

固德威技术股份有限公司
2021 年度财务报表审计报告
天衡审字（2022）00916 号



0000202204005130
报告文号：天衡审字（2022）00916 号

审计报告

天衡审字(2022)00916号

固德威技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了固德威技术股份有限公司（以下简称固德威公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，公允反映了固德威公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于固德威公司，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。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2021年度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。

（一）收入确认

1、事项描述

报告期，固德威公司主要从事光伏逆变器生产、销售；有关收入确认的会计政策参见财务报表附注“三、主要会计政策、会计估计”之“31、收入”。于2021年度，固德威公司实现营业收入267,811.38万元；相关信息参见财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释”之“39、营业收入、营业成本”。由于收入是固德威公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将固德威公司收入确认的真实性、完整性识别

为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认实施的相关程序包括：

(1) 了解固德威公司经营业务及产品销售模式，对固德威公司销售与收款业务关键内部控制进行了解与测试，以评价与收入确认相关内部控制的设计和运行有效性。

(2) 抽查并核对销售相关业务合同（订单）中关键条款，与固德威公司管理层就不同业务合同履约义务的识别、控制权转移时点的判断进行讨论和分析，评价固德威公司采用的收入确认会计政策是否符合企业会计准则的规定。

(3) 执行分析性复核程序，就产品销售单价和毛利率等进行比较分析，以识别是否存在异常交易；分析主要产品的产销量等非财务数据是否能够支持报告期收入金额的总体合理性。

(4) 选取销售交易之样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（订单）、出库单、物流单据、出口报关单、货物签收单、销售发票、收款单据等原始记录，以确认交易是否真实。

(5) 选取资产负债表日前后的收入记录样本，并结合存货的审计，进行截止性测试，以评估收入是否记录于恰当的会计期间。

(6) 执行函证程序，选取样本向客户函证销售发生额及应收账款余额情况，核实交易的真实性；选择重要客户进行访谈，核实合同条款的执行情况及交易的真实性。

(二) 应收账款坏账准备

1、事项描述

于2021年末，固德威公司合并财务报表应收账款账面价值为31,026.31万元，占资产总额的比例为8.35%。应收账款减值的相关会计政策参见财务报表附注“三、主要会计政策、会计估计”之“11、应收款项”；应收账款账面余额及坏账准备金额相关信息参见财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释”之“4、应收账款”。

应收账款坏账准备余额反映了管理层于资产负债表日对预期信用损失、可收回金额作出的最佳估计。在估计时，管理层需考虑以前年度信用违约率记录、回款率，判断债务人的资信状况以及前瞻性信息。上述事项涉及重大会计估计和管理层的判断，应收账款减值对财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备的计量识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计量实施的相关程序包括：

(1) 对固德威公司信用政策、应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评价和测试。

(2) 对于按照单项金额评估的应收账款，复核管理层对预期信用损失进行的评估，将管理层的评估与我们在审计过程中取得的证据相验证，包括客户的背景信息、以往的交易历史和回

款情况、前瞻性考虑因素等。

(3) 对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核管理层对划分的组合之合理性；参考历史经验及前瞻性信息，对不同组合估计的预期损失率的合理性进行评估；并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性，重新计算坏账准备计提金额的准确性。

(4) 选取样本检查应收账款的期后回款情况。

四、其他信息

固德威公司管理层(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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估江苏固德威的持续经营能力，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固德威公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督固德威公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对固德威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固德威公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

(6) 就固德威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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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


我们还就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（如适用）。

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

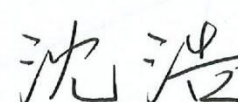


天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

2022年4月25日

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：





合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：固德威技术股份有限公司


单位：人民币元

资 产	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,231,274,302.49	1,088,422,912.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	70,448,852.74	271,989,511.11
衍生金融资产			
应收票据	五、3	350,323,828.13	
应收账款	五、4	310,263,092.33	148,188,444.82
应收款项融资	五、5	8,810,215.81	278,739,006.70
预付款项	五、6	28,796,837.43	8,048,683.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	32,008,407.48	24,083,820.21
其中：应收利息		476,602.74	2,685,567.12
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	854,972,355.90	349,558,857.88
合同资产	五、9	2,539,735.65	533,910.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	50,523,333.35	17,857,227.04
流动资产合计		2,939,960,961.31	2,187,422,373.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	43,556,402.74	26,443,115.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、12	45,350,000.00	
投资性房地产	五、13	6,510,843.10	9,465,298.30
固定资产	五、14	402,650,157.06	275,309,966.06
在建工程	五、15	110,756,142.15	6,501,039.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、16	20,577,912.94	
无形资产	五、17	76,007,353.46	30,611,460.47
开发支出			
商誉	五、18	17,919,557.38	
长期待摊费用	五、19	9,892,487.57	4,071,150.92
递延所得税资产	五、20	22,161,227.73	11,995,536.43
其他非流动资产	五、21	19,360,282.59	7,844,066.41
非流动资产合计		774,742,366.72	372,241,633.41
资产总计		3,714,703,328.03	2,559,664,007.27

法定代表人：黄敏


 黄敏
 3205011058079

主管会计工作负责人：都进利


 都进利

会计机构负责人：李晓凤


 李晓凤



合并资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：国德威技术股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
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	五、22	826,604.56	537,098.38
衍生金融负债			
应付票据	五、23	830,142,387.99	350,133,890.23
应付账款	五、24	853,445,954.52	556,381,282.81
预收款项			
合同负债	五、25	103,890,769.76	84,160,828.99
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
应付职工薪酬	五、26	71,275,927.60	39,269,932.30
应交税费	五、27	19,985,076.46	17,702,711.46
其他应付款	五、28	61,850,176.69	5,442,164.46
其中：应付利息			
应付股利			
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	五、29	7,478,827.51	-
其他流动负债	五、30	35,451,380.25	22,278,740.02
流动负债合计		1,984,347,105.34	1,075,906,648.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、31	13,388,715.07	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、32	33,139,882.34	25,412,153.28
递延收益	五、33	1,067,374.67	1,689,498.89
递延所得税负债	五、20	4,974,001.94	2,007.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,569,974.02	27,103,660.06
负债合计		2,036,917,079.36	1,103,010,308.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、34	88,000,000.00	88,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、35	971,978,365.94	946,868,643.29
减：库存股			
其他综合收益	五、36	6,413,497.37	6,215,123.12
专项储备			
盈余公积	五、37	44,000,000.00	44,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润	五、38	545,532,765.97	371,597,765.93
归属于母公司所有者权益合计		1,655,924,629.28	1,456,681,532.34
少数股东权益		21,861,619.39	-27,833.78
所有者权益合计		1,677,786,248.67	1,456,653,698.56
负债和所有者权益总计		3,714,703,328.03	2,559,664,007.27

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤

黄敏



都进利





合并利润表

2021年度

编制单位：固德威技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2021年度	2020年度
一、营业总收入		2,678,113,764.75	1,589,084,062.93
其中：营业收入	五、39	2,678,113,764.75	1,589,084,062.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,385,164,998.35	1,286,985,374.92
其中：营业成本	五、39	1,830,169,171.82	991,539,879.89
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、40	8,276,603.86	9,785,932.59
销售费用	五、41	210,819,470.59	130,808,804.05
管理费用	五、42	105,894,714.12	56,842,032.29
研发费用	五、43	188,465,218.24	92,002,826.49
财务费用	五、44	41,539,819.72	6,005,899.61
其中：利息费用		616,790.23	1,442,753.80
利息收入		11,540,200.87	4,880,736.13
加：其他收益	五、45	24,378,687.11	16,764,416.17
投资收益（损失以“-”号填列）	五、46	7,245,333.16	-5,271,286.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,151,014.52	-7,555,955.32
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）	五、47	-1,830,164.55	1,247,548.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、48	-7,535,252.04	-5,304,249.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、49	-18,674,508.99	-7,431,810.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、50	-48,551.90	-67,801.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		296,484,309.19	302,035,504.80
加：营业外收入	五、51	119,799.86	1,174,797.63
减：营业外支出	五、52	470,979.18	655,634.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		296,133,129.87	302,554,667.81
减：所得税费用	五、53	17,661,287.32	43,745,190.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		278,471,842.55	258,809,477.14
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		278,471,842.55	258,809,477.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		279,535,000.04	260,285,504.55
2. 少数股东损益		-1,063,157.49	-1,476,027.41
六、其他综合收益的税后净额		198,374.25	1,767,290.06
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		198,374.25	1,767,290.06
（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		198,374.25	1,767,290.06
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-146,672.94	1,753,768.90
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. 外币报表折算差额		345,047.19	13,521.16
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		278,670,216.80	260,576,767.20
1. 归属于母公司所有者的综合收益总额		279,733,374.29	262,052,794.61
2. 归属于少数股东的综合收益总额		-1,063,157.49	-1,476,027.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		3.1765	3.6404
（二）稀释每股收益（元/股）		3.1746	3.6404

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤

黄敏



都进利

李晓凤



合并现金流量表

2021年度

编制单位：固德威技术股份有限公司

单位：人民币元

Table with 4 columns: Item, Note, 2021年度, 2020年度. Rows include operating, investing, and financing activities.

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤

Signature and red stamp of Huang Min

Signature and red stamp of Du Jinli

Signature and red stamp of Li Xiaofeng

合并所有者权益变动表

2021年度

单位：人民币元

编制单位：国瓷高技术股份有限公司

项 目	2021年度										所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益	
一、上年期末余额	88,000,000.00	-	946,888,643.29	-	6,215,123.12	-	44,000,000.00	-	371,597,765.93	-27,833.78	1,456,653,698.56
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	88,000,000.00	-	946,888,643.29	-	6,215,123.12	-	44,000,000.00	-	371,597,765.93	-27,833.78	1,456,653,698.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			25,109,722.65	-	198,374.25	-	-	-	173,835,000.04	21,889,453.17	221,132,560.11
（一）综合收益总额					198,374.25				279,535,000.04	-1,063,157.49	278,670,216.80
（二）所有者投入和减少资本			23,972,163.84		-				-	22,952,610.66	46,924,774.50
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额			23,972,163.84		-					22,952,610.66	22,952,610.66
4. 其他											
（三）利润分配									-105,600,000.00	-	-105,600,000.00
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											
4. 其他									-105,600,000.00		-105,600,000.00
（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	88,000,000.00	-	971,978,365.94	-	6,413,497.37	-	44,000,000.00	-	545,532,765.97	21,861,619.39	1,677,786,248.67

李晓凤 印

利部 印 都进利



黄敏 印 3205011058079

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤

合并所有者权益变动表（续）

2021年度

编制单位：国电南自科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度												
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	66,000,000.00	-	-	-	193,033,215.29	-	4,447,833.06	-	28,394,498.12	-	126,917,763.26	1,448,193.63	420,241,503.36
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	66,000,000.00	-	-	-	193,033,215.29	-	4,447,833.06	-	28,394,498.12	-	126,917,763.26	1,448,193.63	420,241,503.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,000,000.00	-	-	-	753,835,428.00	-	1,787,290.06	-	15,605,501.88	-	244,680,002.87	-1,478,027.41	1,036,412,195.20
（一）综合收益总额							1,787,290.06						
（二）所有者投入和减少资本	22,000,000.00	-	-	-	753,067,881.64	-		-		-	280,285,504.55	-1,478,027.41	280,576,767.20
1. 股东投入的普通股	22,000,000.00	-	-	-	753,067,881.64	-		-		-			775,067,881.64
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									15,605,501.88		-15,605,501.88		
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益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	88,000,000.00	-	-	-	946,868,643.29	-	6,235,123.12	-	44,000,000.00	-	371,597,765.83	-27,833.78	1,458,653,698.56

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：郝进利

会计机构负责人：李顺凤

黄敏
印

郝进利
印

李顺凤
印



资产负债表

2021年12月31日

编制单位：固德威技术股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		681,349,029.38	993,308,739.96
交易性金融资产		70,448,852.74	271,989,511.11
衍生金融资产			
应收票据		339,651,019.04	
应收账款	十五、1	598,998,874.10	338,763,585.35
应收款项融资		8,790,215.81	271,829,006.70
预付款项		14,678,525.21	7,298,245.92
其他应收款	十五、2	33,374,204.28	23,659,165.21
其中：应收利息		102,434.62	2,690,605.19
应收股利			
存货		628,660,074.39	246,423,121.25
合同资产		2,539,735.65	533,910.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,466,606.00	8,042,298.84
流动资产合计		2,391,957,136.60	2,161,847,584.84
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	十五、3	367,929,102.50	93,940,704.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		45,350,000.00	
投资性房地产			
固定资产		276,976,486.07	200,270,780.46
在建工程		12,021,744.89	4,115,671.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,837,359.04	
无形资产		60,294,318.92	17,611,126.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,974,764.80	3,264,322.69
递延所得税资产		-	2,849,262.98
其他非流动资产		5,479,001.24	3,535,224.49
非流动资产合计		786,862,777.46	325,587,092.44
资产总计		3,178,819,914.06	2,487,434,677.28



法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤

黄敏
印黄敏
3205011058079

利都
印进利
都进利

李晓凤
印晓



资产负债表 (续)

2021年12月31日

编制单位: 固德威技术股份有限公司

单位: 人民币元

负债和所有者权益 (或股东权益)	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债		826,604.56	537,098.38
衍生金融负债			
应付票据		564,342,652.04	322,695,123.60
应付账款		810,151,604.39	539,286,183.22
预收款项			
合同负债		86,694,690.20	72,757,694.46
应付职工薪酬		54,083,459.37	30,128,853.59
应交税费		1,048,011.72	11,582,682.36
其他应付款		8,232,183.25	4,561,852.41
其中: 应付利息			-
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,275,442.99	-
其他流动负债		34,127,158.78	18,504,298.95
流动负债合计		1,563,781,807.30	1,000,053,786.97
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		6,610,879.38	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		18,296,164.64	16,636,786.37
递延收益		615,205.49	889,498.89
递延所得税负债		4,834,644.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,356,893.60	17,526,285.26
负债合计		1,594,138,700.90	1,017,580,072.23
所有者权益 (或股东权益):			
股本		88,000,000.00	88,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		970,336,573.42	945,226,850.77
减: 库存股			
其他综合收益		3,672,090.03	3,818,762.97
专项储备			
盈余公积		44,000,000.00	44,000,000.00
未分配利润		478,672,549.71	388,808,991.31
所有者权益 (或股东权益) 合计		1,584,681,213.16	1,469,854,605.05
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,178,819,914.06	2,487,434,677.28



法定代表人: 黄敏

主管会计工作负责人: 都进利

会计机构负责人: 李晓凤





利润表

2021年度

编制单位：国德威技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2021年度	2020年度
一、营业收入	十五、4	2,874,995,910.86	1,775,622,332.67
减：营业成本	十五、4	2,258,347,010.40	1,290,438,298.17
税金及附加		3,933,089.82	6,572,139.58
销售费用		156,963,823.03	101,914,148.26
管理费用		72,900,730.54	40,127,091.26
研发费用		127,165,159.04	59,596,781.74
财务费用		43,044,459.73	3,762,229.60
其中：利息费用		265,608.80	964,846.33
利息收入		10,419,307.81	5,260,757.53
加：其他收益		12,412,170.06	14,178,327.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	5,293,377.84	-5,638,794.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,429,298.61	-7,923,463.26
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）		-1,830,164.55	1,247,548.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,407,101.95	-4,737,146.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,678,263.01	-5,791,125.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-48,551.90	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		213,383,104.79	272,470,453.18
加：营业外收入		102,972.37	1,160,405.53
减：营业外支出		454,145.45	639,578.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		213,031,931.71	272,991,279.74
减：所得税费用		17,568,373.31	36,827,919.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		195,463,558.40	236,163,359.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		195,463,558.40	236,163,359.76
（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		-146,672.94	1,753,768.90
（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		-146,672.94	1,753,768.90
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-146,672.94	1,753,768.90
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.外币报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		195,316,885.46	237,917,128.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄敏



