

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
2016 年度财务报表审计报告
【天衡审字（2017）01176 号】



0000201704002878

报告文号：天衡审字[2017]01176号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字（2017）01176 号

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏华盛天龙光电设备股份有限公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江苏华盛天龙光电设备股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，江苏华盛天龙光电设备股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏华盛天龙光电设备股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，江苏华盛天龙光电设备股份有限公司目前主营业务收入较少，经常性业务持续亏损，且 2016 年度亏损金额较大。虽然江苏华盛天龙光电设备股份有限公司已在财务报表附注中充分披露了拟采取的措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋朝晖

中国·南京

2017 年 4 月 21 日

中国注册会计师：葛惠平

合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	123,208,792.82	100,287,035.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	9,854,739.20	6,910,999.88
应收账款	五、3	25,787,036.35	33,435,501.67
预付款项	五、4	16,212,263.16	23,720,934.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	36,470,062.54	25,135,778.98
买入返售金融资产			
存货	五、6	212,444,085.63	167,015,015.27
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	4,295,584.72	12,214,811.64
流动资产合计		428,272,564.42	368,720,076.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	196,186.52	248,609.83
投资性房地产	五、9	24,687,995.02	26,439,572.94
固定资产	五、10	136,866,170.02	161,790,985.15
在建工程	五、11	2,006,975.95	705,456.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	19,107,889.76	37,507,202.21
开发支出			
商誉	五、13		
长期待摊费用	五、14	8,266,666.67	14,655,666.67
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、15	1,224,328.00	522,430.00
非流动资产合计		192,356,211.94	241,869,923.24
资产总计		620,628,776.36	610,589,999.93

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2016年12月31日

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、16	100,447,255.25	100,461,753.94
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、17	-	4,500,000.00
应付账款	五、18	70,250,642.41	78,622,903.24
预收款项	五、19	216,429,580.60	98,932,101.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	6,196,661.62	10,511,977.00
应交税费	五、21	3,685,871.21	733,082.81
应付利息	五、22	-	1,952,020.25
应付股利			
其他应付款	五、23	10,635,727.52	44,664,952.82
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、24	110,000.00	110,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		407,755,738.61	340,488,791.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	五、25	1,582,343.39	1,548,178.05
递延收益	五、26	9,935,740.43	11,126,556.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,518,083.82	12,674,734.08
负债合计		419,273,822.43	353,163,525.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、27	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、28	834,496,185.30	831,451,196.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、29	25,567,706.17	25,567,706.17
一般风险准备			
未分配利润	五、30	-871,276,118.60	-814,265,862.88
归属于母公司所有者权益合计		188,787,772.87	242,753,039.41
少数股东权益		12,567,181.06	14,673,434.80
所有者权益合计		201,354,953.93	257,426,474.21
负债和所有者权益总计		620,628,776.36	610,589,999.93

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2016年度

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		150,054,893.85	130,143,078.68
其中：营业收入	五、31	150,054,893.85	130,143,078.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		229,882,287.76	514,608,730.73
其中：营业成本	五、31	112,424,112.00	123,011,451.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、32	2,476,728.42	656,217.69
销售费用	五、33	4,533,862.87	7,362,598.82
管理费用	五、34	69,557,361.49	71,731,658.73
财务费用	五、35	11,367,105.68	11,112,752.91
资产减值损失	五、36	29,523,117.30	300,734,051.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	4,975,379.67	-22,830.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-52,423.31	-22,830.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-74,852,014.24	-384,488,483.04
加：营业外收入	五、38	14,088,982.56	2,473,791.81
其中：非流动资产处置利得		12,711,096.48	1,397,927.56
减：营业外支出	五、39	941,313.50	11,517,790.07
其中：非流动资产处置损失		44,401.94	464,999.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-61,704,345.18	-393,532,481.30
减：所得税费用	五、40	1,206,200.86	1,154,091.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-62,910,546.04	-394,686,572.56
归属于母公司所有者的净利润		-57,010,255.72	-353,421,393.17
少数股东损益		-5,900,290.32	-41,265,179.39
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期的有效部分			
5、外币报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-62,910,546.04	-394,686,572.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		-57,010,255.72	-353,421,393.17
归属于少数股东的综合收益总额		-5,900,290.32	-41,265,179.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.2851	-1.7671
（二）稀释每股收益		-0.2851	-1.7671

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2016年度

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		250,306,745.27	119,135,891.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、41(1)	23,830,807.59	84,051,133.86
经营活动现金流入小计		274,137,552.86	203,187,025.18
购买商品、接受劳务支付的现金		113,804,501.84	90,700,087.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		39,944,484.53	36,003,731.34
支付的各项税费		8,071,351.11	8,739,203.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、41(2)	84,848,535.06	59,739,037.05
经营活动现金流出小计		246,668,872.54	195,182,059.10
经营活动产生的现金流量净额		27,468,680.32	8,004,966.08
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		13,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		379,969.22	7,284,755.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,839,017.93	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,218,987.15	7,284,755.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,696,009.11	26,838,587.31
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,696,009.11	26,838,587.31
投资活动产生的现金流量净额		10,522,978.04	-19,553,832.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,140,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41(3)		106,000,000.00
筹资活动现金流入小计		7,140,000.00	114,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,498.69	46,928,246.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,107,379.54	18,325,688.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,121,878.23	65,253,934.62
筹资活动产生的现金流量净额		-14,981,878.23	48,746,065.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		131,168.34	223,233.31
五、现金及现金等价物净增加额		23,140,948.47	37,420,432.48
加：期初现金及现金等价物余额	五、42	99,324,391.99	61,903,959.51
六、期末现金及现金等价物余额	五、42	122,465,340.46	99,324,391.99

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2016年度

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	200,000,000.00				831,451,196.12				25,567,706.17		-819,340,882.37		14,673,434.80	252,351,454.72
加：会计政策变更														
前期差错更正											5,075,019.49			5,075,019.49
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	200,000,000.00				831,451,196.12				25,567,706.17		-814,265,862.88		14,673,434.80	257,426,474.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,044,989.18						-57,010,255.72		-2,106,253.74	-56,071,520.28
（一）综合收益总额											-57,010,255.72		-5,900,290.32	-62,910,546.04
（二）所有者投入和减少资本														
1、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、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他					3,044,989.18								3,794,036.58	6,839,025.76
四、本期期末余额	200,000,000.00				834,496,185.30				25,567,706.17		-871,276,118.60		12,567,181.06	201,354,953.93

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2016年度

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期发生额											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	200,000,000.00				851,834,055.65				25,567,706.17		-460,844,469.71		62,938,614.19	679,495,906.30
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	200,000,000.00				851,834,055.65				25,567,706.17		-460,844,469.71		62,938,614.19	679,495,906.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-20,382,859.53						-353,421,393.17		-48,265,179.39	-422,069,432.09
（一）综合收益总额											-353,421,393.17		-41,265,179.39	-394,686,572.56
（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													-7,000,000.00	-7,000,000.00
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													-7,000,000.00	-7,000,000.00
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他					-20,382,859.53									-20,382,859.53
四、本期末余额	200,000,000.00				831,451,196.12				25,567,706.17		-814,265,862.88		14,673,434.80	257,426,474.21

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2016年12月31日

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		774,918.92	1,013,810.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			4,842,400.00
应收账款	十三、1	5,503,611.82	9,376,106.77
预付款项		6,505,796.29	14,746,413.52
应收利息			
应收股利			13,000,000.00
其他应收款	十三、2	155,464,648.88	102,081,033.33
存货		136,651,891.18	75,557,634.08
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,984,803.11	8,480,844.38
流动资产合计		307,885,670.20	229,098,242.70
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	25,614,214.47	36,338,122.07
投资性房地产		21,780,315.58	23,313,601.18
固定资产		101,306,989.46	112,235,503.28
在建工程		2,006,975.95	696,190.04
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,586,187.78	13,871,110.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,266,666.67	14,466,666.67
递延所得税资产			
其他非流动资产		476,928.00	522,430.00
非流动资产合计		171,038,277.91	201,443,623.41
资产总计		478,923,948.11	430,541,866.11

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2016年12月31日

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		100,447,255.25	100,461,753.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			4,500,000.00
应付账款		34,710,990.53	31,119,680.30
预收款项		174,645,343.64	55,240,632.38
应付职工薪酬		947,814.96	638,479.86
应交税费		471,814.46	545,212.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		99,029.79	21,866,644.34
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		110,000.00	110,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		311,432,248.63	214,482,403.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,569,417.73	1,535,252.39
递延收益		1,915,740.43	2,316,556.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,485,158.16	3,851,808.42
负债合计		314,917,406.79	218,334,211.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本		200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		830,592,913.33	830,592,913.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,567,706.17	25,567,706.17
未分配利润		-892,154,078.18	-843,952,965.30
所有者权益（或股东权益）合计		164,006,541.32	212,207,654.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		478,923,948.11	430,541,866.11

