,380.27	-4,530,871.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	38,389,563.34	7,317,985.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-147,944,908.16	-11,938,803.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-96,275,665.52	-7,667,474.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,491,636.54	6,215,849.63
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-197,476,307.95	16,907,174.74
加：营业外收入	12,489,239.68	47,441,521.33
减：营业外支出	49,674,138.59	27,912,850.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-234,661,206.86	36,435,845.86
减：所得税费用	8,599,510.09	5,864,180.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-243,260,716.95	30,571,665.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-243,260,716.95	30,571,665.18
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-209,752,912.86	29,926,345.27
2.少数股东损益	-33,507,804.09	645,319.91
六、其他综合收益的税后净额	-256,703.92	7,516,351.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-256,703.92	7,516,351.17

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-256,703.92	7,516,351.17
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备	-910,171.24	
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	653,467.32	7,516,351.17
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-243,517,420.87	38,088,016.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-210,009,616.78	37,442,696.44
归属于少数股东的综合收益总额	-33,507,804.09	645,319.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2545	0.0361
（二）稀释每股收益	-0.2545	0.0361

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：丁孔贤

主管会计工作负责人：吴童海

会计机构负责人：罗燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	316,308,241.56	379,946,026.79
减：营业成本	286,219,244.06	307,677,170.48
税金及附加	1,848,857.36	1,976,564.15
销售费用	8,940,421.29	7,773,195.63
管理费用	56,330,140.37	37,901,118.36
研发费用	11,523,581.22	12,638,134.66
财务费用	8,992,184.79	31,572,963.10
其中：利息费用	12,158,163.52	26,096,202.52
利息收入	8,656,436.59	41,967,430.17
加：其他收益	2,748,556.39	3,644,158.77
投资收益（损失以“-”号填列）	14,215,808.86	84,270,027.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-973,303.24	-556,555.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,170,925.86	-38,068,722.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-66,726,051.38	29,695,789.16
加：营业外收入	2,887,125.01	23,214,036.81
减：营业外支出	828,774.83	136,973.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-64,667,701.20	52,772,852.83
减：所得税费用		1,714,220.26

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-64,667,701.20	51,058,632.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-64,667,701.20	51,058,632.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-64,667,701.20	51,058,632.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	547,033,425.65	670,558,624.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	33,029,895.04	17,542,208.93
收到其他与经营活动有关的现金	443,073,150.23	398,011,400.91
经营活动现金流入小计	1,023,136,470.92	1,086,112,234.33
购买商品、接受劳务支付的现金	445,816,222.43	533,638,477.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	90,511,128.38	104,112,450.68
支付的各项税费	53,278,433.79	45,078,587.64
支付其他与经营活动有关的现金	115,849,807.29	172,819,123.12
经营活动现金流出小计	705,455,591.89	855,648,639.00
经营活动产生的现金流量净额	317,680,879.03	230,463,595.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,870,929.75	38,726,888.57

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,332,000.00	33,716,149.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	203,778,909.69	182,838,122.16
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	220,981,839.44	255,281,160.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	288,763,315.62	41,062,246.97
投资支付的现金	400,001.00	71,096,063.63
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	807,695.00	2,141,875.87
投资活动现金流出小计	289,971,011.62	114,300,186.47
投资活动产生的现金流量净额	-68,989,172.18	140,980,973.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		14,683,962.00
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		46,871,460.33
收到其他与筹资活动有关的现金	61,000,000.00	133,265,537.70
筹资活动现金流入小计	61,000,000.00	194,820,960.03
偿还债务支付的现金	39,350,536.42	325,637,197.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,716,973.35	50,705,032.04
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	164,371,356.98	193,750,488.43
筹资活动现金流出小计	222,438,866.75	570,092,717.50
筹资活动产生的现金流量净额	-161,438,866.75	-375,271,757.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-650,795.76	-525,464.17
五、现金及现金等价物净增加额	86,602,044.34	-4,352,652.33
加：期初现金及现金等价物余额	34,742,199.80	39,094,852.13
六、期末现金及现金等价物余额	121,344,244.14	34,742,199.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	300,059,962.01	333,302,861.74
收到的税费返还	25,143,101.80	17,539,364.97
收到其他与经营活动有关的现金	415,389,487.05	513,688,007.22
经营活动现金流入小计	740,592,550.86	864,530,233.93
购买商品、接受劳务支付的现金	258,786,883.57	354,675,920.97
支付给职工以及为职工支付的现金	50,389,943.78	56,981,738.79
支付的各项税费	1,890,739.00	1,954,352.93
支付其他与经营活动有关的现金	326,634,115.03	302,742,590.91
经营活动现金流出小计	637,701,681.38	716,354,603.60
经营活动产生的现金流量净额	102,890,869.48	148,175,630.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		182,885,300.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	39,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	467,409,951.61	96,851,974.05
投资活动现金流入小计	506,409,951.61	279,737,274.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,308,253.62	13,587,381.50
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	397,618,076.11	99,284,497.93
投资活动现金流出小计	414,926,329.73	112,871,879.43
投资活动产生的现金流量净额	91,483,621.88	166,865,394.62
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		29,500,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	248,971,758.21	222,740,000.00
筹资活动现金流入小计	248,971,758.21	252,240,000.00
偿还债务支付的现金	24,400,000.00	248,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,358,978.81	24,049,206.14
支付其他与筹资活动有关的现金	325,117,902.93	306,969,855.68
筹资活动现金流出小计	358,876,881.74	579,919,061.82
筹资活动产生的现金流量净额	-109,905,123.53	-327,679,061.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-787,747.91	-2,056,919.02
五、现金及现金等价物净增加额	83,681,619.92	-14,694,955.89
加：期初现金及现金等价物余额	2,522,595.23	17,217,551.12
六、期末现金及现金等价物余额	86,204,215.15	2,522,595.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	824,283,865.00				3,389,393,693.91		-3,885,129.39		16,992,579.89		-2,279,795.88		1,946,989.12	13,636,792.75	1,960,625.91	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	824,283,865.00				3,389,393,693.91		-3,885,129.39		16,992,579.89		-2,279,795.88		1,946,989.12	13,636,792.75	1,960,625.91	
三、本期增减变							-256,7				-209,7		-210,0	-33,50	-243,5	

动金额(减少以“—”号填列)						03.92				52,912.86		09,616.78	7,804.09	17,420.87
(一)综合收益总额						-256,703.92				-209,752,912.86		-210,009,616.78	-33,507,804.09	-243,517,420.87
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收														

投入和减少资本	51,536.00				,535.00								53.84	52.84
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他	-15,451,536.00				15,451,535.00					-1.00	-1.00	1,866,253.84	1,866,252.84	
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	824,283,865.00			3,389,393.69		-3,885,129.39		16,992,579.89		-2,279,795.88		1,946,989.12	13,636,792.75	1,960,625,915.90	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	824,283,865.00				3,321,191,533.99				16,992,579.89	-1,279,072,849.33		2,883,395,129.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	824,283,865.00				3,321,191,533.99				16,992,579.89	-1,279,072,849.33		2,883,395,129.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-64,667,701.20		-64,667,701.20
（一）综合收益总额										-64,667,701.20		-64,667,701.20
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	824,283,865.00				3,321,915,333.99				16,992,579.89	-1,343,740.55		2,818,727,428.35

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度
----	----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	839,735,401.00				3,305,739,998.99				16,992,579.89	-1,309,959,664.59		2,852,508,315.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-20,171,817.31		-20,171,817.31
二、本年期初余额	839,735,401.00				3,305,739,998.99				16,992,579.89	-1,330,131,481.90		2,832,336,497.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-15,451,536.00				15,451,535.00					51,058,632.57		51,058,631.57
(一)综合收益总额										51,058,632.57		51,058,632.57
(二)所有者投入和减少资本	-15,451,536.00				15,451,535.00							-1.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-15,451,536.00				15,451,535.00							-1.00
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												

3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	824,283,865.00				3,321,191,533.99				16,992,579.89	-1,279,072,849.33		2,883,395,129.55

三、公司基本情况

珈伟新能源股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为深圳市珈伟实业有限公司,于2010年10月20日经本公司董事会决议,并经深圳市科技工贸和信息化委员会核准,由丁孔贤、ALPHAGAINHOLDINGSLIMITED(奇盛控股有限公司)、TOWERSUCCESSLIMITED(腾名有限公司)、陈汉珍等12位股东共同发起设立的股份有限公司。公司于2012年5月11日在深圳证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为91440300279428417C的营业执照。经过历年的派送红股、转增股本及增发新股、股权激励,截止2021年12月31日,本公司累计发行股本总数824,283,865股,注册资本为824,283,865.00元,注册地址:广东省深圳市龙岗区坪地街道中心社区新发工业区1、2、3、4号,总部地址(联系地址):深圳市南山区科苑南路3099号中国储能大厦33层A、B、D,实际控制人为丁孔贤、李雳、丁蓓(三人属于一致行动人)。

本公司属于光伏照明、光伏电站行业,公司产品有:太阳能草坪灯、太阳能庭院灯、LED照明,LED显示屏,光伏电站工程建设、光伏发电等。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于2022年4月26日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括32家,新增8家,因处置或转让减少1家,净增加7家,具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照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）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见第十节、五、重要会计政策和会计估计变更。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅十节、44、重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

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

(2)长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3)合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4)在合并财务报表中的会计处理见本第十节、五、6合并财务报表的编制方法。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

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

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初

始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见第十节、五、6合并财务报表的编制方法。

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

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

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

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

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

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。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。

1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融资产的确认和计量

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1)以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇

兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2)其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

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的控制。

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、金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止

确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

8、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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收账款的账龄作为信用风险特征。
低风险组合	应收电力公司标杆电费与应收国家财政补贴的电费，具有较低信用风险。

对于划分为账龄组合的应收款项，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄与存续期预计信用损失率对照表：

A、照明业务：

项目	应收账款预计信用损失率(%)

0-3个月（含3个月，以下同）	0.00
4-12个月	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

B、光伏电站设备销售与建安业务：

项目	应收账款预计信用损失率(%)
0-6个月（含6个月，以下同）	0.00
7-12个月	1.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见第十节、五、10金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
代垫暂付款	往来款项、代垫及暂付款项
保证金、押金、备用金	日常经营活动中应收取各类保证金、押金、备用金等应收款项
出口退税	出口退税

15、存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履约成本、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品采用一次转销法；

(2)包装物采用一次转销法。

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本第十节、五、10金融工具。

17、合同成本

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4、合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

18、持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（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的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
 - （2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司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。
- 确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

(1)对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2)对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3)对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1)某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

(2)已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1)长期股权投资的分类

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

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。

(2)长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本第十节、五、6合并财务报表的编制方法。；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见第十节、五、7合营安排分类及共同经营会计处理方法。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）

不足冲减的，调整留存收益。

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作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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。

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

(2)其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、光伏电站、机器设备、运输设备、电子及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	20.00	5.00	4.75
光伏电站	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50

电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50
---------	-------	------	------	------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程以立项项目分类核算，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。

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见第十节、五、42租赁。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1)取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利

权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。本公司的无形资产包括土地使用权、系统软件及专利技术等。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

无形资产减值测试见第十节、五、31长期资产减值。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命
土地使用权	土地使用权年限
企业管理软件、专有技术、专利权	5-10年

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

合作研发下根据交易经济实质判断合作研发交易经济实质属于自行开发相关技术（研发劳务外包）还是外购技术。

交易经济实质属于自行开发的，则按照上述自行研究开发支出资本化的条件以及确认无形资产的标准进行会计处理。

交易经济实质属于外购技术的，研发支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标（一般为取得国家食品药品监督管理局颁发新药注册证书）后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部研发支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付款项，不可回收部分计入当期损益。

许可使用技术下，支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但部分支出可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付账款，不可回收部分计入当期损益。

31、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低

于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见第十节、五、42租赁。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行

的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

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

（4）回购担保

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

37、股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

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

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

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

2、权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

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（参见第十节、五、26借款费用）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认

收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3. 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4. 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

5. 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6. 主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

7. 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

（3）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

8. 特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

(4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

(5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

9. 收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司主要销售产品为光伏照明产品，属于在某一时点履约合同，产品收入确认需满足以下条件：

国内销售：公司将产品交付购货方即转移货物控制权时确认收入。

出口销售：公司按照与客户签订的合同供货，公司在产品发出、办妥报关手续后确认收入。

(2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要为EPC光伏电站工程等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法，根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

EPC光伏电站工程收入：根据公司与监理公司及建设方确认的履约进度确认收入。

光伏电站发电收入：根据购买方电力局确认的光伏发电量确认收入。

(3) 光伏发电业务

光伏发电是光伏电站为客户提供的发电服务取得的收入。本公司根据提供的发电量及约定的电价确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