主管会计工作负责人：都进利



会计机构负责人：李晓凤





现金流量表

2021年度

编制单位：固德威技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		2,365,770,580.05	1,491,264,915.81
收到的税费返还		170,003,935.01	83,769,394.20
收到其他与经营活动有关的现金		28,918,658.25	23,472,138.75
经营活动现金流入小计		2,564,693,173.31	1,598,506,448.76
购买商品、接受劳务支付的现金		2,108,154,627.54	997,193,765.61
支付给职工以及为职工支付的现金		271,590,630.60	138,784,076.11
支付的各项税费		30,453,788.72	34,088,588.65
支付其他与经营活动有关的现金		131,012,145.17	76,862,604.53
经营活动现金流出小计		2,541,211,192.03	1,246,929,034.90
经营活动产生的现金流量净额		23,481,981.28	351,577,413.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		510,000,000.00	1,404,800.00
取得投资收益收到的现金		9,722,676.45	879,868.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		674,765.20	2,025,494.81
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			26,209,840.00
投资活动现金流入小计		520,397,441.65	30,520,003.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		168,134,325.89	100,259,473.60
投资支付的现金		316,560,000.00	603,780,742.00
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		484,694,325.89	704,040,215.60
投资活动产生的现金流量净额		35,703,115.76	-673,520,212.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			793,358,490.57
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	793,358,490.57
偿还债务支付的现金			33,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,600,000.00	1,015,559.47
支付其他与筹资活动有关的现金		3,386,568.49	18,290,608.93
筹资活动现金流出小计		108,986,568.49	53,056,168.40
筹资活动产生的现金流量净额		-108,986,568.49	740,302,322.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,311,259.26	-7,479,444.70
五、现金及现金等价物净增加额		-72,112,730.71	410,880,079.23
加：期初现金及现金等价物余额		595,999,615.36	185,119,536.13
六、期末现金及现金等价物余额		523,886,884.65	595,999,615.36

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤



所有者权益变动表

2021年度

编制单位：固德威技术股份有限公司

项 目	2021年度			2021年度			所有者权益合计		
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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
一、上年期末余额	88,000,000.00	-	945,226,850.77	-	3,818,762.97	-	44,000,000.00	388,808,991.31	1,469,854,605.05
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	88,000,000.00	-	945,226,850.77	-	3,818,762.97	-	44,000,000.00	388,808,991.31	1,469,854,605.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			25,109,722.65		-146,672.94			89,863,558.40	114,826,608.11
(一)综合收益总额					-146,672.94			195,463,558.40	195,316,885.46
(二)所有者投入和减少资本			23,972,163.84						23,972,163.84
1、股东投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额			23,972,163.84						
4、其他									
(三)利润分配									
1、提取盈余公积								-105,600,000.00	-105,600,000.00
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	88,000,000.00	-	1,137,558.81	-	3,672,090.03	-	44,000,000.00	478,672,549.71	1,584,681,213.16

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：郝进利

会计机构负责人：李晓凤

黄敏 印

黄敏

郝进利 印

郝进利

李晓凤 印

所有者权益变动表（续）

2021年度

项 目	2021年度		2020年度		专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股				
一、上年期末余额	66,000,000.00	-	191,391,422.77	-	-	28,394,498.12	168,251,133.43	456,102,048.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	66,000,000.00	-	191,391,422.77	-	-	28,394,498.12	168,251,133.43	456,102,048.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,000,000.00	-	753,835,428.00	-	-	15,605,501.88	220,557,857.88	1,013,762,556.66
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本	22,000,000.00	-	753,067,881.64	-	-	-	236,163,359.76	237,917,128.66
1、股东投入的普通股	22,000,000.00	-	753,067,881.64	-	-	-	-	775,067,881.64
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						15,605,501.88	-15,605,501.88	
2、对所有者（或股东）的分配						15,605,501.88	-15,605,501.88	
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	88,000,000.00	-	945,226,850.77	-	-	44,000,000.00	388,808,991.31	1,469,854,605.05

单位：人民币元

编制单位：国盛威技术股份有限公司

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：郝进利

会计机构负责人：李晓凤

黄敏
印
3205011056079

郝进利
印
利部

国盛威技术股份有限公司
印

李晓凤
印

固德威技术股份有限公司 2021 年度财务报表附注

一、公司基本情况

固德威技术股份有限公司（曾用名“江苏固德威电源科技股份有限公司”，以下简称公司、本公司）是由原江苏固德威电源科技有限公司于 2015 年 10 月 10 日整体变更设立的股份有限公司，企业统一社会信用代码 91320500564313408C；公司总部注册地址：苏州市高新区紫金路 90 号。

经营范围：研发、生产、销售：风能、光伏逆变器系统；软件研发、光伏系统的集成和安装；智能家居、智能电网等电子产品、低压成套开关设备、充电桩；销售：电子电路元件、金属制品、半导体照明器件、显示器件、包装材料、绝缘制品、塑料制品、变压器、整流器和电感器、其他输配电及控制设备、光伏设备元器件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电池销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

2020 年 9 月公司公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，公司注册资本由 6600 万元变更为 8800 万元。

报告期内，本公司及子公司主要从事光伏逆变器系统的研发、生产、销售，主营业务未发生变化。

本公司截止 2021 年 12 月 31 日的合并财务报表纳入合并范围的子公司共 15 户，报告期内合并范围变更情况详见本附注六“合并范围的变更”；各子公司情况详见本附注七“在其他主体中权益的披露”。

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》及具体会计准则、应用指南、解释以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

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、主要会计政策、会计估计

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，对金融工具减值、存货核算、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见以下相关项目之描述。

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

本公司正常营业周期短于一年，以 12 个月作为资产和负债流动性划分标准。

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）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去

按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当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：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务

(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，在其他综合收益中列示。

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

(2) 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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。

1) 金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

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，且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的，本公司将其分类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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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。

本公司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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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。

1) 金融负债的初始计量

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；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①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。

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，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；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、财务担保合同等，根据金融工具的种类，公司选择计提减值准备抵减该金融工具在资产负债表中的账面价值或计入预计负债（财务担保合同）。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后

并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

A、应收票据

- (1) 应收银行承兑汇票
- (2) 应收商业承兑汇票

B、应收账款

- (1) 应收子公司货款
- (2) 应收客户货款

C、其他应收款

- (1) 合并范围内部单位往来
- (2) 外部往来

对于划分为组合的应收账款—应收子公司货款和其他应收款—合并范围内部单位往来的款项，本公司认为在子公司正常经营的情况下无迹象表明此类组合存在信用风险，此类组合的预期信用损失率较低，公司于资产负债表日单独评估此类组合是否存在重大信用风险并计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款—应收客户货款，本公司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，编制应收账款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。

对于划分为组合的其他应收款—外部往来，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司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，编制应收账款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。具体账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款计提比率(%)
一年以内	5.00
一至二年	10.00
二至三年	30.00

账龄	应收账款计提比率(%)
三至四年	50.00
四至五年	80.00
五年以上	100.00

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

13、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工物资、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(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。

14、合同资产

合同资产是指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。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。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、合同成本

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损

益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司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，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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认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进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本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。

16、持有待售资产

本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：

（一）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；

（二）出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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。

17、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留存损益。

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其他权益工具投资的，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留存损益。

（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。

18、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。

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
土地使用权	50	0	2.00

19、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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（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（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
仪器仪表器具	5	5	19.00
办公设备及其他	4	5	23.75

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。

20、在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在达到预定可使用状态时，将在建工程按实际发生的全部支出转入固定资产核算。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

21、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。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，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）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人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。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

23、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。

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本公司主要无形资产法定使用寿命或预计使用寿命：

类别	使用寿命
软件技术	3-10 年
土地使用权	50 年
特许使用权	5-30 年

(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。

24、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。

25、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。

26、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、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。

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

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

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

28、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低

价值资产租赁除外)。在计算租赁付款额的现值时,采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用,并计入当期损益,按照其他准则规定应当计入相关资产成本的,从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益,按照其他准则规定应当计入相关资产成本的,从其规定。

租赁期开始日后,因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的,重新确定租赁付款额,并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后,根据担保余值预计的应付金额发生变动,或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的,按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时,相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,将剩余金额计入当期损益。

29、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。

30、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价

值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如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，按照本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) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司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，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

31、收入

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代

第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。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。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。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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确定。

本公司收入主要来源于以下业务类型：

(1) 商品销售收入

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让逆变器产品/系统的履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的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。公司销售商品属于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入，公司收入具体确认方法如下：

a、境内销售：送货至合同约定地点并经客户书面签收或取得客户物流签收证明时确认收入实现；或者根据合同约定客户提货并经客户书面签收或客户之承运人签收时确认收入实现。

b、境外销售：根据与客户签署的合同/订单约定的不同交货方式，分别于工厂交货并经客户确认货权转移、货物提单已签发且办妥出口报关等手续、货物直接发运至合同约定地点并经客户签收等条件满足时认定商品控制权已转移并确认收入实现。

c、光伏应用系统销售：完成并网发电且记录客户发电量的系统上开始显示发电量并交付客户控制时确认收入。

(2) 服务型质保收入：公司与客户之间的服务型质保合同通常为公司在约定的延保期限内为客户提供质量保证、维修等服务，属某一时段内履行的履约义务；公司在延保期限内按延保期限平均确认收入。

(3) 其他收入

在客户取得相关商品控制权时确认收入。

32、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。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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平均分配分期计入损益。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，应当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。

33、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。

34、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、16“持有待售资产”相关描述。

35、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租

赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- （1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- （2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、22 及附注三、28。

（5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

根据财会〔2018〕35号《关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知》，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：

(1) 假设自租赁期开始日即采用新租赁的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）；

(2) 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对首次执行日之前的经营租赁，本公司采用以下简化处理：

(1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理。

(2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

(3) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(4) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产。

(5) 首次执行日前的租赁变更，根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对首次执行日前经营租赁的上述简化处理未对2021年1月1日的留存收益产生重大影响。

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。按照新租赁准则重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

执行新租赁准则对本年年初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

①、2020年末尚未支付的重大经营租赁承诺与2021年1月1日确认租赁负债的调节信息如下：

2020年12月31日尚未支付的重大经营租赁最低租赁付款额	13,310,086.35
减：短期租赁（或剩余租赁期少于12个月的租赁）、低价值资产租赁、合同已签订但2021年1月1日租赁期尚未开始的	76,880.88
加：未在2020年12月31日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	

合 计	13,233,205.47
首次执行日加权平均增量借款利率[注]	0.90%-4.65%
执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	11,649,643.57
加：2020年12月31日应付融资租赁款（含一年内到期部分）	
2021年1月1日租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	11,649,643.57

注：公司于首次执行日无借款，公司预计加权平均增量借款利率与5年期贷款基础利率(LPR)或境外公司当地贷款利率接近，因此以5年期贷款基础利率或境外公司当地贷款利率作为首次执行日利率。

②合并财务报表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	影响数
使用权资产		11,649,643.57	11,649,643.57
一年内到期的非流动负债		2,314,836.66	2,314,836.66
租赁负债		9,334,806.91	9,334,806.91

③母公司财务报表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	影响数
使用权资产		1,492,244.20	1,492,244.20
一年内到期的非流动负债		284,599.34	284,599.34
租赁负债		1,207,644.86	1,207,644.86

(2) 会计估计变更

报告期，本公司未发生重要会计估计变更。

(3) 2021年起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：

合并资产负债表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,088,422,912.18	1,088,422,912.18	
交易性金融资产	271,989,511.11	271,989,511.11	
应收账款	148,188,444.82	148,188,444.82	
应收款项融资	278,739,006.70	278,739,006.70	
预付款项	8,048,683.42	8,048,683.42	
其他应收款	24,083,820.21	24,083,820.21	
存货	349,558,857.88	349,558,857.88	
合同资产	533,910.50	533,910.50	
其他流动资产	17,857,227.04	17,857,227.04	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产合计	2,187,422,373.86	2,187,422,373.86	-
非流动资产:			
长期股权投资	26,443,115.00	26,443,115.00	
投资性房地产	9,465,298.30	9,465,298.30	
固定资产	275,309,966.06	275,309,966.06	
在建工程	6,501,039.82	6,501,039.82	
使用权资产		11,649,643.57	11,649,643.57
无形资产	30,611,460.47	30,611,460.47	
长期待摊费用	4,071,150.92	4,071,150.92	
递延所得税资产	11,995,536.43	11,995,536.43	
其他非流动资产	7,844,066.41	7,844,066.41	
非流动资产合计	372,241,633.41	383,891,276.98	11,649,643.57
资产总计	2,559,664,007.27	2,571,313,650.84	11,649,643.57
流动负债:			
交易性金融负债	537,098.38	537,098.38	
应付票据	350,133,890.23	350,133,890.23	
应付账款	556,381,282.81	556,381,282.81	
合同负债	84,160,828.99	84,160,828.99	
应付职工薪酬	39,269,932.30	39,269,932.30	
应交税费	17,702,711.46	17,702,711.46	
其他应付款	5,442,164.46	5,442,164.46	
一年内到期的非流动负债		2,314,836.66	2,314,836.66
其他流动负债	22,278,740.02	22,278,740.02	
流动负债合计	1,075,906,648.65	1,078,221,485.31	2,314,836.66
非流动负债:			
租赁负债	-	9,334,806.91	9,334,806.91
预计负债	25,412,153.28	25,412,153.28	
递延收益	1,689,498.89	1,689,498.89	
递延所得税负债	2,007.89	2,007.89	
非流动负债合计	27,103,660.06	36,438,466.97	9,334,806.91
负债合计	1,103,010,308.71	1,114,659,952.28	11,649,643.57
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	88,000,000.00	88,000,000.00	
资本公积	946,868,643.29	946,868,643.29	
其他综合收益	6,215,123.12	6,215,123.12	
盈余公积	44,000,000.00	44,000,000.00	
未分配利润	371,597,765.93	371,597,765.93	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,456,681,532.34	1,456,681,532.34	-
少数股东权益	-27,833.78	-27,833.78	
所有者权益（或股东权益）合计	1,456,653,698.56	1,456,653,698.56	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,559,664,007.27	2,571,313,650.84	11,649,643.57

四、税项

1、主要税种和税率

(1) 本公司及境内子公司

税种	计税依据	法定税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%；6%	出口产品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	
城建税	按应缴纳的流转税计征	7%、5%	
教育费附加	按应缴纳的流转税计征	5%	