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2016年度

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	58,592,630.33	31,187,035.99
减：营业成本	十三、4	47,075,562.50	43,955,192.16
税金及附加		1,136,983.86	197,873.25
销售费用		2,032,593.35	1,340,813.89
管理费用		42,846,763.74	37,075,873.53
财务费用		6,980,457.36	8,774,542.56
资产减值损失		21,765,591.97	348,982,854.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	2,145,551.22	15,568,369.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-61,099,771.23	-393,571,743.84
加：营业外收入		13,065,028.70	1,574,870.72
其中：非流动资产处置利得		12,388,229.50	580,675.59
减：营业外支出		166,370.35	9,953,720.05
其中：非流动资产处置损失		6,409.35	287,153.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-48,201,112.88	-401,950,593.17
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-48,201,112.88	-401,950,593.17
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期的有效部分			
5、外币报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		-48,201,112.88	-401,950,593.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2016年度

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		189,421,527.40	36,692,643.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,986,577.20	1,363,514.26
经营活动现金流入小计		192,408,104.60	38,056,157.78
购买商品、接受劳务支付的现金		96,584,463.30	49,350,706.23
支付给职工以及为职工支付的现金		15,601,365.60	12,453,606.89
支付的各项税费		1,108,980.58	1,815,870.27
支付其他与经营活动有关的现金		92,906,177.75	54,872,168.92
经营活动现金流出小计		206,200,987.23	118,492,352.31
经营活动产生的现金流量净额		-13,792,882.63	-80,436,194.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,469,458.82	
取得投资收益收到的现金		13,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		342,034.30	5,503,065.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		23,811,493.12	5,503,065.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,053,809.96	20,440,291.16
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,053,809.96	20,440,291.16
投资活动产生的现金流量净额		20,757,683.16	-14,937,225.41
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			106,000,000.00
筹资活动现金流入小计			106,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,498.69	27,428,246.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,934,222.91	9,802,383.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,948,721.60	37,230,630.05
筹资活动产生的现金流量净额		-6,948,721.60	68,769,369.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,779.92	479,444.65
五、现金及现金等价物净增加额		-19,700.99	-26,124,605.34
加：期初现金及现金等价物余额		51,167.55	26,175,772.89
六、期末现金及现金等价物余额		31,466.56	51,167.55

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2016年度

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-849,027,984.79	207,132,634.71
加：会计政策变更											
前期差错更正										5,075,019.49	5,075,019.49
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-843,952,965.30	212,207,654.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-48,201,112.88	-48,201,112.88
（一）综合收益总额										-48,201,112.88	-48,201,112.88
（二）所有者投入和减少资本											
1、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、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-892,154,078.18	164,006,541.32

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2016年度

编制单位：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期发生额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	200,000,000.00				854,879,044.83				25,567,706.17	-442,002,372.13	638,444,378.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				854,879,044.83				25,567,706.17	-442,002,372.13	638,444,378.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-24,286,131.50					-401,950,593.17	-426,236,724.67
（一）综合收益总额										-401,950,593.17	-401,950,593.17
（二）所有者投入和减少资本					-24,286,131.50						-24,286,131.50
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					-24,286,131.50						-24,286,131.50
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				830,592,913.33				25,567,706.17	-843,952,965.30	212,207,654.20

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司累计的股本总数为 20,000 万股，公司注册资本为人民币 20,000 万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）第 11939 号《验资报告》。

统一社会信用代码：913204007337667089

公司所处行业：专用设备制造业。

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

公司法定代表人：孙利。

公司注册地：江苏省金坛经济开发区华城路 318 号。

本财务报表经本公司董事会于 2017 年 4 月 21 日决议批准报出。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注七、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少 4 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》和具体会计准则，以及颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司目前主营业务收入较少，经常性业务持续亏损，且 2016 年度亏损金额较大。本公司管理层将继续履行现有合同、加大销售力度消化库存、催收货款，同时充分利用上市公司的平台有效整合公司内外部资源，并拟采取加强与资本市场及下游企业合作、控制支出、剥离处置子公司、完善内控等措施，以改善主营业务情况，并确保公司稳定发展。本公司董事会相信自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2016 年 12 月 31 日止的财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

9、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

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

④金融资产减值

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

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

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

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

B、可供出售金融资产减值:

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值;

B、因转移而收到的对价,与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

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

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

10、 应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大的具体标准为：余额前 20 名且金额在 100 万元以上的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入合并报表范围内关联方组合或账龄组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合确定的依据如下：

①合并报表范围内关联方组合：所有应收合并报表范围内关联方款项；

②其他组合：应收款项中除合并报表范围内关联方款项外的其他款项。

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

①并报表范围内关联方组合：不计提坏账准备；但有证据表明子公司存在已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等情形，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

②其他组合：账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%
一至二年	15%	10%
二至三年	40%	30%
三至四年	80%	50%
四年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、 存货

(1) 本公司存货包括原材料、在途物资、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货发出时按加权平均法及个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、 持有待售资产

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

13、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

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

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

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股

利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

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

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

14、投资性房地产

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

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

15、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	-----	------

房屋及建筑物	20-30 年	10%	4.5-3%
机器设备	1.33-10 年	5-10%	71.43-9%
电子设备	5-10 年	5-10%	19-9%
运输设备	5-10 年	5-10%	19-9%
固定资产装修	5-10 年		20-10%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

17、借款费用

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

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

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

予以资本化：

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

19、长期待摊费用

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

20、资产减值

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

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

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、职工薪酬

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

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

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

22、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；

- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

23、收入

(1) 销售商品收入

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

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

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

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

(2) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

24、政府补助

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

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

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

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递

延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

25、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

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

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

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

26、租赁

（1）经营租赁

租入资产

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

租出资产

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

（2）融资租赁

租入资产

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

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

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和

与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

27、会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更

报告期，本公司未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

(1) 流转税及附加税费

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税销售额	17%
	出口货物销售额	零税率
城建税	应缴增值税税额	7%
教育费附加	应缴增值税税额	5%

(2) 企业所得税

公司名称	税 率
本公司（母公司）	15%
子公司-上海杰姆斯电子材料有限公司	15%
子公司-常州市天龙光电设备有限公司	15%
其他子公司	25%

(3) 其他税费按国家规定执行。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司（母公司）被认定为高新技术企业，并于 2014 年 10 月 31 日获得高新技术企业认定证书（证书编号：GR201432002476，有效期 3 年）。按照《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定，本公司 2016 年度享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

(2) 子公司-上海杰姆斯电子材料有限公司被认定为高新技术企业，并于 2014 年 10 月 23 日获得高新技术企业认定证书（证书编号：GF201431000534，有效期 3 年）。按照《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定，子公司-上海杰姆斯电子材料有限公司 2016 年度享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

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

公司 2016 年度享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

五、合并财务报表主要项目注释

(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

1、货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	115,618.34	67,986.88
银行存款(注)	123,093,174.48	100,219,048.18
其他货币资金	-	-
合 计	123,208,792.82	100,287,035.06

注: 期末, 因冻结而受到限制的银行存款 743,452.36 元, 详见本附注五、43。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,854,739.20	6,910,999.88

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	37,698,745.41	-

3、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	211,904,723.10	71.39%	211,904,723.10	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	84,776,709.74	28.56%	58,989,673.39	69.58%	25,787,036.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	145,663.00	0.05%	145,663.00	100.00%	-
合 计	296,827,095.84	100.00%	271,040,059.49	91.31%	25,787,036.35

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	232,672,799.28	72.33%	231,839,410.66	99.64%	833,388.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	87,902,172.89	27.33%	55,300,059.84	62.91%	32,602,113.05

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,114,125.00	0.34%	1,114,125.00	100.00%	-
合 计	321,689,097.17	100.00%	288,253,595.50	89.61%	33,435,501.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	70,876,799.47	70,876,799.47	100.00%
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	26,686,309.16	26,686,309.16	100.00%
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	18,745,286.00	100.00%
江西威富尔新能源科技有限公司	15,346,886.00	15,346,886.00	100.00%
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	13,751,762.00	100.00%
江苏海翔化工有限公司	11,795,168.00	11,795,168.00	100.00%
安徽中科太阳能有限公司	1,849,248.47	1,849,248.47	100.00%
宁夏天得太阳能电力工程有限公司	7,345,200.00	7,345,200.00	100.00%
河北众邦光伏电子有限公司	6,748,310.00	6,748,310.00	100.00%
江苏九叶光电科技有限公司	5,237,760.00	5,237,760.00	100.00%
上海超日（九江）太阳能有限公司	4,910,000.00	4,910,000.00	100.00%
江苏顺大电子材料科技有限公司	4,613,600.00	4,613,600.00	100.00%
北京中合宇阳光伏科技有限公司	4,220,000.00	4,220,000.00	100.00%
浙江亨美硅业科技有限公司	3,725,280.00	3,725,280.00	100.00%
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	5,103,954.00	5,103,954.00	100.00%
九江中辉特光伏科技有限公司	1,590,000.00	1,590,000.00	100.00%
常州华盛恒能光电有限公司	7,759,160.00	7,759,160.00	100.00%
新疆那拉提新能源有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%
合 计	211,904,723.10	211,904,723.10	100.00%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
一年以内	16,236,215.86	19.14%	811,810.79
一至二年	3,098,990.15	3.66%	464,848.52
二至三年	10,927,595.79	12.89%	4,371,038.32
三至四年	5,859,660.90	6.91%	4,687,728.72
四年以上	48,654,247.04	57.40%	48,654,247.04
合 计	84,776,709.74	100.00%	58,989,673.39

