



阳光电通

NEEQ : 831368

新疆阳光电通科技股份有限公司



年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	104

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人章健、主管会计工作负责人章健及会计机构负责人（会计主管人员）章健保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

董事会认为：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）基于谨慎性原则，对公司 2021 年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的非标准无保留意见审计报告，客观地反映了公司实际的财务状况。公司管理层和董事会已经制定了经营计划，正在采取相应措施来改善公司生产经营情况，提升公司的盈利能力。具体措施如下：

1、积极做好运维服务。以机房运维服务为纽带，带动储能产品销售及数据中心机房建设业务的稳步提升；通过 2021 年年底的全疆运维巡检，加大拓展 2022 年度的数据中心业务。随着市场对服务需求的提高，未来运维服务将是公司营业收入的重要组成部分。

2、2021 年 12 月，本公司与北方魏家峁煤电有限公司签定总标金额为 30,160,000 元（叁仟零壹拾陆万元整）的光伏+换电矿卡一体化屋顶分布项目，并以此为依托，实现北方光伏项目扩张以及长远发展战略规划，该项目于 2022 年完工。

3、积极拓展新业务，开拓全国市场。2021 年下半年公司偕同疆内哈密分公司、巴州分公司，疆外

合肥分公司、南通分公司、内蒙古分公司，秉持新能源咨询、设计为基础，带动新能源项目 EPC 业务，各分公司立足当地优势资源，挖掘新能源项目设计、施工及运维市场，为客户提供本地化的新能源项目，全生命周期技术支持与服务。

4、资金回笼：加大应收帐款回收力度，迅速回笼资金，降低财务费用。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场拓展的风险	公司的数据机房建设及 UPS 销售等传统业务目前集中在新疆维吾尔自治区内，属于市场竞争较为充分的领域，公司虽在新疆地区具有一定的优势，但在疆外地区开展业务将面临较大的竞争压力。根据近几年业务的发展，将能源大数据业务重点放在新疆地区，并在石河子、哈密设立分公司，而分布式能源等新能源业务主要在全国范围开展，为了业务的拓展，已分别在上海、南京、内蒙、合肥、南通、湖州设立分公司，另外随着市场变化，我们也将业务拓展到北京雄安、泰州、苏州、深圳、广州等地，但是这些项目受自然条件和地方政府政策扶持等因素的影响较大，各地发展也不太均匀，导致存在一定地域性，这可能会给公司跨地区开展业务带来较大的压力。
资产负债率较高的风险	截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 116.77%，资产负债率较高。主要系公司之前的亏损，导致净资产偏低。公司本年度的营业收入基本满足日常经营活动的开展，但是，若经营资金不能及时收回，将造成资金短缺的情况，对公司日常经营及未来企业发展造成影响。
应收账款回收风险	公司 2021 年 12 月 31 日应收账款账面价值为 4,136,593.44 元，虽然公司主要客户资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但如果出现应收账款不能按期收回或无法收回发生坏账的情况，将对公司的资金使用效率和经营业绩产生不利影响。
内部控制的风险	股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，但相关公司管理层规范运作意识还有待提高，相关制度切实执行及完善。因此，公司仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
每股净资产为负的风险	截止 2021 年 12 月 31 日，公司的每股净资产为-0.45 元/股。主要原因是公司挂牌之后亏损较大，公司本年度面临净资产为负的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期增加了“每股净资产为负的风险”。

释义

释义项目	指	释义
阳光电通、本公司、股份公司、挂牌公司	指	新疆阳光电通科技股份有限公司
智联商务	指	新疆智联商务管理有限公司
阳光旭明	指	乌鲁木齐阳光旭明股权投资合伙企业(有限合伙)
主办券商	指	中山证券有限责任公司
全国中小企业股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
报告期内	指	2021年1月1日至2021年12月31日
元/万元	指	人民币元/万元
UPS	指	UPS(Uninterrupted PowerSupply)的中文意思为“不间断电源”,是一种由主机、储能部件组成具有储能作用的电能变换装置。UPS的主要技术为“逆变技术”,能在交流输入正常或异常时,确保负载设备稳定、可靠、不间断供电,达到稳压、稳频,抑制浪涌、尖峰、电噪音,补偿电压下陷、长期低压等因素,保证供电电能质量。
蓄电池	指	蓄电池(Storage Battery)是将化学能直接转化成电能的一种装置,是按可再充电设计的电池,通过可逆的化学反应实现再充电。常见的储能蓄电池为铅酸蓄电池。
太阳能光伏电站	指	太阳能光伏电站是通过太阳能电池方阵将太阳能辐射能转换为电能的发电站。太阳能光伏电站按照运行方式可分为独立太阳能光伏电站和并网太阳能光伏电站。
EPC	指	EPC是英文Engineering(工程设计)Procurement(设备采购)Construction(主持建设)的缩写。即工程总承包企业按照合同约定,承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作,并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新疆阳光电通科技股份有限公司
英文名称及缩写	XIN JIANG SUNSHINE ELECTRICCOMMUNICATION TECHNOLOGYCO.LTD -
证券简称	阳光电通
证券代码	831368
法定代表人	章健

二、 联系方式

董事会秘书	齐文丽
联系地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区中亚南路 81 号宏景大厦四楼
电话	0991-3923508
传真	0991-3923523
电子邮箱	286732944@qq.com
公司网址	www.yg8898.com
办公地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区中亚南路 81 号宏景大厦四楼
邮政编码	830026
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 6 月 27 日
挂牌时间	2014 年 11 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E48 土木工程建筑业-E489 其他土木工程建筑-E4890 其他土木工程建筑
主要业务	新能源发电设备、储能产品、机房数据中心产品设备的销售;建筑智能化工程、机房数据中心工程及新能源发电系统工程的技术咨询、规划设计、系统集成、项目建设管理和运维。
主要产品与服务项目	新能源发电设备、储能产品、机房数据中心产品设备的销售;建筑智能化工程、机房数据中心工程及新能源发电系统工程的技术咨询、规划设计、系统集成、项目建设管理和运维。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	12,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（章健）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（章健），一致行动人为（章义开、乌鲁木齐阳光旭明股权投资合伙企业(有限合伙)）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91650100738381508Y	否
注册地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐经济技术开发区中亚南路 81 号宏景大厦四楼	否
注册资本	12,000,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中山证券	
主办券商办公地址	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区创业路 1777 号海信南方大厦 21、22 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中山证券	
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	蒋艳艳	季华
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,597,767.76	4,196,545.13	200.19%
毛利率%	27.67%	47.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,358,125.29	-4,136,800.52	-29.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,954,792.28	-4,320,205.90	-60.98%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-	-140.24%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-	-146.46%	-
基本每股收益	-0.45	-0.34	-31.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	26,694,596.72	18,533,095.95	44.04%
负债总计	31,171,275.46	17,651,649.40	76.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	-4,476,678.74	881,446.55	-607.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.37	0.07	-607.88%
资产负债率%（母公司）	116.77%	95.24%	-
资产负债率%（合并）	116.77%	95.24%	-
流动比率	0.83	1.0026	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,270,797.98	-1,429,518.68	398.76%
应收账款周转率	1.34	0.28	-
存货周转率	0.81	0.43	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	44.04%	-24.59%	-
营业收入增长率%	200.19%	-90.86%	-
净利润增长率%	-29.52%	-148.73%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	12,000,000	12,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与企业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	200,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,396,666.99
非经常性损益合计	1,596,666.99
所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	1,596,666.99

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、 重要会计政策变更

(1) 新租赁准则的执行

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行。变更后的会计政策参见附注三、（二十八）。执行新租赁准则对本公司无影响。

2、 重要会计估计变更

本公司本报告期内无会计估计变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司立足于智慧能源行业，拥有电力行业（新能源发电）专业乙级资质、电力行业（送电工程、变电工程）专业丙级资质、建筑智能化系统设计专项乙级资质、电子与智能化工程专业承包贰级资质、安全生产许可证资质、安防工程三级资质、电力工程施工总承包三级资质。2016年我公司成立了园区级博士后创新实践基地，拥有一支由硕士组成的专业研发、设计团队，2020年邀请了1名博士进站，为公司的科技研发提供技术支持。截至2021年12月31日，公司取得了31项实用新型专利、5项发明专利，28项软件著作权，完成科技项目转化7项，其专利技术为新能源的开发与利用提供了重要支撑。

经过19年的发展，阳光电通现在已经是一家智慧能源物联数据集成高新技术企业，形成了“规划设计 + 系统集成 + 运维管理”的商业模式，报告期内，公司全力发展光伏光热新能源、智慧建筑、储能系统、能源大数据、合同能源管理等EPC总包业务，涵盖了智慧能源的技术与产品研发、规划设计、系统集成、建设运维以及金融投资等全产业链。