(2) 境外子公司

子公司名称	税种	法定税率	备注
GoodWe Power Supply Technology Co Limited (英国固德威)	企业所得税	19%	注册在英国的子公司
	增值税	20%	
GoodWe Australia Pty.Ltd. (澳洲固德威)	企业所得税	25%-26%	注册在澳大利亚的子公司
	增值税	10%	
固德威电源科技(香港)有限公司 (GoodWe Power Supply Technology (HongKong) Co., Limited)	利得税(企业所得税)	16.5%	注册在香港的子公司，应税所得 200 万港币以下部分利得税优惠税率为 8.25%
GoodWe Europe GmbH (德国固德威)	企业所得税	15%	注册在德国的子公司，合并附加税和贸易税的综合所得税率为 32.975%
	增值税	19%	
굿위코리아주식회사(韩国固德威)	法人税(企业所得税)	10%-25%	注册在韩国的子公司，法人税执行 10%-25%的超额累进税率
	增值税	10%	
GoodWe Benelux B.V. (荷兰固德威)	企业所得税	25%	注册在荷兰的子公司，应税所得 24.5 万欧元以下企业所得税优惠税率为 15%
	增值税	21%	
GOODWE USA INC. (美国固德威)	企业所得税	21%	注册在美国特拉华州的子公司
	消费税	0%	
GoodWe Japan 株式会社(日本固德威)	企业所得税	15%	注册在日本的子公司
	消费税	10%	

2、税收优惠

本公司于 2019 年 11 月 7 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合核发的编号为 GR201932000264 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。本公司报告期内执行 15% 的优惠企业所得税税率。

本公司之子公司固德威电源科技（广德）有限公司于 2021 年 9 月 18 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合核发的编号为 GR202134001963 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。广德固德威报告期内执行 15% 的优惠企业所得税税率。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2021 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	41,519.28	4,182.30
银行存款	886,604,429.97	676,947,480.76
其他货币资金 [注]	344,628,353.24	411,471,249.12
合计	1,231,274,302.49	1,088,422,912.18
其中：存放境外的资金	62,969,195.00	65,215,544.44

注：期末使用有限制的资金参见附注五、58 所示；基于募集资金保值增值目的，公司期末持有通知存款 108,000,000.00 元。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,448,852.74	271,989,511.11
其中：衍生金融资产		
银行理财产品	70,448,852.74	271,989,511.11
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	70,448,852.74	271,989,511.11

3、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	350,323,828.13	

商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合计	350,323,828.13	

注：

(1) 管理层认为本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(2) 截止报告期末（2021 年 12 月 31 日），公司因与宁波银行开展票据池业务向宁波银行质押银行承兑汇票，票面金额 155,361,874.10 元。

(3) 截止报告期末（2021 年 12 月 31 日），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	已终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		184,586,046.72
商业承兑汇票		
合计		184,586,046.72

4、 应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	账面余额
一年以内	318,481,494.31
一至二年	6,064,547.15
二至三年	3,352,190.54
三至四年	8,575,462.65
四至五年	1,739,350.96
五年以上	6,478.00
合计	338,219,523.61

注：包含单项计提和组合计提。

(2) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备	10,356,531.63	3.06%	10,026,903.63	96.82%	329,628.00
按组合计提坏账准备	327,862,991.98	96.94%	17,929,527.65	5.47%	309,933,464.33
合计	338,219,523.61	100.00%	27,956,431.28	8.27%	310,263,092.33

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备	26,781,792.67	15.16%	20,268,651.17	75.68%	6,513,141.50
按组合计提坏账准备	149,928,953.44	84.84%	8,253,650.12	5.51%	141,675,303.32
合计	176,710,746.11	100.00%	28,522,301.29	16.14%	148,188,444.82

报告期末，按单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

客户名称	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京汉能户用薄膜发电科技有限公司	9,639,482.34	9,639,482.34	100.00%	涉及诉讼等纠纷且根据对方财务状况等因素，预计难以收回。
其他金额不重大客户	717,049.29	387,421.29	54.03%	涉及诉讼等纠纷且根据对方财务状况等因素，预计难以全额收回。
合计	10,356,531.63	10,026,903.63	96.82%	--

按单项计提坏账准备的其他说明：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行部分或全部还款义务。

按组合计提坏账准备：应收客户货款

账龄	期末余额	
	金额	比例
一年以内	318,481,494.31	97.14%
一至二年	5,679,649.15	1.73%
二至三年	2,744,586.94	0.84%
三至四年	505,657.97	0.15%
四至五年	451,603.61	0.14%
五年以上	-	
合计	327,862,991.98	100.00%
减：坏账准备	17,929,527.65	
账面价值	309,933,464.33	

确定该组合依据的说明：以应收款项的账龄作为信用风险特征。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提的坏账准备	20,268,651.17	58,699.00	7,516,940.39	2,783,506.15		10,026,903.63
组合计提的坏账准备	8,253,650.12	10,021,356.53		159,862.29	185,616.71	17,929,527.65
合计	28,522,301.29	10,080,055.53	7,516,940.39	2,943,368.44	185,616.71	27,956,431.28

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北控智慧电力工程有限公司	2,554,700.55	对方偿还相应应收账款
江苏爱康绿色家园科技有限公司	1,550,577.00	对方偿还相应应收账款
西藏智北清洁能源运营有限公司	1,101,425.61	对方偿还相应应收账款
西藏云北能源科技有限公司	1,016,133.85	对方偿还相应应收账款
协鑫集成（上海）太阳能科技有限公司	581,455.00	对方偿还相应应收账款
合计	6,804,292.01	

(4) 报告期实际核销的应收账款情况:

本期核销应收账款金额 2,943,368.44 元，核销的应收账款中无因关联交易产生的应收账款，核销的重要应收款情况:

单位名称	核销金额	核销原因	与本公司关系
广州硕耐节能光电技术股份有限公司	1,090,160.00	公司已吊销、注销或破产清算且无资产清偿	无关联关系
浙江南官进出口有限公司	723,845.00	公司已吊销、注销或破产清算且无资产清偿	无关联关系
合计	1,814,005.00		

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

往来单位名称	账面金额	占应收账款总额比例	相应坏账准备
客户六	38,895,913.00	11.50%	1,944,795.65
客户三	34,719,386.89	10.27%	1,735,969.34
客户七	29,642,073.17	8.76%	1,482,103.66
客户四	12,020,693.72	3.55%	601,034.69
客户八	10,884,476.00	3.22%	544,223.80
合计	126,162,542.78	37.30%	6,308,127.14

5、 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,810,215.81	278,739,006.70
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合计	8,810,215.81	278,739,006.70

注：

(1) 本公司因销售商品收到的承兑人是信用等级较高的商业银行的银行承兑汇票，通常大部分背书转让给供应商以支付采购结算款，少量贴现或到期承兑；本公司管理该等应收票据的业务模式具有收取合同现金流和出售（转让）金融资产双重目标特征，且在报告期具有一贯性，故管理层将应收汇票分类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。

管理层认为成本近似于该等金融资产的公允价值。

由于信用等级较高的商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，且相关银行历史上从未发生过票据违约事件，信用风险和延期付款风险很小，管理层认为本公司所持有的此类银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故本公司将已背书或贴现的此类银行承兑汇票予以终止确认。

(2) 截止报告期末（2021 年 12 月 31 日），公司无使用权受限的应收款项融资。

(3) 截止报告期末（2021 年 12 月 31 日），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	已终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	71,370,369.74	
商业承兑汇票		
合计	71,370,369.74	

6、 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	27,606,015.43	95.87%	6,809,926.65	84.61%
一至二年	596,220.00	2.07%	1,214,235.60	15.09%
二至三年	594,602.00	2.06%	24,521.17	0.30%
三年以上				

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
合计	28,796,837.43	100.00%	8,048,683.42	100.00%

(2) 报告期末, 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
供应商二	非关联方供应商	9,815,321.68	一年以内	商品尚未提供
供应商六	非关联方供应商	4,237,349.42	一年以内	商品尚未提供
供应商七	非关联方供应商	2,374,747.00	二至三年	服务尚未提供
供应商八	非关联方供应商	882,000.00	一年以内	服务尚未提供
供应商九	非关联方供应商	812,800.00	一年以内	商品尚未提供
合计		18,122,218.10		

7、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收出口退税 [注]	13,473,066.13	18,677,071.62
应收利息	476,602.74	2,685,567.12
其他应收款	18,058,738.61	2,721,181.47
合计	32,008,407.48	24,083,820.21

注：本公司享受出口销售增值税“免抵退”政策，期末将根据税务部门出具的“生产企业出口货物免、抵、退税审批通知书”确认的应退税额列报为其他应收款。

(1) 其他应收款：

1) 按账龄披露：

账龄	期末余额	
	账面金额	比例
一年以内	17,845,289.00	91.78%
一至二年	849,893.84	4.37%
二至三年	393,800.00	2.03%
三至四年	269,719.32	1.39%
四至五年	41,600.00	0.21%
五年以上	43,780.60	0.22%
合计	19,444,082.76	100.00%
减：坏账准备	1,385,344.15	
账面价值	18,058,738.61	

注：包含单项计提和组合计提。

2) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	18,274,636.33	2,162,932.12
备用金	667,798.54	666,128.83
其他暂付及往来款	501,647.89	225,848.65
合计	19,444,082.76	3,054,909.60

3) 坏账准备计提情况:

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	333,728.13			333,728.13
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-86,700.00		86,700.00	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,056,242.66			1,056,242.66
本期转回				
本期转销				
本期核销	3,098.00			3,098.00
其他变动	1,528.64			1,528.64
2021年12月31日余额	1,298,644.15		86,700.00	1,385,344.15

4) 本期核销其他应收款 3,098.00 元,核销的应收账款中无因关联交易产生的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

往来单位名称	账面金额	占其他应收款总额比例	账龄	款项性质	坏账准备期末余额
单位一	10,000,000.00	51.43%	一年以内	各项保证金及押金	500,000.00
单位二	3,000,000.00	15.43%	一年以内	各项保证金及押金	150,000.00
单位三	800,000.00	4.11%	一年以内	各项保证金及押金	40,000.00
单位四	655,082.00	3.37%	一年以内	各项保证金及押金	32,754.10
单位五	500,000.00	2.57%	一年以内	各项保证金及押金	25,000.00
合计	14,955,082.00	76.91%			747,754.10

8、 存货

(1) 分类情况

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	395,508,483.79	1,601,497.06	393,906,986.73	132,516,924.49	400,754.13	132,116,170.36
在产品	9,401,556.71		9,401,556.71	5,851,327.85		5,851,327.85
产成品	435,312,802.62	8,296,116.68	427,016,685.94	195,613,389.63	3,008,877.18	192,604,512.45
委托加工物资	24,647,126.52		24,647,126.52	18,986,847.22		18,986,847.22
合计	864,869,969.64	9,897,613.74	854,972,355.90	352,968,489.19	3,409,631.31	349,558,857.88

(2) 存货跌价准备

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2021年12月31日
		计提	其他	转回	转销	外币折算影响	
原材料	400,754.13	1,515,752.21			315,009.28		1,601,497.06
产成品	3,008,877.18	17,052,588.30			11,258,438.04	506,910.76	8,296,116.68
合计	3,409,631.31	18,568,340.51			11,573,447.32	506,910.76	9,897,613.74

9、 合同资产

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	
未到期的质保金	2,674,004.68	134,269.03	2,539,735.65
合计	2,674,004.68	134,269.03	2,539,735.65

(续)

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	
未到期的质保金	562,011.05	28,100.55	533,910.50
合计	562,011.05	28,100.55	533,910.50

本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	106,168.48			按公司统一信用政策计提
合计	106,168.48			--

10、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待摊费用	9,346,859.98	8,442,091.47
预缴所得税	12,582,386.51	15.71
待抵扣增值税进项税额	27,900,566.96	9,415,119.86
应收退货成本	693,519.90	
合 计	50,523,333.35	17,857,227.04

11、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
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
Redback Technologies Holdings Pty Ltd	17,053,022.03			-6,230,394.87	-146,672.94	1,137,558.81
江西原能光伏科技有限公司	3,541,233.89			950,382.57		
安徽固太新能源有限公司	4,607,385.60			364,945.69		
苏州金旭源能源科技有限公司	1,241,473.48			485,768.00		
广德智慧能源有限公司		20,000,000.00		-11,917.38		
小计	26,443,115.00	20,000,000.00	-	-4,441,215.99	-146,672.94	1,137,558.81
合计	26,443,115.00	20,000,000.00	-	-4,441,215.99	-146,672.94	1,137,558.81

(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		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
Redback Technologies Holdings Pty Ltd				11,813,513.03	
江西原能光伏科技有限公司				4,491,616.46	
安徽固太新能源有限公司			563,617.86	5,535,949.15	
苏州金旭源能源科技有限公司				1,727,241.48	
广德智慧能源有限公司				19,988,082.62	

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		
小计			563,617.86	43,556,402.74	
合计			563,617.86	43,556,402.74	

12、其他非流动金融资产

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额
		增加投资	公允价值变动	
合肥蔚悦创业投资合伙企业（有限合伙）		10,350,000.00		10,350,000.00
嘉兴朝绪股权投资合伙企业（有限合伙）		35,000,000.00		35,000,000.00
合计		45,350,000.00		45,350,000.00

13、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,515,306.51	2,816,337.14	10,331,643.65
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 外购或在建工程转入			
(2) 固定资产或无形资产转入			
3. 本期减少金额	2,057,871.09	829,599.79	2,887,470.88
(1) 处置			
(2) 转入固定资产或无形资产	2,057,871.09	829,599.79	2,887,470.88
4. 期末余额	5,457,435.42	1,986,737.35	7,444,172.77
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	536,015.15	330,330.20	866,345.35
2. 本期增加金额	271,535.55	40,479.53	312,015.08
(1) 计提或摊销	271,535.55	40,479.53	312,015.08
(2) 固定资产或无形资产转入			
3. 本期减少金额	200,681.97	44,348.79	245,030.76
(1) 处置			
(2) 转入固定资产或无形资产	200,681.97	44,348.79	245,030.76
4. 期末余额	606,868.73	326,460.94	933,329.67
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
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	4,850,566.69	1,660,276.41	6,510,843.10
2. 期初账面价值	6,979,291.36	2,486,006.94	9,465,298.30

14、 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	仪器仪表器具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	196,507,768.85	71,736,322.63	4,528,396.16	33,939,872.75	12,621,257.69	319,333,618.08
2. 本期增加金额	33,691,987.87	86,111,492.40	3,916,861.22	22,674,755.26	11,415,673.33	157,810,770.08
(1) 购置	9,411,710.80	78,936,173.97	3,916,861.22	22,572,506.22	11,336,876.95	126,174,129.16
(2) 在建工程转入	22,222,405.98	7,175,318.43		102,249.04		29,499,973.45
(3) 投资性房地产转入	2,057,871.09					2,057,871.09
(4) 企业合并增加					78,796.38	78,796.38
3. 本期减少金额	100,917.43	263,746.17	286,272.73	227,711.42	105,354.28	984,002.03
(1) 处置或报废	100,917.43	75,341.87	249,150.00	101,408.02	54,162.85	580,980.17
(2) 转入投资性房地产						
(3) 转入在建工程		188,404.30		125,320.55		313,724.85
(4) 外币折算影响			37,122.73	982.85	51,191.43	89,297.01
4. 期末余额	230,098,839.29	157,584,068.86	8,158,984.65	56,386,916.59	23,931,576.74	476,160,386.13
二、累计折旧						
1. 期初余额	12,250,941.11	5,635,768.96	2,106,232.28	17,764,809.15	6,265,900.52	44,023,652.02
2. 本期增加金额	8,406,667.95	10,093,542.90	1,012,268.36	7,007,445.21	3,418,309.25	29,938,233.67
(1) 计提	8,205,985.98	10,093,542.90	1,012,268.36	7,007,445.21	3,418,309.25	29,737,551.70
(2) 投资性房地产转入	200,681.97					200,681.97
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	6,125.13	26,890.30	245,546.72	100,488.03	72,606.44	451,656.62
(1) 处置或报废	6,125.13	23,907.24	236,692.50	59,240.52	39,719.51	365,684.90
(2) 转入投资性房地产						
(3) 转入在建工程		2,983.06		40,780.65		43,763.71
(4) 外币折算影响			8,854.22	466.86	32,886.93	42,208.01
4. 期末余额	20,651,483.93	15,702,421.56	2,872,953.92	24,671,766.33	9,611,603.33	73,510,229.07
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	仪器仪表器具	办公设备及其他	合计
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	209,447,355.36	141,881,647.30	5,286,030.73	31,715,150.26	14,319,973.41	402,650,157.06
2. 期初账面价值	184,256,827.74	66,100,553.67	2,422,163.88	16,175,063.60	6,355,357.17	275,309,966.06