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

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值，属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企

业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、其他主要会计政策

提示：（零售企业可能存在返利收入，需补充披露返利收入确认的具体原则。以下零售行业适用，若公司有关会计政策与以下会计政策所描述的不一致，应根据实际情况修订。）

(1) 返利核算政策

公司收取的供应商返利是在双方对账的基础上根据购销合同、协议等计算确定，并从应支付供应商的货款中抵扣。期末公司根据与供应商签订的购销合同或协议计算确定应收返利，以扣减增值税进项转出后的余额冲减营业成本。

提示：（房地产企业还应补充如下披露，若公司有关会计政策与所描述的不一致，应根据实际情况修订。）

(2) 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留，列入“其他应付款”，在开发产品保修期内因质量而发生的维修费，从预留的保证金内扣除，在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

提示：（按照上交所和深交所行业信息披露指引的相关规定，煤炭采选和从事固体矿产资源上市公司应当在企业会计准则的基础上，披露与行业相关的具体会计政策。上市公司应当在年度报告财务报表附注中披露勘探开发支出、资源税、维简费、安全生产费及其他与行业直接相关费用的提取标准、年度提取金额、使用情况、会计政策。公司应当在企业会计准则的基础上，依据公司自身的经营模式和结算方式，细化收入、在建工程转固定资产等确认条件、确认时点、计量依据等会计政策标准。以下煤炭采选和从事固体矿产资源开发的行业适用，若公司有关会计政策与以下会计政策所描述的不一致，应根据实际情况修订。）

2、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

(1) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

(2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(4) 非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

(5) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

(6) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(7) 商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

(8) 建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(9) 存货跌价准备

本公司于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。管理层根据对相关物业的可变现净值之估计来评估款项的可回收程度，其中包括对标准及地区具有可比性之物业进行现行市价分析，根据现有资产结构及工料价单对要完成开发所需之建筑成本进行预测。若相关物业之实际可变现净值因市场状况变动或开发成本重大偏离预算而高于或低于预期，将对计提的存货跌价准备产生影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号-租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司在编制 2021 年财务报表时，执行了相关会计规定。		

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	53,894,360.66	53,894,360.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	835,147,735.75	835,147,735.75	
应收款项融资	1,460,447.30	1,460,447.30	

预付款项	9,494,424.32	9,494,424.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	89,935,825.58	89,738,206.53	-197,619.05
其中：应收利息			
应收股利	14,870,929.75	14,870,929.75	
买入返售金融资产			
存货	270,627,466.11	270,627,466.11	
合同资产			
持有待售资产	5,000,000.00	5,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	166,799,913.10	166,799,913.10	
流动资产合计	1,432,360,172.82	1,432,162,553.77	-197,619.05
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	254,430,197.57	254,430,197.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,066,007,465.80	1,066,007,465.80	
在建工程	521,680,211.71	521,680,211.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		52,408,257.43	52,408,257.43
无形资产	31,533,819.97	31,533,819.97	
开发支出			
商誉	21,843,235.31	21,843,235.31	
长期待摊费用	10,631,521.95	4,595,294.91	-6,036,227.04
递延所得税资产			
其他非流动资产	55,232,446.07	55,232,446.07	

非流动资产合计	1,961,358,898.38	2,007,730,928.77	46,372,030.39
资产总计	3,393,719,071.20	3,439,893,482.54	46,174,411.34
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	35,000,000.00	35,000,000.00	
应付账款	437,873,485.60	437,873,485.60	
预收款项	0.00	0.00	
合同负债	3,959,482.10	3,959,482.10	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,871,784.76	6,871,784.76	
应交税费	229,160,122.07	229,160,122.07	
其他应付款	502,784,847.75	502,784,847.75	
其中：应付利息	214,946.66	214,946.66	
应付股利	9,098,220.79	9,098,220.79	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	92,355,122.58	107,745,364.70	15,390,242.12
其他流动负债	514,732.67	514,732.67	
流动负债合计	1,308,519,577.53	1,323,909,819.65	15,390,242.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	107,200,000.00	107,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		30,784,169.22	30,784,169.22

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,959,048.34	2,959,048.34	
递延所得税负债	14,414,529.43	14,414,529.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	124,573,577.77	155,357,746.99	30,784,169.22
负债合计	1,433,093,155.30	1,479,267,566.64	46,174,411.34
所有者权益：			
股本	824,283,865.00	824,283,865.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,389,393,693.91	3,389,393,693.91	
减：库存股			
其他综合收益	-3,885,129.39	-3,885,129.39	
专项储备			
盈余公积	16,992,579.89	16,992,579.89	
一般风险准备			
未分配利润	-2,279,795,886.26	-2,279,795,886.26	
归属于母公司所有者权益合计	1,946,989,123.15	1,946,989,123.15	
少数股东权益	13,636,792.75	13,636,792.75	
所有者权益合计	1,960,625,915.90	1,960,625,915.90	
负债和所有者权益总计	3,393,719,071.20	3,439,893,482.54	46,174,411.34

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	20,092,078.93	20,092,078.93	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	207,542,150.52	207,542,150.52	

应收款项融资	250,000.00	250,000.00	
预付款项	814,524.18	814,524.18	
其他应收款	787,881,255.17	787,881,255.17	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	203,501,410.72	203,501,410.72	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,470,383.10	7,470,383.10	
流动资产合计	1,227,551,802.62	1,227,551,802.62	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,001,463,180.18	2,001,463,180.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,569,293.14	5,569,293.14	
在建工程	202,542,817.08	202,542,817.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		37,693,000.01	37,693,000.01
无形资产	28,305,657.03	28,305,657.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,397,111.91	3,397,111.91	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,241,278,059.34	2,278,971,059.35	37,693,000.01
资产总计	3,468,829,861.96	3,506,522,861.97	37,693,000.01
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	35,000,000.00	35,000,000.00	
应付账款	142,119,677.82	142,119,677.82	
预收款项			
合同负债	1,122,430.78	1,122,430.78	
应付职工薪酬	3,246,042.37	3,246,042.37	
应交税费	328,507.26	328,507.26	
其他应付款	268,913,109.84	268,913,109.84	
其中：应付利息	214,946.66	214,946.66	
应付股利	9,098,220.79	9,098,220.79	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	24,400,000.00	37,627,337.18	13,227,337.18
其他流动负债	145,916.00	145,916.00	
流动负债合计	475,275,684.07	488,503,021.25	13,227,337.18
非流动负债：			
长期借款	107,200,000.00	107,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		24,465,662.83	24,465,662.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,959,048.34	2,959,048.34	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	110,159,048.34	134,624,711.17	24,465,662.83
负债合计	585,434,732.41	623,127,732.42	37,693,000.01
所有者权益：			
股本	824,283,865.00	824,283,865.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	3,321,191,533.99	3,321,191,533.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,992,579.89	16,992,579.89	
未分配利润	-1,279,072,849.33	-1,279,072,849.33	
所有者权益合计	2,883,395,129.55	2,883,395,129.55	
负债和所有者权益总计	3,468,829,861.96	3,506,522,861.97	37,693,000.01

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实缴流转税税额及免抵税额	7%、5%
企业所得税		7.5%、15%、12.5%、25%、8.25%
增值税 1	境内销售	13%
增值税 2	租赁收入	5%
增值税 3	提供建筑安装服务	9%
增值税 4	提供运维服务	6%
教育费附加	实缴流转税税额及免抵税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额及免抵税额	2%
土地使用税	土地面积	1、2、4、12 元/平方米/年
房产税 1	从价计征，房产原值的 70%	1.2%
房产税 2	从租计征	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
香港珈伟	8.25%
正镶白旗	15%

金昌西坡	7.5%
宿迁振发	12.5%
定边珈伟	0
扬州汇利	0
孝感洁阳	0
金昌珈伟	15%
杜蒙珈伟	12.5%
宿迁泰华	0

2、税收优惠

(1) 根据深地税龙坪地备〔2012〕8号文件，本公司享受“国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免”优惠，高新技术企业证书编号为GR201744201953，自2020年12月11日起，有效期三年；根据深地税龙坪地备〔2012〕13号文件，本公司享受“开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计扣除”优惠。

(2) 根据香港税务条例释义及执行指引第21号（修订本），当香港贸易公司作为某集团的成员根据集团指示进行交易，并将所得利润在香港公司记账，由于香港公司不向香港境内其他企业购货或者向香港境内其他企业销货，即其供货商及客户均为香港外部企业，则利润不需要在香港纳税。活动只限于以下各项：

①根据已经由香港以外的联属公司订立的销售合同或购货合约向香港以外的顾客或供应商（不论相关与否）或从香港以外的顾客或供应商（不论相关与否）发出或接受发票（不是订单）；

②安排信用证；

③操作一个银行账户，支付和收取款项；

④保存会计记录。

公司目前能清楚的将业务区分为离岸贸易及在岸贸易，其中大部分业务属于离岸贸易，并符合上述规定，因此已向香港税务局申请离岸贸易利润免税，截止报告期末，公司尚未取得香港税务局的正式免税文件。本报告所涵盖会计期间，公司已按香港税收法规，根据在岸贸易利润预缴企业所得税。

(3) 光伏电站收入享受所得税三免三减半政策。

本公司电站系经政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目，属于公共基础设施项目，根据财税〔2008〕116号《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》文规定，从事国家重点扶持的公共基础设施项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，可享受企业所得税“三免三减半”优惠。江苏华源子公司（宿迁泰华、扬州汇利）及上海珈伟子公司（杜蒙珈伟、定边珈伟、孝感洁阳、金昌珈伟）均属于光伏电站行业，2021年为江苏华源子公司宿迁泰华享受企业所得税“三免”优惠的第二年、扬州汇利受企业所得税“三免”优惠的第一年，以及上海珈伟子公司杜蒙珈伟享受企业所得税“三减半”优惠的第二年、定边珈伟享受企业所得税“三免”优惠的第三年、孝感洁阳享受企业所得税“三免”优惠的第一年。

(4) 设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税

子公司正镶白旗国电注册地、主要经营地在内蒙古，且以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，其生产经营所得税均减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	118,919.04	148,658.74
银行存款	121,223,798.01	34,593,541.06
其他货币资金	17,610,102.28	19,152,160.86
合计	138,952,819.33	53,894,360.66
其中：存放在境外的款项总额	8,988,901.26	14,013,027.10

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项类	期末余额（元）	上年年末余额（元）
银行承兑汇票保证金	2,041,385.42	
信用证保证金		
履约保证金	200,000.00	338,775.19
用于担保的定期存款或通知存款		
冻结金额	15,367,189.77	18,813,385.67
合计	17,608,575.19	19,152,160.86

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,900,000.00	
合计	1,900,000.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,900,000.00				1,900,000.00					
其中：										
账龄组合	1,900,000.00				1,900,000.00					
低风险组合										
合计	1,900,000.00				1,900,000.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-3 个月	1,900,000.00	0.00	
1 年以内小计			
合计	1,900,000.00		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,843,411.24	
合计	22,843,411.24	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	873,564,641.00	64.57%	784,558,364.37	89.81%	89,006,276.63	926,882,124.37	59.90%	659,694,370.21	71.17%	267,187,754.16
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	479,343,539.48	35.43%	59,694,513.27	12.45%	419,649,026.21	620,454,136.51	40.10%	52,494,154.92	8.46%	567,959,981.59
其中：										
组合 1：账龄组合	471,527,486.89	34.85%	59,694,513.27	12.66%	411,832,973.62	250,283,993.74	16.18%	52,494,154.92	20.97%	197,789,838.82
组合 2：低风险组合	7,816,052.59	0.58%			7,816,052.59	370,170,142.77	23.92%			370,170,142.77
合计	1,352,908,180.48	100.00%	844,252,877.64	62.40%	508,655,302.84	1,547,336,260.88	100.00%	712,188,525.13	46.03%	835,147,735.75

按单项计提坏账准备：784,558,364.37 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
振发能源集团有限公司	446,016,809.12	392,005,780.74	87.89%	预计可收回部分
振发新能集团有限公司	184,711,273.21	162,343,403.63	87.89%	预计可收回部分
阳谷振发新能源有限公司	43,641,312.00	38,356,506.38	87.89%	预计可收回部分