报告期内，公司主要收入来源于商品销售及工程收入，公司销售渠道主要通过招投标等方式。

报告期内，公司商业模式未发生较大变化。

报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2020年，公司顺利通过高新技术企业重新认定。2020年10月19日，公司取得由新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的编号为GR202065000073的《高新技术企业证书》，有效期三年。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,345,938.25	16.28%	79,121.69	0.43%	5,392.73%
应收票据					
应收账款	4,136,593.44	15.50%	6,856,094.64	36.99%	-39.67%
预付账款	5,890,950.69	22.07%	394,644.67	2.13%	1,392.72%
其他应收款	1,509,921.61	5.66%	1,010,091.22	5.45%	49.48%
存货	9,601,371.09	35.97%	9,111,850.99	49.17%	5.37%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	209,982.32	0.79%	263,000.77	1.42%	-20.16%
在建工程					
无形资产	272,162.95	1.02%	367,512.79	1.98%	-25.94%
商誉					
短期借款					
长期借款					
应付账款	10,505,126.75	39.35%	6,300,920.43	34.00%	66.72%
应付职工薪酬	1,841,750.66	6.90%	733,271.73	3.96%	151.17%
应交税费	728,580.00	2.73%	2,342,136.98	12.64%	-68.93%
其他应付款	14,637,076.80	54.83%	7,876,298.16	42.50%	85.84%
合同负债	3,458,741.25	12.96%	399,022.10	2.15%	766.80%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金本期期末金额 4,345,938.25 元，较上年期末增长 5,392.73%，主要原因为本年度公司营业收入增加，本期销售回款较上期增加 444.51 万元导致。

2、应收账款本期期末金额 4,136,593.44 元，较上年期末减少 39.67%，主要原因为本期公司继续加大对应收账款客户的清收力度，故本期的应收账款较上年减少了。

3、预付账款本期期末金额 5,890,950.69 元，较上年期末增长 1,392.72%，主要原因为本期营业收入增加，采购增加，预付款相应增加。

4、其他应收账款本期期末金额 1,509,921.61 元，较上年期末增长 49.48%，主要原因为本期项目有完工，所以保证金、押金，以及项目上的日常借支增加所致。

5、应付账款本期期末金额 10,505,126.75 元，较上年期末增加了 66.72%，主要是因为公司采购额的增加及供应商的信用期不同享受延期付款。

6、应付职工薪酬本期期末金额 1,841,750.66 元，较上年期末增长 151.17%，主要原因为本期公司已完工的项目增加了，支付给员工奖金，故本期的应付职工薪酬较上年增加了。

7、应交税费本期期末金额 728,580.00 元，较上年期末减少 68.93%，原因为报告期内年末进项增加导致的。

8、其他应付款本期期末金额 14,637,076.80 元，较上年期末增长 85.84%，原因为本期有未完工的项目，所有增加了因项目前期而产生的暂付款。

9、合同负债本期期末金额 3,458,741.25 元，较上年期末增长 766.80%，原因为本期预收货款增加导致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	12,597,767.76	-	4,196,545.13	-	200.19%
营业成本	9,111,701.03	72.33%	2,208,407.73	52.62%	312.59%
毛利率	27.67%	-	47.38%	-	-
销售费用	1,357,633.32	10.78%	1,111,681.26	26.49%	22.12%
管理费用	2,486,085.92	19.73%	2,985,162.88	71.13%	-16.72%
研发费用	1,068,455.08	8.48%	1,533,716.28	36.55%	-30.34%
财务费用	50,778.64	0.40%	23,581.02	0.56%	115.34%
信用减值损失	-1,598,750.99	-12.69%	-617,401.84	-14.71%	158.95%

资产减值损失	-3,846,623.92	-30.53%	-	-	-
其他收益	200,000.00	1.59%	185,400.00	4.42%	7.87%
投资收益	-		-	-	-
公允价值变动收益	-		-	-	-
资产处置收益	-		-	-	-
汇兑收益	-		-	-	-
营业利润	-6,754,765.50	-53.62%	-4,134,805.90	-98.53%	-63.36%
营业外收入	1,451,642.27	11.52%	21,405.39	0.51%	6,681.67%
营业外支出	54,975.28	0.44%	23,400.01	0.56%	134.94%
净利润	-5,358,125.29	-42.53%	-4,136,800.52	-98.58%	-29.52%

项目重大变动原因:

- 1、本年度营业收入较上年同期上涨 200.19%，主要原因是报告期内公司工程项目、技术服务等销售收入增加，所对应的营业收入也增加了。
- 2、本年度营业成本较上年同期上涨 312.59%，主要原因是报告期内公司工程项目、技术服务等销售收入均较上年度有大幅度的增加，所对应的项目成本也相应增加了。
- 3、本年度毛利率较上年同期下降了 19.71%，主要原因是报告期内受疫情影响，项目成本增加所致。
- 4、本年度研发费用较上年同期下降了 30.34%，主要原因是报告期内公司研发项目减少所致。
- 5、本年度财务费用较上年同期上涨 115.34%，主要原因是报告期内银行手续费金额增加。
- 6、本年度信用减值损失较上年同期下降了-158.95%，主要原因和布克塞尔蒙古自治县扶贫办的一笔 138.1 万元的应收账款全额计提坏账导致。
- 7、本年度资产减值损失较上年同期上涨了 100.00%，主要是报告期末存货的工程施工发生减值导致的。
- 8、本年度营业利润较上年同期下降 63.36%，主要是报告期内收入上涨的同时，采购成本因疫情影响大幅增加，导致公司毛利率下降。另外，报告期末存货的工程施工发生减值，计提了 376.82 万资产减值损失，进一步使得营业利润下降。
- 9、本年度营业外收入较上年同期上涨 6,681.67%，主要是与乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司签订了整层的办公楼租赁合同，后因业务缩减有一半的空间停用，当时未重新签订合同，本期经与租赁方协商一致，同意公司按照实际使用部分支付租金，并于本期重新签订合同，实际减免部分的金额为 142.11 万元。
- 10、本年度营业外支出较上年同期上涨 134.94%，主要是报告期内公司本期无法收回的预付账款较上期增加较多所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	12,582,767.76	4,196,545.13	199.84%
其他业务收入	15,000.00	-	-
主营业务成本	9,111,701.03	2,208,407.73	312.59%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本比	毛利率比上年
-------	------	------	------	-------	-------	--------

				上年同期 增减%	上年同期 增减%	同期增减%
蓄电池	861,324.77	762,610.06	11.46%	-10.05%	7.60%	-14.52%
电池柜	271,681.43	237,600.29	12.54%	580.63%	581.55%	-0.12%
电源	1,528,644.80	1,181,004.97	22.74%	51.77%	86.41%	-14.36%
太阳能板	443,432.07	418,061.08	5.72%	346.64%	390.30%	-8.40%
电池配件	1,448,549.01	1,326,457.00	8.43%	1,706.45%	2,010.67%	-13.20%
技术维护费	2,347,204.18	88,099.36	96.25%	118.00%	-29.01%	7.78%
工程收入	1,127,111.69	981,647.47	12.91%	20.46%	75.60%	-27.34%
其他	4,569,819.81	4,116,220.80	9.93%			9.93%
合计	12,597,767.76	9,111,701.03	179.98%	200.19%	312.59%	132.60%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、本年度电池柜销售收入较上年同期涨幅较大，公司产品销售主要是以项目带动销售，本年度公司机房项目较去年多，所以产品销售增长。
- 2、本年度电源销售收入较上年同期涨幅较大，公司产品销售主要是以项目带动销售，本年度公司机房项目较去年多，所以产品销售增长。
- 3、本年度太阳能板销售收入较上年同期涨幅较大，主要原因是本年光伏工程项目的增加导致。
- 4、本年度电池配件销售收入较上年同期涨幅较大，主要原因是本年光伏工程项目的增加导致。
- 5、本年度技术维护费收入较上年同期涨幅较大，主要是本年度已按期给客户进行技术运维。
- 6、本年度工程收入较上年同期涨幅较大，主要本年度工程项目增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	新疆维吾尔自治区林业和草原局	4,297,712.42	34.11%	否
2	中国人民解放军 63610 部队	1,282,404.42	10.18%	否
3	合肥中南光电有限公司	943,396.20	7.49%	否
4	中铁十局集团有限公司第二工程分公司	764,895.57	6.07%	否
5	镇江市对口支援兵团第四师前方指挥组	659,208.54	5.23%	否
合计		7,947,617.15	63.08%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	新疆宝林图软件有限公司	3,840,000.00	42.13%	否
2	新疆广聚丰能源科技有限公司	900,000.00	9.88%	否

3	基亿恒通（北京）科技有限公司	526,000.00	5.77%	否
4	陕西经纶新能源有限公司	483,458.10	5.30%	否
5	新疆强力聚彩电子科技有限公司	80,000.00	0.88%	否
合计		5,829,458.10	63.96%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,270,797.98	-1,429,518.68	398.76%
投资活动产生的现金流量净额	-3,981.42	-161,504.42	97.53%
筹资活动产生的现金流量净额			

现金流量分析：

1、本年经营活动产生的现金流量净额较上年同期上涨了 398.76%，主要原因系本期营业收入增加，且账款回收情况比较好，导致销售商品提供劳务收到的现金较上期增加 444.51 万元，另其他应付款等经营性负债较上期增加，导致经营活动产生的现金流量净额增加。综合以上因素导致本年经营活动产生的现金流量净额较上年增加。