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 19,460,316.65 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海超日太阳能科技股份有限公司	货款	7,472,500.00	无法收回	否
GSM SOLAR NANCHANG LTD.	货款	4,851,196.73	无法收回	否
鹤壁市大圆碳素有限公司	货款	719,349.60	无法收回	否
合 计		13,043,046.33		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 145,407,042.63 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 145,407,042.63 元。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比 例	减值准备	金 额	比 例	减值准备
一年以内	7,457,231.08	19.44%	-	14,782,964.88	32.22%	3,500,000.00
一至二年	5,596,220.00	14.59%	3,500,000.00	5,529,308.02	12.05%	400,000.00
二至三年	839,600.00	2.19%	400,000.00	18,466,259.19	40.26%	13,419,146.46
三年以上	24,472,832.88	63.78%	18,253,620.80	7,096,022.90	15.47%	4,834,474.34
合 计	38,365,883.96	100.00%	22,153,620.80	45,874,554.99	100.00%	22,153,620.80

期末余额中账龄一年以上的预付款项系尚未与供货单位清算的货款。

(2) 预付款项计提减值准备的情况

预付账款（按单位）	期末余额		
	金 额	减值准备	计提比例
扬州天晟光电科技有限公司	5,939,283.05	5,939,283.05	100.00%
上海泰祺建设机械有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%
上海晶贝电子有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%
上海华沛建设发展有限公司	2,850,000.00	2,850,000.00	100.00%
上海倍崧添贸易有限公司	1,497,055.00	1,497,055.00	100.00%
江苏正强电气有限公司	1,400,456.08	1,400,456.08	100.00%
常州益鑫新能源科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%
常州市孟河制药化工机械厂	650,000.00	650,000.00	100.00%

樊小刚	540,000.00	540,000.00	100.00%
南京盛冕新型材料有限公司	487,419.34	487,419.34	100.00%
株式会社 SEEDS (日本)	289,407.33	289,407.33	100.00%
合 计	22,153,620.80	22,153,620.80	100.00%

(3) 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 20,934,852.06 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 54.57%，相应计提的减值准备期末余额汇总金额为 16,289,283.05 元。

(4) 本期计提、收回或转回的减值准备情况：

本期计提减值准备金额 0.00 元；本报告期无收回或转回减值准备情况。

5、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,375,956.60	11.30%	5,375,956.60	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,184,580.81	88.70%	5,714,518.27	13.55%	36,470,062.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	47,560,537.41	100.00%	11,090,474.87	23.32%	36,470,062.54

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	3.36%	1,000,000.00	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,771,745.36	96.64%	3,635,966.38	12.64%	25,135,778.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	29,771,745.36	100.00%	4,635,966.38	15.57%	25,135,778.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

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

合计	5,375,956.60	5,375,956.60	100.00%
----	--------------	--------------	---------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
一年以内	31,903,696.08	75.63%	1,595,184.81
一至二年	2,280,958.19	5.41%	228,095.82
二至三年	833,570.70	1.98%	250,071.22
三至四年	7,050,378.84	16.71%	3,525,189.42
四年以上	115,977.00	0.27%	115,977.00
合 计	42,184,580.81	100.00%	5,714,518.27

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本期计提坏账准备金额 6,972,820.01 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
往来款	8,656,677.81	13,175,127.14
其他应收及暂付款	37,371,459.15	13,548,019.72
备用金	1,532,400.45	3,048,598.50
合 计	47,560,537.41	29,771,745.36

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质 或内容	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备 期末余额
扬州天晟光电科技有限公司	租赁及水电费	13,383,052.99	一年以内	28.14%	669,152.65
江苏省金坛经济开发区管理委员会	土地收储款	6,197,828.00	三至四年	13.03%	3,098,914.00
工行常州分行受偿资金收转专户	受偿资金	6,130,000.00	一年以内	12.89%	306,500.00
江苏省常州市中级人民法院（注）	保全保证金	5,000,000.00	一年以内	10.51%	250,000.00
国网江苏省电力公司常州市金坛区供电公司	电费	2,542,415.73	一年以内	5.35%	127,120.79
合 计		33,253,296.72		69.92%	4,451,687.44

注：款项已在 2017 年 4 月 1 日收回。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	72,889,961.04	44,494,983.25	28,394,977.79	108,433,775.31	66,636,626.80	41,797,148.51
在产品	46,613,450.18	13,121,935.14	33,491,515.04	56,918,381.92	30,474,190.53	26,444,191.39
库存商品	58,302,526.24	52,127,600.84	6,174,925.40	97,175,644.13	86,740,195.35	10,435,448.78
发出商品	191,644,097.05	47,505,831.68	144,138,265.37	98,042,355.10	9,720,363.59	88,321,991.51
周转材料	-	-	-	142,002.91	141,917.44	85.47
委托加工物资	305,466.68	61,064.65	244,402.03	96,155.57	80,005.96	16,149.61
合计	369,755,501.19	157,311,415.56	212,444,085.63	360,808,314.94	193,793,299.67	167,015,015.27

(2) 存货跌价准备明细情况

存货种类	期初余额	本期计提/转回额 (注 2)	本期减少额		期末余额
			其他(注 1)	转销	
原材料	66,636,626.80	-8,338,125.80	4,686,572.03	9,116,945.72	44,494,983.25
在产品	30,474,190.53	-16,028,593.09	1,112,599.50	211,062.80	13,121,935.14
库存商品	86,740,195.35	-11,485,256.91	14,188,303.20	8,939,034.40	52,127,600.84
发出商品	9,720,363.59	39,748,210.74	1,962,742.65	-	47,505,831.68
周转材料	141,917.44	-	-	141,917.44	-
委托加工物资	80,005.96	61,064.65	19,316.18	60,689.78	61,064.65
合计	193,793,299.67	3,957,299.59	21,969,533.56	18,469,650.14	157,311,415.56

注1: 处置子公司导致存货跌价准备减少。

注 2: 本期计提和转回的增减变动主要原因为产品完工并已发货导致的存货跌价准备内部结转和部分存货计提跌价准备。

(3) 确定可变现净值的具体依据及转销存货跌价的原因

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

(4) 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	4,295,584.72	12,214,811.64
委托贷款(注)	-	-

合计	4,295,584.72	12,214,811.64
----	--------------	---------------

注：本年由于处置子公司一新乡市华盛天龙数控设备有限公司，导致公司期末合并报表出现委托贷款。该委托贷款期末账面余额为 1,000.00 万元，期末已计提减值准备 1,000.00 万元。

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
金坛华盛天龙电子科技有限公司	248,609.83	-	-	-52,423.31	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
金坛华盛天龙电子科技有限公司	-	-	-	196,186.52	-

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1、期初余额	35,172,105.37	35,172,105.37
2、本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 固定资产转入	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	35,172,105.37	35,172,105.37
二、累计折旧		
1、期初余额	8,732,532.43	8,732,532.43
2、本期增加金额	1,751,577.92	1,751,577.92
(1) 计提	1,751,577.92	1,751,577.92
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	10,484,110.35	10,484,110.35
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	24,687,995.02	24,687,995.02
2、期初账面价值	26,439,572.94	26,439,572.94

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

10、固定资产

(1) 固定资产情况：

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	合 计
一、账面原值：						
1、期初余额	133,409,627.44	239,299,191.84	12,505,775.34	8,865,047.92	13,130,614.83	407,210,257.37
2、本期增加金额	-	811,128.35	1,400,381.90	277,956.44	-	2,489,466.69
(1) 购置	-	811,128.35	1,400,381.90	277,956.44	-	2,489,466.69
3、本期减少金额	16,884,680.62	8,331,412.96	4,896,650.78	717,524.47	70,857.27	30,901,126.10
(1) 处置或报废	5,815,302.51	600,380.12	3,078,350.78	-	-	9,494,033.41
(2) 企业合并减少	11,069,378.11	7,731,032.84	1,818,300.00	717,524.47	70,857.27	21,407,092.69
4、期末余额	116,524,946.82	231,778,907.23	9,009,506.46	8,425,479.89	13,059,757.56	378,798,597.96
二、累计折旧						
1、期初余额	30,288,480.06	90,650,513.51	10,312,452.93	6,825,486.74	7,564,615.66	145,641,548.90
2、本期增加金额	5,342,349.90	5,330,470.83	493,705.06	448,995.38	1,270,832.64	12,886,353.81
(1) 计提	5,342,349.90	5,330,470.83	493,705.06	448,995.38	1,270,832.64	12,886,353.81
3、本期减少金额	3,622,178.13	4,801,593.34	4,396,989.03	603,859.57	29,650.15	13,454,270.22
(1) 处置或报废	2,388,648.57	538,839.19	2,770,515.67	-	-	5,698,003.43
(2) 企业合并减少	1,233,529.56	4,262,754.15	1,626,473.36	603,859.57	29,650.15	7,756,266.79
4、期末余额	32,008,651.83	91,179,391.00	6,409,168.96	6,670,622.55	8,805,798.15	145,073,632.49
三、减值准备						
1、期初余额	-	99,522,765.57	-	254,957.75	-	99,777,723.32
2、本期增加金额	-	116,335.19	-	76,423.10	-	192,758.29
(1) 计提	-	116,335.19	-	76,423.10	-	192,758.29