15、 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	110,756,142.15	6,501,039.82
工程物资		
合计	110,756,142.15	6,501,039.82

(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
紫金路厂房项目				3,150,176.47		3,150,176.47
总部研发楼	8,703,047.94		8,703,047.94			
广德厂房及附属工程				2,385,368.78		2,385,368.78
广德二期工程	85,572,603.01		85,572,603.01			
零星工程	16,480,491.20		16,480,491.20	965,494.57		965,494.57
合计	110,756,142.15		110,756,142.15	6,501,039.82		6,501,039.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	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
紫金路厂房项目	3,150,176.47	845,854.26	3,996,030.73		-
总部研发楼		8,703,047.94			8,703,047.94
广德厂房及附属工程	2,385,368.78	2,497,470.97	4,882,839.75		-
广德二期工程		85,572,603.01			85,572,603.01
合计	5,535,545.25	97,618,976.18	8,878,870.48	-	94,275,650.95

(续)

项目名称	预算数 (万元)	工程累计投入占预算比例(%)	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
紫金路厂房项目	13,197.00	87.48%	2,157,654.55			自筹及借款

总部研发楼	20,879.36	4.17%			募集资金
广德厂房及附属工程	7,000.00	103.46%	171,008.07		自筹及借款
广德二期工程	21,021.00	40.71%			募集资金
合计			2,328,662.62		

16、使用权资产

项目	房屋建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	10,449,854.79	1,199,788.78	11,649,643.57
2. 本期增加金额	15,801,941.82		15,801,941.82
3. 本期减少金额	456,441.11	49,808.25	506,249.36
4. 期末余额	25,795,355.50	1,149,980.53	26,945,336.03
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	6,152,293.40	267,682.00	6,419,975.40
(1) 计提或摊销	6,152,293.40	267,682.00	6,419,975.40
3. 本期减少金额	38,181.07	14,371.24	52,552.31
(1) 处置	38,181.07	14,371.24	52,552.31
4. 期末余额	6,114,112.33	253,310.76	6,367,423.09
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	19,681,243.17	896,669.77	20,577,912.94
2. 期初账面价值	10,449,854.79	1,199,788.78	11,649,643.57

17、无形资产

项目	软件	土地使用权	特许使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,787,269.11	25,386,364.46		18,446.61	34,192,080.18
2. 本期增加金额	4,841,717.59	31,321,143.29	15,661,469.54		51,824,330.42
(1) 购置	2,598,870.95	30,491,543.50	15,661,469.54		48,751,883.99
(2) 投资性房地产转入		829,599.79			829,599.79
(3) 企业合并增加	2,242,846.64				2,242,846.64
3. 本期减少金额					

项目	软件	土地使用权	特许使用权	其他	合计
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	13,628,986.70	56,707,507.75	15,661,469.54	18,446.61	86,016,410.60
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,932,048.68	1,641,098.22		7,472.81	3,580,619.71
2. 本期增加金额	1,034,554.26	682,984.82	4,707,791.43	3,106.92	6,428,437.43
(1) 计提	1,034,554.26	638,636.03	4,707,791.43	3,106.92	6,384,088.64
(2) 投资性房地产转入		44,348.79			44,348.79
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	2,966,602.94	2,324,083.04	4,707,791.43	10,579.73	10,009,057.14
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	10,662,383.76	54,383,424.71	10,953,678.11	7,866.88	76,007,353.46
2. 期初账面价值	6,855,220.43	23,745,266.24		10,973.80	30,611,460.47

18、商誉

(1) 商誉账面价值：

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	
上海友夸数字科技有限公司		17,919,557.38		17,919,557.38
合计		17,919,557.38		17,919,557.38

(2) 商誉减值准备：

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	
上海友夸数字科技有限公司				

合计				
----	--	--	--	--

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息:

资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的账面价值	分摊至本资产组的完全商誉账面价值	包含商誉的资产组的账面价值	资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致
上海友夸数字科技有限公司	3,486,846.38	22,399,446.72	25,886,293.10	本期新增
合 计	3,486,846.38	22,399,446.72	25,886,293.10	

商誉系 2021 年 10 月非同一控制下企业合并上海友夸数字科技有限公司 80% 股权形成，商誉总金额为 22,399,446.72 元（含少数股东部分）。商誉形成对应资产组由上海友夸数字科技有限公司与商誉相关的经营性长期资产（包括固定资产、无形资产、长期待摊费用）构成，截止 2021 年 12 月 31 日，资产组与商誉相关的长期资产账面价值 3,486,846.38 元，包含商誉后的资产组的账面价值为 25,886,293.10 元。

(4) 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：

A: 商誉减值测试过程及减值损失确认方法

公司在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至相关的资产组。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。其资产组包括与合并商誉相关的经营性长期资产（包括固定资产、无形资产、长期待摊费用）。包含分摊的商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司提供的未来 5 年的经营预算为基础，预测期以后的现金流量保持稳定，现金流量预测使用的税前折现率为企业的加权平均资本成本。

B、关键参数

被投资单位名称或形成商誉的事项	关键参数				
	预测期	预测期增长率	永续期增长率	利润率	税前折现率
上海友夸数字科技有限公司	2022-2026年	10.00%~40.00%	0.00%	根据预测的收入成本费用等计算	13.00%

(5) 业绩完成情况以及对商誉减值测试的影响:

无。

19、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期减少	期末余额
租入房屋装修费	1,899,723.53	7,017,641.03	2,450,984.27		6,466,380.29
其他	2,171,427.39	2,618,762.51	1,364,082.62		3,426,107.28
合计	4,071,150.92	9,636,403.54	3,815,066.89		9,892,487.57

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债
未经抵消的递延所得税资产				
可抵扣应纳税亏损	14,648,667.48	1,698,923.17	4,576,494.45	457,649.45
信用损失及资产减值准备	37,657,545.21	6,563,438.68	30,483,157.95	4,689,435.24
交易性金融负债公允价值变动	826,604.56	123,990.68	537,098.38	80,564.76
合同负债	20,069,675.62	3,010,451.34	25,570,113.30	4,504,774.74
应付职工薪酬	134,176.03	44,244.56		
其他流动负债-预提费用	3,623,001.84	905,750.41	3,153,589.53	473,038.43
预计负债	27,866,452.63	5,495,715.40	16,636,786.37	2,495,517.96
递延收益	1,067,374.67	137,497.74	1,689,498.89	213,424.83
新租赁准则	702,193.67	125,791.40		
股份支付	20,923,572.27	3,129,744.48		
合并报表抵销未实现内部销售损益	51,961,589.00	14,569,657.73	30,274,599.34	6,567,708.22
小计	179,480,852.98	35,805,205.59	112,921,338.21	19,482,113.63
未经抵消的递延所得税负债				
交易性金融资产公允价值变动	448,852.74	67,327.91	1,989,511.11	298,426.67
固定资产加速折旧	119,304,406.12	17,895,924.95	47,931,571.35	7,190,158.42
企业合并溢价	2,202,795.80	550,698.95		
其他流动资产-应收退货成本	693,519.90	104,027.99		
小计	122,649,574.56	18,617,979.80	49,921,082.46	7,488,585.09
抵消的递延所得税资产和递延所得税负债金额		13,643,977.86		7,486,577.20
抵消后列报				
递延所得税资产		22,161,227.73		11,995,536.43

项目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债
递延所得税负债		4,974,001.94		2,007.89

(2) 报告期末，未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	期初余额
信用损失资产减值准备	1,716,112.98	1,810,603.33
合同负债		3,715,106.30
预计负债	1,918,368.12	7,924,404.64
合并报表抵销未实现内部销售损益	5,634,985.04	31,928,303.61
可抵扣应纳税亏损	22,498,845.30	19,600,925.16
合计	31,768,311.44	64,979,343.04

(3) 报告期末，未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

项目	期末余额	期初余额
境内企业-到期年度：		
本期发生额		
2022 年度		
2023 年度		
2024 年度		
2025 年度		
2026 年度		
小 计		
境外子公司未弥补纳税亏损	22,498,845.30	19,600,925.16
合 计	22,498,845.30	19,600,925.16

21、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付采购长期资产款项	19,360,282.59	7,844,066.41
合计	19,360,282.59	7,844,066.41

22、交易性金融负债

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	826,604.56	537,098.38
其中：衍生金融负债	826,604.56	537,098.38

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	826,604.56	537,098.38

23、 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	830,142,387.99	350,133,890.23
商业承兑汇票		
合计	830,142,387.99	350,133,890.23

截止报告期末，本公司无已到期未付的应付票据。

24、 应付账款

(1) 分类情况：

项目	期末余额	期初余额
应付材料及劳务采购款	813,790,491.64	548,368,326.59
应付购建长期资产款	39,655,462.88	8,012,956.22
合计	853,445,954.52	556,381,282.81

(2) 账龄情况

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	844,867,474.13	548,807,327.92
一至二年	5,493,438.97	7,433,381.50
二至三年	2,953,521.42	117,053.39
三年以上	131,520.00	23,520.00
合计	853,445,954.52	556,381,282.81

(3) 期末本公司账龄 1 年以上重要的应付账款：

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
无锡市晶飞电子有限公司	非关联方供应商	5,004,850.25	一至三年	未结算质保款
合计		5,004,850.25		

(4) 期末，未终止确认的应收票据对应的应付账款

项目	金额
已背书转让但未终止确认的应收票据对应的应付账款	184,586,046.72
合计	184,586,046.72

25、合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	71,190,026.22	51,346,931.38
递延收入等	12,631,067.92	10,863,777.84
未结算的销售折让	20,069,675.62	21,950,119.77
合计	103,890,769.76	84,160,828.99

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,922,144.79	415,729,601.00	384,169,239.36	70,482,506.43
二、离职后福利-设定提存计划	347,787.51	27,290,965.81	26,845,332.15	793,421.17
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	39,269,932.30	443,020,566.81	411,014,571.51	71,275,927.60

(2) 短期薪酬列示

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	38,288,710.98	343,347,887.97	312,400,025.60	69,236,573.35
2、职工福利费		17,100,748.20	17,100,748.20	
3、社会保险费	10,060.86	12,501,193.30	12,432,633.89	78,620.27
其中：医疗保险	9,416.84	11,338,665.70	11,273,775.93	74,306.61
工伤保险	644.02	402,450.87	401,149.03	1,945.86
生育保险		760,076.73	757,708.93	2,367.80
4、住房公积金		14,635,340.90	14,606,928.90	28,412.00
5、工会经费和职工教育经费	623,372.95	4,172,266.79	3,656,738.93	1,138,900.81
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、股份支付		23,972,163.84	23,972,163.84	
合 计	38,922,144.79	415,729,601.00	384,169,239.36	70,482,506.43

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、养老保险费	323,325.01	26,142,041.15	25,931,983.99	533,382.17

2、失业保险费	24,462.50	1,148,924.66	913,348.16	260,039.00
合 计	347,787.51	27,290,965.81	26,845,332.15	793,421.17

27、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,862,010.56	1,884,261.99
企业所得税	9,080,899.17	13,133,486.02
城市维护建设税	424,534.84	664,037.70
教育费附加	254,550.77	474,310.64
印花税	456,611.66	254,352.44
土地使用税	182,263.50	200,716.35
房产税	539,144.24	447,553.10
个人所得税	1,108,882.55	601,600.56
各项基金	76,179.17	42,392.66
合 计	19,985,076.46	17,702,711.46

28、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	61,850,176.69	5,442,164.46
合 计	61,850,176.69	5,442,164.46

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款:

项目	期末余额	期初余额
保证金	53,973,547.27	2,069,227.40
其他暂收、应付款	7,876,629.42	3,372,937.06
合 计	61,850,176.69	5,442,164.46

2) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	60,550,748.45	4,903,620.77
一至二年	1,054,795.35	475,642.72
二至三年	184,341.87	56,090.97
三年以上	60,291.02	6,810.00
合 计	61,850,176.69	5,442,164.46

报告期末，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

29、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,478,827.51	2,314,836.66
合计	7,478,827.51	2,314,836.66

30、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预提费用	30,113,577.92	21,606,316.92
待转销项税金	5,337,802.33	672,423.10
合计	35,451,380.25	22,278,740.02

31、租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	22,315,449.38	12,511,639.02
减：未确认融资费用	1,447,906.80	861,995.45
减：一年内到期的租赁负债	7,478,827.51	2,314,836.66
合计	13,388,715.07	9,334,806.91

32、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
产品质量保证金	28,222,902.92	25,412,153.28
预计对外担保信用风险准备	3,915,894.24	
应付退货款	1,001,085.18	
合计	33,139,882.34	25,412,153.28

33、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	1,689,498.89		622,124.22	1,067,374.67
合计	1,689,498.89		622,124.22	1,067,374.67

其中涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
苏州市 2015 年度科技发展计划项目及经费补助	10,030.00		10,030.00	-	与资产及收益相关
苏州市 2015 年度科技发展计划重点产业技术创新项目经费补助	19,400.00		19,400.00	-	与资产及收益相关
江苏省科技项目资金补助	62,530.00		62,530.00	-	与资产及收益相关
2018 年度第十九批科技发展计划项目补贴	300,000.00		45,000.00	255,000.00	与资产及收益相关
2018 年苏州高新区节能及发展循环经济扶持	497,538.89		137,333.40	360,205.49	与资产相关
2018 年“创聚江宁”创业人才引进及项目扶持	800,000.00		347,830.82	452,169.18	与资产及收益相关
合计	1,689,498.89		622,124.22	1,067,374.67	

34、股本

项目	期初余额	本期增减 (+/-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
普通股股份总额	88,000,000.00					88,000,000.00

35、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	901,290,329.84			901,290,329.84
其他资本公积[注 2]	45,578,313.45	25,109,722.65		70,688,036.10
合计	946,868,643.29	25,109,722.65		971,978,365.94

注：本期权益法核算联营企业 Redback Technologies Holdings Pty Ltd 于本期发生权益结算的股份支付，公司按所持股比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，计入资本公积（其他资本公积）1,137,558.81 元。

本期公司以权益结算的股份支付计入资本公积（其他资本公积）的金额为 23,972,163.84 元。

36、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额	期末余额
----	------	--------	------

		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于母 公司	
一、不能重分类进损益 的其他综合收益							
其中：权益法下不能转 损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的 其他综合收益	6,215,123.12	198,374.25			198,374.25		6,413,497.37
其中：权益法下可转损益 的其他综合收益	6,350,361.59	-146,672.94			-146,672.94		6,203,688.65
其他债权投资公 允价值变动							
外币财务报表折 算差额	-135,238.47	345,047.19			345,047.19		209,808.72
合计	6,215,123.12	198,374.25			198,374.25		6,413,497.37