2、本年投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 97.53%，主要原因为：本期无购买固定资产支付的现金支出。

3、经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大，主要是本期计提了 384.66 万元的资产减值损失和 159.88 万元的信用减值损失，固定资产折旧 5.70 万元，无形资产摊销 9.53 万元，并未形成现金流出，导致经营活动产生的现金净流入较净利润高，其他应付款增加 676.08 万元，应付账款增加 420.42 万元，导致经营性现金流入增加 1,096.50 万元，应收账款减少 120.15 万元，预付账款增加 194.46 万元，其他应收款增加 49.98 万元，扣除坏账准备的影响，导致经营性现金流出增加 704.10 万元，综合以上因素导致经营活动现金流量与净利润差异较大。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
吐鲁番市旭明电通新能源有	控股子公司	蓄电池、太阳能技术研究、开发	2,000,000.00	0	0	0	0

限公司		及设备的安装					
新疆阳光智融供应链技术有限公司	参股公司	智慧园区的管理, 新能源相关产品的销售	1,000,000.00	0	0	0	0
新疆顺阳新能源有限公司	参股公司	光伏项目的技术和运维服务	1,000,000.00	0	0	0	0

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
新疆阳光智融供应链技术有限公司	属于项目前期管理阶段	打造专业化的管理团队, 做好项目前期的管理工作。
新疆顺阳新能源有限公司	属于后期服务和运维阶段	打造专业化的服务团队, 做好业务细分

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

本公司 2021 年度受持续疫情影响产生较大亏损, 2021 年度归属于母公司所有者的净利润为-535.81 万元, 归属于母公司所有者权益为-447.67 万元, 截至 2021 年 12 月 31 日止, 营运资本为-529.04 万元, 资产负债率为 116.77%。当前, 公司管理层和董事会已制定经营计划, 采取相应措施改善生产经营、提升公司盈利, 有如下具体措施:

1、积极做好运维服务。以机房运维服务为纽带, 带动储能产品销售及数据中心机房建设业务的稳步提升; 通过 2021 年年底的全疆运维巡检, 加大拓展 2022 年度的数据中心业务。随着市场对服务需求的提高, 未来运维服务将是公司营业收入的重要组成部分。

2、2021 年 12 月, 本公司与北方魏家峁煤电有限公司签定总标金额为 30,160,000 元 (叁仟零壹拾陆万元整) 的光伏+换电矿卡一体化屋顶分布项目, 并以此为依托, 实现北方光伏项目扩张以及长远发展战略规划, 该项目在 2022 年已完工;

3、积极拓展新业务, 开拓全国市场。2021 年下半年公司协同疆内哈密分公司、巴州分公司, 疆外合肥分公司、南通分公司、内蒙古分公司, 秉持新能源咨询、设计为基础, 带动新能源项目 EPC 业务,

各分公司立足当地优势资源，挖掘新能源项目设计、施工及运维市场，为客户提供本地化的新能源项目，全生命周期技术支持与服务。

4、拓展多种融资渠道：与融资公司进行合作，增强融资能力，保证公司正常运转的现金流及借款的偿还，提升公司核心竞争力和盈利能力。公司目前正处于发展上升阶段，为落实公司发展战略规划，促进公司快速发展，公司拟定向发行股票募集资金。本次定向发行完成后，募集资金将用于补充公司流动资金，有利于扩大公司经营规模，增强公司的盈利能力及核心竞争力。公司总资产、净资产、每股净资产等得到进一步提升，流动资金得到补充，资产负债率有所下降；公司股本和净资产增加，短期内可能摊薄每股收益和净资产收益率，但从长期来看，公司营运资金得到补充，公司的营业收入、营业利润有望进一步增长。

5、资金回笼：加大应收帐款回收力度，迅速回笼资金，降低财务费用。

综合以上信息，本公司认为，自本报告期末至少 12 个月内持续经营无重大问题，因此本公司财务报表继续以持续经营为基础编制。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年11月14日		其他(自行填写)	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014年11月14日		其他(自行填写)	其他承诺	其他	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
----	-----	--------

因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

公司在挂牌时出具如下承诺：

- 1、为了避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人章健出具了《避免同业竞争的承诺》。
- 2、阳光电通全体发起人股东就净资产折股中涉及的个人所得税作出如下承诺： 税务机关部门没有要求自然人股东在有限公司净资产折股变更为股份公司时缴纳个人所得税，如按照国家现有的或将来出台的法律规定或相关政策要求自然人股东就公司整体变更设立股份公司时的净资产折股行为缴纳个人所得税，有限公司全体自然人股东承诺将按照税务机关的要求以个人自由资金自行履行纳税义务，保证不因上述纳税义务的履行致使股份公司股票公开转让后的公众股东遭受损失。
履行情况：在报告期内，各承诺人严格遵守各项承诺，未出现违反承诺的事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	银行账户	冻结	2,391,682.95	8.96%	司法冻结
总计	-	-	2,391,682.95	8.96%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司与被申请人新疆阳光电通科技股份有限公司申请诉前财产保全，《（2021）新 0106 财保 4249 号民事裁定书》一案，申请人乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司 2021 年 11 月 2 日向新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区人民法院提出诉前财产保全申请，请求对被申请人新疆阳光电通科技股份有限公司名下银行存款 2,391,682.95 元，予以保全并提供天安财产保险股份有限公司新疆维吾尔自治区分公司出具的保单保函作为担保。截止 2021 年 12 月 31 日银行存款 2,391,682.95 元被冻结，已于 2022 年 1 月 5 日解冻。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%

无限售条件股份	无限售股份总数	7,500,000	62.50%		7,500,000	62.50%
	其中：控股股东、实际控制人	1,275,000	10.62%		1,275,000	10.62%
	董事、监事、高管	225,000	1.88%	-300	224,700	1.87%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	4,500,000	37.50%		4,500,000	37.50%
	其中：控股股东、实际控制人	3,825,000	31.88%		3,825,000	31.88%
	董事、监事、高管	675,000	5.62%		675,000	5.62%
	核心员工					
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数						4

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	章健	5,100,000		5,100,000	42.5000%	3,825,000	1,275,000	0	5,100,000
2	乌鲁木齐阳光旭明股权投资合伙企业(有限合伙)	4,000,000		4,000,000	33.3333%	-	4,000,000		
3	章义开	900,000	-300	899,700	7.4975%	675,000	224,700		
4	优光环保材料(上海)有限公司	2,000,000		2,000,000	16.6667%		2,000,000		
5	陈伟	0	300	300	0.0025%		300		
合计		12,000,000	0	12,000,000	100.00%	4,500,000	7,500,000		5,100,000

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东章健、章义开为兄弟关系，乌鲁木齐阳光旭明股权投资合伙企业(有限合伙)系由章健、章义开等公司管理层及员工设立的有限合伙企业，同时章健为乌鲁木齐阳光旭明股权投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年11月6日	-	-	-	-	-	-	1、 补充流动资金 2、 公司经营性支出 3、 支付供应商采购款 4、 支付员工薪酬 5、 支付保险及公积金费用

说明：本次定向发行的无异议函已到截止日期，所以股票定向发行已自动终止。公司于 2021 年 12 月 8 日披露关于终止股票定向发行的公告。

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
章健	董事长、总经 理、	男	否	1973年5月	2020年11月 5日	2023年11月 5日
章义开	董事	男	否	1966年11月	2020年11月 5日	2023年11月 5日
张德胜	董事	男	否	1969年10月	2020年11月 5日	2023年11月 5日
齐文丽	董事会秘书	女	否	1987年11月	2020年11月 5日	2023年11月 5日
齐文丽	董事	女	否	1987年11月	2020年11月 5日	2023年11月 5日
齐英杰	董事	男	否	1991年5月	2020年11月 5日	2023年11月 5日
张俊	监事会主席	女	否	1982年1月	2020年11月 5日	2023年11月 5日
赵华斌	监事	男	否	1985年12月	2020年11月 5日	2023年11月 5日
高杰	监事	男	否	1991年12月	2020年11月 5日	2023年11月 5日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

章健与章义开为兄弟关系，齐文丽与齐英杰为姐弟关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	否	由于财务负责人离职，2021年度内财务负责人空缺。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	是	章健与章义开为兄弟关系，齐文丽与齐英杰为姐弟关系
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	4			4
销售人员	11	3	0	14
技术人员	26	2	2	26
财务人员	3			3

行政人员	1			1
员工总计	45	5	2	48

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	3	3
本科	25	28
专科	17	17
专科以下	0	0
员工总计	45	48

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员的变动、人才引进、招聘情况

在报告期内，公司人员较稳定，主要是因为人事部制定了符合公司发展的绩效管理制度、员工职业发展和晋升机制等一系列的合理规划，将合适的人放入合适的岗位，此项制度执行，完善了公司的团队建设，提高了员工与部门之间的工作效率，为公司战略目标的实现提供了坚实的基础和确实的保障。

2、培训情况

公司为保证员工适应公司快速发展的需求，在报告期内：1) 公司完善的培训体系（专业技术培训+管理技能培训，公司内部培训+公司外部培训）；2) 完善了公司的培训计划，根据部门的工作内容制定不同的培训计划，同时为保证培训质量，建立有培训考核机制，使员工的能力能够得到真正的提升。