阳谷振华新能源有限公司	18,606,800.48	16,353,583.99	87.89%	预计可收回部分
襄汾县振发新能源科技有限公司	16,897,794.30	14,851,532.30	87.89%	预计可收回部分
振发新能源科技有限公司	11,063,200.81	9,723,487.06	87.89%	预计可收回部分
江苏吉阳电力有限公司	4,500,000.00	3,955,066.22	87.89%	预计可收回部分
墨竹工卡振发电力发展有限公司	3,180,000.00	2,794,913.46	87.89%	预计可收回部分
中节能太阳能科技盱眙有限公司	2,146,818.10	1,886,846.16	87.89%	预计可收回部分
舞阳振发新能源科技有限公司	2,375,000.00	2,087,396.06	87.89%	预计可收回部分
振发集团及其关联方小计	733,139,008.02	644,358,516.00	87.89%	预计可收回部分
内蒙古电力（集团）有限责任公司	121,673,097.32	121,673,097.32	100.00%	预计款项无法收回
深圳光电产业控股集团有限公司	4,893,294.00	4,893,294.00	100.00%	预计款项无法收回
江苏江中集团有限公司	2,088,179.35	2,088,179.35	100.00%	预计款项无法收回
颍上北方动力新能源有限公司	1,502,100.00	1,502,100.00	100.00%	预计款项无法收回
深圳市海盈科技有限公司东莞分公司	1,528,000.00	1,528,000.00	100.00%	预计款项无法收回
LivacContractingCO.	2,389,284.65	2,389,284.65	100.00%	预计款项无法收回
金湖振华光伏发电有限公司	1,650,666.41	1,450,776.65	87.89%	预计可收回部分
上海果下科技有限公司	809,715.30	809,715.30	100.00%	预计款项无法收回
宁波如意股份有限公司	790,912.90	790,912.90	100.00%	预计款项无法收回
其他	3,100,383.05	3,074,488.20	99.16%	预计可收回部分
				--
合计	873,564,641.00	784,558,364.37	--	--

备注：应收账款-内蒙古电力（集团）有限责任公司 121,673,097.32 元为公司子公司正镶白旗国电光伏电力有限公司应收可再生资源国补资金。正镶白旗公司因申报手续问题，至今未纳入补贴名录。在申报国补名录过程中，因主体变更文件不合规被内蒙古自治区能源局退回，2020 年-2021 年经反复与旗、盟以及自治区三级政府能源局沟通，并按要求补充资料，仍未得到自治区能源局的审批；国补资金名录申报存在较大的不确定性，应收账款回收存在较大风险，本期全额计提了坏账。

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	367,068,837.95
照明业务：	
0-3 个月(含 3 个月，以下同)	107,074,664.66
4-12 个月	1,647,328.36
光伏电站业务：	
0-6 个月(含 6 个月)	256,246,446.64
7-12 个月	2,100,398.29
1 至 2 年	31,220,125.16
2 至 3 年	38,842,879.09
3 年以上	915,776,338.28
3 至 4 年	462,210,605.35
4 至 5 年	393,841,558.83
5 年以上	59,724,174.10
合计	1,352,908,180.48

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	712,188,525.13	134,642,350.98		2,554,187.00	23,811.47	844,252,877.64
合计	712,188,525.13	134,642,350.98		2,554,187.00	23,811.47	844,252,877.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,554,187.00

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
振发太阳能科技滨海有限公司	工程款	2,452,269.00	长期挂账无法收回	总经办审批	是
合计	--	2,452,269.00	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
振发能源集团有限公司	446,016,809.12	32.97%	392,005,780.74
金昌振新西坡光伏发电有限公司	248,138,964.90	18.34%	
振发新能集团有限公司	184,711,273.21	13.65%	162,343,403.63
内蒙古电力(集团)有限责任公司	122,170,325.30	9.03%	121,673,097.32
LGSOURCINGUS,INC	43,759,185.00	3.23%	
合计	1,044,796,557.53	77.22%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,929,970.00	1,460,447.30
合计	3,929,970.00	1,460,447.30

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本(元)	公允价值变动	成本(元)	公允价值变动	成本(元)	公允价值变动
应收票据	1,460,447.30		2,469,522.70		3,929,970.00	
应收账款						
合计	1,460,447.30		2,469,522.70		3,929,970.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,408,631.74	94.85%	2,508,399.27	26.42%
1 至 2 年	40,000.00	0.26%	3,501,054.08	36.87%
2 至 3 年	592,474.39	3.90%	784,041.71	8.26%
3 年以上	150,654.92	0.99%	2,700,929.26	28.45%
合计	15,191,761.05	--	9,494,424.32	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
江苏日托光伏科技股份有限公司	非关联方	9,394,963.50	61.84%
铜陵华曼重工科技装备有限公司	非关联方	920,225.93	6.06%
江阴德润光伏科技有限公司	非关联方	782,981.99	5.15%
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	非关联方	709,105.02	4.67%
天彩电子(深圳)有限公司	非关联方	576,110.00	3.79%
合计		12,383,386.44	81.51%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	13,900,000.00	14,870,929.75
其他应收款	376,060,281.71	74,867,276.78
合计	389,960,281.71	89,738,206.53

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
金湖振合新能源发电有限公司	5,400,000.00	14,870,929.75
金昌国源电力有限公司	3,300,000.00	
古浪振业沙漠光伏发电有限公司	5,200,000.00	
合计	13,900,000.00	14,870,929.75

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

往来款	413,705,966.23	96,398,886.67
保证金	5,026,523.42	5,207,767.82
应收出口退税款	5,023,558.87	8,824,626.60
其他	1,868,909.99	1,874,431.28
合计	425,624,958.51	112,305,712.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	37,438,435.59			37,438,435.59
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	13,302,557.18			13,302,557.18
本期转销	1,167,454.26			1,167,454.26
其他变动	-8,861.71			-8,861.71
2021 年 12 月 31 日余额	49,564,676.80			49,564,676.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	364,289,687.26
照明业务：	
0-3 个月(含 3 个月，以下同)	48,674,292.87
4-12 个月	646,405.62
光伏电站业务：	
0-6 个月(含 6 个月)	314,955,668.77
7-12 个月	13,320.00
1 至 2 年	8,399,451.79
2 至 3 年	4,310,093.95
3 年以上	48,625,725.51
3 至 4 年	7,583,186.88
4 至 5 年	10,702,310.61
5 年以上	30,340,228.02

合计	425,624,958.51
----	----------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收坏账准备	37,438,435.59	13,302,557.18		1,167,454.26	-8,861.71	49,564,676.80
合计	37,438,435.59	13,302,557.18		1,167,454.26	-8,861.71	49,564,676.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,167,454.26

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
商丘市一至建材有限公司	往来款	301,172.31	长期挂账无法收回	总经办审批	否
中利科技集团股份有限公司	往来款	139,410.00	长期挂账无法收回	总经办审批	否
夏邑县蓝天建筑装饰工程有限公司	往来款	125,533.80	长期挂账无法收回	总经办审批	否
合计	--	566,116.11	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金昌振新西坡光伏发电有限公司	往来款	293,443,813.15	0-6 个月	68.94%	
上海敦曼科技有限公司	往来款	40,500,000.00	1-3 个月	9.52%	

陕西新华水利水电投资有限公司	往来款	22,588,270.00	0-6 个月 18,310,450.00 1-2 年 4,277,820.00	5.31%	427,782.00
中卫市银阳新能源有限公司	往来款	17,118,510.00	5 年以上	4.02%	17,118,510.00
广东广晟光电科技有限公司	往来款	7,940,757.55	5 年以上	1.87%	7,940,757.55
合计	--	381,591,350.70	--	89.66%	25,487,049.55

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	104,730,540.91	31,133,991.12	73,596,549.79	102,693,862.88	16,638,622.87	86,055,240.01
在产品	1,652,144.18		1,652,144.18	2,687,726.46		2,687,726.46
库存商品	80,803,244.20	15,171,208.96	65,632,035.24	144,734,649.27	16,735,123.95	127,999,525.32
周转材料	30,028.25	24,512.71	5,515.54	107,313.93	15,074.79	92,239.14
发出商品	3,442,724.12	203,805.89	3,238,918.23	2,534,688.50		2,534,688.50
半成品	46,709,514.27	13,626,582.31	33,082,931.96	52,714,280.17	1,456,233.49	51,258,046.68
工程施工	18,403,254.97		18,403,254.97			
合计	255,771,450.90	60,160,100.99	195,611,349.91	305,472,521.21	34,845,055.10	270,627,466.11

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,638,622.87	19,343,218.54		3,146,078.01	1,701,772.28	31,133,991.12
库存商品	16,735,123.95	9,408,372.65		6,838,446.64	4,133,841.00	15,171,208.96
周转材料	15,074.79	9,611.37		173.45		24,512.71
半成品	1,456,233.49	13,626,582.31	5,835,613.28	7,291,846.77		13,626,582.31
发出商品		203,805.89				203,805.89
合计	34,845,055.10	42,591,590.76	5,835,613.28	17,276,544.87	5,835,613.28	60,160,100.99

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	5,000,000.00		5,000,000.00			--

其他说明：

注：江苏华源持有虞城华源光伏发电有限公司2.75%的股权500万元，已于2018年与振发能源集团有限公司签订股权转让协议并且已到股权转让款但尚未办理工商变更，2018年该公司被上海金融法院股权冻结，故在持有待售核算。2022年1月工商变更已完成。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵及待认证进项税	32,516,598.15	116,879,361.94
预缴所得税	30,705,453.23	30,179,060.26
待取得抵扣凭证进项税	52,116,337.07	19,673,275.75
其他	4,242,845.82	68,215.15
合计	119,581,234.27	166,799,913.10

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
金湖振合 新能源发 电有限公 司	52,556,71 5.61			7,940,605 .50			5,400,000 .00			55,097,32 1.11	
金昌国源 电力有限 公司	124,759,2 72.52			15,390,83 7.04			3,300,000 .00			136,850,1 09.56	27,047,12 1.55
宁夏庆阳 新能源有 限公司	70,000,00 0.00			9,064,843 .58						79,064,84 3.58	
古浪振业 沙漠光伏 发电有限 公司	28,045,18 0.00			3,142,214 .45			5,200,000 .00			25,987,39 4.45	
TAIHEE ENERGY(PTY)LTD	922,447.1 5								-922,447. 15		
珈伟新能 源科技	5,193,703 .84			-851,515. 99						4,342,187 .85	

(无锡)有限公司											
古浪绿舟光伏发电有限公司		80,200,000.00		3,363,318.88						83,563,318.88	
金昌振新西坡光伏发电有限公司				339,259.88					23,338,654.55	23,677,914.43	2,993,684.55
小计	281,477,319.12	80,200,000.00		38,389,563.34			13,900,000.00		22,416,207.40	408,583,089.86	30,040,806.10
合计	281,477,319.12	80,200,000.00		38,389,563.34			13,900,000.00		22,416,207.40	408,583,089.86	30,040,806.10

其他说明

金昌振新西坡光伏发电有限公司原为公司全资子公司，2021年8月公司出售金昌振新西坡光伏发电有限公司90%股权。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	922,447.15	
减：外币折算	-12,275.91	
减值准备	-910,171.24	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	650,843,811.31	1,063,974,766.49
固定资产清理	1,726,520.56	2,032,699.31
合计	652,570,331.87	1,066,007,465.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	光伏电站	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	27,667,031.81	1,313,379,377.03	96,953,993.60	11,514,862.70	16,417,835.55	1,465,933,100.69
2.本期增加金额		362,139,965.34	771,864.29	1,885,141.66	161,175.43	364,958,146.72
(1) 购置		2,534,281.22	771,864.29	1,885,141.66	317,497.88	5,508,785.05
(2) 在建工程转入		359,605,684.12				359,605,684.12
(3) 企业合并增加						
(4)外币报表折算					-156,322.45	-156,322.45
3.本期减少金额		833,967,500.43	56,887.18	970,887.76	401,586.41	835,396,861.78
(1) 处置或报废		1,822,637.17	56,887.18	693,135.76	193,354.07	2,766,014.18
(2)处置子公司		832,144,863.26		277,752.00	208,232.34	832,630,847.60
4.期末余额	27,667,031.81	841,551,841.94	97,668,970.71	12,429,116.60	16,177,424.57	995,494,385.63