37、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,000,000.00			44,000,000.00
合计	44,000,000.00			44,000,000.00

38、 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
上年年末未分配利润	371,597,765.93	126,917,763.26
会计政策变更影响		
前期差错更正		
调整后期初未分配利润	371,597,765.93	126,917,763.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	279,535,000.04	260,285,504.55
减：提取法定盈余公积		15,605,501.88
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	105,600,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	545,532,765.97	371,597,765.93

39、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
主营业务收入	2,661,362,169.02	1,818,794,251.36	1,583,201,283.41	987,835,851.08
其他业务收入	16,751,595.73	11,374,920.46	5,882,779.52	3,704,028.81
合计	2,678,113,764.75	1,830,169,171.82	1,589,084,062.93	991,539,879.89

(1) 合同产生的收入的情况

合同分类	收入金额	成本金额
一、按销售商品类型		
其中：		
主营业务收入		
光伏并网逆变器	1,954,476,408.18	1,345,567,947.19
储能产品	478,047,924.48	285,973,922.46
户用系统销售	174,994,285.85	150,994,513.81
其他产品	53,843,550.51	36,257,867.90
小计	2,661,362,169.02	1,818,794,251.36
其他业务收入		
技术服务等其他业务	16,751,595.73	11,374,920.46
小计	16,751,595.73	11,374,920.46
合计	2,678,113,764.75	1,830,169,171.82
二、按经营地区分类		
其中：		
主营业务收入		
境内	960,883,512.08	804,099,510.70
境外	1,700,478,656.94	1,014,694,740.66
小计	2,661,362,169.02	1,818,794,251.36
其他业务收入		
境内	5,102,146.38	4,493,936.52
境外	11,649,449.35	6,880,983.94
小计	16,751,595.73	11,374,920.46
合计	2,678,113,764.75	1,830,169,171.82

(2) 前五大客户收入情况

项目	收入金额
客户一	160,809,393.28
客户二	103,480,587.58
客户三	90,018,287.35

客户四	79,434,055.10
客户五	72,278,107.98
合计	506,020,431.29

40、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	2,207,213.60	3,605,918.20
教育费附加	1,581,065.86	2,575,653.87
印花税	1,111,585.00	788,230.64
房产税	2,092,755.47	1,764,396.57
土地使用税	722,893.09	717,154.77
其他	561,090.84	334,578.54
合计	8,276,603.86	9,785,932.59

41、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	109,949,394.92	65,904,426.56
股份支付	8,954,120.06	
业务招待费	5,926,267.63	5,311,411.57
广告及业务宣传费	35,790,441.93	32,000,985.58
样品费	1,120,870.18	765,903.43
办公费	2,817,196.34	1,357,895.63
差旅及会务费	11,155,084.34	7,141,529.64
租赁费	2,839,602.18	1,073,111.12
保险费	8,341,517.44	5,217,291.52
折旧及摊销	6,441,534.16	1,344,658.35
其他	17,483,441.41	10,691,590.65
合计	210,819,470.59	130,808,804.05

42、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,450,872.59	32,757,867.00
股份支付	8,374,911.71	
业务招待费	2,747,137.04	2,003,053.27
折旧及摊销	7,775,391.44	5,872,562.51

租赁费	2,173,570.20	300,284.61
汽车费用	297,320.76	352,795.66
办公费	5,900,706.56	2,364,335.70
中介服务费	2,568,213.47	7,175,803.74
咨询费	2,741,281.23	1,066,739.65
其他	5,865,309.12	4,948,590.15
合计	105,894,714.12	56,842,032.29

43、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	116,254,069.78	50,366,990.52
股份支付	6,643,132.10	
直接材料投入	20,306,382.03	15,385,917.07
测试认证费	19,651,294.69	14,175,070.52
折旧及摊销	9,385,218.72	5,444,904.21
租赁费	4,606,020.83	859,081.43
办公水电费	1,626,216.97	2,967,857.46
差旅及业务招待费	1,787,975.41	784,921.61
咨询费	1,354,606.74	932,097.81
其他	6,850,300.97	1,085,985.86
合计	188,465,218.24	92,002,826.49

44、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	616,790.23	1,442,753.80
减：利息收入	11,540,200.87	4,880,736.13
手续费	2,717,377.57	1,069,058.38
汇兑损益	49,745,852.79	8,374,823.56
合计	41,539,819.72	6,005,899.61

45、其他收益

计入当期损益的政府补助项目	本期发生额	上期发生额	与收益相关/与资产相关
递延收益转入	622,124.22	504,293.40	与资产及收益相关
安徽广德固德威嫁接重组税费扶持补助	9,135,291.13		与收益相关

计入当期损益的政府补助项目	本期发生额	上期发生额	与收益相关/与资产相关
苏州市工业企业有效投入奖励资金	3,740,000.00		与收益相关
苏州市商务发展专项资金	2,040,379.75		与收益相关
安徽广德经济开发区产业扶持基金补助	2,035,900.00	1,390,591.64	与收益相关
企业利用资本市场实现高质量发展市级财政奖励	1,000,000.00		与收益相关
苏州市级打造先进制造业基地专项资金补助	900,000.00	1,700,000.00	与收益相关
知识产权奖励	1,145,000.00	568,800.00	与收益相关
江苏省商务发展专项扶持补助	800,880.00	1,307,500.00	与收益相关
稳岗补助	628,066.50	468,868.25	与收益相关
科技发展计划奖励	855,900.00		与收益相关
高新区岗位技能提升补贴	282,750.00		与收益相关
进口专项补助资金	189,000.00		与收益相关
苏州市优秀人才贡献奖奖励	173,000.00	243,700.00	与收益相关
留苏优技培训补贴	111,600.00		与收益相关
苏州高新区科技保险补贴	109,900.00		与收益相关
质量强区奖励资金	100,000.00		与收益相关
上市补助		6,000,000.00	与收益相关
疫情社保补助		683,524.92	与收益相关
省级财政普惠金融发展专项补助		600,000.00	与收益相关
澳洲子公司疫情补助		476,220.00	与收益相关
江苏省企业展会补贴		428,297.00	与收益相关
2019 年南京市“高层次创业人才引进计划”资助资金		400,000.00	与收益相关
进出口信保补贴		366,455.04	与收益相关
省商务发展专项中小企业开拓国际市场补助		327,900.00	与收益相关
以工代训补贴		298,500.00	与收益相关
苏州市博士后工作资助		150,000.00	与收益相关
其他政府补助	508,895.51	849,765.92	与收益相关
合计	24,378,687.11	16,764,416.17	

46、 投资收益

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	-4,151,014.52	-7,555,955.32
其中：个别报表权益法核算的长期股权投资收益	-4,441,215.99	-7,923,463.26
与联营企业顺流交易合并层面调整的投资收益	290,201.47	367,507.94
持有和处置金融资产取得的投资收益	11,396,347.68	2,284,668.69

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,245,333.16	-5,271,286.63

47、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（负债）	-1,830,164.55	1,247,548.90
其中：衍生金融资产（负债）	-289,506.18	-741,962.21
合计	-1,830,164.55	1,247,548.90

48、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,563,115.14	-5,254,421.80
其他应收款坏账损失	-1,056,242.66	-62,344.67
合同资产减值损失		12,517.30
担保预计信用损失	-3,915,894.24	
合计	-7,535,252.04	-5,304,249.17

49、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	-18,568,340.51	-7,431,810.90
合同资产减值损失	-106,168.48	
合计	-18,674,508.99	-7,431,810.90

50、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-48,551.90	-67,801.58
合计	-48,551.90	-67,801.58

51、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
赔偿款	114,276.99	931,407.08
其他	5,522.87	243,390.55
合计	119,799.86	1,174,797.63

52、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	118,308.86	365,842.25
其中：固定资产报废损失	118,308.86	365,842.25
捐赠支出	255,000.00	224,000.00
滞纳金	53,875.87	19,719.32
其他	43,794.45	46,073.05
合计	470,979.18	655,634.62

53、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,362,501.22	47,163,339.52
递延所得税费用	-5,701,213.90	-3,418,148.85
合计	17,661,287.32	43,745,190.67

报告期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	296,133,129.87	302,554,667.81
按法定/适用税率 15%计算的所得税费用	44,419,969.49	45,383,200.19
子公司适用不同税率的影响	3,908,649.18	4,359,960.77
调整以前期间所得税的影响	13,818.66	-427,326.22
非应税收入的影响	-	-
加计扣除的成本、费用和损失的影响	-23,903,680.88	-10,690,426.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,014,250.10	1,459,966.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,618,214.62	-25,151.06
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	2,467,374.64	3,394,525.66
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	359,120.75	290,441.59
其他	-	-
所得税费用	17,661,287.32	43,745,190.67

54、 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
----	-------	-------

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	278,471,842.55	258,809,477.14
加：资产减值准备	18,674,508.99	7,431,810.90
信用减值损失	7,535,252.04	5,304,249.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,157,527.10	18,300,640.00
无形资产摊销	6,384,088.64	1,370,375.54
长期待摊费用摊销	3,815,066.89	2,489,838.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	48,551.90	67,801.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	118,308.86	369,368.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,830,164.55	-1,247,548.90
财务费用（收益以“-”号填列）	21,726,521.68	10,843,099.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,245,333.16	5,271,286.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,515,467.85	-3,500,745.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,814,253.94	2,007.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-535,836,852.98	-172,958,976.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-317,958,980.46	-284,050,331.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	763,521,097.41	590,508,721.71
其他	24,519,440.42	747,409.56
经营活动产生的现金流量净额	296,059,990.52	439,758,484.10
二、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		
新增使用权资产	15,801,941.82	
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	886,836,527.36	676,959,671.06
减：现金的期初余额	676,959,671.06	243,642,818.28
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	209,876,856.30	433,316,852.78

(2) 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	886,836,527.36	676,959,671.06
其中：库存现金	41,519.28	4,182.30
可随时用于支付的银行存款	886,604,429.97	676,947,480.76
可随时用于支付的其他货币资金	190,578.11	8,008.00
二、现金等价物		

项目	本期发生额	上期发生额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	886,836,527.36	676,959,671.06

55、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴款	23,756,562.89	16,860,122.77
收到利息收入	13,783,680.07	2,195,169.01
收到的外部单位资金往来款	57,055,187.28	2,307,882.38
收回的保函保证金		1,209,920.84
其他	2,330,402.04	3,116,174.35
合计	96,925,832.28	25,689,269.35

56、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	139,048,743.86	90,429,959.98
支付的外部单位资金往来	32,768,096.94	2,587,858.32
合计	171,816,840.80	93,017,818.30

57、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保荐费用		1,886,792.46
支付的审计及法律费用		10,693,019.93
支付的其他筹资费用	6,744,922.89	5,710,796.54
合计	6,744,922.89	18,290,608.93

58、所有权或使用权受到限制的资产

截止期末，所有权或使用权受到限制的资产列示如下：

项目	期末账面净值	受限制的原因
货币资金	220,659,466.90	银行承兑汇票保证金
货币资金	13,504,248.08	保函保证金
应收票据	155,361,874.10	票据池质押

59、 外币项目

(1) 外币货币性项目：

项目	期末余额			期初余额		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			303,473,149.84			400,356,877.96
其中：美元	29,253,314.90	6.3757	186,510,359.81	37,008,156.22	6.5249	241,474,518.51
欧元	13,418,306.36	7.2197	96,876,146.43	16,269,159.60	8.0250	130,560,005.79
澳元	1,877,497.29	4.6220	8,677,792.47	2,916,410.35	5.0163	14,629,589.23
英镑	1,083,414.77	8.6064	9,324,300.88	1,408,878.46	8.8903	12,525,352.17
韩元	367,073,218.00	0.0054	1,967,588.00	99,811,923.00	0.0060	598,572.25
日元	2,111,232.00	0.0554	116,962.25	8,994,940.00	0.0632	568,840.01
应收账款			256,336,447.44			100,298,570.95
其中：美元	27,588,730.50	6.3757	175,897,469.05	10,443,620.61	6.5249	68,143,580.12
欧元	9,733,343.53	7.2197	70,271,820.28	1,820,743.64	8.0250	14,611,467.69
澳元	1,699,391.26	4.6220	7,854,586.40	3,460,868.44	5.0163	17,360,754.36
英镑	40,249.20	8.6064	346,400.71	17,662.34	8.8903	157,023.50
韩元	366,808,861.73	0.0054	1,966,171.00	4,293,025.00	0.0060	25,745.28
其他应收款			512,655.63			307,243.14
其中：美元	25,817.16	6.3757	164,602.47	16,278.31	6.5249	106,214.36
欧元	22,881.08	7.2197	165,194.53	7,839.54	8.0250	62,912.31
澳元	21,991.49	4.6220	101,644.67	15,451.49	5.0163	77,509.31
英镑	750.00	8.6064	6,454.80	750.00	8.8903	6,667.73
韩元	13,772,400.00	0.0054	73,822.90	8,994,399.95	0.0060	53,939.43
日元	16,900.00	0.0554	936.26			
其他应付款			1,163,415.88			928,340.52
其中：美元	112,966.95	6.3757	720,243.38	105,270.06	6.5249	686,876.61
欧元	23,362.88	7.2197	168,672.98	20,019.37	8.0250	160,655.45
澳元	21,600.19	4.6220	99,836.08	7,715.81	5.0163	38,704.82
英镑	3,194.04	8.6064	27,489.19	3,095.52	8.8903	27,520.10
韩元	22,577,681.00	0.0054	121,021.02	2,431,805.48	0.0060	14,583.54
日元	472,080.00	0.0554	26,153.23			

(2) 境外经营实体说明：

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
GoodWe Power Supply Technology Co Limited	英国	英镑	经营活动主要以英镑计价和结算
GoodWe Australia Pty.Ltd.	澳大利亚	澳元	经营活动主要以澳元计价和结算
GoodWe Europe GmbH	德国	欧元	经营活动主要以欧元计价和结算

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
固德威电源科技（香港）有限公司	香港	美元	经营活动主要以美元计价和结算
GoodWe Korea Co., Ltd.	韩国	韩元	经营活动主要以韩元计价和结算
GoodWe Benelux B.V.	荷兰	欧元	经营活动主要以欧元计价和结算
GOODWE USA INC.	美国	美元	经营活动主要以美元计价和结算
GoodWe Japan 株式会社	日本	日元	经营活动主要以日元计价和结算
Redback Technologies Holdings Pty Ltd (联营企业)	澳大利亚	澳元	经营活动主要以澳元计价和结算

60、政府补助

(1) 政府补助基本情况：

项 目	本期发生额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助		递延收益	274,293.40
与收益相关的政府补助		递延收益	347,830.82
与收益相关的政府补助	23,756,562.89	其他收益	23,756,562.89
合 计	23,756,562.89		24,378,687.11

(2) 本期无政府补助退回的情况。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 报告期发生的非同一控制下企业合并：

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	购买日至期末被购买方历史成本计量的净利润
上海友夸数字科技有限公司	2021年10月	2,042.60万元	80.00%	[注]	2021年10月	取得控制	1,685,762.64	353,793.10	383,831.23

