

金麒麟建设科技股份有限公司

关于对股转公司《半年报问询函》的回复

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

金麒麟建设科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年12月16日收到贵司下发的《关于对金麒麟建设科技股份有限公司的半年报问询函》（半年报问询函【2021】第088号），根据贵司问询函提出的问题，公司回复如下：

1、营业收入与毛利率

报告期内，公司营业收入414,921,870.48元，较上年同期增长了418.39%，营业成本335,389,476.38元，较上年同期增长473.75%，毛利率为19.17%，较上年同期减少7.97%。其中，新能源业务板块营业收入413,089,885.58元，较上年同期增长514.46%，营业成本334,106,225.34元，较上年同期增长602.06%，毛利率19.12%，较上年同期减少10.09%。

请你公司：

（1）结合市场行情、同行业可比公司情况，按产品类别说明营业收入波动的原因及合理性，业绩增长是否具备可持续性；

（2）结合成本结构、营业收入大幅增长的同时毛利率大幅下降的原因及合理性，毛利率下滑趋势是否持续。

回复：

一、营业收入波动的原因及合理性

2021年1-6月，公司营业收入按产品类别的波动情况如下：

单位：万元

类别	2021年1-6月	2020年1-6月	变动额	变动比例
光伏电站系统解决方案	207.67	5,682.11	-5,474.44	-96.35%
风电系统解决方案	40,081.91	226.39	39,855.52	17,604.81%
智能运维	476.32	392.49	83.83	21.36%
电力配套设施	543.08	421.84	121.24	28.74%

新能源业务板块小计	41,308.99	6,722.82	34,586.17	514.46%
装饰装修施工	141.10	1,257.80	-1,116.70	-88.78%
装饰装修设计	42.10	23.45	18.65	79.53%
装饰装修业务板块小计	183.20	1,281.25	-1,098.05	-85.70%
合计	41,492.19	8,004.07	33,488.12	418.39%

如上，公司 2021 年 1-6 月营业收入比上年同期增加 33,488.12 万元，增长幅度为 418.39%，其中，新能源业务板块营业收入比上年同期增加 34,586.17 万元，增长幅度为 514.46%；装饰装修业务板块营业收入比上年同期减少 1,098.05 万元，下降幅度为 85.70%。

（一）新能源业务板块营业收入增长的原因

2021 年 1-6 月公司新能源行业板块业务收入大幅增长，主要是：

1、政策利好，光伏、风电产业步入快速发展通道

“十三五”期间，光伏、风电行业政策利好不断：

（1）2016 年，国家发改委、国家能源局相继发布《可再生能源发展“十三五”规划》《太阳能利用“十三五”发展规划》，提出：到 2020 年底，全国太阳能发电并网装机确保实现 1.1 亿千瓦以上，全面推进分布式光伏和“光伏+”综合利用工程，积极推进光伏扶贫工程，其中，内蒙古是重点地区之一，2020 年光伏发电建设规模目标为 1,200 万千瓦。上述政策为我国光伏行业的发展提出了目标和具体规划。

（2）为解决光伏、风电行业弃光限电问题，国家发改委、国家能源局分别于 2017 年和 2018 年发布《解决弃水弃风弃光问题实施方案》《清洁能源消纳行动计划（2018-2020 年）》，指出：到 2020 年，确保全国平均风电利用率达到国际先进水平（力争达到 95%左右），弃风率控制在合理水平（力争控制在 5%左右）；光伏发电利用率高于 95%，弃光率低于 5%，基本解决清洁能源消纳问题。

（3）为打赢脱贫攻坚战，推动光伏扶贫事业发展，国家能源局、国家扶贫办于 2017 年、2019 年分别发布了《关于下达“十三五”第一批光伏扶贫项目计划的通知》《关于下达“十三五”第二批光伏扶贫项目计划的通知》，共涉及 17 个省，计划建设规模 5,859.26MW，建设电站数量 12,650 个，其中内蒙古建设规模