二、累计折旧						
1.期初余额	13,354,570.86	198,323,010.99	32,049,339.46	10,116,624.48	12,383,196.86	266,226,742.65
2.本期增加金额	1,285,327.32	47,152,664.89	3,946,541.81	627,274.33	385,879.84	53,397,688.19
(1) 计提	1,285,327.32	47,152,664.89	3,697,990.20	627,274.33	533,287.92	53,296,544.66
外币报表折算及其他			248,551.61		-147,408.08	101,143.53
3.本期减少金额		157,456,788.76	54,042.82	923,344.50	336,634.48	158,770,810.56
(1) 处置或报废		115,433.69	54,042.82	658,478.97	183,300.87	1,011,256.35
(2)处置子公司		157,341,355.07		264,865.53	153,333.61	157,759,554.21
4.期末余额	14,639,898.18	88,018,887.12	35,941,838.45	9,820,554.31	12,432,442.22	160,853,620.28
三、减值准备						
1.期初余额		89,284,188.56	46,355,092.78		92,310.21	135,731,591.55
2.本期增加金额		39,495,571.23	8,488,054.83		81,736.43	48,065,362.49
(1) 计提		39,495,571.23	8,488,054.83		81,736.43	48,065,362.49
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		128,779,759.79	54,843,147.61		174,046.64	183,796,954.04
四、账面价值						
1.期末账面价值	13,027,133.63	624,753,195.03	6,883,984.65	2,608,562.29	3,570,935.71	650,843,811.31
2.期初账面价值	14,312,460.95	1,025,772,177.48	18,549,561.36	1,398,238.22	3,942,328.48	1,063,974,766.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	17,740,020.37	2,829,601.32		14,910,419.05	隆能固态
机器设备	78,019,190.56	16,652,812.52	45,853,855.85	15,512,522.19	隆能固态
合计	95,759,210.93	19,482,413.84	45,853,855.85	30,422,941.24	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
白旗电站房屋建筑物	含在光伏电站类别中	未批先建，没有开工许可证
杜蒙电站房屋建筑物	含在光伏电站类别中	未批先建，没有开工许可证
如皋厂房房屋建筑物	14,910,419.05	厂房由政府投资建设转让给本公司，土地已收回，房产证尚未办理。

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,701,481.10	2,007,659.85
办公设备	5,447.43	5,447.43
运输设备	19,592.03	19,592.03
合计	1,726,520.56	2,032,699.31

其他说明

转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况：目前一直在积极寻找合适的卖家。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	393,246,481.90	461,878,764.65
工程物资		59,801,447.06
合计	393,246,481.90	521,680,211.71

(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
深圳珈伟新厂房项目	204,938,473.83		204,938,473.83	202,542,817.08		202,542,817.08
如皋厂房	187,788,539.03		187,788,539.03	205,013,834.57		205,013,834.57
金昌西坡电站				17,009,499.65		17,009,499.65

能际动力设备				30,525,221.24		30,525,221.24
湖北中顺洁柔纸业有限公司 9MW 屋顶分布式光伏发电项目				6,787,392.11		6,787,392.11
杜尔伯特蒙古族自治县光伏电站	519,469.04		519,469.04			
合计	393,246,481.90		393,246,481.90	461,878,764.65		461,878,764.65

(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
深圳珈伟新厂房项目	224,190,759.57	202,542,817.08	2,395,656.75			204,938,473.83						其他
如皋厂房	207,584,036.64	199,553,435.86	1,160,378.41		12,925,275.24	187,788,539.03						其他
金昌西坡电站	218,259,274.73	17,009,499.65			17,009,499.65							其他
能际动力设备	35,353,982.30	35,985,619.95			35,985,619.95							其他
杜尔伯特蒙古族自治县光伏电站			519,469.04			519,469.04						其他
扬州江阳商贸城屋顶2MWp分布式光伏发电项目			15,924,633.30	15,924,633.30								其他
金川区75MW并网光伏发电			267,997,884.97	267,997,884.97								其他

项目												
湖北中顺洁柔纸业有限公司 9MW 屋顶分布式光伏发电项目		6,787,392.11	68,895,773.74	75,683,165.85								其他
合计	685,388,053.24	461,878,764.65	356,893,796.21	359,605,684.12	65,920,394.84	393,246,481.90	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				59,801,447.06		59,801,447.06
合计				59,801,447.06		59,801,447.06

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地租金	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	46,372,030.39	6,036,227.04	52,408,257.43
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	46,372,030.39	6,036,227.04	52,408,257.43
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	14,071,436.66	387,351.48	14,458,788.14
(1) 计提	14,071,436.66	387,351.48	14,458,788.14
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	14,071,436.66	387,351.48	14,458,788.14
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	32,300,593.73	5,648,875.56	37,949,469.29
2.期初账面价值	46,372,030.39	6,036,227.04	52,408,257.43

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	33,197,551.00	11,277,285.02		2,312,986.75	12,754,385.19	59,542,207.96
2.本期增加金额					-223,548.25	-223,548.25
(1) 购置					12,973.80	12,973.80
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算					-236,522.05	-236,522.05
3.本期减少金额				757,986.75		757,986.75
(1) 处置				757,986.75		757,986.75
4.期末余额	33,197,551.00	11,277,285.02		1,555,000.00	12,530,836.94	58,560,672.96
二、累计摊销						
1.期初余额	6,139,521.57	3,912,723.17		2,134,333.59	8,453,154.89	20,639,733.22
2.本期增加金额	710,791.32	731.47		108,349.01	971,150.77	1,791,022.57
(1) 计提	710,791.32	731.47		108,349.01	1,206,633.09	2,026,504.89
(2) 外币折算					-235,482.32	-235,482.32
3.本期减少金额				687,682.60		687,682.60
(1) 处置				687,682.60		687,682.60
4.期末余额	6,850,312.89	3,913,454.64		1,555,000.00	9,424,305.66	21,743,073.19
三、减值准备						
1.期初余额		7,362,222.99			6,431.78	7,368,654.77
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		7,362,222.99			6,431.78	7,368,654.77
四、账面价值						
1.期末账面价值	26,347,238.11	1,607.39			3,100,099.50	29,448,945.00
2.期初账面价值	27,058,029.43	2,338.86		178,653.16	4,294,798.52	31,533,819.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
白旗土地使用权	576,966.20	审批手续未完

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏华源	1,154,949,685.37					1,154,949,685.37

中山品上	88,854,172.18					88,854,172.18
Lion & Dolphin A/S	45,982,184.77					45,982,184.77
正镶白旗国电	5,618,712.27					5,618,712.27
金昌西坡	114,291,949.10			114,291,949.10		
博爱润川		1,500,000.00				1,500,000.00
合计	1,409,696,703.69	1,500,000.00		114,291,949.10		1,296,904,754.59

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏华源	1,154,949,685.37					1,154,949,685.37
中山品上	88,854,172.18					88,854,172.18
Lion&DolphinA/ S	45,982,184.77					45,982,184.77
正镶白旗国电		5,618,712.27				5,618,712.27
金昌西坡	98,067,426.06			98,067,426.06		
合计	1,387,853,468.38	5,618,712.27		98,067,426.06		1,295,404,754.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司对形成商誉的各被投资单位的业绩进行持续关注，并在年末对商誉进行减值测试，具体测试方法为：

①公司根据管理层批准的财务预算预计未来的现金流，计算恰当的折现率，采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，根据估算的结果与包含商誉的资产组的公允价值进行比较，以此判断合并商誉是否存在减值，对于存在明显减值的投资计提相应的减值准备。

②若不适合采用未来现金流折现方法计算可收回金额的资产组，采用公允价值减去处置费用后的余额计算可收回金额，并测算商誉的减值情况。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉是不可辨认无形资产，因此对于商誉的减值测试需要估算与商誉相关的资产组的可收回金额来间接实现，即通过资产组的预计未来现金流量的现值（在用价值）及公允价值扣除处置费用来实现。

①预计未来现金流量的现值（在用价值），是指资产组在现有会计主体，按照现有的经营模式持续经营该资产组的前提下，未来现金流的现值。

②资产的公允价值减去处置费用后的净额，应当根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。

本次通过计算资产组的预计未来现金流量的现值，将得出的资产组的预计未来现金流量的现值与评估

基准日包含商誉的资产组的公允价值进行比较，当资产组的预计未来现金流量的现值小于评估基准日包含商誉的资产组的公允价值，即确认商誉减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,065,248.16		600,847.41		464,400.75
模具	2,512,096.50	1,878,053.07	2,325,341.89		2,064,807.68
其他	1,017,950.25	594,643.71	480,455.67	874,026.20	258,112.09
合计	4,595,294.91	2,472,696.78	3,406,644.97	874,026.20	2,787,320.52

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(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
境外子公司影响	57,658,117.72	14,414,529.43	57,658,117.72	14,414,529.43
合计	57,658,117.72	14,414,529.43	57,658,117.72	14,414,529.43

(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
递延所得税负债		14,414,529.43		14,414,529.43

(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	2,584,010,568.31	2,398,481,731.99
可抵扣亏损	946,434,160.65	839,587,422.04
合计	3,530,444,728.96	3,238,069,154.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		8,968,552.20	
2022 年	13,195,096.79	14,634,494.70	
2023 年	197,301,678.41	185,641,948.65	
2024 年	344,607,530.92	344,578,060.97	
2025 年	115,430,594.06	129,225,757.22	
2026 年	104,880,764.00		
无到期日	171,018,496.47	156,538,608.30	
合计	946,434,160.65	839,587,422.04	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税额	29,527,147.36		29,527,147.36	55,232,446.07		55,232,446.07
合计	29,527,147.36		29,527,147.36	55,232,446.07		55,232,446.07

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,040,000.00	35,000,000.00
银行承兑汇票	15,000,000.00	
合计	17,040,000.00	35,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款、加工费等	147,932,374.43	189,397,560.14

应付工程、设备款	128,275,089.64	248,475,925.46
合计	276,207,464.07	437,873,485.60

(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
安徽鑫明建设科技有限公司	12,172,592.71	结算中
宁夏中微电力建设工程有限公司	9,426,160.66	结算中
甘肃省安装建设集团公司	9,215,469.45	结算中
中机国能电力工程有限公司	6,491,207.11	结算中
合计	37,305,429.93	--

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	1,505,098.20	3,959,482.10
合计	1,505,098.20	3,959,482.10

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,548,889.04	87,862,630.76	82,995,695.60	11,415,824.20
二、离职后福利-设定提存计划	322,895.72	6,127,617.27	6,440,344.66	10,168.33
三、辞退福利		454,211.38	200,991.50	253,219.88
合计	6,871,784.76	94,444,459.41	89,637,031.76	11,679,212.41

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,499,842.96	80,643,941.43	75,770,169.65	11,373,614.74
2、职工福利费	7,864.00	1,987,832.62	1,989,184.62	6,512.00
3、社会保险费	26,478.42	2,269,948.79	2,288,308.07	8,119.14
其中：医疗保险费	15,596.88	2,017,940.05	2,026,363.91	7,173.02
工伤保险费	7,888.76	107,755.04	115,312.62	331.18
生育保险费	2,992.78	144,253.70	146,631.54	614.94
4、住房公积金	4,968.00	2,640,146.57	2,628,057.85	17,056.72
5、工会经费和职工教育经费	9,735.66	320,761.35	319,975.41	10,521.60
合计	6,548,889.04	87,862,630.76	82,995,695.60	11,415,824.20

(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	311,316.69	5,977,584.28	6,284,567.67	4,333.30
2、失业保险费	11,579.03	150,032.99	155,776.99	5,835.03
合计	322,895.72	6,127,617.27	6,440,344.66	10,168.33

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	137,530,665.94	133,042,021.89
企业所得税	60,369,343.10	62,463,274.00
个人所得税	326,941.84	243,868.50
城市维护建设税	9,734,643.56	9,754,723.51
房产税	19,243.78	31,034.81
教育费附加	4,174,982.54	4,098,038.72
地方教育费附加	2,783,321.71	2,735,020.94
土地使用税	4,428,722.04	13,496,595.86
水土保持补偿费		3,240,000.00
其他	308,355.12	55,543.84
合计	219,676,219.63	229,160,122.07

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	175,093.34	214,946.66
应付股利	6,614,366.63	9,098,220.79
其他应付款	498,712,484.65	493,471,680.30
合计	505,501,944.62	502,784,847.75

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	175,093.34	214,946.66
合计	175,093.34	214,946.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,614,366.63	9,098,220.79
合计	6,614,366.63	9,098,220.79

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提维修基金	6,878,494.88	6,984,788.80
预收股权转让、减资款	5,000,000.00	5,000,000.00
押金及保证金、往来款	61,345,362.33	75,714,676.82
借款及利息（注）	296,018,330.68	311,521,616.27
滞纳金	129,470,296.76	94,250,598.41
合计	498,712,484.65	493,471,680.30

注：①2018 年 7 月 31 日，中山品上照明有限公司与程世昌签订借款合同，程世昌向中山品上照明有限公司出借资金人民币 2000 万元，借款期限 2018 年 7 月 31 日至 2019 年 12 月 31 日，年利率 0%。2020 年 8 月 31 日，根据三方债权债务抵消协议，该债务由中山品上照明有限公司转至珈伟新能源有限公司，截止至 2021 年 12 月 31 日，尚有借款人民币 20,000,000.00 元未偿还。2022 年 2 月已偿还。

②子公司江苏华源于 2018 年 6 月 29 日与淮安市洪泽区岔河镇人民政府签订《借款合同》，借款 2000 万元，用于生产经营周转。借款期限为 2018 年 6 月 29 日至 2018 年 9 月 29 日。截止 2021 年 12 月 31 日，公司对该借款及利息合计 23,052,068.51 元未偿还。