3、薪酬政策

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司为员工提供富有竞争力的薪酬，同时提供工作必要的住宿、交通，话费补助，节日礼金，年终奖金等各类福利。公司为提高薪酬竞争力和吸引力，每年根据地区的经济发展水平和公司的经营状况，进行一次薪酬调整。

报告期内，公司无承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内控管理体系、确保公司规范运作。

公司报告期内存在关于冻结公司银行账户及被股权司法冻结的公告未及时披露的情形，相关事项已进行补充披露。公司从上述事项中吸取教训，引以为戒，加强了董监高的培训，规范了公司流程的运作，杜绝类似问题再次发生。

公司相关制度有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理办法》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东能够充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均符合《公司法》等法律法规和《公司章程》规定的程序。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

为适应新发布的《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律、法规的要求，结合公司实际情况，拟对《公司章程》部分条款进行相应修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异

议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

(二) 资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了阳光电通有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已依法办理完成其他相关资产的变更登记手续，完整拥有专利、商标等知识产权。

报告期内，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

(三) 机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。报告期内，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

(四) 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

(五) 财务独立情况

报告期内，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度，相关会计政策能如实反映企业财务状况、经营成果和现金流量；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

1、内部管理制度建设情况 依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定并完善了一批内部管理制度，如《关联交易管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，公司董事会严格按照内部管理制度进行内部管理及运行。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到规范工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取“事前防患、事中控制”等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

2、董事会关于内部管理控制的评估 董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中天运[2022]审字第 90340 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2022 年 4 月 29 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	蒋艳艳 季华 2 年 2 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	10 万元

审计报告

中天运[2022]审字第 90340 号

新疆阳光电通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆阳光电通科技股份有限公司（以下简称“阳光电通”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2021 年度的合并利润表、合并股东权益变动表和合并现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了阳光电通 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的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

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

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报告使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，阳光电通 2021 年经营收入为 1,259.78 万元，2021 年度归属于母公司净利润为-535.81 万元，截至 2021 年 12 月 31 日止，营运资本为-529.04 万元，资产负债率为 116.77%，这些事项或情况表明存在可能导致对阳光电通持续经营能力产生重大疑虑的不确定性，阳光电通已在财务报表附注二、（二）中披露了拟采取的改善措施。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

阳光电通管理层（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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估阳光电通的持续经营能力，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阳光电通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督阳光电通的财务报告过程。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是总能发现。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对阳光电通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阳光电通不能持续经营。

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

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

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

此页无正文

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 · 北京二〇二二年四月二十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	4,345,938.25	79,121.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	4,136,593.44	6,856,094.64
应收款项融资			
预付款项	五（三）	5,890,950.69	394,644.67
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（四）	1,509,921.61	1,010,091.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	9,601,371.09	9,111,850.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	396,148.87	246,480.59
流动资产合计		25,880,923.95	17,698,283.80
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	209,982.32	263,000.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（八）	272,162.95	367,512.79
开发支出	五（九）	331,527.50	204,298.59
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		813,672.77	834,812.15
资产总计		26,694,596.72	18,533,095.95
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十）	10,505,126.75	6,300,920.43
预收款项			
合同负债	五（十一）	3,458,741.25	399,022.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十二）	1,841,750.66	733,271.73
应交税费	五（十三）	728,580.00	2,342,136.98
其他应付款	五（十四）	14,637,076.80	7,876,298.16
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			

其他流动负债			
流动负债合计		31,171,275.46	17,651,649.40
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		31,171,275.46	17,651,649.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十五）	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十六）	3,000,000.00	3,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十七）	34,066.22	34,066.22
一般风险准备			
未分配利润	五（十八）	-19,510,744.96	-14,152,619.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-4,476,678.74	881,446.55
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		-4,476,678.74	881,446.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,694,596.72	18,533,095.95

法定代表人：章健

主管会计工作负责人：章健

会计机构负责人：章健

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		4,345,938.25	79,121.69

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一(一)	4,136,593.44	6,856,094.64
应收款项融资			
预付款项		5,890,950.69	394,644.67
其他应收款	十一(二)	1,509,921.61	1,010,091.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,601,371.09	9,111,850.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		396,148.87	246,480.59
流动资产合计		25,880,923.95	17,698,283.80
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		209,982.32	263,000.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		272,162.95	367,512.79
开发支出		331,527.50	204,298.59
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		813,672.77	834,812.15
资产总计		26,694,596.72	18,533,095.95
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,505,126.75	6,300,920.43

预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,841,750.66	733,271.73
应交税费		728,580.00	2,342,136.98
其他应付款		14,637,076.80	7,876,298.16
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		3,458,741.25	399,022.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		31,171,275.46	17,651,649.40
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计			
负债合计		31,171,275.46	17,651,649.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,000,000.00	3,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,066.22	34,066.22
一般风险准备			
未分配利润		-19,510,744.96	-14,152,619.67
所有者权益（或股东权益）合计		-4,476,678.74	881,446.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,694,596.72	18,533,095.95

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		12,597,767.76	4,196,545.13
其中：营业收入	五（十九）	12,597,767.76	4,196,545.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,107,158.35	7,899,349.19
其中：营业成本	五（十九）	9,111,701.03	2,208,407.73
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	五（二十）	32,504.36	36,800.02
销售费用	五（二十一）	1,357,633.32	1,111,681.26
管理费用	五（二十二）	2,486,085.92	2,985,162.88
研发费用	五（二十三）	1,068,455.08	1,533,716.28
财务费用	五（二十四）	50,778.64	23,581.02
其中：利息费用			
利息收入		1,128.89	1,872.94
加：其他收益	五（二十五）	200,000.00	185,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十六）	-1,598,750.99	-617,401.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十七）	-3,846,623.92	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,754,765.50	-4,134,805.90
加：营业外收入	五（二十八）	1,451,642.27	21,405.39
减：营业外支出	五（二十九）	54,975.28	23,400.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,358,098.51	-4,136,800.52

减：所得税费用	五（三十）	26.78	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,358,125.29	-4,136,800.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,358,125.29	-4,136,800.52
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,358,125.29	-4,136,800.52
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（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		-5,358,125.29	-4,136,800.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,358,125.29	-4,136,800.52
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.45	-0.34
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.45	-0.34

法定代表人：章健

主管会计工作负责人：章健

会计机构负责人：章健

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十一 (三)	12,597,767.76	4,196,545.13
减：营业成本	十一 (三)	9,111,701.03	2,208,407.73
税金及附加		32,504.36	36,800.02
销售费用		1,357,633.32	1,111,681.26
管理费用		2,486,085.92	2,985,162.88
研发费用		1,068,455.08	1,533,716.28
财务费用		50,778.64	23,581.02
其中：利息费用			
利息收入		1,128.89	1,872.94
加：其他收益		200,000.00	185,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,598,750.99	-617,401.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,846,623.92	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,754,765.50	-4,134,805.90
加：营业外收入		1,451,642.27	21,405.39
减：营业外支出		54,975.28	23,400.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,358,098.51	-4,136,800.52
减：所得税费用		26.78	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,358,125.29	-4,136,800.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,358,125.29	-4,136,800.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			-
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-5,358,125.29	-4,136,800.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.45	-0.34
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.45	-0.34

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		17,975,178.06	13,530,030.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		300,407.43	1,405.39
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	14,269,736.91	9,553,160.96
经营活动现金流入小计		32,545,322.40	23,084,596.50
购买商品、接受劳务支付的现金		17,403,654.24	10,295,685.16
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,156,970.89	2,179,812.76
支付的各项税费		312,378.21	480,622.20

支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	8,401,521.08	11,557,995.06
经营活动现金流出小计		28,274,524.42	24,514,115.18
经营活动产生的现金流量净额	五（三十二）	4,270,797.98	-1,429,518.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,981.42	161,504.42
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,981.42	161,504.42
投资活动产生的现金流量净额		-3,981.42	-161,504.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五（三十二）	4,266,816.56	-1,591,023.10
加：期初现金及现金等价物余额		79,121.69	1,670,144.79
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十二）	4,345,938.25	79,121.69

法定代表人：章健

主管会计工作负责人：章健

会计机构负责人：章健

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
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		17,975,178.06	13,530,030.15
收到的税费返还		300,407.43	1,405.39
收到其他与经营活动有关的现金		14,269,736.91	9,553,160.96
经营活动现金流入小计		32,545,322.40	23,084,596.50
购买商品、接受劳务支付的现金		17,403,654.24	10,295,685.16
支付给职工以及为职工支付的现金		2,156,970.89	2,179,812.76
支付的各项税费		312,378.21	480,622.20
支付其他与经营活动有关的现金		8,401,521.08	11,557,995.06
经营活动现金流出小计		28,274,524.42	24,514,115.18
经营活动产生的现金流量净额		4,270,797.98	-1,429,518.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,981.42	161,504.42
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,981.42	161,504.42
投资活动产生的现金流量净额		-3,981.42	-161,504.42
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,266,816.56	-1,591,023.10
加：期初现金及现金等价物余额		79,121.69	1,670,144.79
六、期末现金及现金等价物余额		4,345,938.25	79,121.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	12,000,000.00	-	-		3,000,000.00				34,066.22		-14,152,619.67		881,446.55
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	12,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00				34,066.22	-	-14,152,619.67	-	881,446.55
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）		-	-	-					-	-	-5,358,125.29	-	-5,358,125.29
（一）综合收益总额											-5,358,125.29		-5,358,125.29
（二）所有者投入和 减少资本		-	-	-								-	-
1. 股东投入的普通													-