3、本期减少金额	-	2,973,825.64	-	137,860.52	-	3,111,686.16
(1) 处置或报废	-	8,012.76	-	-	-	8,012.76
(2) 处置子公司减少	-	2,965,812.88	-	137,860.52	-	3,103,673.40
4、期末余额	-	96,665,275.12	-	193,520.33	-	96,858,795.45
四、账面价值						
1、期末账面价值	84,516,294.99	43,934,241.11	2,600,337.50	1,561,337.01	4,253,959.41	136,866,170.02
2、期初账面价值	103,121,147.38	49,125,912.76	2,193,322.41	1,784,603.43	5,565,999.17	161,790,985.15

(2) 期末通过经营租赁租出的固定资产情况:

项 目	账面价值
机器设备	16,081,454.20
电子设备	100,039.84
合 计	16,181,494.04

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、募集资金投资"年产50万 km 树脂金刚线的项目"组成部分:						
树脂金刚线生产线	6,961,900.44	6,265,710.40	696,190.04	6,961,900.44	6,265,710.40	696,190.04
二、厂房车间等工程项目:						
(一) 新乡天龙厂房	-	-	-	-	-	-
(二) 常州天龙新北区厂房建设项目	-	-	-	-	-	-
三、其他:						
污水处理工程	1,310,785.91	-	1,310,785.91	-	-	-
其他零星工程项目	-	-	-	9,266.40	-	9,266.40
合 计	8,272,686.35	6,265,710.40	2,006,975.95	6,971,166.84	6,265,710.40	705,456.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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(注)	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
40,000,000.00	6,961,900.44	-	-	-	6,961,900.44		停工	-	-	
2,434,000.00	-	1,310,785.91	-	-	1,310,785.91	53.85%	在建	-	-	
-	9,266.40	-	-	9,266.40	-			-	-	
42,434,000.00	6,971,166.84	1,310,785.91	-	9,266.40	8,272,686.35			-	-	

注：处置子公司导致“其他零星工程项目”金额减少。

12、无形资产

项 目	土地使用权	专有技术	电脑软件	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	38,875,822.92	45,498,364.04	152,488.89	84,526,675.85
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3、本期减少金额	16,315,268.52	10,000,000.00	-	26,315,268.52
(1) 处置	2,587,366.00	-	-	2,587,366.00
(2) 处置子公司减少	13,727,902.52	10,000,000.00	-	23,727,902.52
4、期末余额	22,560,554.40	35,498,364.04	152,488.89	58,211,407.33
二、累计摊销				-
1、期初余额	4,782,574.39	16,433,210.59	95,355.25	21,311,140.23
2、本期增加金额	714,553.45	1,373,850.96	15,796.93	2,104,201.34
(1) 计提	714,553.45	1,373,850.96	15,796.93	2,104,201.34
3、本期减少金额	2,003,126.49	2,041,666.59	-	4,044,793.08
(1) 处置	607,464.30	-	-	607,464.30
(2) 处置子公司减少	1,395,662.19	2,041,666.59	-	3,437,328.78
4、期末余额	3,494,001.35	15,765,394.96	111,152.18	19,370,548.49
三、减值准备				-
1、期初余额	-	25,708,333.41	-	25,708,333.41
2、本期增加金额	-	1,982,969.08	-	1,982,969.08
(1) 计提	-	1,982,969.08	-	1,982,969.08
3、本期减少金额	-	7,958,333.41	-	7,958,333.41
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 处置子公司减少	-	7,958,333.41	-	7,958,333.41
4、期末余额	-	19,732,969.08	-	19,732,969.08
四、账面价值				-
1、期末账面价值	19,066,553.05	-	41,336.71	19,107,889.76
2、期初账面价值	34,093,248.53	3,356,820.04	57,133.64	37,507,202.21

13、商誉**(1) 商誉账面价值**

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处 置	其他	
新乡市华盛天龙数控设备有	1,250,780.92	-	-	1,250,780.92	-	-

限公司						
上海杰姆斯电子材料有限公司	35,861,095.19	-	-	-	-	35,861,095.19
常州天龙光源材料科技有限公司	16,260,009.18			16,260,009.18	-	-
合计	53,371,885.29	-	-	17,510,790.10	-	35,861,095.19

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	1,250,780.92	-	-	1,250,780.92	-	-
上海杰姆斯电子材料有限公司	35,861,095.19	-	-	-	-	35,861,095.19
常州天龙光源材料科技有限公司	16,260,009.18	-	-	16,260,009.18	-	-
合计	53,371,885.29	-	-	17,510,790.10	-	35,861,095.19

商誉的说明：

(1) 商誉的计算过程。

本公司于 2009 年 8 月对新乡市华盛天龙数控设备有限公司实施企业合并，合并成本与本公司取得新乡市华盛天龙数控设备有限公司可辨认资产、负债公允价值份额的差额人民币 1,250,780.92 元，公司确认为与新乡市华盛天龙数控设备有限公司相关的商誉。

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

本公司于 2011 年支付人民币 3,000 万元收购了金坛市光源石英坩埚有限公司（2011 年 6 月更名为“常州天龙光源材料科技有限公司”）56.25% 的权益。合并成本与本公司所取得的常州天龙光源材料科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 16,260,009.18 元，公司确认为与常州天龙光源材料科技有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试

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

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

14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额 (注 2)	期末余额
租入固定资产改良支出	189,000.00	-	21,000.00	168,000.00	-
咨询服务费(注 1)	14,466,666.67	-	6,200,000.00	-	8,266,666.67
合计	14,655,666.67	-	6,221,000.00	-	8,266,666.67

注 1：系 West Beach International Co. Ltd 和 Sinnalba Ltd 为本公司提供咨询服务而支

付的费用，服务期三年。

注 2：其他减少额为处置子公司导致的减少。

15、其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付长期资产采购款	1,224,328.00	522,430.00

16、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押、抵押、保证借款	95,447,255.25	95,461,753.94
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	100,447,255.25	100,461,753.94

短期借款分类的说明：本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

17、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	4,500,000.00

截至报告期末，本公司无到期未付的应付票据。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	69,311,587.67	72,244,686.56
应付设备款	939,054.74	709,036.68
应付工程款	-	5,669,180.00
合计	70,250,642.41	78,622,903.24

(2) 账龄超过一年的应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海群英机械有限公司	5,957,454.37	货款，暂未支付
上海申骅机电设备制造有限公司	4,559,256.34	货款，暂未支付
常州现代通讯光缆有限公司	1,405,945.00	单晶炉电控系统款，暂未支付
北京华广元光电技术有限公司	1,342,000.20	货款，暂未支付
德州意达石英坩埚有限公司	1,267,990.00	货款，暂未支付
合计	14,532,645.91	

19、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	216,429,580.60	98,932,101.58

(2) 账龄超过一年预收账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古锋威光伏科技有限公司	10,000,000.00	已发货尚未取得安装验收报告
新疆天利恩泽太阳能科技有限公司	10,000,000.00	涉及诉讼, 详见本附注十、2
山东佰安瑞生物药业有限公司	5,056,700.00	产品已发, 但尚未结算
四川新中方医药科技股份有限公司	3,736,000.00	预收压力容器货款, 尚未结算
赤峰制药股份有限公司	2,624,000.00	尚未结算
无锡元明机械设备有限公司	2,580,000.00	尚未结算
安徽宏昌电子科技有限公司	2,023,405.11	预收多晶炉货款, 尚未结算
合 计	36,020,105.11	

20、应付职工薪酬

分类情况

①应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	其他减少(注)	期末余额
短期薪酬	10,136,898.17	37,156,686.36	37,679,901.20	3,417,021.71	6,196,661.62
离职后福利-设定提存计划	375,078.83	2,280,265.98	2,247,804.18	407,540.63	-
合 计	10,511,977.00	39,436,952.34	39,927,705.38	3,824,562.34	6,196,661.62

②短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	其他减少(注)	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,713,443.79	32,604,859.67	33,153,684.54	3,335,972.26	5,828,646.66
职工福利费	-	2,204,940.84	2,204,940.84		-
社会保险费	60,948.14	1,035,319.88	1,023,081.75	73,186.27	-
其中: 医疗保险费	60,948.14	837,138.33	825,114.40	72,972.07	-
工伤保险费	-	50,305.10	50,254.10	51.00	-
生育保险费	-	147,876.45	147,713.25	163.20	-
住房公积金	-	738,431.43	738,431.43		-
工会经费	354,643.06	573,134.54	559,762.64		368,014.96
职工教育经费	7,863.18	-		7,863.18	-
合 计	10,136,898.17	37,156,686.36	37,679,901.20	3,417,021.71	6,196,661.62