注：根据公司与上海荟夸企业管理中心（有限合伙）、中民智荟（上海）科技有限公司、上海友夸数字科技有限公司签订的股权并购框架协议及其补充协议，上海荟夸企业管理中心（有限合伙）将其对上海友夸数字科技有限公司持有的80%股权及现金100万元与公司在苏州的新设公司（即“江苏昱德新能源科技有限公司”）30%股权进行置换。置换无需进行货币交割，且上海友夸数字科技有限公司保留实体。持有上海友夸数字科技有限公司20%股权的股东中民智荟（上海）科技有限公司放弃优先购买权。

(2) 合并成本及商誉

合并成本	上海友夸数字科技有限公司
—现金	-
—发行的权益工具的公允价值	20,426,000.00
合并成本合计	20,426,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,506,442.62
商誉	17,919,557.38

(3) 被购买方于购买日可辨认净资产、负债

项目	上海友夸数字科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	537,656.85	537,656.85
应收账款	1,500,000.00	1,500,000.00
预付款项	28,425.41	28,425.41
其他应收款	76,635.14	76,635.14
存货	54,700.20	54,700.20
其他流动资产	11,394.38	11,394.38
固定资产	78,796.38	78,796.38
无形资产	2,242,846.64	-
长期待摊费用	63,608.55	63,608.55
递延所得税资产	-	402,928.95
负债：		
应付账款	4,513.27	4,513.27
合同负债	186,000.00	186,000.00
应付职工薪酬	944,314.97	944,314.97
应交税费	53,474.96	53,474.96
其他应付款	114,924.36	114,924.36
递延所得税负债	157,782.71	-
净资产	3,133,053.28	1,450,918.30
减：少数股东权益		
取得的净资产	3,133,053.28	1,450,918.30

2、本期新设子公司

公司名称	注册地	设立时间	注册资本	本公司实际出资	出资比例(%)	
					直接	间接
江苏昱德新能源科技有限公司	江苏	2021年5月11日	7142万人民币	5000万人民币	70	

公司名称	注册地	成立时间	注册资本	本公司实际出资	出资比例(%)	
					直接	间接
北京爱德新能源有限公司	北京	2021年5月13日	1000万人民币	-	100	
苏州固德威创业投资有限公司	江苏	2021年11月21日	3000万人民币	1000万人民币	100	

3、公司本期未发生处置或注销子公司的情形。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
GoodWe Power Supply Technology Co Limited (英国固德威)	英国	销售及售后服务	100.00		设立
GoodWe Australia Pty.Ltd. (澳洲固德威)	澳大利亚	销售及售后服务	100.00		设立
固德威电源科技(广德)有限公司	安徽宣城	光伏逆变器生产及销售	100.00		设立
广德市广威电力开发有限公司	安徽宣城	光伏发电相关业务		100.00	设立
南京小蓝清洁能源科技有限公司	江苏南京	光伏逆变器及组件销售	70.00		设立
固德威电源科技(香港)有限公司	中国香港	销售及售后服务	100.00		设立
GoodWe Europe GmbH (德国固德威)	德国	销售及售后服务		100.00	设立
굿위코리아주식회사(韩国固德威)	韩国	销售及售后服务	100.00		设立
GoodWe Benelux B.V. (荷兰固德威)	荷兰	销售及售后服务	100.00		设立
GOODWE USA INC. (美国固德威)	美国	销售及售后服务	100.00		设立
GoodWe Japan 株式会社(日本固德威)	日本	销售及售后服务	100.00		设立
江苏昱德新能源科技有限公司	江苏苏州	新能源技术研发	70.00		设立
上海友夸数字科技有限公司	上海	信息科技		80.00	非同一控制下企业合并
北京爱德新能源有限公司	北京	太阳能发电	100.00		设立
苏州固德威创业投资有限公司	江苏苏州	创业投资	100.00		设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业

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	
Redback Technologies Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	技术研发	26.33		权益法核算
江西原能光伏科技有限公司	江西	江西	光伏电站的研发、建设、安装、运营、维护	30.00		权益法核算
安徽固太新能源有限公司	安徽	安徽	储能电池生产销售	9.80		权益法核算
苏州金旭源能源科技有限公司	江苏	江苏	光伏工程、电力工程业务	50.00		权益法核算
上海昇德建筑科技有限公司	上海	上海	光伏工程、电力工程业务	30.00		权益法核算
广德智慧能源有限公司	安徽	安徽	能源管理		20.00	权益法核算

(2) 报告期重要联营企业的主要财务信息

项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年度		2020 年 12 月 31 日/2020 年度	
	Redback Technologies Holdings Pty Ltd	江西原能光伏科技有限公司	Redback Technologies Holdings Pty Ltd	江西原能光伏科技有限公司
流动资产	61,227,060.87	11,797,838.87	45,443,669.98	4,777,147.31
非流动资产	381,550.72	51,263,616.01	577,546.68	51,495,886.33
资产合计	61,608,611.59	63,061,454.88	46,021,216.66	56,273,033.64
流动负债	53,409,100.40	5,189,400.00	23,128,679.49	528,918.66
非流动负债	5,849,298.15	42,900,000.00	-	43,940,002.00
负债合计	59,258,398.55	48,089,400.00	23,128,679.49	44,468,920.66
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,350,213.04	14,972,054.88	22,892,537.17	11,804,112.98
按持股比例计算的净资产份额	618,761.02	4,491,616.46	6,027,605.04	3,541,233.89
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润	-22,397.96	9,056.60	-116,088.53	

项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年度		2020 年 12 月 31 日/2020 年度	
--其他	11,217,149.97		11,141,505.52	
对联营企业权益投资的账面价值	11,813,513.03	4,491,616.46	17,053,022.03	3,541,233.89
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	37,768,741.55	12,333,319.07	30,603,763.98	11,512,564.74
净利润	-24,020,498.26	3,198,130.58	-27,774,259.99	-525,516.52
终止经营的净利润				
其他综合收益	46,898.61		4,812,188.81	
综合收益总额	-23,973,599.64	3,198,130.58	-22,962,071.18	-525,516.52
本期收到的来自联营企业的股利				

(3) 不重要联营企业的汇总财务信息

项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年度	2020 年 12 月 31 日/2020 年度
联营企业：		
投资账面价值合计	27,251,273.25	5,848,859.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	838,796.31	-381,132.52
其他综合收益		
综合收益总额	838,796.31	-381,132.52

八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、市场风险

(1) 汇率风险，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等外币的银行存款、应收款项和境外经营等有关，由于美元等外币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。本公司管理层密切监视外币汇率波动，以控制外币资产与负债的持有金额。

于资产负债表日，本公司主要外币资产及外币负债的余额如下：

项目	截止 2021 年 12 月 31 日	
	外币资产余额	外币负债余额
美元	366,160,964.50	3,149,053.48
澳元	33,131,112.52	7,813,584.14
英镑	11,626,514.68	3,038,692.71
欧元	230,223,319.11	29,801,440.55
韩元	4,798,234.85	1,245,946.29
日元	118,881.59	220,608.78

敏感性分析本公司承受外汇风险主要与美元、欧元等外币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5% 假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5% 的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期综合收益的影响如下：

综合收益增加 /减少	美元影响	澳元影响	英镑影响	欧元影响	韩元影响	日元影响
人民币贬值 5%	18,150,595.55	1,265,876.42	429,391.10	10,021,093.93	177,614.43	-5,086.36
人民币升值 5%	-18,150,595.55	-1,265,876.42	-429,391.10	-10,021,093.93	-177,614.43	5,086.36

(2) 利率风险—公允价值变动风险，于资产负债表日无付息债务余额，因此本公司未面临因利率波动引起得公允价值变动风险。

(3) 其他价格风险，本公司持有的分类为交易性金融资产、应收款项融资、其他非流动金融资产及交易性金融负债的投资在资产负债表日以其公允价值列示（详见附注五、2，附注五、5，附注五、12 及附注五、22）。本公司管理部门密切监控投资产品之价格变动。本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。信用风险敞口通过对交易对手方设定额度加以控制。应收账款的债务人为大量分布于不同地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并购买适当的信用担保保险。货币资金的信用风险是有限的，因为交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行。

于 2021 年 12 月 31 日，本公司金融资产的账面价值已代表最大信用风险敞口。

本公司于资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备，具体情况参见附

注五、4 和附注五、7。本公司于资产负债表日根据财务担保合同预期信用损失金额计提预计负债，具体情况见附注五、32。因此，本公司认为所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

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。

(1) 于 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	无期限或到期期限为 1 年以内	到期期限 1-5 年	到期期限 5 年以上
应付票据	830,142,387.99		
应付账款	848,594,325.87	4,851,628.65	
其他应付款	61,850,176.69		
一年内到期的非流动负债	8,084,640.28		
其他流动负债	35,451,380.25		
租赁负债		14,230,809.10	
合计	1,784,122,911.08	19,082,437.75	

(2) 管理金融负债流动性的方法：

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行承兑票据、银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议；管理层对应付供应商款项进行监控并遵守付款约定。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的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。

九、公允价值的披露

1、于 2021 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

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				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

项目	期末公允价值			合计
	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	
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品		70,448,852.74		70,448,852.74
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
3. 其他非流动金融资产			45,350,000.00	45,350,000.00
(二) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
(1) 其他债权投资				
(2) 其他权益工具投资				
(3) 其他（应收款项融资）		8,810,215.81		8,810,215.81
持续以公允价值计量的资产总额		79,259,068.55	45,350,000.00	124,609,068.55
1. 交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债		826,604.56		826,604.56
(3) 其他				
持续以公允价值计量的负债总额		826,604.56		826,604.56

除上述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

2、持续和非持续第二层次、第三层次公允价值计量项目之估值技术说明

对于不在活跃市场上交易的金融工具，采用第二层次公允价值计量，即直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。本公司持有的银行理财产品以预期收益率估算期末公允价值；本公司管理层认为成本代表了持有附注五、5 所示因销售商品收到且后续主要背书转让或贴现的银行承兑汇票于 2021 年 12 月 31 日公允价值之最佳估计。

报告期新增的其他非流动金融资产系最终投向于非上市新能源企业的股权投资，本公司管理层认为成本代表了其于 2021 年 12 月 31 日公允价值之最佳估计。

十、关联方及关联方交易

1、关联方

(1) 公司控股股东和实际控制人

公司的控股股东、实际控制人为自然人黄敏，截止期末直接持有公司 30.97%的股份，并通过苏州合众聚德投资企业（有限合伙）间接控制公司 3.5%的股份。

(2) 其他持有本公司 5%及 5%以上股权的股东

股东名称	持股比例
卢红萍	6.66%
苏州高新富德投资企业（有限合伙） [注]	3.50%
共青城高新泰富投资管理合伙企业（有限合伙） [注]	1.13%
苏州明善睿德投资企业（有限合伙） [注]	0.69%
湖北宏泰明善创业投资合伙企业（有限合伙） [注]	0.69%

注：苏州高新富德投资企业（有限合伙）、共青城高新泰富投资管理合伙企业（有限合伙）、苏州明善睿德投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为苏州明善投资管理有限公司，苏州明善投资管理有限公司同时持有湖北宏泰明善创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人湖北宏泰明善创业投资管理有限公司 60%股权，4 名股东合计持有公司 6.01%的股份。

(3) 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

(4) 本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、2。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
Redback Technologies Holdings Pty Ltd	本公司持有其 26.33%股权
安徽固太新能源有限公司	本公司持有其 9.80%股权

(5) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	关联方关系
翊腾电子科技(昆山)有限公司	股东卢红萍担任董事、高管的公司
苏州金莱克精密机械有限公司	股东倪祖根任董事长兼总经理的企业

关联方名称	关联方关系
苏州利华科技股份有限公司	股东倪祖根任董事长的企业
尼盛家居(苏州)有限公司	股东倪祖根任执行董事的企业
莱克电气绿能科技(苏州)有限公司	股东倪祖根任执行董事的企业
苏州尼盛大酒店有限公司尼盛万丽酒店	股东倪祖根任执行董事的企业

2、关联交易及关联往来情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①向关联方采购商品/接受劳务情况:

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
安徽固太新能源有限公司	采购储能电池	115,196,094.53	2,677,324.25
翊腾电子科技(昆山)有限公司	采购原材料		69,154.85
苏州金莱克精密机械有限公司	采购原材料	6,940.00	
苏州利华科技股份有限公司	委托加工	5,991.90	
尼盛家居(苏州)有限公司	零星采购	86,400.00	
莱克电气绿能科技(苏州)有限公司	零星采购	35,398.24	
苏州尼盛大酒店有限公司尼盛万丽酒店	零星采购	3,837.98	
合计		115,334,662.65	2,746,479.10

②向关联方销售商品/提供劳务情况:

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
Redback Technologies Holdings Pty Ltd	销售逆变器及配件	13,740,828.13	10,562,471.80
安徽固太新能源有限公司	销售原材料	4,758,339.03	
合计		18,499,167.16	10,562,471.80

(2) 关键管理人员报酬

项目	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	7,156,603.32	5,730,533.81
合计	7,156,603.32	5,730,533.81

(3) 关联方应收应付款项

①应收款项

关联方名称	会计科目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
Redback Technologies Holdings	应收账款	2,729,231.88	136,461.59	1,511,323.71	75,566.19

关联方名称	会计科目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
Pty Ltd					
安徽固太新能源有限公司	应收账款	5,204,047.04	260,202.35		

②应付款项

关联方名称	会计科目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
Redback Technologies Holdings Pty Ltd	其他应付款	6,008.88	6,521.49
安徽固太新能源有限公司	应付账款	23,393,762.83	
苏州利华科技股份有限公司	应付账款	6,770.85	

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	524,000 股
公司期末股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	<p>根据公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2021 年 6 月 11 日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2021 年 6 月 11 日为首次授予日，以 36.73 元/股的授予价格向 122 名激励对象授予 52.40 万股。第一类激励对象分二期进行归属，限制性股票第一个归属期为自相应授予之日起 24 个月后的首个交易日至相应授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止，归属已授予激励对象权益总额的 50%；限制性股票第二个归属期为自相应授予之日起 36 个月后的首个交易日至相应授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止，归属已授予激励对象权益总额的 50%。第二类激励对象分三期进行归属，限制性股票第一个归属期为自相应授予之日起 24 个月后的首个交易日至相应授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止，归属已授予激励对象权益总额的 40%；限制性股票第二个归属期为自相应授予之日起 36 个月后的首个交易日至相应授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止，归属已授予激励对象权益总额的 30%；限制性股票第三个归属期为自相应授予之日起 48 个月后的首个交易日至相应授予之日起 60 个月内的最后一个交易日止，归属已授予激励对象权益总额的 30%。</p>

业绩要求：

第一类激励对象	
归属期	业绩考核目标
第一个归属期	满足以下两个目标之一：
	(1) 2021-2022 年营业收入累计不低于 40.50 亿元；
	(2) 2021-2022 年净利润累计不低于 6.10 亿元。

第二个归属期	满足以下两个目标之一：
	(1) 2021-2023 年营业收入累计不低于 65.80 亿元；
	(2) 2021-2023 年净利润累计不低于 9.70 亿元。