646.59MW，建设电站数量 1,033 个。

在“十三五”期间多重政策利好影响下，我国光伏、风电产业步入了快速发展通道。据统计，截至 2015 年底我国光伏累计装机容量仅为 43.18GW，而到 2021 年 3 月末累计装机容量达到 258.50GW，年均复合增长率高达 43.03%。而分布式光伏具有就近消纳、调峰性好的特点，无须建设输配电站，可以降低电网消纳压力、满足分散化的用电需求，成为了我国光伏增长新的主力军。2015-2021 年 3 月末，我国各类型光伏电站各期末累计装机容量情况如下：

单位：万千瓦

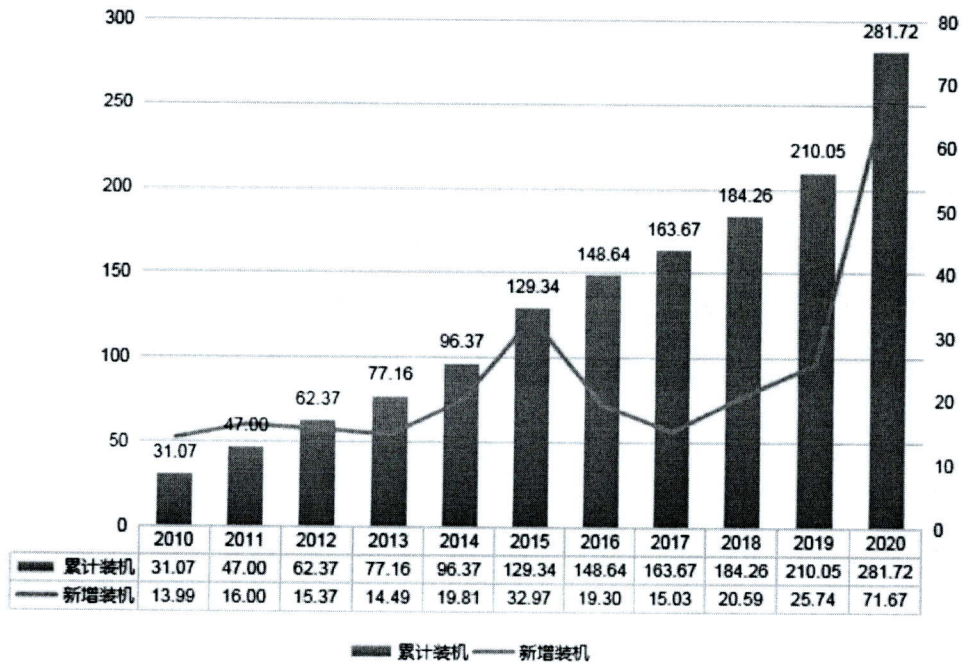
年度	集中式光伏		分布式光伏	
	累计装机容量	占比	累计装机容量	占比
2021 年 3 月末	17,738.00	68.62%	8,112.00	31.38%
2019 年末	14,167.00	69.34%	6,263.00	30.66%
2018 年末	12,384.00	70.98%	5,062.00	29.02%
2017 年末	10,034.00	77.18%	2,966.00	22.82%
2016 年末	6,710.00	86.67%	1,032.00	13.33%
2015 年末	3,712.00	85.97%	606.00	14.03%

如上，“十三五”期间我国各类型光伏发电累计装机容量快速上升，其中分布式光伏占比由 2015 年末的 14.03% 增加至 2021 年 3 月末的 31.38%。

根据 Wind 数据统计，报告期内内蒙古及辽宁省的累计装机容量分别由 2015 年的 471 万千瓦、16 万千瓦增长至 2021 年 3 月末的 1,169 万千瓦和 404 万千瓦，年均复合增长率为 21.94%、115.18%，内蒙及辽宁光伏产业快速发展。