③设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	其他减少（注）	期末余额
基本养老保险	364,814.28	2,181,211.40	2,151,163.35	394,862.33	-
失业保险费	10,264.55	99,054.58	96,640.83	12,678.30	-
合 计	375,078.83	2,280,265.98	2,247,804.18	407,540.63	-

注：其他减少为处置子公司的减少。

21、 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	2,677,732.88	8,620.95
营业税	-	129,560.04
企业所得税	123,511.26	-
房产税	433,242.84	351,449.06
土地使用税	165,963.87	149,472.99
个人所得税	-11,733.58	38,144.13
城市维护建设税	167,754.20	16,642.10
教育费附加	119,824.43	11,887.21
印花税	5,216.96	6,643.78
其他	4,358.35	20,662.55
合 计	3,685,871.21	733,082.81

22、 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
个人借款利息	-	1,952,020.25

23、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
资金往来	8,978,468.62	9,130,518.29
其他	1,657,258.90	35,534,434.53
合 计	10,635,727.52	44,664,952.82

24、 一年内到期的非流动负债

项目及内容	分摊 期限	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目	10 年	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	坛乡镇字(2009)7 号,坛财联(2009)151 号

25、预计负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	1,548,178.05	450,000.00	415,834.66	1,582,343.39

26、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	11,126,556.03	600,000.00	1,790,815.60	9,935,740.43

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动(注)	期末余额	与资产/收 益相关
蓝宝石炉智能焊接制造关键技术及产业化	6,000,000.00	600,000.00	-	-	6,600,000.00	与资产相关
光伏多晶硅浇铸设备	1,059,889.43	-	290,815.60	-	769,073.83	与资产相关
太阳能硅片加工用 HQP225 数控多线切割设备	1,140,000.00	-	-	1,140,000.00	-	与资产相关
江苏省企业院士工作站	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造专项资金	256,666.60	-	-	110,000.00	146,666.60	与资产相关
极端真空与洁净环境下 LED 蓝宝石炉晶体生长室的研制与应用	1,420,000.00	-	-	-	1,420,000.00	与资产相关
太阳能光伏装备硅片切割关键技术研发及产业化	250,000.00	-	-	250,000.00	-	与资产相关
合 计	11,126,556.03	600,000.00	290,815.60	1,500,000.00	9,935,740.43	

注：“太阳能硅片加工用 HQP225 数控多线切割设备”、“太阳能光伏装备硅片切割关键技术研发及产业化”的其他变动为处置子公司导致的减少，“太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造专项资金”的其他变动系转入一年内到期的非流动负债。

27、股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送 股	公积金转股	其 他	小 计	
股份总数	200,000,000.00	-	-	-	-	-	200,000,000.00

28、资本公积

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)	831,451,196.12	3,044,989.18	-	834,496,185.30

29、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,567,706.17	-	-	25,567,706.17

30、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	-819,340,882.37	
前期差错更正（调增+，调减-）	5,075,019.49	
调整后年初未分配利润	-814,265,862.88	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-57,010,255.72	
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	-871,276,118.60	

31、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	122,164,767.60	88,774,409.38	103,004,982.72	88,936,375.38
其他业务	27,890,126.25	23,649,702.62	27,138,095.96	34,075,075.96
合 计	150,054,893.85	112,424,112.00	130,143,078.68	123,011,451.34

32、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	24,372.13	176,672.54
城市维护建设税	526,130.89	279,734.67
教育费附加	375,779.23	199,810.48
印花税	56,797.44	-
车辆使用税	300.00	-
土地使用税	504,591.38	-
房产税	988,757.35	-
合 计	2,476,728.42	656,217.69

33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,281,620.68	1,628,720.68
车辆、仓储运杂费	2,453,865.19	4,746,099.04
差旅费	74,191.30	95,434.30
业务招待费	56,974.00	40,468.00
展览宣传费	46,262.87	448,353.71

售后服务费	492,673.78	-
其他	128,275.05	403,523.09
合计	4,533,862.87	7,362,598.82

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	18,007,657.40	20,539,429.58
研发费用	13,089,888.02	9,901,062.65
停工损失（注）	4,765,265.90	7,295,040.08
折旧费	4,110,566.29	5,580,402.77
业务招待费	6,900,291.76	7,907,863.44
中介机构费	2,111,432.87	6,720,706.50
税费	804,819.87	1,938,456.45
无形资产摊销	2,071,420.50	2,357,371.81
车辆、仓储运杂费	1,532,555.04	1,323,859.82
差旅费	3,023,511.12	1,830,695.85
办公费	812,159.69	1,426,825.53
租赁费	3,679,084.22	2,389,556.92
诉讼费	614,545.00	-
咨询费	727,085.02	-
水电费	41,805.95	101,645.58
保险费	-	195,755.42
会议费	45,838.11	511,482.75
长期待摊费用摊销	6,200,000.00	643,374.50
其他	1,019,434.73	1,068,129.08
合计	69,557,361.49	71,731,658.73

注：受光伏行业不景气的影响，公司本年度基本处于半停工状态。此外，子公司—上海杰姆斯电子材料有限公司等基本停工。公司将停工阶段发生的生产用固定资产折旧费、生产人员工资等计入管理费用—停工损失。

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,962,161.93	12,963,444.80
减：利息收入	554,376.43	1,648,187.43

汇兑损失	-131,168.34	-339,758.31
其他	90,488.52	137,253.85
合 计	11,367,105.68	11,112,752.91

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账准备	13,390,090.33	43,511,278.13
预付款项减值损失	-	22,153,620.80
存货跌价损失	3,957,299.60	171,169,733.73
固定资产减值损失	192,758.29	60,040,515.87
无形资产减值损失	1,982,969.08	-
委托贷款损失（注）	10,000,000.00	-
在建工程减值损失	-	3,858,902.71
合 计	29,523,117.30	300,734,051.24

注：详见本附注五、7“其他流动资产”注释。

37、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资处置收益	5,027,802.98	-
权益法核算	-52,423.31	-22,830.99
合 计	4,975,379.67	-22,830.99

38、营业外收入

（1）分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计（注 1）	12,711,096.48	1,397,927.56	12,711,096.48
政府补助	776,699.20	714,815.60	776,699.20
债务重组收益（注 2）	531,547.32	327,652.28	531,547.32
其他	69,639.56	33,396.37	69,639.56
合 计	14,088,982.56	2,473,791.81	14,088,982.56

注 1：系常州市金坛区土地收购储备中心收购本公司思母路 1 号房产、土地产生。

注 2：详见本附注十二、2。

（2）计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
太阳能级晶硅高效节能工艺及清洁加工技术改造项目	110,000.00	110,000.00	与资产相关
光伏多晶硅浇铸造设备项目	290,815.60	290,815.60	与资产相关

人才引进、技术创新专项奖	-	50,000.00	与收益相关
常州市金坛区财政局常州市 2015 年技术标准奖励金	150,000.00	-	与收益相关
其他零星补贴	225,883.60	264,000.00	与收益相关
合 计	776,699.20	714,815.60	

39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	44,401.94	464,999.14	44,401.94
其中：固定资产处置损失	44,401.94	464,999.14	44,401.94
对外捐赠		90,000.00	
其中：公益性捐赠支出		90,000.00	
罚款滞纳金支出	51,625.89	205,939.76	51,625.89
赔偿支出		203,729.04	
债务重组损失		9,452,777.20	
存货盘亏或毁损损失		1,044,337.57	
其他	845,285.67	56,007.36	676,174.35
合 计	941,313.50	11,517,790.07	772,202.18

40、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	1,206,200.86	1,154,091.26

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	-61,704,345.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,255,651.78
子公司适用不同税率的影响	-249,340.72
调整以前期间所得税的影响	419,338.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	928,953.72
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	9,362,901.04
所得税费用	1,206,200.86

41、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

收到的往来款	19,090,076.83	82,312,634.60
收到的政府补助	375,883.60	314,000.00
利息收入	554,376.43	940,391.54
其他	3,810,470.73	484,107.72
合 计	23,830,807.59	84,051,133.86

(2) 支付其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	2,209,295.55	14,710,699.60
支付的各项费用	70,730,185.34	43,265,694.38
支付的各类保证金及押金	11,130,000.00	800,000.00
其他	779,054.17	962,643.07
合 计	84,848,535.06	59,739,037.05

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回用于借款质押的银行存款	-	106,000,000.00

42、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-62,910,546.04	-394,686,572.56
加：资产减值准备	29,523,117.30	300,734,051.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,260,727.11	25,775,012.81
无形资产摊销	2,104,201.34	2,104,435.11
长期待摊费用摊销	6,221,000.00	4,803,132.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-12,348,293.24	-932,928.42
固定资产报废损失	-	170,351.90
财务费用	11,347,596.13	12,402,031.04
投资损失	-4,975,379.67	22,830.99
存货的减少	-37,609,209.48	-27,116,407.54
经营性应收项目的减少	-38,428,931.84	126,695,049.71
经营性应付项目的增加	120,284,398.71	-41,003,377.80
其他	-	-962,643.07

经营活动产生的现金流量净额	27,468,680.32	8,004,966.08
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	122,465,340.46	99,324,391.99
减：现金的期初余额	99,324,391.99	61,903,959.51
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	23,140,948.47	37,420,432.48