第二类激励对象

归属期	业绩考核目标
第一个归属期	满足以下两个目标之一：
	(1) 2021-2022 年营业收入累计不低于 40.50 亿元；
	(2) 2021-2022 年净利润累计不低于 6.10 亿元。
第二个归属期	满足以下两个目标之一：
	(1) 2021-2023 年营业收入累计不低于 65.80 亿元；
	(2) 2021-2023 年净利润累计不低于 9.70 亿元。
第三个归属期	满足以下两个目标之一：
	(1) 2021-2024 年营业收入累计不低于 95.10 亿元；
	(2) 2021-2024 年净利润累计不低于 13.70 亿元。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确认方法	授予日第二类限制性股票公允价值使用 Black-Scholes 股票期权模型进行估计。
对可行权权益工具数量的确认依据	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。本报告期末，管理层结合股权激励对象及公司实际离职率情况，预估公司授予第一类激励对象限制性股票在两年归属期内的离职率为 2.47%，三年归属期内的离职率为 3.70%；预估公司授予第二类激励对象限制性股票在两年归属期内的离职率为 4.88%，三年归属期内的离职率为 7.32%，四年归属期内的离职率为 9.76%。
计入资本公积的累计金额	23,972,163.84
确认的费用总额	23,972,163.84

以权益结算股份支付的说明：

根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》和《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，运用该模型以 2021 年 6 月 11 日为计算的基准日，对授予的第二类限制性股票的公允价值进行了测算，具体参数选取如下：

估值要素	激励对象分类	取值结果	解释说明
预期期限 (T)	第一类	2、3	等待期 2 年 (24 个月)，分二批次归属，期限分别为 2 年、3 年 (24 个月、36 个

			月)
	第二类	2、3、4	等待期 2 年 (24 个月), 分三批次归属, 期限分别为 2 年、3 年、4 年 (24 个月、36 个月、48 个月)
历史波动率 (σ)	第一类	34.72%、32.70%	采用电源设备行业最近 24 个月、36 个月历史波动率
	第二类	34.72%、32.70%、30.08%	采用电源设备行业最近 24 个月、36 个月、48 个月历史波动率
股息率 (i)		0.49%	采用公司最近一年的股息率
无风险收益率 (r)	第一类	2.10%、2.75%	采用中国人民银行制定的金融机构 2 年期、3 年期的存款基准利率
	第二类	2.10%、2.75%、2.75%	采用中国人民银行制定的金融机构 2 年期、3 年期及以上的存款基准利率
行权价格 (X)		36.73	本次授予第二类限制性股票的授予价格
股票的市场价格 (ST)		262.5	授予日 (2021 年 6 月 11 日) 收盘价
期权价值 (C)	第一类	224.72、224.85	分别为所授予的每股股票公允价值
	第二类	224.72、224.85、224.51	

考虑员工离职率等因素未来股权激励可行权数量, 第一类激励对象未来二年分别为: 14.19 万股, 14.01 万股; 第二类激励对象未来三年分别为: 8.87 万股, 6.48 万股, 6.31 万股。

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 重大未决诉讼及其财务影响

截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司无需披露的重大未决诉讼或仲裁事项。

(2) 本公司内部担保情况

担保方	被担保方	担保方式	金额			业务类型	担保是否已经履行完毕	反担保措施
			本币	币别	折合人民币			
本公司	江苏昱德新能源科	保证	79,739,551.58	人民币	79,739,551.58	银行承兑汇票	否	无

担保方	被担保方	担保方式	金额			业务类型	担保是否已经履行完毕	反担保措施
			本币	币别	折合人民币			
	技有限公司							
合计			79,739,551.58		79,739,551.58			

(3) 本公司对外担保情况

担保方	被担保方	担保方式	金额			业务类型	担保是否已经履行完毕	反担保措施
			本币	币别	折合人民币			
本公司	符合光伏分布式电站安装条件的工商业用户	保证	7,315,392.00	人民币	7,315,392.00	连带担保	否	保证、资产抵押
本公司	昱德融资租赁项下符合光伏分布式电站安装条件的终端用户	保证	18,847,932.00	人民币	18,847,932.00	连带担保	否	无
江苏昱德新能源科技有限公司	融资租赁项下符合光伏分布式电站安装条件的终端用户	保证	188,479,320.00	人民币	188,479,320.00	连带担保及不见物回购担保	否	无
合计			214,642,644.00		214,642,644.00			

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准日，本公司无需披露的重要资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

2、终止经营

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
一年以内	585,870,973.65
一至二年	26,082,375.75
二至三年	1,283,513.79
三至四年	8,344,416.52
四至五年	1,739,350.96
五年以上	6,478.00
合计	623,327,108.67

注：包含单项计提和组合计提。

(2) 应收账款分类披露:

类别	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备	10,356,531.63	1.66%	10,026,903.63	96.82%	329,628.00
按组合计提坏账准备	612,970,577.04	98.34%	14,301,330.94	2.33%	598,669,246.10
其中：应收客户货款	269,278,248.60	43.20%	14,301,330.94	5.31%	254,976,917.66
应收子公司货款	343,692,328.44	55.14%		-	343,692,328.44
合计	623,327,108.67	100.00%	24,328,234.57	3.90%	598,998,874.10

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备	26,781,792.67	7.34%	20,268,651.17	75.68%	6,513,141.50
按组合计提坏账准备	338,329,865.19	92.66%	6,079,421.34	1.80%	332,250,443.85
其中：应收客户货款	112,379,855.86	30.78%	6,079,421.34	5.41%	106,300,434.52
应收子公司货款	225,950,009.33	61.89%			225,950,009.33
合计	365,111,657.86	100.00%	26,348,072.51	7.22%	338,763,585.35

按单项计提坏账准备:

客户名称	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京汉能户用薄膜发电科技有限公司	9,639,482.34	9,639,482.34	100.00%	涉及诉讼等纠纷且根据对方财务状况等因素,预计难以收回。

客户名称	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他金额不重大客户	717,049.29	387,421.29	54.03%	涉及诉讼等纠纷且根据对方财务状况等因素,预计难以全额收回。
合计	10,356,531.63	10,026,903.63	96.82%	--

②按组合计提坏账准备

组合计提项目：应收客户货款

账龄	期末余额	
	金额	比例
一年以内	263,752,864.53	97.95%
一至二年	4,123,258.43	1.53%
二至三年	675,910.19	0.25%
三至四年	274,611.84	0.10%
四至五年	451,603.61	0.17%
五年以上	-	-
合计	269,278,248.60	100.00%
减：坏账准备	14,301,330.94	
账面价值	254,976,917.66	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	2020年12月31日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提的坏账准备	20,268,651.17	58,699.00	7,516,940.39	2,783,506.15		10,026,903.63
组合计提的坏账准备	6,079,421.34	8,381,771.89		159,862.29		14,301,330.94
合计	26,348,072.51	8,440,470.89	7,516,940.39	2,943,368.44		24,328,234.57

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北控智慧电力工程有限公司	2,554,700.55	对方偿还相应应收账款
江苏爱康绿色家园科技有限公司	1,550,577.00	对方偿还相应应收账款
西藏智北清洁能源运营有限公司	1,101,425.61	对方偿还相应应收账款
西藏云北能源科技有限公司	1,016,133.85	对方偿还相应应收账款
协鑫集成（上海）太阳能科技有限公司	581,455.00	对方偿还相应应收账款
合计	6,804,292.01	

(4) 报告期实际核销的应收账款情况:

本期核销应收账款金额 2,943,368.44 元,核销的应收账款中无因关联交易产生的应收账款,核销的重要应收款情况:

单位名称	核销金额	核销原因	与本公司关系
广州硕耐节能光电技术股份有限公司	1,090,160.00	公司已吊销、注销或破产清算且无资产清偿	无关联关系
浙江南官进出口有限公司	723,845.00	公司已吊销、注销或破产清算且无资产清偿	无关联关系
合计	1,814,005.00		

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

往来单位名称	账面金额	占应收账款总额比例	相应坏账准备
固德威电源科技(广德)有限公司	142,264,459.80	22.82%	
GoodWe Europe GmbH	131,313,341.12	21.07%	
客户六	38,895,913.00	6.24%	1,944,795.65
客户三	34,719,386.89	5.57%	1,735,969.34
Goodwe Australia Pty.Ltd	34,015,979.68	5.46%	
合计	381,209,080.49	61.16%	3,680,764.99

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	13,473,066.13	18,677,071.62
应收股利		
应收利息	102,434.62	2,690,605.19
其他应收款	19,798,703.53	2,291,488.40
合计	33,374,204.28	23,659,165.21

(1) 应收利息:

1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
银行定期存款利息	80,000.00	2,685,567.12
应收子公司借款利息	22,434.62	5,038.07
合计	102,434.62	2,690,605.19

2) 报告期末,公司无逾期应收利息;交易对手为资信较好的商业银行或子公司,基本无信

用损失风险，未计提坏账准备。

(2) 其他应收款：

1) 按账龄披露：

账龄	期末余额	
	账面金额	比例
一年以内	19,598,916.22	96.29%
一至二年	460,385.50	2.26%
二至三年	91,200.00	0.45%
三至四年	117,317.32	0.58%
四至五年	41,600.00	0.20%
五年以上	43,780.60	0.22%
合计	20,353,199.64	100.00%
减：坏账准备	554,496.11	
账面价值	19,798,703.53	

注：包含单项计提和组合计提。

2) 按坏账准备计提方法分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,353,199.64	100.00%	554,496.11	2.72%	19,798,703.53
其中：应收非关联方其他款项	7,661,849.34	37.64%	554,496.11	7.24%	7,107,353.23
应收子公司其他款项	12,691,350.30	62.36%		-	12,691,350.30
合计	20,353,199.64	100.00%	554,496.11	2.72%	19,798,703.53

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,511,818.90	100.00%	220,330.50	8.77%	2,291,488.40
其中：应收非关联方其他款项	1,903,600.26	75.79%	220,330.50	11.57%	1,683,269.76
应收子公司其他款项	608,218.64	24.21%			608,218.64
合计	2,511,818.90	100.00%	220,330.50	8.77%	2,291,488.40

3) 坏账准备计提情况:

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(未发生信用减值)	
2021年1月1日余额	220,330.50			220,330.50
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	337,263.61			337,263.61
本期转回				
本期转销				
本期核销	3,098.00			3,098.00
其他变动				
2021年12月31日余额	554,496.11			554,496.11

4) 本期核销其他应收款 3,098.00 元,核销的应收账款中无因关联交易产生的其他应收款。

5) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内部往来	12,691,350.30	608,218.64
押金及保证金	6,961,568.94	1,333,809.25
备用金	587,128.78	437,738.11
其他暂付及往来款	113,151.62	132,052.90
合计	20,353,199.64	2,511,818.90

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

往来单位名称	账面金额	占其他应收款总额比例	账龄	款项性质	坏账准备期末余额
固德威电源科技(广德)有限公司	11,301,981.14	55.53%	一年以内	子公司往来款	
单位二	3,000,000.00	14.74%	一年以内	各项保证金及押金	150,000.00
GoodWe Korea Co.,Ltd.	924,476.50	4.54%	二年以内	子公司往来款	
单位三	800,000.00	3.93%	一年以内	各项保证金及押金	40,000.00
单位五	500,000.00	2.46%	一年以内	各项保证金及押金	25,000.00

往来单位名称	账面金额	占其他应收款总额比例	账龄	款项性质	坏账准备期末余额
合计	16,526,457.64	81.20%			215,000.00

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	减值准备
对子公司投资	343,165,030.21		343,165,030.21	65,738,219.61		65,738,219.61
对联营、合营企业投资	24,764,072.29		24,764,072.29	28,202,485.03		28,202,485.03
合计	367,929,102.50		367,929,102.50	93,940,704.64		93,940,704.64

(1) 对子公司投资

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
GoodWe Power Supply Technology Co Limited	1,674,101.33			1,674,101.33		
Goodwe Australia Pty.Ltd	495.28	502,363.76		502,859.04		
固德威电源科技（广德）有限公司	50,000,000.00	213,202,391.71		263,202,391.71		
南京小蓝清洁能源科技有限公司	10,000,000.00	1,175,827.32		11,175,827.32		
固德威电源科技（香港）有限公司	1,565,889.00	1,707,807.56		3,273,696.56		
固德威韩国有限公司	1,000,000.00	457,059.33		1,457,059.33		
固德威荷兰有限公司	466,992.00	80,286.51		547,278.51		
GOODWE USA INC.	464,030.00			464,030.00		
GoodWe Japan 株式会社	566,712.00	301,074.41		867,786.41		
江苏昱德新能源科技有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
苏州固德威创业投资有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	65,738,219.61	277,426,810.60		343,165,030.21		

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增加变动
-------	------	--------

		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
Redback Technologies Holdings Pty Ltd	18,915,452.10			-6,230,394.87	-146,672.94	1,137,558.81
江西原能光伏科技有限公司	3,541,233.89			950,382.57		
安徽固太新能源有限公司	4,504,325.56			364,945.69		
苏州金旭源能源科技有限公司	1,241,473.48			485,768.00		
合计	28,202,485.03			-4,429,298.61	-146,672.94	1,137,558.81

(续)

被投资单位	本期增加变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	宣告发放现金股利或利润	其他		
Redback Technologies Holdings Pty Ltd				13,675,943.10	
江西原能光伏科技有限公司				4,491,616.46	
安徽固太新能源有限公司				4,869,271.25	
苏州金旭源能源科技有限公司				1,727,241.48	
合计				24,764,072.29	

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
主营业务收入	2,452,112,154.12	1,848,475,240.55	1,526,605,895.78	1,051,589,338.33
其他业务收入	422,883,756.74	409,871,769.85	249,016,436.89	238,848,959.84
合计	2,874,995,910.86	2,258,347,010.40	1,775,622,332.67	1,290,438,298.17

(1) 合同产生的收入的情况

合同分类	收入金额	成本金额
一、按销售商品类型		
其中：		
主营业务收入		
光伏并网逆变器	1,938,900,581.46	1,518,210,458.21
储能产品	497,014,320.61	314,421,906.26

其他产品	16,197,252.05	15,842,876.08
小计	2,452,112,154.12	1,848,475,240.55
其他业务收入		
原材料销售	391,274,573.21	385,282,869.81
技术服务等其他业务	31,609,183.53	24,588,900.04
小计	422,883,756.74	409,871,769.85
合计	2,874,995,910.86	2,258,347,010.40
二、按经营地区分类		
其中：		
主营业务收入		
境内	771,706,089.36	710,984,194.72
境外	1,680,406,064.76	1,137,491,045.83
小计	2,452,112,154.12	1,848,475,240.55
其他业务收入		
境内	421,525,249.89	408,838,262.30
境外	1,358,506.85	1,033,507.55
小计	422,883,756.74	409,871,769.85
合计	2,874,995,910.86	2,258,347,010.40

(2) 前五大客户收入情况

项目	收入金额
GoodWe Europe GmbH	427,183,869.43
固德威电源科技（广德）有限公司	413,219,255.61
客户一	150,445,462.25
Goodwe Australia Pty.Ltd	115,885,538.21
客户三	90,018,287.35
合计	1,196,752,412.84

5、投资收益

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	-4,429,298.61	-7,923,463.26
持有和处置金融资产取得的投资收益	9,722,676.45	2,284,668.69
合计	5,293,377.84	-5,638,794.57

十六、补充资料

1、非经常性损益

非经常性损益项目(收益+, 损失-)	2021 年度	2020 年度
非流动资产处置损益	-166,860.76	-437,169.74
计入当期损益的政府补助, 但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	24,378,687.11	16,764,416.17
持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-1,830,164.55	1,247,548.90
持有和处置金融资产取得的投资收益	11,396,347.68	2,284,668.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,516,940.39	2,718,740.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,870.46	888,531.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目-股份支付		
合 计	41,062,079.41	23,466,735.19
所得税影响金额	-6,143,874.60	-3,768,363.65
少数股东损益影响金额	-121,179.98	-85,795.15
非经常性损益净额(归属于母公司股东的净利润部分)	34,797,024.83	19,612,576.39