2015-2020 年度，我国风电累计装机容量由 129.34GW 快速增长至 281.72GW，其中 2020 年度新增装机容量达 71.67GW，高于 2017-2019 三年装机容量之和。在实现“碳达峰、碳中和”、构建以新能源为主体的新型电力系统的大背景下，预计“十四五”期间风电将继续呈持续快速增长趋势。

我国2010~2020年新增/累计风电装机容量表 (GW)



数据来源：国家能源局

2、公司抓住行业发展的机遇，承接了较多的风电 EPC 项目

2021 年 1-6 月，同行业上市公司营业收入变动情况如下：

类别	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	变动额	变动比例
晶科科技	178,054.02	173,504.48	4,549.54	2.62%
拓日新能	73,349.26	63,791.32	9,557.94	14.98%
阳光电源	821,020.53	694,205.67	126,814.87	18.27%
平均值	357,474.60	310,500.49	46,974.11	11.96%
金麒麟	41,492.19	8,004.07	33,488.12	418.39%

如上，2021 年，同行业上市公司营业收入均有所增长，但增长幅度比本公司小，主要原因是公司在 2020 年之后，相继承接了较多的风电 EPC 项目。公司风电 EPC 项目的收入确认情况如下：

单位：万元

项目名称	合同金额	开工时间	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
通辽市开发区城园 50MW 分散式风电项目	40,000.00	2020.05	8,136.37	128.50
通辽市科尔沁区河西 50MW 分散式风电项目	39,424.00	2020.06	9,285.41	97.89
通辽市科尔沁区哈达	22,500.00	2021.01	19,636.98	-

30MW 分散式风电项目				
通辽聚繁能源科尔沁区分散式风电项目	25,125.00	2021.04	2,740.01	-
辽宁北票市上园 50MW 风电项目 EPC 工程	37,500.00	2021.06	283.14	-
合计			40,081.91	226.39

如上，公司承接的风电项目均于 2020 年 5 月之后才开工，因此，公司 2021 年 1-6 月的新能源行业板块业务收入比上年同期增长较大。

（二）装饰装修业务板块营业收入下降的原因

根据公司战略，公司未来将集中资源大力发展新能源业务，不再承接新的装饰装修业务。因此，2021 年 1-6 月装饰装修业务板块营业收入比上年同期减少 1,098.05 万元，下降幅度为 85.70%，下降较大。

综上所述，公司本期在内蒙古开展较多的风电系统建设管理解决方案业务，导致公司新能源行业板块业务收入比上年同期增长较大；同时，根据公司战略，公司主动减少承接新的装饰装修业务，导致装饰装修业务下降，公司营业收入波动具有合理性。

二、业绩增长的可持续性

（一）公司具有比较竞争优势

公司自成立以来即深耕内蒙及东北地区，对蒙东地区及东北三省地区的光照资源分布、土地规划、配电网、并网可行性、建设施工条件等较为熟悉，具备区位优势和经验优势。另外，公司是新能源领域的全生命周期综合服务商，相比于传统电力施工企业，公司可以为不具备新能源电站开发、运营经验的各类型客户提供涵盖电站建设前期初设、选址规划咨询、手续办理，中期电站设计、采购、施工，后期并网验收、办理调度协议、购售电协议，以及电站智能运维的全流程综合服务能力，具备较强的市场竞争优势。

（二）公司在手订单充足

公司在手订单金额及变化情况

项目	2021 年 1-6 月
期初订单量	38,869.81

本期新增订单量	105,460.53
本期完成量	41,492.19
期末在手订单	102,838.15

如上，截至 2021 年 6 月末，公司在手订单金额（不含税）为 10.28 亿元，其中光伏系统解决方案业务 4.13 亿元，风电系统解决方案业务 5.76 亿元。