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	10,469,458.82
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	8,630,440.89
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	1,839,017.93

(3) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
现金	122,465,340.46	99,324,391.99
其中：库存现金	115,618.34	67,986.88
可随时用于支付的银行存款	122,349,722.12	99,256,405.11
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
现金及现金等价物余额	122,465,340.46	99,324,391.99

43、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	743,452.36	账户冻结（注 1）
固定资产原值	133,550,823.19	银行借款抵押（注 2）
无形资产原值	21,312,672.00	银行借款抵押（注 2）
合 计	155,606,947.55	

注（1）：货币资金被冻结金额合计为 743,452.36 元。

注（2）：本公司的子公司—常州市天龙光电设备有限公司的固定资产、无形资产用于为关联方潘燕萍控制的常州市乐萌容器设备制造有限公司银行借款提供担保；本公司的固定资产、无形资产、子公司-上海杰姆斯电子材料有限公司的固定资产用于本公司自有银行借款抵押。

44、外币货币性项目

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	2,930.25	6.9370	17,984.68
欧元	170.00	7.3068	1,184.53
日元	111,273.00	0.0596	5,801.74
应收账款			
其中：美元	682,786.07	6.9370	4,736,486.97
欧元	1.52	7.3068	11.11
应付账款			
其中：日元	9,275,792.32	6.9370	552,753.74

六、合并范围的变更

处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

(单位：人民币万元)

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合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
常州天龙光源材料科技有限公司	502.00	65.00%	转让	2016.12.20	完成变更手续	18.95
上海晶贵经贸发展有限公司	734.95	100.00%	转让	2016.12.27	完成变更手续	72.73
武城县华盛农业机械有限公司	10.00	51.00%	转让	2016.12.23	完成变更手续	215.18
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	40.00	51.00%	转让	2016.12.23	完成变更手续	500.42

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
常州天龙光源材料科技有限公司	-	-	-	-	-	-
上海晶贵经贸发展有限公司	-	-	-	-	-	-
武城县华盛农业机械有限公司	-	-	-	-	-	-
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	-	-	-	-	-	-

七、在其他主体中权益的披露

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	公司持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	--------	------

				直 接	间 接	
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	江苏	金坛市	光伏设备技术的研发	100%	-	设立
常州市天龙光电设备有限公司	江苏	常州市	工艺品及其他制造业	55%	-	非同一控制下企业合并
上海杰姆斯电子材料有限公司	上海	上海市	硅材料、石墨碳素材料、石英材料等生产	68%	-	非同一控制下企业合并
无锡杰姆斯电子材料有限公司	江苏	无锡市	石墨碳素材料、硅材料、石英材料等生产	-	100%	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司:

(单位:人民币万元)

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	少数股东权益
常州市天龙光电设备有限公司	45%	171.47	-	2,251.26
上海杰姆斯电子材料有限公司	32%	-761.50	-	-994.54
合 计		-590.03	-	1,256.72

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(单位:人民币万元)

子公司名称	期末余额					
	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
常州市天龙光电设备有限公司	11,177.69	3,762.06	14,939.75	9,135.27	802.00	9,937.27
上海杰姆斯电子材料有限公司	1,547.51	586.64	2,134.14	6,911.14	1.29	6,912.43

(续表)

子公司名称	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
常州市天龙光电设备有限公司	10,350.39	3,970.86	14,321.25	8,957.79	742.00	9,699.79
上海杰姆斯电子材料有限公司	2,924.10	580.15	3,504.25	6,601.88	1.29	6,603.17

(单位:人民币万元)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州市天龙光电设备有限公司	10,636.72	381.02	381.02	-422.21
上海杰姆斯电子材料有限公司	197.26	-1,679.37	-1,679.37	161.42

(续)

子公司名称	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
常州市天龙光电设备有限公司	10,906.71	-1,513.43	-1,513.43	166.00
上海杰姆斯电子材料有限公司	-885.79	-6,271.34	-6,271.34	1,269.23

2、在合营安排或联营企业中的权益

不重要合营和联营企业的汇总信息：

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业		
金坛华盛天龙电子科技有限公司		
投资账面价值合计	196,186.52	248,609.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-52,423.31	-22,830.99
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-52,423.31	-22,830.99

八、与金融工具相关的风险

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

1、市场风险**(1) 利率风险**

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

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定比例的利率计息的银行借款人民币 100,447,255.25 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50 个基点的变动时，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

(2) 外汇风险

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

资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见附注五、44。

(3) 其他价格风险

本公司期末无公允价值计量的金融资产，故无其他价格风险。

2、信用风险

于 2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。具体包括：

(1) 合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额；

(2) 附注十、承诺及或有事项之 1 中披露的相关的担保合同金额。

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

为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司加大销售力度并催收货款，以改善主营业务情况，同时及时对现金及现金等价物进行监控，控制支出，以满足本公司经营需要、降低流动风险。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为重要的资金来源。

2016年12月31日，公司管理层认为本公司所承担的流动风险对本公司经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限均为一年以内。

九、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
常州诺亚科技有限公司	有限公司	江苏常州	电子计算机网络产品的研制、开发；普通机械、润滑油及塑料制品销售	270.00	20.05%	20.05%

注：本公司的原最终控制方是周荣生、顾宜真，本年度变更为陈华。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本公司合营或联营企业详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州美晶太阳能材料有限公司	公司董事会秘书原吕松之姐吕红系其实际控制人
上海群英机械有限公司	冯金生持有该公司40%表决权资本并系该公司董事长
常州华盛恒能光电有限公司	公司股东、冯金生之妻弟钱建平任其董事长兼总经理；冯金生之子冯奕为常州华盛恒能光电有限公司唯一股东恒能投资（香港）有限公司的法定代表人
JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.	子公司上海杰姆斯电子材料有限公司股东；受前实际控制人之子James Jian Zhou（周俭）控制
内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.最终控制方、前实际控制人之子James Jian Zhou（周俭）控制
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.最终控制方、前实际控制人之子James Jian Zhou（周俭）控制
上海晟纳吉太阳能科技有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.最终控制方、前实际控制人之子James Jian Zhou（周俭）控制
无锡市祥胜五金制品有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.最终控制方、前实际控制人之子James Jian Zhou（周俭）控制

张万进	子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司股东
潘燕萍	子公司常州市天龙光电设备有限公司总经理
张洪凤	与张万进系夫妻
冯金生	股东、董事
殷国洪	子公司常州天龙光源材料科技有限公司股东
常州市乐萌容器设备制造有限公司	受子公司常州市天龙光电设备有限公司总经理潘燕萍控制
新乡市至德精密设备有限公司	子公司新乡市华盛天龙数控设备有限公司二股东张万进的妻子张洪凤控制
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	原子公司

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：

(金额单位：万元)

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新乡市至德精密设备有限公司	接受劳务（加工费）	8.55	39.76
合 计		8.55	39.76

销售商品/提供劳务情况表：

(金额单位：万元)

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司（注）	销售材料配件	-	-1,125.14
新乡市至德精密设备有限公司	加工费	8.55	52.36
合 计		8.55	-1,072.78

注：本公司的子公司—上海杰姆斯电子材料有限公司上年收到呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司退回的产品。

(2) 关联租赁情况
本公司作为出租方：

(金额单位：万元)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏华盛天龙光电设备股份有限公司	常州诺亚科技有限公司	天龙光电的办公室	2016-7-1	2019-6-30	协议	1.71	-
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	新乡市至德精密设备有限公司	新乡天龙的办公楼	2015-06-01	2030-12-31	协议	33.86	21.00
合 计						35.57	21.00

本公司作为承租方

(金额单位：万元)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	----------	----------	----------

无锡市祥胜五金制品有限公司	无锡杰姆斯电子材料有限公司	无锡市锡山区东港镇东青河村厂房	2013-01-01	2013-12-31	协议	163.50	81.75
新乡市至德精密设备有限公司	新乡市华盛天龙数控设备有限公司	至德的机器设备	2015-06-01	2030-12-31	协议	2.10	2.10
合 计						165.60	83.85

(3) 关联担保情况
本公司作为担保方

(单位：人民币万元)

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州市乐萌容器设备制造有限公司	450.00	2016-07-22	2017-07-21	否
常州市乐萌容器设备制造有限公司	300.00	2016-07-05	2017-07-04	否
合 计	750.00			

本公司作为被担保方

(单位：人民币万元)

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
短期借款				
常州美晶太阳能材料有限公司、常州诺亚科技有限公司、冯金生	3,000.00	2016-09-24	2017-09-23	否
	3,000.00	2016-08-07	2017-08-06	否
常州美晶太阳能材料有限公司、常州诺亚科技有限公司、冯金生	3,544.73	2016-08-04	2017-08-03	否
合 计	9,544.73			

关联担保情况说明：

①根据子公司-常州市天龙光电设备有限公司与中国建设银行常州新北支行签订的《最高额抵押合同》，常州市天龙光电设备有限公司以房产为关联方常州市乐萌容器设备制造有限公司提供最高限额为 1,293 万元的连带责任担保，担保期间自 2016 年 7 月 22 日起至 2017 年 7 月 21 日止；以土地使用权为关联方常州市乐萌容器设备制造有限公司提供最高限额为 692 万元的连带责任担保，担保期间自 2016 年 7 月 5 日起至 2017 年 7 月 4 日止。