③公司与如皋经济技术开发区管委会签订《投资协议》，公司在产业园区投资年产 4.4 亿安时锂电池电芯及 PACK 生产线项目，项目总投资额不低于 6.6 亿。如皋经济技术开发区管委会委托如皋市经济贸易开发总公司根据土地出让金付款、厂房建设进度和厂房建设工程款实际付款进度借款给隆能固态，用于该项目建设，借款期限 4 年。同时，子公司隆能固态与如皋市经济贸易开发总公司（代建方）（以下简称开发总公司）、南通市戴庄建筑安装工程有限公司（承包方）（以下简称戴庄建筑）签订的《珈伟龙能高端锂离子二次电池及电芯项目三方合作建设合同》，隆能固态将该项目委托开发总公司进行全过程代建，由开发总公司发包给戴庄建筑进行项目承建施工。截止 2021 年 12 月 31 日，因该项目对开发总公司产生借款本金及利息 250,966,262.17 元。

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
程世昌	22,000,000.00	个人借款
维修基金	6,869,143.86	预提费用
洪泽区税务局	89,178,304.12	税款及滞纳金
淮安市洪泽区岔河镇财政所	22,182,068.51	延期付款
虞城华源光伏发电有限公司	5,000,000.00	未完成工商变更
如皋市经济贸易开发总公司	174,771,693.37	在建工程未结算
隆能科技（南通）有限公司	14,332,802.93	关联方借款
合计	334,334,012.79	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	24,400,000.00	24,400,000.00
一年内到期的长期应付款		67,955,122.58
一年内到期的租赁负债	15,399,765.90	15,390,242.12
合计	39,799,765.90	107,745,364.70

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债对应的销项税	106,379.73	514,732.67
合计	106,379.73	514,732.67

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计	--	--	--								

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证+质押借款	107,200,000.00	131,600,000.00
减：一年内到期的长期借款	-24,400,000.00	-24,400,000.00
合计	82,800,000.00	107,200,000.00

长期借款分类的说明：

截止2021年12月31日，长期借款系公司对建设银行深圳分行的固定资产贷款未偿还部分。根据公司与建设银行深圳分行签订的编号：借2016固10814龙岗的《固定资产借款合同》，公司取得2.7亿元贷款，专项用于建设珈伟光伏照明厂区项目及相关设备的购置。授信到期日至2025年7月21日。公司对该项贷款提供保证、抵押担保，具体情况详见合并财务报表项目注释、（八十）所有权或使用权受到限制的资产、十二关联方及关联交易、（五）关联交易情况。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	33,112,567.75	46,174,411.34
减：一年内到期的租赁负债	-15,399,765.90	-15,390,242.12
合计	17,712,801.85	30,784,169.22

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,959,048.34		2,156,260.40	802,787.94	项目补贴
合计	2,959,048.34		2,156,260.40	802,787.94	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

光伏照明补贴	1,099,048.34			296,260.40			802,787.94	与资产相关
LED 照明产品关键环节提升项目	1,860,000.00			1,860,000.00				与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	824,283,865.00						824,283,865.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,205,296,968.18			3,205,296,968.18
其他资本公积	184,096,725.73			184,096,725.73
合计	3,389,393,693.91			3,389,393,693.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,885,129.39	-256,703.92				-256,703.92	-4,141,833.31
其他债权投资信用减值准备		-910,171.24				-910,171.24	-910,171.24
外币财务报表折算差额	-3,885,129.39	653,467.32				653,467.32	-3,231,662.00
其他综合收益合计	-3,885,129.39	-256,703.92				-256,703.92	-4,141,833.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,992,579.89			16,992,579.89
合计	16,992,579.89			16,992,579.89

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	-2,279,795,886.26	-2,309,722,231.53
调整后期初未分配利润	-2,279,795,886.26	-2,309,722,231.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-209,752,912.86	29,926,345.27
期末未分配利润	-2,489,548,799.12	-2,279,795,886.26

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	576,183,403.35	429,955,774.65	794,398,864.25	493,915,257.45
其他业务	3,413,204.04	2,560,901.29	5,580,235.98	3,523,910.13
合计	579,596,607.39	432,516,675.94	799,979,100.23	497,439,167.58

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	579,596,607.39	无	799,979,100.23	无
营业收入扣除项目合计金额	27,740,313.05	无	9,389,162.90	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	4.79%		1.17%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外	3,413,204.04		5,580,235.98	

的收入。				
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	24,327,109.01	主要为采购产品直接销售。	3,808,926.92	未形成大规模业务
与主营业务无关的业务收入小计	27,740,313.05	无	9,389,162.90	无
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	551,856,294.34	无	790,589,937.33	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	合计
商品类型					
其中：					
光伏照明	437,558,611.57				437,558,611.57
光伏 EPC 工程		31,091,314.35			31,091,314.35
光伏发电			108,450,166.37		108,450,166.37
其他				2,496,515.10	2,496,515.10
按经营地区分类					
其中：					
境内	49,661,844.82	31,091,314.35	108,450,166.37	2,496,515.10	191,699,840.64
境外	387,896,766.75				387,896,766.75
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
按合同期限分类					
其中：					

按销售渠道分类					
其中：					
直销	437,558,611.57	31,091,314.35	108,450,166.37	2,496,515.10	579,596,607.39
合计	437,558,611.57	31,091,314.35	108,450,166.37	2,496,515.10	579,596,607.39

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	1,613,196.21	1,408,236.11
教育费附加	812,286.27	632,903.13
房产税	110,246.40	196,463.36
土地使用税	6,430,147.99	7,340,382.80
车船使用税	18,221.44	11,224.00
印花税	749,715.46	438,769.71
地方教育附加	541,524.21	421,935.41
水土保持补偿费及其他	-960,672.88	42,377.85
合计	9,314,665.10	10,492,292.37

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广费	23,954,419.71	27,163,863.42
运杂费	12,218,840.71	17,569,316.73
人工支出	28,109,407.66	26,169,161.01
报关商检费	237,723.94	405,279.73
办公费	5,396,263.58	10,423,288.68
差旅费	707,537.87	3,311,264.36
验货及样品测试费	302,470.91	298,362.04
招待费	134,706.67	290,610.42
广告及展览费	2,002,190.29	1,649,863.97
其他	2,452,710.42	5,992,810.78
合计	75,516,271.76	93,273,821.14

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介咨询服务费	16,260,250.90	11,962,861.92
人工支出	41,024,876.43	30,174,048.90
装修费	424,849.04	30,123.28
折旧摊销费	8,458,229.43	11,406,515.63
房租及物管费	6,432,553.46	7,438,708.43
办公费	1,047,374.35	1,450,966.29
差旅费	2,180,167.21	1,956,798.18
汽车费	2,103,700.35	899,150.91
招待费	2,564,644.99	1,562,137.04
通讯费	558,316.76	413,337.95
其他费用	6,129,137.47	7,318,119.27
合计	87,184,100.39	74,612,767.80

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,106,878.73	5,133,013.03
物料消耗	3,530,668.95	4,973,286.00
低值易耗品	2,479.45	1,196,585.14
检测认证费	971,633.81	1,045,256.50
模具费	180,794.12	496,998.21
邮寄费	184,919.34	293,642.16
专利费维护费	412,980.90	560,810.47
租赁费	634,180.82	864,481.51
折旧摊销	830,751.57	647,947.05
水电费	57,634.75	84,099.91
技术服务费		1,699.00
其他	391,183.55	402,040.35
合计	13,304,105.99	15,699,859.33

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	33,137,090.52	66,069,372.02
减：利息收入	553,454.70	991,431.82
汇兑损益	9,495,060.72	11,763,337.32
手续费	474,324.20	906,533.08
合计	42,553,020.74	77,747,810.60

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,166,481.45	4,115,092.92
合计	3,166,481.45	4,115,092.92

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	38,389,563.34	7,317,985.06
处置长期股权投资产生的投资收益	81,909,747.37	181,409,732.71
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	3,526,594.16	-192,389,686.41
其他	-947,524.60	-868,902.84
合计	122,878,380.27	-4,530,871.48

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-13,302,557.18	2,869,613.18
应收账款坏账损失	-134,642,350.98	-14,808,416.61
合计	-147,944,908.16	-11,938,803.43

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-42,591,590.76	-7,667,474.31
五、固定资产减值损失	-48,065,362.49	
十一、商誉减值损失	-5,618,712.27	
合计	-96,275,665.52	-7,667,474.31

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	1,491,636.54	2,484,701.61
其中：固定资产处置	1,491,636.54	2,484,701.61
在建工程处置		
生产性生物资产处置		
无形资产处置		3,731,148.02
非流动资产债务重组利得或损失小计		

非货币性资产交换利得或损失小计		
合计	1,491,636.54	6,215,849.63

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	131.35	343,019.20	131.35
不用支付的往来款等	2,087,435.26	3,755,285.02	2,087,435.26
其他	261,346.60	586,474.73	261,346.60
业绩补偿	10,140,326.47	42,756,742.38	10,140,326.47
合计	12,489,239.68	47,441,521.33	12,489,239.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	88,000.00	18,000.00	88,000.00
非流动资产毁损报废损失	277,681.47	154,810.50	277,681.47
违约金	5,700,028.94	702,593.36	5,700,028.94
滞纳金	42,885,197.19	26,783,488.45	42,885,197.19
往来核销		47,471.72	
诉讼赔偿	557,186.50	33,854.18	557,186.50
其他	166,044.49	172,632.00	166,044.49
合计	49,674,138.59	27,912,850.21	49,674,138.59

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,599,510.09	5,091,749.93
递延所得税费用		772,430.75
合计	8,599,510.09	5,864,180.68

(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	-234,661,206.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-35,199,181.03
子公司适用不同税率的影响	-842,515.23
调整以前期间所得税的影响	7,279,091.71
非应税收入的影响	-26,466,340.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,638,794.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-373,282.81
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	56,237,527.06
研发费用加计扣除	-1,674,583.66
所得税费用	8,599,510.09

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	440,580,781.04	340,932,384.67
收到的政府补助	1,940,003.95	3,685,287.23

银行存款利息收入	552,365.24	989,569.39
保证金、押金		52,404,159.62
合计	443,073,150.23	398,011,400.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用支付的现金	64,388,985.56	79,272,640.03
冻结的银行存款	15,367,189.77	18,813,385.67
银行手续费	337,507.09	905,517.70
往来款项	35,701,924.87	73,268,694.62
保证金、押金	54,200.00	558,885.10
合计	115,849,807.29	172,819,123.12

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
子公司转让后消缺业务	807,695.00	872,205.00
支付受让股权相关款项		1,269,670.87
合计	807,695.00	2,141,875.87

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
非金融机构及个人借款	61,000,000.00	133,265,537.70
合计	61,000,000.00	133,265,537.70

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
银行承兑汇票、贷款保证金	2,040,000.00	
非金融机构借款	146,861,243.82	193,750,488.43
租赁负债付款额	15,470,113.16	
合计	164,371,356.98	193,750,488.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-243,260,716.95	30,571,665.18
加：资产减值准备	244,220,573.68	19,606,277.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,397,688.19	79,251,901.99
使用权资产折旧	14,458,788.14	
无形资产摊销	1,791,022.57	2,528,385.42
长期待摊费用摊销	3,406,644.97	6,957,416.92
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）	-1,491,636.54	-6,215,849.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	277,681.47	154,810.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,787,886.28	65,543,907.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-122,878,380.27	4,530,871.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,787,776.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“－”号填列）	49,701,070.31	99,725,167.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	368,183,840.18	82,106,539.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-83,913,583.00	-156,085,275.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	317,680,879.03	230,463,595.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	121,344,244.14	34,742,199.80
减：现金的期初余额	34,742,199.80	39,094,852.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	86,602,044.34	-4,352,652.33

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	400,001.00
其中：	--
博爱县润川能源发展有限公司	400,000.00
扬州市汇利新能源有限公司	1.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	400,001.00

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	164,794,250.00

其中：	--
金昌振新西坡光伏发电有限公司	164,794,250.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	15,340.31
其中：	--
金昌振新西坡光伏发电有限公司	15,340.31
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	39,000,000.00
其中：	--
金昌国源电力有限公司	39,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	203,778,909.69

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	121,344,244.14	34,742,199.80
其中：库存现金	118,919.04	148,658.74
可随时用于支付的银行存款	121,223,798.01	34,593,541.06
可随时用于支付的其他货币资金	1,527.09	
三、期末现金及现金等价物余额	121,344,244.14	34,742,199.80

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,608,575.19	见本附注七、(一)
无形资产	25,398,863.30	注 1
持有代售资产	5,000,000.00	注 2
合计	48,007,438.49	--