截至 2021 年 6 月末，公司新能源业务板块主要在建和拟建项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目类型	合同金额
1	通辽市科尔沁区哈达 30MW 分散式风电项目	风电系统解决方案	22,500.00
2	北票市华盛风力发电有限公司常河营乡 100MW 光伏发电平价上网项目	光伏系统解决方案	45,000.00
3	辽宁北票市上园 50MW 风电项目 EPC 工程	风电系统解决方案	37,500.00
4	通辽聚繁能源科尔沁区分散式风电项目	风电系统解决方案	25,125.00
5	开发区双泡子 4MW 分散式风电 EPC 总承包项目	风电系统解决方案	3,000.00
6	国网蒙东赤峰喀喇沁旗供电公司牛营子镇供电所	新能源相关电力配套设施	259.20
7	国网蒙东赤峰喀喇沁旗供电公司和美国园区供电所	新能源相关电力配套设施	258.63
8	通辽扎鲁特旗 10 千伏以下农网工程（1 标段）	新能源相关电力配套设施	587.67
9	通辽扎鲁特旗 10 千伏以下农网工程（2 标段）	新能源相关电力配套设施	592.62

“十三五”期间，我国光伏、风电装机容量不断提升，发电效率提升、发电成本不断下降，预计光伏和风电将在“十四五”期间全面进入平价上网时代。12 月 12 日，国家主席习近平在气候雄心峰会上宣布，到 2030 年，中国单位国内生产总值二氧化碳排放将比 2005 年下降 65%以上，非化石能源占一次能源消费比重将达到 25%左右，森林蓄积量将比 2005 年增加 60 亿立方米，风电、太阳能发电总装机容量将达到 12 亿千瓦以上。预计在“十四五”期间，国家和地方将会出台更多支持性政策，光伏、风电将迎来新的发展机遇。

综上，公司新能源业务板块的收入增长具有可持续性。

三、营业收入大幅增长的同时毛利率大幅下降的原因及合理性，毛利率下滑趋势是否持续

(一) 营业收入大幅增长的同时毛利率大幅下降的原因及合理性

2021年1-6月，公司毛利率按产品类别的波动情况如下：

类别	2021年1-6月		2020年1-6月		变动额	
	毛利率	主营业务收入占比	毛利率	主营业务收入占比	毛利率	主营业务收入占比
光伏电站系统解决方案	87.81%	0.50%	25.69%	70.99%	62.12%	-70.49%
风电系统解决方案	18.25%	96.60%	13.47%	2.83%	4.78%	93.77%
智能运维	65.13%	1.15%	91.08%	4.90%	-25.95%	-3.75%
电力配套设施	16.60%	1.31%	27.49%	5.27%	-10.89%	-3.96%
新能源业务板块小计	19.12%	99.56%	29.21%	83.99%	-10.09%	15.57%
装饰装修施工	14.50%	0.34%	14.01%	15.71%	0.49%	-15.37%
装饰装修设计	81.73%	0.10%	78.76%	0.29%	2.97%	-0.19%
装饰装修业务板块小计	29.95%	0.44%	15.19%	16.01%	14.76%	-15.57%
合计	19.17%	100.00%	26.97%	100.00%	-7.80%	0.00%

如上，2021年1-6月，公司综合毛利率比上年同期下降7.80%，主要原因系收入构成发生变化所致，2021年1-6月的收入来源主要系风电系统解决方案业务，而上年同期的收入来源主要系光伏电站系统解决方案，风电系统解决方案业务的毛利率比光伏电站系统解决方案相对低，且在当年收入占比较高所致。

其中光伏电站系统解决方案业务中光伏组件成本占比为70%左右，其采购价格变动对毛利率影响较大，2019年度、2020年1-6月，受光伏组件市场价格持续走低的影响，公司光伏组件采购价格大幅下降，从而使得公司光伏系统解决方案毛利率由2019年度的17.10%上升至2020年1-6月的25.69%，而2021年上半年毛利率较2020年同期大幅上升主要系2021年上半年光伏电站系统解决方案业务主要是前期项目结算差，成本较小，导致毛利率偏高；