②根据冯金生与中国工商银行金坛支行签订的 2012 金坛保字 0611 号的《最高额质押》合同，冯金生以持有本公司的 500 万股权为本公司在 2012 年 6 月 12 日至 2016 年 12 月 31 日期间向中国工商银行金坛市支行办理的人民币/外币贷款、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结算协议等金融衍生类产品协议提供最高额为 25,000 万元的保证担保。

③根据常州美晶太阳能材料有限公司与中国工商银行金坛支行签订的 2013 金坛保字 0042 号的《最高额保证合同》，常州美晶太阳能材料有限公司为本公司在 2013 年 9 月 16 日至 2015 年 12 月 31 日期间向中国工商银行金坛市支行办理的人民币/外币贷款、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结算协议等金融衍生类产品协议提供最高额为 13,040 万元的连带责任保证担保。

④根据常州诺亚科技有限公司与中国工商银行金坛支行签订的 2015 年金坛（质）字 0114 号的《最高额质押合同》，常州诺亚科技有限公司为本公司在 2015 年 1 月 14 日至 2017 年 12 月 31 日期间向中国工商银行金坛市支行办理的人民币/外币贷款、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议提供最高额为 10,569 万元的连带责任保证担保。

(4) 向关联方借入/归还资金

借入资金：

关联方名称	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额
潘燕萍	5,430,000.00	9,210,000.00	7,140,000.00	7,500,000.00

借出资金：

关联方名称	期初余额	本期借出	本期归还	期末余额
殷国洪（注 1）	11,857,795.89	-	11,857,795.89	-
新乡市华盛天龙数控设备有限公司（注 2）	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

注 1：本公司的子公司-常州天龙光源材料科技有限公司期初借给殷国洪 11,150,000.00 元，应收利息 707,795.89 元，本期已全部收回。

注 2：详见本附注五、7“其他流动资产”注释。

(5) 关键管理人员薪酬

（单位：人民币万元）

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	380.75	316.27

6、关联方应收应付款项

(1) 应收款项

项目名称	关联方名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	常州华盛恒能光电有限公司	7,759,160.00	7,759,160.00	15,246,160.00	15,246,160.00
	呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	2,444,322.00	2,444,322.00	3,595,892.52	2,420,963.58
	常州市乐萌容器设备制造有限公司	1,974,739.05	789,895.62	1,974,739.05	296,210.86
	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	5,000.00	2,000.00	5,000.00	750.00
	小 计	12,183,221.05	10,995,377.62	20,821,791.57	17,964,084.44
其他应收款	常州市乐萌容器设备制造有限公司	267,331.25	71,907.50	1,317,331.25	142,228.13
	殷国洪	-	-	11,857,795.89	592,889.79
	新乡市华盛天龙数控设备有限公司	3,140,554.60	3,140,554.60	3,140,554.60	3,140,554.60
	小 计	3,407,885.85	3,212,462.10	16,315,681.74	3,875,672.52

其他流动资产	新乡市华盛天龙数控设备有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
--------	-----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 应付款项

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	上海群英机械有限公司	5,957,454.37	5,957,454.37
	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	324,752.78	476,323.30
	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	273,221.27	273,221.27
	无锡市祥胜五金制品有限公司	817,500.00	4,542,500.00
	小 计	7,372,928.42	11,249,498.94
预收账款	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	16,082,896.00	-143,424.00
其他应付款	潘燕萍	7,500,000.00	5,430,000.00
	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	-	1,000,000.00
	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	568.62	568.62
	常州诺亚科技有限公司	278,000.00	250,000.00
	张万进	-	297,317.67
	JMS ELECTRONIC MATERIALS GROUP	-	2,402,632.00
	新乡市至德精密设备有限公司	-	985,349.05
	张淇凤	-	1,370,883.18
	小 计	7,778,568.62	11,736,750.52
应付利息	新乡市至德精密设备有限公司	-	363,910.73
	张淇凤	-	145,819.87
	张万进	-	46,381.56
	小 计	-	556,112.16

十、承诺及或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(单位：人民币万元)

被担保单位	担保单位	担保金额	债务到期日
关联方			
常州市乐萌容器设备制造有限公司	常州市天龙光电设备有限公司	450.00	2017-07-21
常州市乐萌容器设备制造有限公司	常州市天龙光电设备有限公司	300.00	2017-07-04
合 计		1,250.00	

2、其他重要的诉讼或仲裁

(1) 2013 年 10 月 29 日，本公司与盛融财富投资基金（北京）有限公司（以下简称

“盛融财富”)签订了《基金股权回购担保合同》，公司对盛融财富与湖南天利恩泽太阳能科技有限公司合资合作的新疆天利恩泽鄯善县红山口一期 22.6MW 光伏发电项目为期 12 个月的建设基金回购提供连带责任担保，担保额度为人民币 7,000 万元。湖南天利恩泽太阳能科技有限公司将所持有的新疆天利恩泽太阳能科技有限公司全部股权质押给本公司，作为对本公司提供的反担保，该项反担保系本公司进行前述担保的前置条件。

截止报告日，盛融财富未配合落实对公司反担保措施，新疆天利恩泽太阳能科技有限公司的股权未按协议约定质押给本公司，按照原先与盛融财富签订的合约，担保前置条件不成立，盛融财富未履行合约。本公司已于 2015 年 1 月 29 日向盛融财富发出律师函，以上述原因为由，要求解除担保合约。2015 年 2 月 4 日，本公司律师收到盛融财富法律顾问发来的律师函，对本公司委托律师发出的单方解约的律师函，盛融财富不同意本公司解约。

本公司收到北京市东城区人民法院送达的四十多份诉讼材料，原告为关新、李艳隽等人，被告为盛融财富与本公司。上述诉讼的开庭时间分别为 2015 年 8 月 17 日、2015 年 8 月 24 日等，判决结果为驳回起诉，原因为：公安机关已对盛融财富涉嫌非法吸收公众存款案立案调查，故盛融财富向上述人募集资金一事存在经济犯罪的嫌疑，不属于民事诉讼的受理范围。

目前北京东城公安已经以非法吸收公众存款罪对盛融公司进行刑事立案侦查，尚未透露侦查结果，本公司的担保事项是否成立须等到公安机关调查后移交法院审理后才可知结果。

(2) 2016 年 5 月，公司向常州市中级人民法院提交民事起诉状。2016 年 11 月，公司变更了诉讼请求。根据诉状内容，公司要求判令新疆那拉提新能源有限公司支付货款 3,440 万元，同时返还 100 台单晶炉。2016 年 12 月，常州市中级人民法院出具了《民事判决书》，判决新疆那拉提新能源有限公司向本公司支付货款 3,440 万元，但驳回本公司要求返还 100 台单晶炉的请求。同时还判决新疆那拉提新能源有限公司承担已由本公司支付的诉讼费 21.88 万元。期末，因该货款的收回具有较大不确定性，故本公司未确认该应收款项。

(3) 新疆维吾尔自治区高级人民法院伊犁哈萨克自治州分院于 2016 年 7 月 5 日受理了原告新源县政府诉被告新疆那拉提新能源有限公司（下称那拉提公司）、张勇、本公司、陈宝昌和第三人中国工商银行股份有限公司新源支行（下称工行新源支行）借款合同纠纷一案。新源县政府诉称其通过工行新源支行委贷给那拉提公司人民币 3800 万元，张勇和陈宝昌为贷款的担保人，承担连带担保责任，贷款到期后那拉提公司未还款，也未支付利息，故向法院提起诉讼，诉讼标的为本金及利息、罚息共计人民币 57,533,000 元。法院于 2016 年 8 月 8 日开庭进行了审理，由于新源县政府未按时缴纳诉讼费，也未能提供证据证明本公司作为被告的理由，故法院未进行实质审理，告知新源县政府缴纳诉讼费后另行安排开庭时间。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告日，公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、前期会计差错更正

贵公司 2015 年度财务报表中，存货跌价准备、预收款项、资产减值损失、营业外支出等项目存在差错。贵公司本年对前期会计差错进行了追溯重述，调整了报表期初余额和上期发生额，具体影响的报表项目及金额如下：

(单位：人民币元)

受影响的项目	重述前	重述后	影响金额
存货	165,207,677.11	167,015,015.27	1,807,338.16
预收款项	102,199,782.91	98,932,101.58	-3,267,681.33
未分配利润	-819,340,882.37	-814,265,862.88	5,075,019.49
资产减值损失	303,105,294.94	300,734,051.24	-2,371,243.70

营业外支出	14,221,565.86	11,517,790.07	-2,703,775.79
-------	---------------	---------------	---------------

上述会计差错更正调增贵公司 2015 年度利润 5,075,019.49 元。

2、债务重组

本公司与湖南朗润磁电科技有限公司等供应商、协作厂家共 15 家签订了《债务豁免协议》，就本公司所欠 142.48 万元债务打折后重新确认债务金额 89.32 万元，相关供应商、协作厂家确认放弃对打折部分的权属，不再主张该部分货款的相关权利。本公司已支付债务重组款 89.32 万元，差额 53.15 万元计入营业外收入。