其他说明：

注1：截止2021年12月31日，公司对建设银行深圳分行尚欠固定资产借款1.07亿元，担保方式：保证、抵押，其中：公司所持有的位于龙岗区坪地街道、权属证书编号为深房地字第 6000515899 号的工业用地用于抵押。

注2：江苏华源持有虞城华源光伏发电有限公司2.75%的股权，已于2018年与振发能源集团有限公司签订股权转让协议并且已收到股权转让款但尚未办理工商变更，2018年该公司被上海金融法院股权冻结，冻结金额为5,000,000.00元。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,926,274.28	6.3757	12,281,346.93
欧元	735,422.38	7.2197	5,309,528.96
港币	466,559.89	0.8176	381,459.37
英镑	6.59	8.6064	56.72
日元	1,977.00	0.0554	109.53
丹麦克朗	201,760.94	1.0298	207,773.42
应收账款	--	--	
其中：美元	9,066,798.44	6.3757	57,807,186.81
欧元	7,224,832.58	7.2197	52,161,123.78
港币			
英镑	24,431.02	8.6064	210,263.13
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	14,769.03	6.3757	94,162.90
欧元	56,431.12	7.2197	407,415.76
港币	22,788.97	0.8176	18,632.26
其他应账款			
其中：美元	257,833.80	6.3757	1,643,870.96
港币	135,785.00	0.8176	111,017.82
应付账款			
其中：美元	6,009,665.62	6.3757	38,315,825.09
欧元	444,332.27	7.2197	3,207,945.69

英镑	568.47	8.6064	4,892.48
预收账款			
其中：美元	14,560.67	6.3757	92,834.46
欧元	78,001.30	7.2197	563,145.99
英镑	3,620.81	8.6064	31,162.14
其他应付款			
其中：美元	3,754,886.59	6.3757	23,940,030.43
欧元	1,272,173.97	7.2197	9,184,714.41
港币	394,637.00	0.8176	322,655.21
丹麦克朗	65,199.76	1.0298	67,142.71

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

序号	重要境外经营实体	注册地址	记账本位币	说明
1	Lion & Dolphin A/S	丹麦	欧元	该国法定货币
2	珈伟科技（美国）有限公司	美国（特拉华州）	美元	该国法定货币
3	珈伟科技（欧洲）有限公司	德国科隆	欧元	该国法定货币
4	珈伟科技（香港）有限公司	香港	港币	该地区法定货币
5	珈伟新能源（香港）有限公司	香港	港币	该地区法定货币

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
职工生育保险津贴	174,341.91	其他收益	174,341.91
2020 年和谐劳动关系企业认定资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
个税手续费返还	36,032.99	其他收益	36,032.99
2020 年深圳市龙岗区第十批以工代训补贴	187,000.00	其他收益	187,000.00

低功率自适应太阳能 LED 照明产品关键环节提升项目验收补贴	1,860,000.00	其他收益	1,860,000.00
企业职工适岗培训补贴	473,265.00	其他收益	473,265.00
2020 年企业研究开发资助计划第三批资助资金	464,000.00	其他收益	464,000.00
深圳市龙岗区科技创新局深圳市 2020 年国家高新技术企业认定奖补资金项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
蓝牙技术的智能 LED 照明关键技术研发项目补贴	2,000,000.00	其他收益	296,260.40
收到宝安区科技创新局发放国家高新技术企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到深圳市科创伟会 2019 年研发资助	129,000.00	其他收益	129,000.00
其他	50,271.99	其他收益	50,271.99
广东电网付光伏补贴	57,609.16	其他收益	57,609.16
合计	5,781,521.05		4,077,781.45

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
智能化光伏照明产品产业化项目	911,300.00	未实际使用的部分
合计	911,300.00	

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

博爱县润川能源发展有限公司	2021年11月25日		100.00%	股权转让			0.00	0.00
---------------	-------------	--	---------	------	--	--	------	------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	1,500,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,500,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
金昌振新西坡光伏发电有限公司	183,140,700.00	90.00%	股权转让	2021年08月26日	公司管理层变更	90,887,434.88	10.00%	16,818,375.84	20,344,970.00	3,526,594.16	双方商定	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期与上年相比增加如下公司

序号	企业名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	金昌珈伟新能源电力有限公司	3	甘肃金昌	甘肃金昌	供电	1,000万	100	100	3,889,690.80	新设
2	黄石市珈伟兴瑞光伏发电有限公司	3	湖北黄石	湖北黄石	供电	100万	100	100		新设
3	邢台珈伟新能源科技有限公司	3	河北邢台	河北邢台	供电	100万	100	100		新设
4	武汉珈伟新能源科技有限公司	3	湖北武汉	湖北武汉	供电	2,000万	100	100		新设
5	孝感珈伟新能源科技有限公司	4	湖北孝感	湖北孝感	供电	100万	100	100		新设
6	Jiawei Smart Lighting(HK) Limited	3	香港	香港	贸易	1万港币	100	100	10,000港币	新设
7	深圳珈伟低碳科技有限公司	2	深圳	深圳	贸易	23,500万	100	100		新设

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	
珈伟（上海）光伏电力有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		设立
盐城珈伟光伏发电有限公司	江苏盐城	江苏盐城	供电		100.00%	设立
兴城珈伟光伏电力有限公司	辽宁兴城	辽宁兴城	供电		100.00%	设立
定边珈伟光伏电力有限公司	陕西定边	陕西定边	供电		100.00%	设立
杜尔伯特蒙古族自治县珈伟光伏电力有限公司	黑龙江杜尔伯特蒙古族自治县	黑龙江杜尔伯特蒙古族自治县	供电		100.00%	设立
正镶白旗国电光伏发电有限公司	内蒙古正镶白旗	内蒙古正镶白旗	供电		80.00%	非同一控制下企业合并
孝感市洁阳新能源科技有限公司	湖北孝感	湖北孝感	供电		100.00%	设立
金昌珈伟新能源电力有限公司	甘肃金昌	甘肃金昌	供电		100.00%	设立
黄石市珈伟兴瑞光伏发电有限公司	湖北黄石	湖北黄石	供电		100.00%	设立
博爱县润川能源发展有限公司	河南焦作	河南焦作	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
邢台珈伟新能源科技有限公司	河北邢台	河北邢台	制造业		100.00%	设立
武汉珈伟新能源科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	制造业		100.00%	设立
孝感珈伟新能源科技有限公司	湖北孝感	湖北孝感	制造业		100.00%	设立
珈伟科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		同一控制下企业合并

Jiawei technology USA Limited	美国	美国	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Lion and Dophin A/S	德国	德国	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
珈伟新能源（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立
Jiawei Smart Lighting(HK) Limited	香港	香港	贸易		100.00%	设立
江苏华源新能源科技有限公司	江苏淮安	江苏淮安	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
宿迁泰华光伏发电有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	制造业		100.00%	设立
宿迁振发光伏发电有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	制造业		100.00%	设立
聊城梧桐山实业有限公司	山东聊城	山东聊城	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
扬州市汇利新能源有限公司	江苏扬州	江苏扬州	制造业		100.00%	设立
中山品上照明有限公司	广东中山	广东中山	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
厦门珈伟太阳能科技有限公司	福建厦门	福建厦门	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳珈伟储能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00%		设立
珈伟隆能固态储能科技如皋有限公司	江苏如皋	江苏如皋	制造业		100.00%	设立
深圳市国创珈伟石墨烯科技有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	63.43%		设立
惠州市国创珈伟石墨烯科技有限公司	广东惠州	广东惠州	制造业		63.43%	设立
深圳市珈伟科技有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00%		设立
深圳市前海珈伟电子商务有限公司	广东深圳	广东深圳	贸易		100.00%	设立

深圳珈伟低碳科技 有限公司	广东深圳	广东深圳	贸易	100.00%		设立
------------------	------	------	----	---------	--	----

(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
正镶白旗国电光伏发电 有限公司	20.00%	-33,132,124.56		-14,914,920.51

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
正镶白 旗国电 光伏发电有 限公司	4,435,54 2.75	62,633,9 52.33	67,069,4 95.08	142,089, 561.62		142,089, 561.62	122,579, 854.64	108,573, 275.62	231,153, 130.26	140,512, 573.99		140,512, 573.99

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
正镶白旗国 电光伏发电 有限公司	6,278,811.87	-165,660,622. 81	-165,660,622. 81	-186,120.11	24,060,767.9 5	11,578,521.4 6	11,578,521.4 6	-1,182,672.97

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金湖振合新能源发电有限公司	江苏淮安	江苏淮安	太阳能光伏发电		20.00%	权益法
金昌国源电力有限公司	甘肃金昌	甘肃金昌	太阳能光伏发电	30.00%		权益法
宁夏庆阳新能源有限公司	宁夏中卫	宁夏中卫	太阳能光伏发电		20.00%	权益法
古浪振业沙漠光伏发电有限公司	甘肃武威	甘肃武威	太阳能光伏发电		20.00%	权益法
保力新（无锡）能源科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	锂电池生产、销售		11.00%	权益法
古浪绿舟光伏发	甘肃武威	甘肃武威	太阳能光伏发电		20.00%	权益法

电有限公司						
金昌振新西坡光伏发电有限公司	甘肃金昌	甘肃金昌	太阳能光伏发电		10.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额			
	金湖振合	宁夏庆阳	古浪振业	古浪绿舟	金昌国源	金湖振合	金昌国源	宁夏庆阳	古浪振业
流动资产	263,918,746.35	578,548,476.07	213,393,528.17	289,820,255.69	323,558,078.50	329,922,846.94	307,805,352.91	249,622,032.17	257,654,347.88
非流动资产	757,552,910.41	502,523,761.14	279,584,607.86	597,662,900.91	492,525,449.10	791,712,509.01	513,637,144.19	527,956,834.03	291,268,584.07
资产合计	1,021,471,656.76	1,081,072,237.21	492,978,136.03	887,483,156.60	816,083,527.60	1,121,635,355.95	821,442,497.10	777,578,866.20	548,922,931.95
流动负债	583,822,820.76	7,475,938.26	41,797,864.79	73,486,901.94	61,071,461.99	164,936,193.78	55,320,886.26	110,383,038.08	49,925,615.76
非流动负债	177,683,712.22	732,076,252.99	331,643,185.98	463,314,000.00	380,058,995.58	709,992,459.89	432,000,000.00	371,000,000.00	369,460,345.09
负债合计	761,506,532.98	739,552,191.25	373,441,050.77	536,800,901.94	441,130,457.57	874,928,653.67	487,320,886.26	481,383,038.08	419,385,960.85
少数股东权益									
归属于母公司股东权益	259,965,123.78	341,520,045.96	119,537,085.26	350,682,254.66	374,953,070.03	246,706,702.28	334,121,610.84	296,195,828.12	129,536,971.10
按持股比例计算的净资产份额	51,993,024.76	68,304,009.19	23,907,417.05	70,136,450.93	112,485,921.01	49,341,340.46	100,236,483.25	59,239,165.62	25,907,394.22
调整事项									
--商誉									
--内部交易未实现利润									
--其他	3,104,296.3	10,760,834.	2,079,977.4	13,426,867.	-2,682,933.		-2,524,332.	10,760,834.	2,137,785.7

	5	39	0	95	00	-	28	38	8
对联营企业 权益投资的 账面价值	55,097,321. 11	79,064,843. 58	25,987,394. 45	83,563,318. 88	109,802,988 .01	49,341,340. 46	97,712,150. 97	70,000,000. 00	28,045,180. 00
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值									
营业收入	146,671,008 .87	113,588,520 .61	57,563,648. 62	105,009,444 .75	114,329,629 .30	130,755,939 .59	42,612,265. 15	112,938,105 .65	58,909,240. 26
净利润	39,703,027. 49	45,324,217. 84	15,711,072. 24	42,215,741. 35	51,302,790. 12	28,900,519. 49	3,820,313.8 3	30,740,928. 08	22,810,408. 22
终止经营的 净利润									
其他综合收 益									
综合收益总 额	39,703,027. 49	45,324,217. 84	15,711,072. 24	42,215,741. 35	51,302,790. 12	28,900,519. 49	3,820,313.8 3	30,740,928. 08	22,810,408. 22
本年度收到 的来自联营 企业的股利	5,400,000.0 0	-	5,200,000.0 0	-	3,300,000.0 0	6,000,000.0 0	0.00	0.00	0.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	25,026,417.73	5,193,703.84
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-931,325.97	-2,784,510.48
--综合收益总额	-931,325.97	-2,784,510.48