(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	12,000,000.00	-	-	3,000,000.00			34,066.22				-19,510,744.96	-	-4,476,678.74

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,000,000.00				3,000,000.00				34,066.22		-10,015,819.15		5,018,247.07
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	12,000,000.00	-	-		3,000,000.00				34,066.22		-10,015,819.15		5,018,247.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-								-4,136,800.52		-4,136,800.52
（一）综合收益总额											-4,136,800.52		-4,136,800.52
（二）所有者投入和减少资本		-	-										
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配	-	-	-										
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-										
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	12,000,000.00	-	-		3,000,000.00				34,066.22		-14,152,619.67	881,446.55

法定代表人：章健

主管会计工作负责人：章健

会计机构负责人：章健

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	12,000,000.00				3,000,000.00				34,066.22		-14,152,619.67	881,446.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00	-	-		3,000,000.00				34,066.22		-14,152,619.67	881,446.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-								-5,358,125.29	-5,358,125.29
（一）综合收益总额											-5,358,125.29	-5,358,125.29
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-								-	-

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											-18,094.31	-18,094.31
四、本年期末余额	12,000,000.00				3,000,000.00				34,066.22		-14,152,619.67	881,446.55

三、 财务报表附注

新疆阳光电通科技股份有限公司财务 报表附注

2021年1月1日——2021年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 基本情况

新疆阳光电通科技股份有限公司(以下简称本公司)于2002年6月27日取得新疆维吾尔自治区工商局经济技术开发区分局核发的650100050142179号企业法人营业执照,2016年12月23日注册号/统一社会信用代码变更为91650100738381508Y。公司注册资本人民币壹仟贰佰万元整(RMB12,000,000.00)。注册地:新疆乌鲁木齐经济技术开发区中亚南路81号宏景大厦四层。法定代表人:章健。经营范围:销售办公自动化设备,新能源发电设备、电力输配变压设备,储能产品,照明设备,充电桩,机房数据中心产品设备,蓄电池、制冷系统、不间断电源、应急电源、通信电源、高压直流电源系统、稳压电源、机电与电子产品,消防产品,监控系统,门禁系统;软件开发及销售;电线电缆及其它配件的研究、设计、开发、销售;设备维修;售后服务;售电业务;合同能源管理;智慧能源的技术与产品研发、规划设计;货物技术进出口贸易;建筑智能化工程及机房数据中心工程的技术咨询、规划、技术改造、系统集成;新能源发电系统工程;电子工程施工、建设运营;互联网及物联网技术服务;数据采集及处理;能源系统集成;电子商务;电站投资。本公司的主要产品包括:蓄电池、UPS电源等。

根据2002年6月18日股东会纪要,本公司由自然人章健、王昱罡、章义开共同出资50万元于2002年6月申请设立,其中章健以实物出资30万元占比60%、王昱罡以货币资金出资10万元占比20%、章义开以货币资金出资10万元占比20%。

根据2009年4月30日股东会决议,股东一致同意新增注册资本50万元,均以货币资金出资,增资后注册资本为100万元,同时王昱罡向章健转让股份10万元。增资后,章健持股80万元占比80%;章义开持股20万元占比20%。

根据2011年10月9日股东会决议,全体股东一致同意对本公司新增投资150万元,均以货币资金出资,增资后公司注册资本为250万元。增资后,章健持股200万元占比80%;章义开持股50万元占比20%。

根据2013年11月25日第二次临时股东会决议和修改后的章程规定,全体股东一致同意对本公司新增投资350万元,均以货币资金出资,增资后公司注册资本为600万元。增资

后，章健持股 480 万元占比 80%；章义开持股 120 万元占比 20%。

根据 2014 年 3 月 4 日公司创立大会暨 2013 年年度股东会决议及公司章程，新疆阳光电通科技有限公司整体变更为新疆阳光电通科技股份有限公司，变更后注册资本仍为 600 万元，各股东按原出资比例以 1.045:1 的折股比例持有新疆阳光电通科技股份有限公司股份。

根据 2014 年 5 月 14 日公司第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，全体股东一致同意由乌鲁木齐阳光旭明股权投资合伙企业（有限合伙）新增投资 600 万元，其中 400 万元计入股本，200 万元计入资本公积-股本溢价，出资方式为货币资金，增资后公司注册资本为 1000 万元。增资后，章健持股 480 万元占比 48%；乌鲁木齐阳光旭明股权投资合伙企业（有限合伙）持股 400 万元占比 40%；章义开持股 120 万元占比 12%。

根据 2014 年 8 月 25 日公司第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，全体股东一致同意由章健新增投资 300 万元，其中 200 万元计入股本，100 万元计入资本公积-股本溢价，出资方式为货币资金，增资后公司注册资本为 1200 万元。增资后，章健持股 680 万元占比 56.67%；乌鲁木齐阳光旭明股权投资合伙企业（有限合伙）持股 400 万元占比 33.33%；章义开持股 120 万元占比 10%。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 1,200.00 万元。

根据 2019 年 2 月 13 日公司在全国中小企业股转系统上公示(股东每日持股变化明细表)，章健向优光环保材料（上海）有限公司转让股份 170 万元；章义开向优光环保材料（上海）有限公司转让股份 30 万元。转让后，章健持股 510 万元占比 42.50%；章义开持股 90 万元占比 7.50%；优光环保材料（上海）有限公司持股 200 万元占比 16.67%。截止 2018 年 12 月 31 日本公司注册资本总额未发生变化。

本公司于 2014 年 11 月 26 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：阳光电通，证券代码：831368。

本公司合并财务报表范围包括吐鲁番市旭明电通新能源有限公司 1 家全资子公司，该子公司于 2015 年 5 月 19 日经吐鲁番市工商行政管理局批准设立，于 2021 年 2 月 25 日在吐鲁番市工商行政管理局注销。

下设分公司明细：

分公司名称	设立日期
新疆阳光电通科技股份有限公司内蒙古分公司	2018-2-9
新疆阳光电通科技股份有限公司合肥分公司	2018-6-4
新疆阳光电通科技股份有限公司南通分公司	2018-4-3
新疆阳光电通科技股份有限公司上海分公司	2015-6-26
新疆阳光电通科技股份有限公司海南分公司	2020-10-13
新疆阳光电通科技股份有限公司湖州分公司	2020-7-6

新疆阳光电通科技股份有限公司石河子分公司	2017-7-5
新疆阳光电通科技股份有限公司华东分公司	2020-12-15

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司 2021 年度受持续疫情影响产生较大亏损，2021 年度归属于母公司所有者的净利润为-535.81 万元，归属于母公司所有者权益为-447.67 万元，截至 2021 年 12 月 31 日止，营运资本为-529.04 万元，资产负债率为 116.77%。当前，公司管理层和董事会已制定经营计划，采取相应措施改善生产经营、提升公司盈利，有如下具体措施：

1、积极做好运维服务。以机房运维服务为纽带，带动储能产品销售及数据中心机房建设业务的稳步提升；通过 2021 年年底的全疆运维巡检，加大拓展 2022 年度的数据中心业务。随着市场对服务需求的提高，未来运维服务将是公司营业收入的重要组成部分。

2、2021 年 12 月，本公司与北方魏家峁煤电有限公司签定总标金额为 30,160,000 元（叁仟零壹拾陆万元整）的光伏+换电矿卡一体化屋顶分布项目，并以此为依托，实现北方光伏项目扩张以及长远发展战略规划；

3、积极拓展新业务，开拓全国市场。2021 年下半年公司偕同疆内哈密分公司、巴州分公司，疆外合肥分公司、南通分公司、内蒙古分公司，秉持新能源咨询、设计为基础，带动新能源项目 EPC 业务，各分公司立足当地优势资源，挖掘新能源项目设计、施工及运维市场，为客户提供本地化的新能源项目，全生命周期技术支持与服务。

4、拓展多种融资渠道：与融资公司进行合作，增强融资能力，保证公司正常运转的现金流及借款的偿还，提升公司核心竞争力和盈利能力。公司目前正处于发展上升阶段，为落实公司发展战略规划，促进公司快速发展，公司拟定向发行股票募集资金。本次定向发行完成后，募集资金将用于补充公司流动资金，有利于扩大公司经营规模，增强公司的盈利能力及核心竞争力。公司总资产、净资产、每股净资产等得到进一步提升，流动资金得到补充，资产负债率有所下降；公司股本和净资产增加，短期内可能摊薄每股收益和净资产收益率，但从长期来看，公司营运资金得到补充，公司的营业收入、营业利润有望进一步增长。