另一方面，风电系统解决方案业务中，风机的成本占比约为60%，其采购价格对毛利率的影响也较大，2020年风机处于供不应求的市场行情，采购价格较高，而21年初开始风机采购价格呈下降趋势，导致风电系统解决方案21年上半

年毛利率较同期高。

因此，公司营业收入大幅增长的同时毛利率大幅下降，主要是2020年上半年光伏系统解决方案业务中的重要材料光伏组件价格下降较大，导致2020年上半年光伏系统解决方案业务的毛利率上升较大，而2020年上半年的主要收入来源为光伏系统解决方案业务，因此，2020年上半年公司的综合毛利率较高；2021年上半年，公司的主要收入来源于风电系统解决方案业务，其毛利率水平比2020年同期的光伏系统解决方案业务要低。因此，公司营业收入大幅增长的同时毛利率大幅下降，具有合理性。

（二）毛利率下滑趋势是否持续

如上所述，对光伏电站系统解决方案毛利率影响较大是光伏组件采购价格，对风电系统解决方案毛利率影响较大是风机采购价格，而公司21年下半年收入主要来源仍是风电系统解决方案，本年风机采购价格较上年呈下降趋势，公司毛利率不会持续下滑。

2、关于存货

半年报显示，存货期末余额1,112,121.96元，较上年同期减少98.88%。公司解释系公司本期期末未安装的设备金额较小所致；请你公司说明期末存货的构成、用途、期后领用及结存情况，以及大幅减少的原因和合理性。

回复：

一、期末存货的构成、用途、期后领用及结存情况

公司的存货是已到货未安装的原材料。2021年1-6月，公司存货的变动情况如下：

单位：万元

项目	2021.06.30 余额	2020.12.31 余额	变动额	变动比例
原材料	111.21	9,965.60	-9,854.39	-98.88%

如上表，截至2021年6月30日，公司原材料下降-9,854.39万元，下降幅度为-98.88%。

2021年1-6月，公司主要原材料的变动情况如下：

仓库	品名型号规格	期初余额		借方		贷方		期末余额	
		数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)
通辽市开发区城园 50MW 分散式风电项目	风力发电塔架	3.00	469.25	-	-	3.00	469.25	-	-
	风力发电机	3.00	3,381.24	-	-	3.00	3,381.24	-	-
	风电箱变	-	-	16.00	406.37	16.00	406.37	-	-
	小计	6.00	3,850.49	16.00	406.37	22.00	4,256.86	-	-
通辽市科尔沁区河西分散式风电项目	风力发电塔架	4.00	625.66	-	-	4.00	625.66	-	-
	风力发电机	4.00	4,508.32	-	-	4.00	4,508.32	-	-
	风电箱变	-	-	16.00	406.37	16.00	406.37	-	-
	小计	8.00	5,133.98	16.00	406.37	24.00	5,540.35	-	-
通辽市科尔沁区哈达 30MW 分散式风电项目	锚栓组合件	10.00	159.51	-	-	10.00	159.51	-	-
	电力变压器	1.00	128.32	-	-	1.00	128.32	-	-
	二次设备预制舱	-	-	1.00	331.76	1.00	331.76	-	-
	风电箱变	-	-	10.00	266.04	10.00	266.04	-	-
	风力发电机	-	-	10.00	8,474.34	10.00	8,474.34	-	-
	风力发电塔架	-	-	10.00	2,235.25	10.00	2,235.25	-	-
小计	11.00	287.83	31.00	11,307.38	42.00	11,595.21	-	-	
通辽聚繁能源科尔沁区分散式风电项目	锚栓组合件	-	-	11.00	175.46	11.00	175.46	-	-
	小计	-	-	11.00	175.46	11.00	175.46	-	-
合计		25.00	9,272.29	68.50	12,207.85	93.50	21,480.15	-	-