2、净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均	
	2021 年度	2020 年度
归属于母公司所有者的净利润	18.12%	34.99%
扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润	15.87%	32.35%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2021 年度	2020 年度	2021 年度	2020 年度
归属于母公司所有者的净利润	3.1765	3.6404	3.1746	
扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润	2.7811	3.3661	2.7794	





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202202220077



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余瑞玉

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；出具清算审计报告；基本建设财务管理；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、企业内部控制体系建设和评价；接受委托办理法律事务；开展经批准的其他相关业务。



登记机关



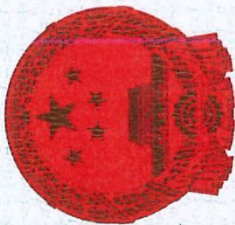
2022

年02月22日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32000010

注册资本(出资额)：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]139号

批准设立日期：2013-09-28



证书序号：NO.010731

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名	游世秋
性别	男
出生日期	1971-07-04
工作单位	江苏天衡会计师事务所
身份证号码	321102710704041





证书编号: 320000100025
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 12 月 25 日
Date of Issuance

江苏省注册会计师协会
2007年4月3日



游世秋(320000100025)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会





姓 名 沈浩
 Full name 沈浩
 性 别 男
 Sex 男
 出 生 日 期 2004-10-10
 Date of birth 2004-10-10
 工 作 单 位 江苏注册会计师事务所 (特殊普通合
 Working unit 江苏注协
 身 份 证 号 为 202002199410108375
 Identity card No. 202002199410108375



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



沈浩(320000100173)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日
 年 月 日

合并资产负债表

编制单位：固德威技术股份有限公司

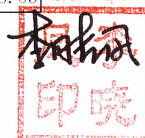
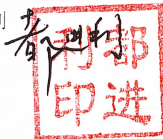
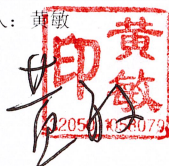
单位：人民币元

	2022年9月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,111,709,392.95	1,231,274,302.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	60,075,555.55	70,448,852.74
衍生金融资产	-	-
应收票据	94,908,018.17	350,323,828.13
应收账款	514,613,726.15	310,263,092.33
应收款项融资	4,584,328.28	8,810,215.81
预付款项	99,208,443.25	28,796,837.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,640,124.98	32,008,407.48
其中：应收利息	883,000.00	476,602.74
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,546,348,218.02	854,972,355.90
合同资产	4,874,399.28	2,539,735.65
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,926,314.26	50,523,333.35
流动资产合计	3,573,888,520.89	2,939,960,961.31
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	38,637,351.67	43,556,402.74
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	100,971,252.11	45,350,000.00
投资性房地产	-	6,510,843.10
固定资产	799,646,242.89	402,650,157.06
在建工程	68,157,340.15	110,756,142.15
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	32,827,441.01	20,577,912.94
无形资产	73,130,881.91	76,007,353.46
开发支出	-	-
商誉	17,919,557.38	17,919,557.38
长期待摊费用	23,014,975.29	9,892,487.57
递延所得税资产	64,390,541.31	22,161,227.73
其他非流动资产	89,775,528.76	19,360,282.59
非流动资产合计	1,308,471,112.48	774,742,366.72
资产总计	4,882,359,633.37	3,714,703,328.03

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤





合并资产负债表（续）

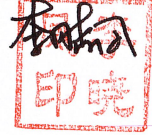
编制单位：固德威技术股份有限公司

负债和所有者权益（或股东权益）	2022年9月30日	2021年12月31日
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	12,664,304.32	826,604.56
衍生金融负债		
应付票据	1,192,276,094.80	830,142,387.99
应付账款	1,002,089,595.11	853,445,954.52
预收款项		
合同负债	265,774,098.03	103,890,769.76
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	83,823,203.84	71,275,927.60
应交税费	62,587,161.63	19,985,076.46
其他应付款	71,134,704.35	61,850,176.69
其中：应付利息	-	-
应付股利		
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	13,354,919.28	7,478,827.51
其他流动负债	81,183,474.64	35,451,380.25
流动负债合计	2,784,887,556.00	1,984,347,105.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,092,585.70	13,388,715.07
长期应付款	121,975,346.84	-
长期应付职工薪酬		
预计负债	60,041,781.33	33,139,882.34
递延收益	941,874.62	1,067,374.67
递延所得税负债	1,844,798.11	4,974,001.94
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	206,896,386.60	52,569,974.02
负债合计	2,991,783,942.60	2,036,917,079.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	123,200,000.00	88,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	975,038,944.56	971,978,365.94
减：库存股	-	-
其他综合收益	6,285,279.14	6,413,497.37
专项储备		
盈余公积	44,000,000.00	44,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	715,078,790.54	545,532,765.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,863,603,014.24	1,655,924,629.28
少数股东权益	26,972,676.53	21,861,619.39
所有者权益（或股东权益）合计	1,890,575,690.77	1,677,786,248.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,882,359,633.37	3,714,703,328.03

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤



合并利润表

编制单位：固德威技术股份有限公司

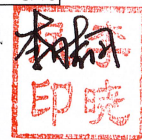
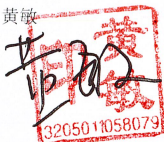
单位：人民币元

项目	2022年1-9月	2021年1-9月
一、营业总收入	2,915,622,242.03	1,718,711,968.38
其中：营业收入	2,915,622,242.03	1,718,711,968.38
利息收入		
汇兑收益		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,629,218,449.84	1,482,271,554.29
其中：营业成本	2,012,268,077.27	1,124,836,655.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,842,550.48	6,020,972.83
销售费用	236,210,434.54	137,488,979.53
管理费用	139,080,285.72	76,152,383.59
研发费用	249,347,878.22	119,438,976.67
财务费用	-13,530,776.39	18,333,586.49
其中：利息费用	2,588,508.12	409,207.38
利息收入	6,138,293.79	8,937,574.43
加：其他收益	16,396,178.13	16,512,455.24
投资收益（损失以“-”号填列）	9,605,619.21	4,624,053.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-242,831.29	-3,543,505.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-11,194,196.95	63,638.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,404,028.82	-4,425,612.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,385,479.33	-12,154,743.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	115,334.71	-48,551.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	272,537,219.14	241,011,653.50
加：营业外收入	484,068.28	810,047.41
减：营业外支出	2,552,248.05	281,412.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	270,469,039.37	241,540,288.21
减：所得税费用	4,261,957.66	28,655,076.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	266,207,081.71	212,885,211.22
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	266,207,081.71	212,885,211.22
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（净亏损以“-”号填列）	275,146,024.57	215,126,701.49
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-8,938,942.86	-2,241,490.27
六、其他综合收益的税后净额	-128,218.23	185,260.96
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-128,218.23	185,260.96
1. 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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-128,218.23	185,260.96
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	5,683.82	-192,289.94
（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	-133,902.05	377,550.90
（7）其他		
（二）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	266,078,863.48	213,070,472.18
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	275,017,806.34	215,311,962.45
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-8,938,942.86	-2,241,490.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	2.23	1.75
（二）稀释每股收益（元/股）	2.22	1.75

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤



合并现金流量表

编制单位：固德威科技股份有限公司

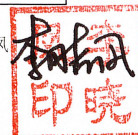
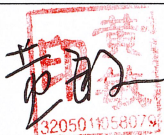
单位：人民币元

项目	2022年1-9月	2021年1-9月
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	2,993,813,068.47	1,320,042,110.00
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	268,904,441.13	136,187,583.95
收到其他与经营活动有关的现金	131,984,480.23	44,914,900.06
经营活动现金流入小计	3,394,701,989.83	1,501,144,594.01
购买商品、接受劳务支付的现金	2,282,940,186.67	905,063,117.52
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		
支付给职工及为职工支付的现金	440,645,875.14	261,526,458.02
支付的各项税费	39,639,814.60	62,954,766.19
支付其他与经营活动有关的现金	266,185,738.09	201,820,059.19
经营活动现金流出小计	3,029,411,614.50	1,431,364,400.92
经营活动产生的现金流量净额	365,290,375.33	69,780,193.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	387,999,995.08	1,399,693,300.00
取得投资收益收到的现金	10,865,250.50	8,031,453.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,237.45	100,959.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	398,869,483.03	1,407,825,712.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	370,681,780.31	172,431,232.97
投资支付的现金	321,999,713.68	960,000,000.00
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	692,681,493.99	1,132,431,232.97
投资活动产生的现金流量净额	-293,812,010.96	275,394,479.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,050,000.00	1,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,050,000.00	1,600,000.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	44,050,000.00	1,600,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,012,394.73	105,600,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	9,344,798.96	4,880,749.00
筹资活动现金流出小计	145,357,193.69	110,480,749.00
筹资活动产生的现金流量净额	-101,307,193.69	-108,880,749.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,316,082.74	-13,279,689.19
五、现金及现金等价物净增加额	-18,512,746.58	223,014,234.66
加：期初现金及现金等价物余额	886,836,527.36	676,959,671.06
六、期末现金及现金等价物余额	868,323,780.78	899,973,905.72

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓娟



资产负债表

2022年9月30日

编制单位：国博威技术股份有限公司

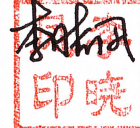
单位：人民币元

	注释	2022年9月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		838,966,700.16	681,349,029.38
交易性金融资产		60,075,555.55	70,448,852.74
应收票据		-	-
应收账款	十五、1	1,035,121,294.24	598,998,874.10
应收款项融资		4,454,328.28	8,790,215.81
预付款项		71,769,528.58	14,678,525.21
其他应收款	十五、2	109,981,494.02	33,374,204.28
其中：应收利息		924,878.67	102,434.62
应收股利			
存货		957,614,137.71	628,660,074.39
合同资产		4,874,399.28	2,539,735.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,613,197.45	13,466,606.00
流动资产合计		3,170,045,801.36	2,391,957,136.60
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	十五、3	409,500,375.27	367,929,102.50
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		90,971,252.11	45,350,000.00
投资性房地产			
固定资产		290,644,585.51	276,976,486.07
在建工程		55,370,423.13	12,021,744.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,611,513.50	10,837,359.04
无形资产		55,949,271.92	60,294,318.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,782,663.17	7,974,764.80
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		5,248,653.45	5,479,001.24
非流动资产合计		934,078,738.06	786,862,777.46
资产总计		4,104,124,539.42	3,178,819,914.06

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤



资产负债表（续）



2022年9月30日



项目	注释	2022年9月30日	2021年12月31日
负债和所有者权益（或股东权益）			
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		12,664,304.32	826,604.56
衍生金融负债			
应付票据		954,144,646.81	564,342,652.04
应付账款		1,025,615,169.06	810,151,604.39
预收款项			
合同负债		93,626,295.41	86,694,690.20
应付职工薪酬		61,725,403.90	54,083,459.37
应交税费		23,647,498.79	1,048,011.72
其他应付款		18,272,528.52	8,232,183.25
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,484,589.12	4,275,442.99
其他流动负债		65,504,671.53	34,127,158.78
流动负债合计		2,260,685,107.46	1,563,781,807.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,594,503.46	6,610,879.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		24,110,932.76	18,296,164.64
递延收益		489,705.44	615,205.49
递延所得税负债		1,750,593.43	4,834,644.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,945,735.09	30,356,893.60
负债合计		2,295,630,842.55	1,594,138,700.90
所有者权益（或股东权益）：			
股本		123,200,000.00	88,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		973,397,152.04	970,336,573.42
减：库存股			
其他综合收益		3,677,773.85	3,672,090.03
专项储备			
盈余公积		44,000,000.00	44,000,000.00
未分配利润		664,218,770.98	478,672,549.71
所有者权益（或股东权益）合计		1,808,493,696.87	1,584,681,213.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,104,124,539.42	3,178,819,914.06


法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤



 3205011058079




利润表

2022年1-9月

编制单位：国德威技术股份有限公司

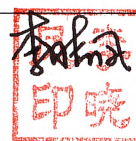
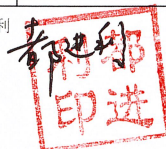
单位：人民币元

	注释	2022年1-9月	2021年1-9月
一、营业收入	十五、4	3,211,865,062.36	1,990,734,412.88
减：营业成本	十五、4	2,484,241,920.04	1,541,738,875.52
税金及附加		2,942,168.11	3,390,218.42
销售费用		167,031,549.51	106,263,452.21
管理费用		77,970,445.67	56,939,393.35
研发费用		163,804,430.31	83,080,626.42
财务费用		-12,237,144.61	18,577,494.64
其中：利息费用		438,627.22	127,003.72
利息收入		4,305,910.05	-8,634,618.58
加：其他收益		3,965,737.89	5,888,974.71
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	8,449,339.25	2,857,576.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,399,111.25	-3,543,505.57
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）		-11,194,196.95	-48,142.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,405,127.15	-2,477,776.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,598,565.87	-10,123,911.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5.43	-48,551.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		319,328,875.08	176,792,520.85
加：营业外收入		477,016.78	799,723.29
减：营业外支出		2,379,943.74	266,943.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		317,425,948.12	177,325,300.40
减：所得税费用		26,279,726.85	17,074,597.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		291,146,221.27	160,250,703.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		291,146,221.27	160,250,703.08
（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		5,683.82	-192,289.94
（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		5,683.82	-192,289.94
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		5,683.82	-192,289.94
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. 外币报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		291,151,905.09	160,058,413.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤



现金流量表

2022年1-9月

编制单位：固德威技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2022年1-9月	2021年1-9月
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		2,802,533,618.52	1,407,944,093.43
收到的税费返还		242,056,649.64	126,376,594.71
收到其他与经营活动有关的现金		37,623,916.38	22,481,119.58
经营活动现金流入小计		3,082,214,184.54	1,556,801,807.72
购买商品、接受劳务支付的现金		2,168,883,403.08	1,225,669,292.80
支付给职工以及为职工支付的现金		301,228,811.05	187,465,157.40
支付的各项税费		9,737,892.84	30,140,993.60
支付其他与经营活动有关的现金		231,618,307.98	162,956,474.15
经营活动现金流出小计		2,711,468,414.95	1,606,231,917.95
经营活动产生的现金流量净额		370,745,769.59	-49,430,110.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		299,999,995.08	1,249,693,300.00
取得投资收益收到的现金		10,865,250.50	6,357,782.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	100,959.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		310,865,245.58	1,256,152,041.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,585,960.56	90,056,931.33
投资支付的现金		348,095,746.38	1,070,210,000.00
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		463,681,706.94	1,160,266,931.33
投资活动产生的现金流量净额		-152,816,461.36	95,885,110.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,600,000.00	105,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,191,828.63	2,717,156.32
筹资活动现金流出小计		110,791,828.63	108,317,156.32
筹资活动产生的现金流量净额		-110,791,828.63	-108,317,156.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,498,909.06	-10,212,186.00
五、现金及现金等价物净增加额		118,636,388.66	-72,074,342.38
加：期初现金及现金等价物余额		523,886,884.65	595,999,615.36
六、期末现金及现金等价物余额		642,523,273.31	523,925,272.98

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：都进利

会计机构负责人：李晓凤