5、资金回笼：加大应收帐款回收力度，迅速回笼资金，降低财务费用。

综合以上信息，本公司认为，自本报告期末至少 12 个月内持续经营无重大问题，因此本公司财务报表继续以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、完整地反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注三（十四）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（二十八）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

(1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在

业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2)金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定

的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

-本公司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；

-本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司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；

-该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

7、金融工具减值

(1)本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-租赁应收款

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2)预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00
1至2年（含2年）	10.00
2至3年（含3年）	20.00
3至4年（含4年）	30.00
4至5年（含5年）	50.00
5年以上	100.00

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违

约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据上述（十）、1 和（十）、3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

(十一) 套期工具

本公司套期保值业务分为公允价值套期和现金流量套期，在同时满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目产生的利得或损失计入当期损益或其他综合收益。

1、在套期开始时，对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

2、该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

3、对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

4、套期有效性能够可靠地计量，既被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流

量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量；

5、公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

套期工具为衍生工具，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

本公司以合同(协议)主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用五五摊销法摊销。

(十三) 持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	平均年限法	5	5	19
电子设备及其他	平均年限法	3	3	32.33

（十六）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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

额确定；（2）占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1）设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2）设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(二十一) 预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是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，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。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作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司收入主要包括商品销售收入、工程安装收入及技术服务收入。

(1) 销售商品收入及安装收入

本公司对于不负责安装的产品，在货物发出并经客户签字验收即可确认收入；对于需负责安装的产品，在产品安装完毕，客户验收出具验收单后确认收入。

(2) 提供劳务收入

本公司对于提供的技术服务收入在劳务已经提供并经客户验收出具验收单后确认收入。

(二十三) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产:

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“存货”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“其他流动资产”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

(二十四) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。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;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助,应当冲减相关资产的账面价值

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或【冲减相关成本】；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或【冲减相关成本。】

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或【冲减相关成本费用。】与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十六) 重要会计政策和会计估计变更

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

1、重要会计政策变更

(1) 新租赁准则的执行

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行。变更后的会计政策参见附注三、（二十八）。执行新租赁准则对本公司无影响。

2、重要会计估计变更

本公司本报告期内无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物、应税劳务收入和应税服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，差额部分为应缴增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按应纳流转税额计征	7%
教育费附加	按应纳流转税额计征	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、20%

(二) 税收优惠及批文

(1) 根据《国务院关于批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12号)，本公司被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局联合认定为国家高新技术企业，证书编号为GR202065000073，发证时间2020年10月19日，有效期三年。本公司按15%的所得税税率计缴企业所得税。

(2) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告国家税务总局公告》(2021年第8号)规定，2021年1月1日至2022年12月31日：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(三) 其他事项

无

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指2021年1月1日的数据，期末数是指2021年12月31日的数据。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	8,352.76	26,303.77
银行存款	4,337,585.49	52,817.92
其他货币资金		
合 计	4,345,938.25	79,121.69
其中：存放在境外的款项总额		

注：其中存放于中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐河南西路支行（30010601040008289），截止2021年12月31日银行存款2,391,682.95元被司法冻结，已于2022年1月5日解冻。

（二）应收账款

1、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	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,381,000.00	15.71	1,381,000.00	100.00	0.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,409,769.23	84.29	3,273,175.79	44.17	4,136,593.44
其中：一般客户款项组合	7,409,769.23	84.29	3,273,175.79	44.17	4,136,593.44
合计	8,790,769.23	100.00	4,654,175.79	52.94	4,136,593.44

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	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,992,294.47	100.00	3,136,199.83	31.39	6,856,094.64
其中：一般客户款项组合	9,992,294.47	100.00	3,136,199.83	31.39	6,856,094.64
合计	9,992,294.47	100.00	3,136,199.83	31.39	6,856,094.64

2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
和布克赛尔蒙古自治县扶贫办	1,381,000.00	1,381,000.00	100.00	工程款收回可能性极小
合计	1,381,000.00	1,381,000.00	100.00	

3、按组合计提预期信用损失的应收账款 一般客户款项组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	809,021.19	40,451.06	5.00
1—2年	81,718.50	8,171.85	10.00
2—3年	2,757,058.58	551,411.72	20.00
3—4年	286,105.00	85,831.50	30.00

4—5年	1,777,112.61	888,556.31	50.00
5年以上	1,698,753.35	1,698,753.35	100.00
合计	7,409,769.23	3,273,175.79	--

4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	809,021.19	508,322.10
1—2年	81,718.50	3,752,095.36
2—3年	2,757,058.58	1,752,905.00
3—4年	286,105.00	2,277,112.61
4—5年	1,777,112.61	0.00
5年以上	1,698,753.35	1,701,859.40
合计	7,409,769.23	9,992,294.47

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款		1,381,000.00				1,381,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,136,199.83	136,975.96				3,273,175.79
其中：一般客户款项组合	3,136,199.83	136,975.96				3,273,175.79
合计	3,136,199.83	1,517,975.96				4,654,175.79

6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)
土默特右旗天晖新能源发电有限责任公司	2,366,027.98	26.91
上林协鑫光伏电力有限公司	1,567,112.61	17.83
五家渠市旭阳光伏发电有限公司	1,450,000.00	16.49
和布克赛尔蒙古自治县扶贫办	1,381,000.00	15.71
丘北天朗光伏发电有限公司	210,000.00	2.39
合计	6,974,140.59	79.33

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,706,343.02	96.87	229,394.56	58.13
1至2年	151,182.56	2.56	127,468.77	32.30
2至3年	27,815.69	0.47	34,015.00	8.62

3年以上	5,609.42	0.10	3,766.34	0.95
合计	5,890,950.69	100.00	394,644.67	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况：

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额3,052,642.88元，占预付账款期末余额合计数的比例51.82%。

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
包头市太阳满都拉电缆有限公司	1,662,319.08	28.22
阳光电源股份有限公司	530,000.00	9.00
内蒙古嘉鸿劳务服务有限公司	300,000.00	5.09
天津市宝利来新能源科技发展有限公司	288,073.80	4.89
石家庄全民科技有限公司	272,250.00	4.62
合计	3,052,642.88	51.82

（四）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,509,921.61	1,010,091.22
其中：应收资金集中管理款（适用于成员单位）		
合计	1,509,921.61	1,010,091.22

（1）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,663,915.65	100.00	153,994.04	9.25	1,509,921.61
其中：一般款项组合	1,663,915.65	100.00	153,994.04	9.25	1,509,921.61
合计	1,663,915.65	100.00	153,994.04	9.25	1,509,921.61

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,083,310.23	100.00	73,219.01	6.76	1,010,091.22

其中：一般款项组合	1,083,310.23	100.00	73,219.01	6.76	1,010,091.22
合计	1,083,310.23	100.00	73,219.01	6.76	1,010,091.22

(2) 按组合计提预期信用损失的其他应收款
一般款项组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	763,319.50	38,165.98	5.00
1-2年	770,913.15	77,091.31	10.00
2-3年	16,681.51	3,336.30	20.00
3-4年	108,001.49	32,400.45	30.00
4-5年	4,000.00	2,000.00	50.00
5年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
合计	1,663,915.65	153,994.04	--

(3) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	763,319.50	952,243.23
1-2年	770,913.15	18,065.51
2-3年	16,681.51	108,001.49
3-4年	108,001.49	4,000.00
4-5年	4,000.00	0.00
5年以上	1,000.00	1,000.00
合计	1,663,915.65	1,083,310.23

(4) 其他应收款坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	73,219.01	80,775.03				153,994.04
其中：一般款项组合	73,219.01	80,775.03				153,994.04
合计	73,219.01	80,775.03				153,994.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)
乌鲁木齐中亚环地卫星科技服务有限公司	否	保证金及押金	200,000.00	1-2年	12.02
新疆中亚环地新能源有限公司	否	日常借支	200,000.00	1-2年	12.02

姚志斌	否	往来款	185,410.65	1年以内	11.14
朱德华	否	欠款	152,595.39	1-2年	9.17
华能招标有限公司	否	往来款	150,000.00	1年以内	9.01
合 计			888,006.04		53.37

(五) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	100,395.77		100,395.77			
库存商品	637,366.79		637,366.79	172,670.31		172,670.31
工程施工	12,631,808.53	3,768,200.00	8,863,608.53	8,747,764.81		8,747,764.81
发出商品				191,415.87		191,415.87
合 计	13,369,571.09	3,768,200.00	9,601,371.09	9,111,850.99		9,111,850.99

2、存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		78,423.92			78,423.92	0.00
工程施工		3,768,200.00				3,768,200.00
合 计		3,846,623.92			78,423.92	3,768,200.00

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税负值重分类	396,148.87	246,480.59
合 计	396,148.87	246,480.59

(七) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	209,982.32	263,000.77
固定资产清理		
合 计	209,982.32	263,000.77