注：2021 年 6 月末存货主要系通辽市科尔沁区哈达 30MW 分散式风电项目未安装的线路材料以及未使用的运维材料。

二、存货大幅减少的原因和合理性

如上,期末的存货主要是通辽市科尔沁区河西分散式风电项目和通辽市科尔沁区河西分散式风电项目已到货未安装的风机及塔架,该部分存货已于2021年上半年安装,且两个项目均于2021年上半年完工。2021年上半年开工的通辽市科尔沁区哈达30MW分散式风电项目,截至2021年6月末时,也已完成风机的安装工作。因此,公司的存货余额与工程施工的进度相关,截至2021年6月末,公司存货比2020年末减少较多,主要是公司已到货未安装的设备减少所致,具有合理性。

3、关于合同资产

你公司报告期末合同资产的账面余额为194,540,930.70元,较上年同期增加406.58%,系公司本期期末未结算的新能源业务EPC业务金额上升所致,减值准备金额为3,304,010.52元。

请你公司:

- (1) 说明合同资产较上年末大幅增加的原因及合理性;
- (2) 结合合同资产减值准备的计算过程,说明合同资产减值准备计提是否充分合理;
- (3) 说明EPC项目目前施工进度及结算进度,逐项列示EPC业务具体名称及具体金额。

回复:

一、结合主要EPC项目施工进度及结算进度,说明合同资产较上年末大幅增加的原因及合理性

截至2021年6月30日,公司的合同资产变动情况如下:

单位:万元

项目	2021.06.30 账面价值	2020.12.31 账面价值	变动额	变动比例
已完工未结算资产	17,673.12	3,017.84	14,655.28	485.62%
未到期的质保金	1,780.97	822.46	958.51	116.54%
合计	19,454.09	3,840.30	15,613.79	406.58%

如上表,本期期末较本期期初余额增加15,613.79万元,增长幅度为406.58%。

截至2021年6月30日，已完工未结算的合同资产主要项目情况如下：

项目名称	合同金额	完工进度	累计已确认收入	累计已结算金额(含税)	累计已结算金额(不含税)	合同资产账面余额	累计收款金额	账面结算比例	实际收款比例
	A	B	C	D	E	F=C-E	G	J=D/A	K=G/A
通辽市开发区城园50MW分散式风电项目	40,000.00	100.00%	36,291.05	32,382.08	28,863.97	7,427.08	32,000.00	80.00%	80.00%
通辽市科尔沁区哈达30MW分散式风电项目	22,500.00	97.43%	19,636.98	17,750.00	15,797.27	3,839.71	17,750.00	78.89%	78.89%
通辽市科尔沁区河西分散式风电项目	39,424.00	100.00%	35,321.20	33,900.00	30,253.31	5,067.89	33,900.00	85.99%	85.99%
合计						16,334.68	83,650.00		

同时，上述3个风电项目的主要合同结算条款如下：

项目名称	完工进度	合同约定的结算条款	合同约定的结算比例
通辽市开发区城园50MW分散式风电项目	100.00%	进款施工前15日内，发包人向承包人支付合同总价的10%作为预付款。承包人完成签订本项目风机采购合同，并支付材料款7日内，发包人向承包人支付合同总价的30%。项目风机设备到场后7日内，发包人向承包人支付合同总价的40%。所有设备安装、运行调试、竣工验收完成后，发包人向承包人支付合同总价的17%。工程保修期为24个月，金额为工程款的3%。	80.00%
通辽市科尔沁区哈达30MW分散式风电项目	97.43%	10%预付款；签订风机采购合同后7日内，发包人向承包人支付合同总价的30%；项目风机设备发货前7日内，支付至70%；所有设备安装运行调试竣工验收完成后，支付至80%；项目结算完成后，支付至结算额的95%；预留5%质保金。	70.00%
通辽市科尔沁区河西分散式风电项目	100.00%	进款施工前15日内，发包人向承包人支付合同总价的10%作为预付款。	80.00%