其他说明

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

单位：元

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

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,929,970.00		3,929,970.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人是丁孔贤、李雳、丁蓓。李雳、丁蓓为夫妻关系，丁蓓、李雳为丁孔贤的女儿和女婿。截至2021年12月31日，丁孔贤直接持有本公司8.91%的股份，通过阿拉山口市灏轩股权投资有限公司间接持有本公司6.01%的股份，李雳通过奇盛控股有限公司间接持有本公司6.42%的股份，丁蓓通过腾名有限公司间接持有本公司6.20%的股份，三人合计持有本公司27.55%的股份。2009年12月21日，三人共同签署了一致行动协议。

本企业最终控制方是丁孔贤、李雳、丁蓓。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益.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九、在其他主体中的权益.3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
振发能源集团有限公司	本公司的单一大股东（期末持股比例为 22.93%）但非控股股东
江苏振发控股集团有限公司	振发能源集团有限公司为江苏振发控股集团有限公司的全资子公司
查正发	江苏振发控股集团有限公司的实际控制人，对本公司及华源新能源具有重大影响
	以下公司均为查正发所控制的企业。华源新能源因承建以下关联公司所属的光伏电站项目或从以下关联方采购材料设备，从而产生关联采购、关联销售、关联往来等一系列关联交易，具体详见以下各类关联交易说明。
振发新能源科技有限公司	本公司之其他关联方
中启能能源科技发展无锡有限公司	本公司之其他关联方
宁夏振发电力工程有限公司	本公司之其他关联方
海原县振发光伏电力有限公司	本公司之其他关联方
舞阳振发新能源科技有限公司	本公司之其他关联方
宁夏振武光伏发电有限公司	本公司之其他关联方
虞城华源光伏发电有限公司	本公司之其他关联方
北屯蓝天新能源科技有限公司	本公司之其他关联方
夏邑振华新能源科技有限公司	本公司之其他关联方
阿拉善盟振发光伏发电有限公司	本公司之其他关联方
库伦旗振发能源有限公司	本公司之其他关联方
五家渠振发新能源科技有限公司	本公司之其他关联方
独山振发新能源科技有限公司	本公司之其他关联方
沾化正大光伏发电有限公司	本公司之其他关联方

中节能太阳能科技盱眙有限公司	本公司之其他关联方
图木舒克欣荣新能源有限公司	本公司之其他关联方
霍林郭勒振发光伏科技有限公司	本公司之其他关联方
金湖振华光伏发电有限公司	本公司之其他关联方，2021 年 11 月股权已转让
中宁县银星枣园光伏电力有限公司	本公司之其他关联方
和静振和新能源科技有限公司	本公司之其他关联方
淮南振能光伏发电有限公司	本公司之其他关联方
墨竹工卡振发电力发展有限公司	本公司之其他关联方
榆林市榆神工业区锦阳光伏电力有限公司	本公司之其他关联方
固原中能振发光伏发电有限公司	本公司之其他关联方
海南州蓝天新能源发电有限公司	本公司之其他关联方
阳谷振华新能源有限公司	本公司之其他关联方
阳谷振发新能源有限公司	本公司之其他关联方
江苏吉阳电力有限公司	本公司之其他关联方
无锡振发分布式能源科技有限公司	本公司之其他关联方
阿克陶县益鑫新能源科技有限公司	本公司之其他关联方
珈伟新能源科技（无锡）有限公司	2020 年 11 月 24 日转让，转让前为本公司子公司深圳储能之子公司
金昌国源电力有限公司	2020 年 8 月 4 日转让，转让前为本公司子公司
金昌振新西坡光伏发电有限公司	2021 年 8 月 26 日转让，转让前为本公司子公司江苏华源之子公司
龙能科技（宁夏）有限责任公司	本公司实际控制人之一丁孔贤担任董事
龙能科技（苏州）有限责任公司	本公司实际控制人之一丁孔贤担任法人、董事长及总经理
众向动力系统（苏州）有限公司	本公司实际控制人之一丁孔贤担任董事
隆能科技(南通)有限公司	本公司实际控制人之一丁孔贤担任法人、董事长
丁孔奇	本公司实际控制人之一丁孔贤兄弟
阿拉山口市灏轩股权投资有限公司	本公司实际控制人之一丁孔贤之控股公司
黄小清	本公司监事会主席
腾名有限公司	本公司实际控制人之一丁蓓之控股公司
陆蓉	江苏振发控股集团有限公司的实际控制人之配偶

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
隆能科技（南通）有限公司	锂电池材料			否	148,725.66

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
虞城华源光伏发电有限公司	EPC 工程、电站运维		246,369.93
金湖振合新能源发电有限公司	电站运维	3,684,433.98	5,612,125.53
金昌国源电力有限公司	电站运维	3,018,867.92	
金昌国源电力有限公司	电缆安装	81,651.38	
隆能科技（南通）有限公司	水电费	991,483.48	
金昌振新西坡光伏发电有限公司	电站运维	2,220,000.00	
合计		9,996,436.76	5,858,495.46

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金湖振合新能源发电有限公司	17,960,000.00	2017年06月16日	2024年12月31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
丁孔贤	270,000,000.00	2016年08月09日	2026年08月08日	否
丁蓓	270,000,000.00	2016年08月09日	2026年08月08日	否
李雳	270,000,000.00	2016年08月09日	2026年08月08日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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
隆能科技（南通）有限公司	出售固定资产	125,000.00	1,095,828.87

(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	8,524,800	5,634,800
----------	-----------	-----------

(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					
	振发能源集团有限公司	446,016,809.12	392,005,780.74	281,538,549.47	199,213,230.42
	振发新能集团有限公司	184,711,273.21	162,343,403.63	187,227,791.21	132,480,092.62
	虞城华源光伏发电有限公司			189,177,222.90	133,859,486.61
	海原县振发光伏发电有限公司			81,642,966.52	57,769,563.46
	海南州蓝天新能源发电有限公司			68,290,142.71	48,321,268.83
	阳谷振发新能源有限公司	43,641,312.00	38,356,506.38	43,641,312.00	30,880,058.02
	振发新能源科技有限公司	11,063,200.81	9,723,487.06	11,063,200.81	7,828,185.43
	阳谷振华新能源有限公司	18,606,800.48	16,353,583.99	18,606,800.48	13,165,944.20
	襄汾县振发新能源科技有限公司	16,897,794.30	14,851,532.30	16,897,794.30	11,956,672.35
	江苏吉阳电力有限公司	4,500,000.00	3,955,066.22	4,500,000.00	3,184,144.90
	墨竹工卡振发电力发展有限公司	3,180,000.00	2,794,913.46	3,180,000.00	2,250,129.06
	中节能太阳能科技盱眙有限公司	2,146,818.10	1,886,846.16	2,500,000.00	1,768,969.39
	金湖振华光伏发电有限公司	1,650,666.41	1,450,776.65	2,050,666.41	1,451,026.44
	舞阳振发新能源科	2,375,000.00	2,087,396.06	2,375,000.00	1,680,520.92

	技有限公司				
	金湖振合新能源发电有限公司	1,179,400.60		988,300.60	
	金昌国源电力有限公司	960,000.00		1,413,500.00	
	金昌振新西坡光伏发电有限公司	248,138,964.90			
	合计	985,068,039.93	645,809,292.65	915,093,247.41	645,809,292.65
其他应收款					
	振发新能源科技有限公司	600,000.00	60,000.00	600,000.00	
	金湖振合新能源发电有限公司	1,499,999.98	449,999.99	2,390,066.38	239,006.64
	保力新(无锡)能源科技有限公司			7,265.15	
	隆能科技(南通)有限公司	382,543.59	191,271.80	391,475.29	117,442.59
	金昌振新西坡光伏发电有限公司	293,443,813.15			
	合计	295,926,356.72	701,271.79	3,388,806.82	356,449.23
应收股利					
	金湖振合新能源发电有限公司	5,400,000.00		14,870,929.75	
	金昌国源电力有限公司	3,300,000.00			
	古浪振业沙漠光伏发电有限公司	5,200,000.00			
	合计	13,900,000.00		14,870,929.75	

(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			
	射阳通海电力设备制造有限公司		1,507,496.59
	中启能能源科技发展无锡有限公司		3,162,913.47

	宁夏振发电力工程有限公司		4,119,770.70
	无锡振发分布式能源科技有限公司		254,500.00
	龙能科技（宁夏）有限责任公司	9,281.11	9,281.11
	珈伟新能源科技（无锡）有限公司	662,038.26	106,128.26
	隆能科技（南通）有限公司	4,515,831.90	
	合计	5,187,151.27	9,160,090.13
其他应付款			
	振发能源集团有限公司		11,434,055.91
	虞城华源光伏发电有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
	隆能科技（南通）有限公司	14,332,802.93	14,323,081.00
	保力新（无锡）能源科技有限公司	5,372.00	325,372.00
	腾名有限公司		13,049,176.32
	黄小清		51,118,678.07
	丁孔奇		10,000,000.00
	中启能能源科技发展无锡有限公司	31,881.60	
	合计	19,370,056.53	105,250,363.30

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

5、其他

无

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

截止至2021年12月31日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额(元)
1 年以内（含 1 年，下同）	17,460,129.82
1-2年	11,206,212.43
2-3年	4,717,808.07
3年以上	6,405,275.78
合计	39,789,426.10

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 专利侵权纠纷案

截至 2021年12月31日，本公司尚未了结的境外诉讼，为美国新泽西州地方法院于 2013 年 6 月 5 日受理的两起专利侵权纠纷案件及于 2016 年 7 月 12 日起诉至美国加利福尼亚州北区地方法院的一起专利侵权纠纷案件，具体情况如下：

序号	案号	原告	被告	案由	诉讼请求
1	13-cv-01952-MLC-DEA	SIMONNICHOLA SRICHMOND	JIAWEI NORTH AMERICA INC, JIAWEI TECHNOLOGY (HK) LTD(珈伟科技(香港)有限公司), JIAWEI TECHNOLOGY (USA) LTD, SHENZHEN JIAWEI INDUSTRIES COMPANY LIMITED, SHENZHEN JIAWEI PHOTOVOLTAIC LIGHTING CO., LTD(深圳珈伟光伏照	专利侵权纠纷	(1)判令被告向原告支付其因侵权行为而受到的利润损失和/或专利许可费损失；(2)判令被告按三倍向原告赔偿其因故意侵权行为而受到的利润损失和/或专利许可费损失；(3)要求被告支付原告的律师费及其他诉讼费用；(4)禁止被告侵权行为；(5)其他法院认为公

			明 股份有限公司), CVS CAREMARK CORPORATION, CAREMARK, PHC LLC		平的救济。
2	13-cv-0 1953-ML C-DEA	SIMONNICHOLA SRICHMOND	(1) JIAWEI NORTH AMERICA INC, (2) JIAWEI TECHNOLOGY (HK) LTD(珈伟 科技(香港)有限公司), (3) JIAWEITECHNOLOGY (USA) LTD, (4) SHENZHEN JIAWEI INDUSTRIESCOMPANY LIMITED, (5) SHENZHENJIAWEI PHOTOVOLTAIC LIGHTINGCO., LTD(深圳珈伟光伏照 明股份有限公司), (6) TRUE VALUE RETAIL INC., (7) ACE HARDWARE CORPORATION, (8) ORGILI, INC., (9) BIG LOTS, INC., (10) BIG LOTS STORES, INC	专利 侵权纠纷	(1)判令被告向原告支付其因侵权行为 而受到的利润损失和/或专利许可费损 失; (2)判令被告按三倍向原告赔偿其 因故意侵权行为而受到的利润损失和/ 或专利许可费损失; (3)要求被告支付 原告的律师费及其他诉讼费用; (4)判 令侵犯原告公开申请专利暂时权的被告 除作出上述赔偿外, 另行向原告支付专 利权税; (5)禁止被告侵权行为; (6) 其他法院认为公平的救济。
3	5:16-cv -03886- BLF	LightingScie nceGroupCorp oration	(1)Shenzhen Jiawei Photovoltaic LightingCo., Ltd. (珈伟股份), (2) Jiawei Technology (USA), Ltd. (美国珈伟)	专利侵权 纠纷	(1)要求被告支付原告的律师费及其他 诉讼费用; (2)要求被告及其代理人、 雇员、代表、继承人和受让人停止侵权 行为; (3)判令被告向原告支付其因侵 权行为造成的实际损害赔偿; (4)判令 被告按三倍向原告赔偿其因侵权行为而 受到损失, 及因此产生的律师费等相关 费用; (5)判令被告向原告支付最高限 度内的判决前(或后)的利益赔偿; (6) 其他法院认为公平的救济。