1、固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备及其他	合 计

项 目	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：			
1. 期初余额	1,754,238.41	441,602.16	2,195,840.57
2. 本期增加金额		3,981.42	3,981.42
(1) 购置		3,981.42	3,981.42
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	1,754,238.41	445,583.58	2,199,821.99
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,527,729.42	405,110.38	1,932,839.80
2. 本期增加金额	37,654.91	19,344.96	56,999.87
(1) 计提	37,654.91	19,344.96	56,999.87
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	1,565,384.34	424,455.33	1,989,839.67
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	188,854.07	21,128.25	209,982.32
2. 期初账面价值	226,508.99	36,491.78	263,000.77

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	404,465.13	243,030.38	647,495.51
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
二、累计摊销			
1. 期初余额	237,208.02	42,774.70	279,982.72
2. 本期增加金额	26,086.99	69,262.85	95,349.84
(1) 计提	26,086.99	69,262.85	95,349.84
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	263,295.01	112,037.55	375,332.56
三、减值准备			

项 目	专利权	软件	合计
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	141,170.12	130,992.83	272,162.95
2、期初账面价值	167,257.11	200,255.68	367,512.79

(九) 开发支出

项 目	期初余额	期末余额
研发支出	204,298.59	331,527.50
合 计	204,298.59	331,527.50

(十) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	4,914,518.87	2,182,723.50
1-2年	1,714,012.73	2,172,318.08
2-3年	1,930,716.30	1,551,555.59
3年以上	1,945,878.85	394,323.26
合 计	10,505,126.75	6,300,920.43

前五名的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
陕西经纶新能源有限公司	2,325,174.30	陆续付款中
包头市劲力电力工程有限责任公司	1,297,533.00	陆续付款中
南京国电南自电网自动化有限公司	850,000.00	陆续付款中
乌鲁木齐中亚环地卫星科技服务有限公司	789,992.71	陆续付款中
新疆宝林图软件科技有限公司	574,871.00	陆续付款中
合 计	5,837,571.01	

(十一) 合同负债

1、合同负债列示:

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	3,192,319.15	114,322.10
1年以上	266,422.1	284,700.00
合 计	3,458,741.25	399,022.10

2、前五名的重要合同负债

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆昆仑钢铁有限公司	1,389,600.00	预收货款
湖州欧旭新能源有限公司	1,260,000.00	预收货款
浙江交投新能源投资有限公司	327,600.00	预收货款
杭州纤纳光电科技有限公司	100,000.00	预收货款
甘肃恒达钢结构工程有限责任公司	60,000.00	设计服务项目，目前搁置
合 计	3,137,200.00	

(十二) 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	733,271.73	3,550,028.54	2,460,598.83	1,822,701.44
二、离职后福利-设定提存计划		286,495.62	267,446.40	19,049.22
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	733,271.73	3,836,524.16	2,728,045.23	1,841,750.66

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	732,457.20	3,247,611.75	2,167,614.96	1,812,453.99
2、职工福利费			700.00	-700.00
3、社会保险费		175,717.59	164,034.06	11,683.53
其中：医疗保险费		170,160.89	158,846.84	11,314.05
工伤保险费		2,778.35	2,593.61	184.74
生育保险费		2,778.35	2,593.61	184.74
4、住房公积金		111,472.00	111,472.00	
5、工会经费和职工教育经费	814.53	15,227.20	16,777.81	-736.08
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	733,271.73	3,550,028.54	2,460,598.83	1,822,701.44

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、基本养老保险		277,813.18	259,341.27	18,471.91
2、失业保险费		8,682.44	8,105.13	577.31
合 计		286,495.62	267,446.40	19,049.22

(十三) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	713,465.96	760,357.06
印花税	1,702.40	21.04
企业所得税		1,591,538.26
个人所得税	12,817.19	-9,985.34
城市维护建设税	238.06	51.49
教育费附加	146.78	34.33
地方教育费附加	209.61	120.14
合 计	728,580.00	2,342,136.98

(十四) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	14,637,076.80	7,876,298.16
其中：应付集团母公司拆借资金(此项适用于成员单位)		
合 计	14,637,076.80	7,876,298.16

(1) 按账龄披露其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,437,001.97	4,040,606.65
1—2 年	1,841,177.90	463,852.14
2—3 年	358,730.39	531,670.00
3 年以上	2,000,166.54	2,840,169.37
合 计	14,637,076.80	7,876,298.16

(2) 前五名的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
付保明	2,250,634.71	尚未偿还
内蒙古生力资源(集团)有限责任公司	2,000,000.00	尚未偿还
乌鲁木齐经济技术开发区(乌鲁木齐市头屯河区)招商服务中心	1,843,514.70	2022 年 1 月已支付
丰剑红	1,500,000.00	尚未偿还
俞立华	1,500,000.00	尚未偿还
合 计	9,094,149.41	

(十五) 股本

万元

单位名称	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

章健	510.00					510.00
章义开	90.00					90.00
乌鲁木齐阳光旭明股权投资合伙企业(有限公司)	400.00					400.00
优光环保材料(上海)有限公司	200.00					200.00
合 计	1,200.00					1,200.00

注：2021年3月3日至2024年3月2日股东章健股份被冻结。系与申请人鲍玉珍的民间借贷纠纷一案，对方向法院申请财产保全所致。在本次被冻结的股份中，3,825,000.00股为有限售条件股份，1,275,000.00股为无限售条件股份。

(十六) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,000,000.00			3,000,000.00
合 计	3,000,000.00			3,000,000.00

(十七) 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	34,066.22			34,066.22
合 计	34,066.22			34,066.22

(十八) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-14,152,619.67	-10,015,819.15
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-14,152,619.67	-10,015,819.15
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-5,358,125.29	-4,136,800.52
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-19,510,744.96	-14,152,619.67

(十九) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	12,582,767.76	9,111,701.03	4,196,545.13	2,208,407.73
其他业务	15,000.00			
合 计	12,597,767.76	9,111,701.03	4,196,545.13	2,208,407.73

(二十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,278.31	13,782.25
教育费附加	12,708.37	5,892.86
地方教育费附加	4,046.05	4,025.83
印花税	6,110.25	4,468.63
车船税	67.80	
地方水利建设基金	2,293.58	8,159.44
个人所得税		471.01
合 计	32,504.36	36,800.02

(二十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,325.19	206,908.62
办公费	9,815.21	32,285.72
房租费	975.14	73,698.71
差旅费	69,458.15	91,533.61
服务费	844,214.30	510,793.36
运输费	68,695.67	19,206.94
折旧费	0.00	
广告费	13,977.60	41,283.20
其他	11,520.75	135,971.1
招待费	71,981.18	
交通费	5,203.18	
材料费	22,209.51	
安装费	144,257.44	
合 计	1,357,633.32	1,111,681.26

(二十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,560,864.19	2,023,398.00
咨询费	407,683.07	238,735.60

租赁费	119,702.63	45,121.61
折旧费	37,654.91	22,642.01
差旅费	9,982.64	108,096.56
业务招待费	52,063.67	89,037.96
办公费	39,958.62	386,150.34
无形资产摊销		2,761.06
其他	213,134.11	69,219.74
汽车费用	44,783.68	
工会经费	258.40	
合 计	2,486,085.92	2,985,162.88

(二十三) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	949,089.39	465,782.18
无形资产摊销	2,595.84	12,559.31
专利费	20,080.00	53,180.00
累计折旧	18,915.84	20,301.00
材料费	350	20,200.00
设计费		67,569.91
其他	77,424.01	894,123.88
合 计	1,068,455.08	1,533,716.28

(二十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	51,907.53	
减：利息收入	1,128.89	1,872.94
加：其他支出		25,453.96
合 计	50,778.64	23,581.02

(二十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助项目	200,000.00	185,400.00
合 计	200,000.00	185,400.00

续：

项 目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与收益相关
新疆维吾尔自治区财政厅国库处科研项目资金	200,000.00		新科资字(2020)56号	200,000.00

合计	200,000.00			200,000.00
----	------------	--	--	------------

(二十六) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,598,750.99	-617,401.84
合 计	-1,598,750.99	-617,401.84

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
工程施工减值损失	-3,768,200.00	0.00
存货跌价损失	-78,423.92	
合 计	-3,846,623.92	0.00

(二十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助			
其他	1,451,642.27	21,405.39	1,451,642.27
合 计	1,451,642.27	21,405.39	1,451,642.27

注：其中 1,421,085.10 为以前多计提乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司房租；20,000.07 元为本部无法退回的款项；10,557.10 为南通分公司收到的税费和工会经费的返还。

(二十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损 益的金额
流动资产盘亏损失			
非流动资产报废损失			
赔款及罚款支出	334.78	107.51	334.78
其他	54,640.50	23,292.50	54,640.50
合 计	54,975.28	23,400.01	54,975.28

(三十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26.78	0.00
递延所得税费用		
合 计	26.78	0.00

(三十一) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用：利息收入	1,128.89	1,872.94
收到其他各项往来款	14,068,608.02	9,365,888.02
收回保证金		
收到政府补助	200,000.00	185,400.00
合 计	14,269,736.91	9,553,160.96

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售、管理、研发费用	4,714,693.90	5,642,160.42
财务费用：利息费用	51,907.53	25,453.96
支付其他往来	3,634,919.65	5,890,380.68
合 计	8,401,521.08	11,557,995.06