项目名称	完工进度	合同约定的结算条款	合同约定的结算比例
		为预付款。风机采购合同签订后 7 日内,发包人向承包人支付合同总价的 30%;风机到场前 7 日内,发包人向承包人支付合同总价的 30%;施工及安装工程按月进度完成合格工程量的 80% 支付进度款;并网验收合格并完成结算后,支付至结算额的 95%, 剩余 5%作为工程质量保证金。	

如上,截至 2021 年 6 月 30 日,公司主要的合同资产余额主要来源于上表三个风电 EPC 项目,其账面结算比例与合同约定的结算比例及实际收款比例均不存在重大差异。上表三个风电 EPC 项目合同资产余额较大,主要原因是风电 EPC 项目合同约定的验收或结算前的结算比例相对较低(已完工未验收,结算比例仅为 70%-80%),而风电 EPC 项目受其外接线路(非本公司施工部分)施工延迟等原因的影响导致验收或结算时间相对较长,进而导致截至 2021 年 6 月 30 日风电 EPC 项目结算比例相对施工进度低。

综上所述,截至 2021 年 6 月 30 日,合同资产较上年末大幅增加的原因主要是风电 EPC 项目合同约定的验收或结算前的结算比例相对较低(已完工未验收,结算比例仅为 70%-80%),而风电 EPC 项目受其外接线路(非本公司施工部分)施工延迟等原因的影响导致验收或结算时间相对较长,进而导致截至 2021 年 6 月 30 日风电 EPC 项目结算比例相对施工进度低,具有合理性。

二、结合合同资产减值准备的计算过程，说明合同资产减值准备计提的充分性及合理性

2021年6月末，公司合同资产的构成情况如下：

单位：万元

截止日期	项目	账面余额	预期损失	账面价值	预期损失率
2021.06.30	已完工未结算资产	17,973.27	300.15	17,673.12	1.67%
	未到期的质保金	1,811.22	30.25	1,780.97	1.67%
	合计	19,784.49	330.40	19,454.09	1.67%

2021年6月末，公司对单项金额重大的合同资产进行单项考虑，未发现存在明显减值的迹象。同时，公司结合应收账款迁徙率计算的预期损失率能够真实反映公司应收账款的回收风险，已完工未结算资产和未到期的质保金的预期损失风险与逾期一年以内的应收账款的风险差异不大，因此，公司参照逾期一年以内的应收账款的预期损失率对合同资产按组合计提预期损失。

截至2021年6月末，公司金额在100万元以上的合同资产期后结算及收款情况如下：

单位：万元

工程名称	类型	合同金额	合同资产余额	决算金额	期后回款	累计收款	回款比例
通辽市开发区域50MW分散式风电项目	已完工未结算资产	40,000.00	7,427.08	决算中	2,000.00	34,000.00	85.00%
通辽市科尔沁区河西分散式风电项目	已完工未结算资产	39,424.00	5,067.89	决算中	475.00	34,325.00	87.07%
通辽市科尔沁区哈达30MW分散式风电项目	已完工未结算资产	22,500.00	3,839.71	决算中	18,000.00	20,250.00	90.00%
沈阳美的城55#、62#楼批量精装及公共区域装修工程	已完工未结算资产	732.26	134.36	决算中	0.00	503.79	68.80%
已完工未结算资产小计		102,656.26	16,469.04		20,475.00	89,078.79	
阿什罕分布式光伏扶贫项目EPC总承包	未到期的质保金	10,127.60	278.74	10,127.60	485.772	9,823.772	97.00%
翁牛特旗村级光伏扶贫电站项目EPC总承包	未到期的质保金	10,723.00	803.85	10,987.83	803.85	10,987.83	100.00%
突泉县“十三五”第二批25兆瓦光伏扶贫村级电站EPC总承包招标采购项目	未到期的质保金	15,950.00	478.50	15,941.67	0.00	15,463.17	97.00%
中海寰宇天下项目I地块批量精装修分包工程一标段	未到期的质保金	1,806.02	123.42	1,866.69	239.02	1,737.82	93.10%
未到期的质保金小计		28,479.02	1,405.77		1,528.642	38,012.592	
合计		141,262.88	18,153.55		22,003.642	127,091.382	