3、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

4、其他对投资者决策有影响的重要事项

按产品类型和地区的主营业务收入、成本列示如下：

(1) 主营业务按产品类别分项列示如下

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单晶炉及炉体	1,931,623.94	2,497,562.50	13,298,346.22	9,715,819.29
多晶炉、宝石炉	102,142,398.83	69,907,663.01	71,473,965.75	57,325,786.78
切割机、切方机、研磨机	2,872,649.58	2,636,429.41	1,753,264.96	1,689,963.38
热场	-	-	-9,171,113.71	-5,533,177.24
多晶硅片	-	-	4,520,624.60	8,720,360.10
石英坩埚	-	-	3,418.80	9,248.77
药机	15,192,051.26	13,730,190.36	21,037,517.56	16,999,745.64
配件	26,043.99	2,564.10	88,958.54	8,628.66
合计	122,164,767.60	88,774,409.38	103,004,982.72	88,936,375.38

(2) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	9,017,820.50	7,119,147.96	2,402,820.55	1,635,518.55
华南	29,230,769.10	22,006,667.85	-	-
华北	231,025.63	176,064.63	-8,078,143.62	-4,706,349.72
华东	46,749,511.92	28,689,859.14	43,027,295.84	37,015,107.13
华中	2,904,700.85	2,196,244.31	58,363,528.96	49,764,389.15
西北	12,257,716.24	10,280,143.69	6,360,133.34	4,532,721.67
西南	21,760,854.59	18,303,717.70	834,575.36	659,397.99
境外及港澳台地区	12,368.77	2,564.10	94,772.29	35,590.61

合 计	122,164,767.60	88,774,409.38	103,004,982.72	88,936,375.38
-----	----------------	---------------	----------------	---------------

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	166,324,077.45	76.61%	166,324,077.45	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	50,631,309.93	23.32%	45,127,698.11	89.13%	5,503,611.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	143,863.00	0.07%	143,863.00	100.00%	-
合 计	217,099,250.38	100.00%	211,595,638.56	97.46%	5,503,611.82

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	178,186,656.78	77.80%	177,353,268.16	99.53%	833,388.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	50,688,704.42	22.13%	42,145,986.27	83.15%	8,542,718.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	155,222.51	0.07%	155,222.51	100.00%	-
合 计	229,030,583.71	100.00%	219,654,476.94	95.91%	9,376,106.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	67,373,589.47	67,373,589.47	100.00%
山西晶都太阳能电力有限公司	18,745,286.00	18,745,286.00	100.00%
江西威富尔新能源科技有限公司	15,346,886.00	15,346,886.00	100.00%
江阴中稷半导体材料有限公司	13,751,762.00	13,751,762.00	100.00%
江苏海翔化工有限公司	11,795,168.00	11,795,168.00	100.00%
安徽中科太阳能有限公司	1,849,248.47	1,849,248.47	100.00%
宁夏天得太阳能电力工程有限公司	6,955,200.00	6,955,200.00	100.00%
河北众邦光伏电子有限公司	6,580,000.00	6,580,000.00	100.00%
江苏九叶光电科技有限公司	5,237,760.00	5,237,760.00	100.00%
江苏顺大电子材料科技有限公司	4,613,600.00	4,613,600.00	100.00%

九江中辉特光伏科技有限公司	1,590,000.00	1,590,000.00	100.00%
上海超日（九江）太阳能有限公司	4,910,000.00	4,910,000.00	100.00%
北京中合宇阳光光伏科技有限公司	4,220,000.00	4,220,000.00	100.00%
浙江亨美硅业科技有限公司	3,267,680.00	3,267,680.00	100.00%
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	87,397.51	87,397.51	100.00%
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	500.00	500.00	100.00%
合 计	166,324,077.45	166,324,077.45	100.00%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
一年以内	247,340.00	0.49%	12,367.00
一至二年	1,139,200.00	2.25%	170,880.00
二至三年	6,113,642.97	12.07%	2,445,457.19
三至四年	3,160,665.20	6.24%	2,528,532.16
四年以上	39,970,461.76	78.94%	39,970,461.76
合 计	50,631,309.93	100.00%	45,127,698.11

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 4,264,858.35 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

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	是否因关联交易产生
上海超日太阳能科技股份有限公司	货款	7,472,500.00	无法收回	民事判决书	否
GSM SOLAR NANCHANG LTD.	货款	4,851,196.73	无法收回	民事判决书	否
合 计		12,323,696.73			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 127,012,691.47 元，占应收账款期末余额合计数的比例 58.49%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 127,012,691.47 元。

2、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比 例	金 额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,140,554.60	1.53%	3,140,554.60	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	202,194,442.70	98.47%	46,729,793.82	23.11%	155,464,648.88
①合并报表范围内关联方组合	165,120,819.95	80.41%	41,917,839.47	25.39%	123,202,980.48
②账龄分析法组合	37,073,622.75	18.06%	4,811,954.35	12.98%	32,261,668.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	205,334,997.30	100.00%	49,870,348.42	24.29%	155,464,648.88

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	133,738,888.61	100.00%	31,657,855.28	23.67%	102,081,033.33
①合并报表范围内关联方组合	124,386,601.76	93.01%	29,566,160.69	23.77%	94,820,441.07
②账龄分析法组合	9,352,286.85	6.99%	2,091,694.59	22.37%	7,260,592.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	133,738,888.61	100.00%	31,657,855.28	23.67%	102,081,033.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

应收账款内容	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
新海市华盛天龙数控设备有限公司	3,140,554.60	3,140,554.60	100.00%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
一年以内	29,787,788.95	80.35%	1,489,389.45
一至二年	802,000.00	2.16%	80,200.00
二至三年	260.00	-	78.00
三至四年	6,482,573.80	17.49%	3,241,286.90
四年以上	1,000.00	-	1,000.00
合 计	37,073,622.75	100.00%	4,811,954.35

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 18,212,493.14 元; 本报告期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末余额	期初余额
关联方往来	168,261,374.55	124,386,601.76
其他应收及暂付款	24,750,527.15	8,222,907.95
保证金	11,930,000.00	800,000.00
备用金	393,095.60	329,378.90
合 计	205,334,997.30	133,738,888.61

(4) 其应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质或内容	期末余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	往来款	123,202,980.48	60.00%	-
上海杰姆斯电子材料有限公司	往来款	41,917,839.47	20.41%	41,917,839.47
江苏省金坛经济开发区管理委员会	土地收储款	6,197,828.00	3.02%	3,098,914.00
扬州天晟光电科技有限公司	租赁及水电费	13,383,052.99	6.52%	669,152.65
工行常州分行受偿资金收转专户	受偿资金	6,130,000.00	2.99%	306,500.00
合 计		190,831,700.94	92.94%	45,992,406.12

3、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	157,618,000.00	132,199,972.05	25,418,027.95	227,293,980.00	191,204,467.76	36,089,512.24
对联营企业投资	196,186.52	-	196,186.52	248,609.83	-	248,609.83
合 计	157,814,186.52	132,199,972.05	25,614,214.47	227,542,589.83	191,204,467.76	36,338,122.07

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海杰姆斯电子材料有限公司	119,000,000.00	-	-	119,000,000.00	-	119,000,000.00
常州天龙光源材料科技有限公司	44,600,000.00	-	44,600,000.00	-	-	-
常州市天龙光电设备有限公司	37,618,000.00	-	-	37,618,000.00	-	12,199,972.05
新乡市华盛天龙数控设备有限公司	14,358,000.00	-	14,358,000.00	-	-	-
上海晶贵经贸发展有限公司	5,617,980.00	-	5,617,980.00	-	-	-
武城县华盛农业机械有限公司	5,100,000.00	-	5,100,000.00	-	-	-

金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合 计	227,293,980.00	-	69,675,980.00	157,618,000.00	-	132,199,972.05

(2) 对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
金坛华盛天龙电子科技有限公司	248,609.83	-	-	-52,423.31	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
金坛华盛天龙电子科技有限公司	-	-	-	196,186.52	-

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	33,632,881.48	26,115,421.85	6,375,668.62	10,526,111.44
其他业务	24,959,748.85	20,960,140.65	24,811,367.37	33,429,080.72
合 计	58,592,630.33	47,075,562.50	31,187,035.99	43,955,192.16

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,197,974.53	-
权益法核算的长期股权投资收益	-52,423.31	-22,830.99
子公司分红	-	13,000,000.00
委托贷款利息	-	2,591,200.83
合 计	2,145,551.22	15,568,369.84

十四、其他补充资料

1、非经常性损益

项 目	本期发生额
非流动资产处置损益	12,666,694.54
计入当期损益的政府补助	776,699.20

债务重组损益	531,547.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-827,272.00
处置子公司的收益	5,027,802.98
少数股东权益影响额	-187,105.48
所得税影响额	19,128.79
合 计	18,343,448.73

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-26.58%	-0.2851	-0.2851
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-35.13%	-0.3768	-0.3768

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
2017 年 4 月 21 日