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,358,125.29	-4,136,800.52
加：资产减值损失	3,846,623.92	
信用减值损失	1,598,750.99	617,401.84
固定资产折旧、使用权资产折旧、投资性房地 产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,999.87	42,943.01
无形资产摊销	95,349.84	42,598.70
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损 失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	50,778.64	23,581.02
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-489,520.10	-7,960,312.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,956,039.79	12,141,243.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,024,730.89	-3,663,738.86

项 目	本期金额	上期金额
其他		1,463,565.90
经营活动产生的现金流量净额	4,270,797.98	-1,429,518.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,345,938.25	79,121.69
减：现金的期初余额	79,121.69	1,670,144.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,266,816.56	-1,591,023.10

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,345,938.25	79,121.69
其中：库存现金	8,352.76	26,303.77
可随时用于支付的银行存款	4,337,585.49	52,817.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,345,938.25	79,121.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,391,682.95	4,247.95

3、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,391,682.95	
合 计	2,391,682.95	

注：乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司与被申请人新疆阳光电通科技股份有限公司申请诉前财产保全，《（2021）新 0106 财保 4249 号民事裁定书》一案，申请人乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司 2021 年 11 月 2 日向新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区人民法院提出诉前财产保全申请，请求对被申请人新疆阳光电通科技股份有限

公司名下银行存款 2,391,682.95 元，开户行：中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐河南西路支行，银行账户：30010601040008289，予以保全并提供天安财产保险股份有限公司新疆维吾尔自治区分公司出具的保单保函作为担保。截止 2021 年 12 月 31 日银行存款 2,391,682.95 元被冻结，已于 2022 年 1 月 5 日解冻。

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注四(八)

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

1. 金融负债按剩余到期日分类

期末数

项目	账面价值	未折现合同额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	10,505,126.75	10,505,126.75	4,914,518.87	3,644,729.03	1,945,878.85
其他应付款	14,637,076.80	14,637,076.80	10,437,001.97	2,199,908.29	2,000,166.54
小 计	25,142,203.55	25,142,203.55	15,351,520.84	5,844,637.32	3,946,045.39

续上表

上年年末数

项目	账面价值	未折现合同额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	6,300,920.43	6,300,920.43	2,182,723.50	3,723,873.67	394,323.26
其他应付款	7,876,298.16	7,876,298.16	4,040,606.65	995,522.14	2,840,169.37
小 计	14,177,218.59	14,177,218.59	6,223,330.15	4,719,395.81	3,234,492.63

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期各期末无带息负债，故不存在利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，经营活动以人民币计价。因此，本公司不承担外汇变动市场风险。

七、关联方及关联交易

(一) 控股股东及最终控制方

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
章健	5,100,000.00	5,100,000.00	42.50	42.50

(二) 本企业合营和联营企业情况

报告期内本公司无合营或联营企业。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
---------	--------

其他关联方名称	与本公司关系
章健	董事长、总经理
章义开	副总经理、董事
乌鲁木齐阳光旭明股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
优光环保材料（上海）有限公司	股东
齐文丽	董事会秘书、董事
齐英杰	董事
高杰	监事
张俊	监事会主席
赵华斌	职工监事
张德胜	董事
新疆智联商务管理有限公司	同一股东控制

（五）关联交易情况

2021年本公司未发生关联方交易。

1、关联方资金拆借

2021年本公司未发生关联方资金拆借。

2、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	913,888.28	322,923.27
合计	913,888.28	322,923.27

3、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	张俊	0.00	800.00
其他应收款	高杰	553.20	5,333.01
其他应收款	张德胜	3,685.00	3,685.00
其他应收款	齐文丽	0.00	2,204.86

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	章健	702,015.26	3,572.63
其他应付款	章义开	89,925.79	42,695.27

其他应付款	齐英杰	0.00	3,272.00
其他应付款	赵华斌	2,663.00	4,259.19
其他应付款	齐文丽	64,935.73	0.00

(3) 关联方承诺

无

八、承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、其他重要事项

截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,381,000.00	15.71	1,381,000.00	100.00	0.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,409,769.23	84.29	3,273,175.79	44.17	4,136,593.44
其中：一般客户款项组合	7,409,769.23	84.29	3,273,175.79	44.17	4,136,593.44
合计	8,790,769.23	100.00	4,654,175.79	52.94	4,136,593.44

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,992,294.47	100.00	3,136,199.83	31.39	6,856,094.64

其中：一般客户款项组合	9,992,294.47	100.00	3,136,199.83	31.39	6,856,094.64
合计	9,992,294.47	100.00	3,136,199.83	31.39	6,856,094.64

2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
和布克赛尔蒙古自治县扶贫办	1,381,000.00	1,381,000.00	100.00	工程款收回可能性极小
合计	1,381,000.00	1,381,000.00	100.00	

3、按组合计提预期信用损失的应收账款 一般客户款项组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	809,021.19	40,451.06	5.00
1-2年	81,718.50	8,171.85	10.00
2-3年	2,757,058.58	551,411.72	20.00
3-4年	286,105.00	85,831.50	30.00
4-5年	1,777,112.61	888,556.31	50.00
5年以上	1,698,753.35	1,698,753.35	100.00
合计	7,409,769.23	3,273,175.79	--

4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	809,021.19	508,322.10
1-2年	81,718.50	3,752,095.36
2-3年	2,757,058.58	1,752,905.00
3-4年	286,105.00	2,277,112.61
4-5年	1,777,112.61	0.00
5年以上	1,698,753.35	1,701,859.40
合计	7,409,769.23	9,992,294.47

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款		1,381,000.00				1,381,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,136,199.83	136,975.96				3,273,175.79
其中：一般客户款项组合	3,136,199.83	136,975.96				3,273,175.79

合 计	3,136,199.8 3	1,517,975.9 6				4,654,175.79
-----	------------------	------------------	--	--	--	--------------

6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)
土默特右旗天晖新能源发电有限责任公司	2,366,027.98	26.91
上林协鑫光伏电力有限公司	1,567,112.61	17.83
五家渠市旭阳光伏发电有限公司	1,450,000.00	16.49
和布克赛尔蒙古自治县扶贫办	1,381,000.00	15.71
丘北天朗光伏发电有限公司	210,000.00	2.39
合 计	6,974,140.59	79.33

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,509,921.61	1,010,091.22
其中：应收资金集中管理款（适用于成员单位）		
合 计	1,509,921.61	1,010,091.22

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,663,915.65	100.00	153,994.04	9.25	1,509,921.61
其中：一般款项组合	1,663,915.65	100.00	153,994.04	9.25	1,509,921.61
合 计	1,663,915.65	100.00	153,994.04	9.25	1,509,921.61

续：

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,083,310.23	100.00	73,219.01	6.76	1,010,091.22
其中：一般款项组合	1,083,310.23	100.00	73,219.01	6.76	1,010,091.22
合 计	1,083,310.23	100.00	73,219.01	6.76	1,010,091.22

(2) 按组合计提预期信用损失的其他应收款 一般款项组合

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	763,319.50	38,165.98	5.00
1—2年	770,913.15	77,091.31	10.00
2—3年	16,681.51	3,336.30	20.00
3—4年	108,001.49	32,400.45	30.00
4—5年	4,000.00	2,000.00	50.00
5年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
合 计	1,663,915.65	153,994.04	--

(3) 按账龄披露其他应收款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	763,319.50	952,243.23
1—2年	770,913.15	18,065.51
2—3年	16,681.51	108,001.49
3—4年	108,001.49	4,000.00
4—5年	4,000.00	0.00
5年以上	1,000.00	1,000.00
合 计	1,663,915.65	1,083,310.23

(4) 其他应收款坏账准备计提情况

类 别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	73,219.01	80,775.03				153,994.04
其中：一般款项组合	73,219.01	80,775.03				153,994.04
合 计	73,219.01	80,775.03				153,994.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)
乌鲁木齐中亚环地卫星科技服务有限公司	否	保证金及押金	200,000.00	1-2年	12.02
新疆中亚环地新能源有限公司	否	日常借支	200,000.00	1-2年	12.02
姚志斌	否	往来款	185,410.65	1年以内	11.14
朱德华	否	欠款	152,595.39	1-2年	9.17
华能招标有限公司	否	往来款	150,000.00	1年以内	9.01
合 计			888,006.04		53.37

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,582,767.76	9,111,701.03	4,196,545.13	2,208,407.73
其他业务	15,000.00			
合 计	12,597,767.76	9,111,701.03	4,196,545.13	2,208,407.73

十二、补充资料

(一) 非经常性损益

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	200,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他权益工具投资取得的投资收益		

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,396,666.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,596,666.99	
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	1,596,666.99	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.45	-0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.58	-0.58

注：1、本公司 2021 年度净利润金额为-5,358,125.29 元，非经常性损益为 1,596,666.99 元，年末净资产金额为-4,476,678.74 元，年初净资产金额 881,446.55 元。加权平均净资产为-1,797,616.10 元。

2、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

十三、财务报表的批准

2021 年度财务报表已经本公司董事会批准报出。

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

新疆阳光电通科技股份有限公司

董事会

2022年4月29日