注：期后回款是指2021年7月1日至2021年12月28日的回款。

如上，各项目回款情况良好，不存在明显导致款项不能回收的情形。

综上，公司合同资产的减值计提充分、具有合理性。

三、EPC项目目前施工进度及结算进度，逐项列示EPC业务具体名称及具体金额

截至2021年11月30日，公司上半年主要EPC项目的施工进度及结算进度情况如下：

项目名称	合同金额 (万元)	完工进度	合同约定的结 算进度	实际结算进度 (实际收款进度)
通辽市开发区城园50MW分散式风电项目	40,000.00	100.00%	80.00%	85.00%
通辽市科尔沁区哈达30MW分散式风电项目	22,500.00	100.00%	80.00%	90.00%
通辽市科尔沁区河西分散式风电项目	39,424.00	100.00%	80.00%	87.07%
通辽聚繁能源科尔沁区分散式风电项目	25,125.00	97.71%	80.00%	80.05%
辽宁北票市上园50MW风电项目EPC工程	37,500.00	1.57%	10.00%	2.67%
通辽市伟硕能源科技有限公司开发区双泡子4MW分散式风电项目	3,000.00	100.00%	80.00%	90.00%
阿什罕分布式光伏扶贫项目EPC总承包	10,127.60	100.00%	97.00%	97.70%
北票市华盛风力发电有限公司常河营乡100MW光伏发电平价上网项目	45,000.00	1.56%	0.00%	0.00%

如上表，公司主要项目回款基本上按照合同约定条款执行，其中辽宁北票市上园50MW风电项目EPC工程回款比例虽低于合同约定付款比例，但是目前其付款额能涵盖住公司已发生成本及利润。

4、北票项目建设进展情况

你公司披露北票市华盛风力发电有限公司常河营乡100MW光伏发电平价上网项目预计2021年6月开工，预计完工时间为2021年12月。经查询，北票项目客户北票市华盛风力发电有限公司实缴资本为0。

请你公司：

(1) 说明北票项目最新进展，是否能按预期计划完工。若否，说明具体原因；

(2) 北票项目客户实缴资本为零，结合日前开工建设、款项预收等情况，

说明该项目客户的资金来源，是否仍采用融资租赁方式付款，后期是否能正常开展、公司能否正常回款。

回复：

一、说明北票项目最新进展，是否能按预期计划完工。若否，说明具体原因；

“北票市华盛风力发电有限公司常河营乡 100MW 光伏发电平价上网项目”已开工，但因业主方将与项目送出配套的电网公司变电站投运时间调整至 2022 年 12 月，故要求项目完工时间也延后一年。

二、北票项目客户实缴资本为零，结合目前开工建设、款项预收等情况，说明该项目客户的资金来源，是否仍采用融资租赁方式付款，后期是否能正常开展、公司能否正常回款。

截至 2021 年 6 月 11 日，北票项目客户已实缴注册资本 5,000 万元，根据三峡融资租赁有限公司出具的《新能源电站项目融资意向函》，“北票市华盛风力发电有限公司常河营乡 100MW 光伏发电平价上网项目”由三峡融资租赁有限公司为其提供融资租赁服务，融资金额最高不超过电站项目总投资的 80%。

“北票市华盛风力发电有限公司常河营乡 100MW 光伏发电平价上网项目”目前已开工，由于客户已实缴资本金 5,000 万元，并由三峡融资租赁有限公司提供融资服务，由此，北票项目回款风险较小。

金麒麟建设科技股份有限公司
董事会
2021 年 12 月 28 日