① 13-cv-01952-MLC-DEA号及13-cv-01953-MLC-DEA号案件, 原告 SIMON NICHOLAS RICHMOND 应美国新泽西州地方法院的要求分别提出了第3:14-cv-4481-MLC-DEA、3:14-cv-4879-MLC-DEA、3:13-cv-1952-MLC-DEA号针对赔偿要求的诉讼, 且该等赔偿的审判依赖于对编号为 7196477、7429827、8362700、8080370 的四项专利在美国专利及商标审查局的审查结果, 截至 2017年 8 月 3 日, 经美国专利及商标审查局第 IPR2014-00936 号文宣告 7196477号专利无效、第 IPR2014-00938 号文宣告 7429827 号专利部分无效、第IPR2014-00937 号文宣告 8080370 号专利无效、第 IPR2014-00935 号文宣告8080370 号专利部分无效(原告已于 2017 年 7 月 10 日上诉, 目前在重新审查过程中); 第 13-cv-01952-MLC-DEA 号及 13-cv-01953-MLC-DEA 号案件的审结, 待前述专利审查结果。

② 5:16-cv-03886-BLF 号案件, 美国加利福尼亚州北区地方法院于 2017 年 6 月 19 日确认案件暂停审理, 原告 Lighting Science Group Corporation 声称其持有的编号为 8201968、8672518、8967844 号涉诉专利的有效性, 在 5:16-cv-03886-BLF 号案件起诉前已因其他诉讼提交美国专利及商标审查局审查, 待该等专利审查结果确认后, 5:16-cv-03886-BLF 号案件方能审结。

③ (i) 13-cv-01952-MLC-DEA 号及 13-cv-01953-MLC-DEA 号案件的原告已经以相同理由起诉太阳能草坪灯行业的多家生产企业及多家美国本土零售企业, 由于原告所指的产品不是太阳能草坪灯行业的主流产品, 其所发起的针对行业的集体性诉讼不会对整个行业的发展产生重大影响; 原告所指的产品也非本公司经营的主要产品, 该诉讼不会对公司未来经营太阳能草坪灯业务造成重大影响。

(ii) 5:16-cv-03886-BLF 号案件中原告所指专利侵权的产品系节能 LED 灯, 并起诉了同行业的多家企业, 由于原告所指的侵权产品非公司的主要产品, 故不会对公司造成重大影响。

(2) 合同纠纷案

重大合同纠纷案的具体情况如下：

序号	原告	被告	案由	标的金额（万元）	案件进展情况
1	江苏华源新能源科技有限公司	江苏昇和新能源有限公司、江苏昇和新材料有限公司	借贷纠纷	637.00	强制执行
2	北京市文化科技融资租赁有限公司	珈伟新能源股份有限公司	借贷纠纷	10,061.90	履行中
3	深圳市天地新材料有限公司东建混凝土分公司	珈伟新能源股份有限公司	债权转让合同纠纷	917.4	无需公司承担责任
4	深圳中和生态科技有限公司	杜尔伯特蒙古族自治县珈伟光伏电力有限公司	建设工程合同纠纷	2,583.59	2021年2月撤销仲裁
5	江苏华源新能源科技有限公司	安徽亚森新能源科技有限公司	建设工程合同纠纷	1,786.24	二审中
6	深圳市赢合科技股份有限公司	珈伟隆能固态储能科技如皋有限公司	买卖合同纠纷	996.032	履行中
7	深圳中和生态科技有限公司	杜尔伯特蒙古族自治县珈伟光伏电力有限公司、珈伟（上海）光伏电力有限公司、珈伟新能源股份有限公司	买卖合同纠纷	2721.94005	审理中

(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

无

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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、珈伟新能源股份有限公司于2022年1月7日收到公司实际控制人丁孔贤、李雳和丁蓓的通知，获悉公司实际控制人与阜阳泉赋经过磋商，已就阜阳泉赋通过纾困投资方式取得公司控制权达成合作意向，后续纾困投资暨控制权变更的具体形式尚未确定，包括但不限于直接或间接受让公司实际控制人持有的上市公司股票、表决权委托或其他纾困安排各方已就本次纾困投资暨控制权变更事项达成合作意向，但各方尚未签署具体合作协议，相关事项还需进一步审批、确认且需要一定时间。

2、公司于2022年3月9日召开第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于全资子公司拟转让金昌珈伟新能源电力有限公司100%股权的议案》，同意全资子公司珈伟（上海）光伏电力有限公司向陕西新华水利水电投资有限公司转让金昌珈伟新能源电力有限公司100%的股权，标的股权转让价款为人民币388.97万元。金昌珈伟为2021年6月新设公司，截至2021年12月31日资产总额30,473.76万元，2021年度收入总额为0元。金昌珈伟的出售不会对公司财务状况产生较大影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分部报告信息仅包括各分部的营业收入和营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用支出的分摊。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	LED 照明	EPC 工程	电力发电	储能及其他	分部间抵销	合计
营业收入	508,229,114.17	303,944,122.27	108,450,166.37	2,496,515.10	343,523,310.52	579,596,607.39
营业成本	409,813,911.27	288,467,649.04	68,036,600.10	2,810,353.02	336,611,837.49	432,516,675.94

(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

公司控股子公司正镶白旗国电光伏电力有限公司应收账款余额约 1.2 亿元，主要为可再生能源国补资金。因申报手续问题，正镶白旗公司至今未纳入补贴名录。在申报国补名录过程中，因主体变更文件不合规被内蒙古自治区能源局退回，2020 年-2021 年经反复与旗、盟以及自治区三级政府能源局沟通，并按要求补充资料，仍未得到自治区能源局的审批；国补资金名录申报存在较大的不确定性，应收账款回收存在较大风险。报告期末公司委托评估机构对应收账款、商誉、固定资产进行

减值测试，上述资产存在减值迹象，公司拟对以上资产计提资产减值准备约 1.7 亿元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,597,174.65	3.64%	8,597,174.65	100.00%		8,639,602.68	4.00%	8,639,602.68	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	227,688,232.77	96.36%	21,674.92	0.01%	227,666,557.85	207,556,186.96	96.00%	14,036.44	0.00%	207,542,150.52
其中：										
组合 1：账龄组合	38,192.42	0.02%	21,674.92	56.75%	16,517.50	822,140.42	0.38%	14,036.44	1.71%	808,103.98
组合 2：低风险组合	227,650,040.35	96.34%			227,650,040.35	206,734,046.54	95.62%			206,734,046.54
合计	236,285,407.42	100%	8,618,849.57	3.65%	227,666,557.85	216,195,789.64	100.00%	8,653,639.12	4.00%	207,542,150.52

按单项计提坏账准备：8,597,174.65 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东金邦宇工贸有限公司	145,138.00	145,138.00	100.00%	预计难以收回
武汉华炬光电有限公司	159,708.00	159,708.00	100.00%	预计难以收回
深圳光电产业控股集团有限公司	4,893,294.00	4,893,294.00	100.00%	预计难以收回
富士茗（天津）照明工程有限公司	85,822.00	85,822.00	100.00%	预计难以收回
深圳市支上新能源有限	97,977.00	97,977.00	100.00%	预计难以收回

公司				
南京兆伟光电科技有限公司	360,290.00	360,290.00	100.00%	预计难以收回
深圳市康硕展电子有限公司	223,540.00	223,540.00	100.00%	预计难以收回
湖南长泰光电节能科技有限公司	242,121.00	242,121.00	100.00%	预计难以收回
LivacContractingCO.-人民币	576,225.95	576,225.95	100.00%	预计难以收回
LivacContractingCO.-美元	1,813,058.70	1,813,058.70	100.00%	预计难以收回
合计	8,597,174.65	8,597,174.65	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	227,650,040.35
照明业务:	
0-3 个月(含 3 个月, 以下同)	227,650,040.35
4-12 个月	
光伏电站业务:	
0-6 个月(含 6 个月)	
7-12 个月	
3 年以上	8,635,367.07
3 至 4 年	33,035.00
5 年以上	8,602,332.07

合计	236,285,407.42
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	8,653,639.12	-34,789.55				8,618,849.57
合计	8,653,639.12	-34,789.55				8,618,849.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珈伟科技(香港)有限公司	193,986,391.07	82.10%	
VidisGmbH	27,246,339.47	11.53%	
深圳光电产业控股集团有限公司	4,893,294.00	2.07%	4,893,294.00
中山品上照明有限公司	3,821,826.41	1.62%	
厦门珈伟太阳能科技有限公司	2,595,483.40	1.10%	
合计	232,543,334.35	98.42%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,300,000.00	
其他应收款	555,032,103.56	787,881,255.17
合计	558,332,103.56	787,881,255.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
金昌国源	3,300,000.00	
合计	3,300,000.00	

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

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	549,612,542.77	777,209,484.70
保证金、押金金及其他	2,728,212.76	2,795,392.00
出口退税	5,023,558.87	8,824,626.60
员工备用金	99,957.90	475,827.82
减：坏账准备	-2,432,168.74	-1,424,075.95

合计	555,032,103.56	787,881,255.17
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,424,075.95			1,424,075.95
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,008,092.79			1,008,092.79
2021 年 12 月 31 日余额	2,432,168.74			2,432,168.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	547,645,396.04
照明业务:	
0-3 个月(含 3 个月, 以下同)	547,318,939.34
4-12 个月	326,456.70
光伏电站业务:	
0-6 个月(含 6 个月)	
7-12 个月	
1 至 2 年	4,736,196.05
2 至 3 年	1,279,339.82
3 年以上	3,803,340.39
3 至 4 年	917,621.01
4 至 5 年	1,036,521.56
5 年以上	1,849,197.82
合计	557,464,272.30

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,424,075.95	1,008,092.79				2,432,168.74
合计	1,424,075.95	1,008,092.79				2,432,168.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏华源新能源科技有限公司	往来款	242,188,681.37	1-3 个月： 31323873.55；4-12 个月：6374699.88； 1-2 年：4490107.94； 3-4 年： 200000000.00	43.44%	
珈伟（上海）光伏电力有限公司	往来款	121,253,334.76	1-3 个月： 71254196.66；4-12 个月：21741000； 1-2 年：28258138.1	21.75%	
珈伟龙能固态储能科技如皋有限公司	往来款	110,885,385.69	1-2 年：9664975.09； 2-3 年：73918055； 3-4 年：23572265.42	19.89%	
深圳珈伟储能科技有限公司	往来款	43,876,050.99	1-3 个月：3490000； 4-12 个月： 40386050.99	7.87%	

中山品上照明有限公司	往来款	12,124,485.00	1-3 个月: 9000000; 4-12 个月: 3010021.85;1-2 年: 114463.15	2.17%	
合计	--	530,327,937.81	--	95.12%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,989,165,200.35	1,277,803,857.55	1,711,361,342.80	2,989,165,200.35	1,277,803,857.55	1,711,361,342.80
对联营、合营企业投资	329,239,795.97	27,047,121.55	302,192,674.42	317,148,958.93	27,047,121.55	290,101,837.38
合计	3,318,404,996.32	1,304,850,979.10	2,013,554,017.22	3,306,314,159.28	1,304,850,979.10	2,001,463,180.18

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香港珈伟	42,541,650.14					42,541,650.14	
厦门珈伟	5,420,090.65					5,420,090.65	
深圳国创	0.00						34,000,000.00
中山品上	53,645,827.82					53,645,827.82	88,854,172.18
江苏华源	806,691,229.75					806,691,229.75	1,154,949,685.37

上海珈伟	718,062,544.44								718,062,544.44	
金昌国源	0.00									
珈伟储能	85,000,000.00								85,000,000.00	
合计	1,711,361,342.80								1,711,361,342.80	1,277,803,857.55

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
金昌国源 电力有限 公司	290,101,837.38			15,390,837.04			3,300,000.00	27,047,121.55		302,192,674.42	27,047,121.55
小计	290,101,837.38			15,390,837.04			3,300,000.00	27,047,121.55		302,192,674.42	27,047,121.55
合计	290,101,837.38			15,390,837.04			3,300,000.00	27,047,121.55		302,192,674.42	27,047,121.55

(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	316,141,758.16	286,218,894.93	379,483,615.11	307,677,141.10
其他业务	166,483.40	349.13	462,411.68	29.38
合计	316,308,241.56	286,219,244.06	379,946,026.79	307,677,170.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		13,113,204.17
权益法核算的长期股权投资收益	15,390,837.00	5,820,776.24
处置长期股权投资产生的投资收益		65,336,047.43
支付的消缺事项	-1,175,028.14	

合计	14,215,808.86	84,270,027.84
----	---------------	---------------

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	85,980,454.47	主要为出售子公司金昌西坡 90%股权产生的投资收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,166,481.45	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	792,195.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,184,898.91	主要为子公司子公司的滞纳金及债务违约金。
减：所得税影响额	44.13	
少数股东权益影响额	103,517.13	
合计	52,650,671.12	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-11.39%	-0.2545	-0.2545
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.24%	-0.3183	-0.3183

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