

关于对浙江艾能聚光伏科技股份有限公司的 半年报问询函的回复

1、关于营业收入

公司本期营业收入为 206,320,913.55 元，同比下降 6.25%。公司称主要原因为晶硅电池片整体市场仍有一定的需求，销售收入较上年同期增加 7.60%；分布式光伏电站投资运营业务的县级补贴比上年同期减少，导致收入同比减少 5.33%；分布式光伏电站开发及服务本期竣工结算较少，收入较上年同期下降 93.22%。综上整体收入下降。

公司本期晶硅电池片收入占比 74.33%。根据公司申请公开发行阶段披露的相关文件，受市场需求减少及单晶电池片持续增加的影响，近年来多晶电池片市场占有率持续下降。当前多晶电池片需求主要体现在存量多晶电站后期组件运维对多晶电池片的需求和印度等海外市场对多晶电池片的需求。存量多晶电站对多晶电池片的需求在未来较长时间内相对稳定，但未来如印度等国家因单晶电池片价格变化、当地进出口政策变化等原因致使多晶电池片市场规模进一步萎缩，可能导致公司电池片产品销量下降。

请你公司：

(1) 结合报告期内太阳能电池片技术发展情况、多晶电池片产品市场需求变化、产品价格、原材料价格变化等情况，说明报告期晶硅太阳能电池片销售收入增加的原因及合理性；

回复：

2023 年上半年，公司多晶电池片的销售及同比变动情况如下：

单位：万元、万片

| 项目 | 2023 年 1-6 月 | | 2022 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| | 金额 | 同比变动 | 金额 |
| 营业收入 | 15,336.85 | 7.60% | 14,253.42 |
| 营业成本 | 14,138.38 | 2.49% | 13,795.09 |
| 销量 | 4,917.22 | 10.47% | 4,450.99 |
| 毛利率 | 7.81% | 增加 4.59 个百分点 | 3.22% |

由上表可知，本期公司多晶硅电池片业务的销售收入同比增加主要系本期销量同比增加 10.47%所致。

2023 年上半年，公司多晶电池片的毛利率变动情况如下：

| 项目 | 2023 年 1-6 月 | | 2022 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------|--------------|
| | 金额 | 同比变动 | 金额 |
| 单价（元/片） | 3.12 | -2.50% | 3.20 |
| 单位成本（元/片） | 2.88 | -7.10% | 3.10 |

从产品价格及原材料的价格变动上看，本期原材料价格下降导致产品单位成本同比下降 7.10%，本期销售单价随原材料价格下降，但同比降幅 2.50%，相对较小，故产品价格对销售收入增长的影响因素较小。

从市场需求变化情况上看，本期销量同比增长主要系海外市场需求相对较好，订单增加所致。

综上，公司多晶硅电池片本期销售收入同比增长主要是市场需求较强，使得销量同比增加，具有合理性。

(2) 列示报告期前五名客户名称、销售金额、销售占比，说明目前多晶电池片主要终端市场；

回复：

2023 年上半年，公司多晶电池片的销售情况如下：

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 销售占比 |
|----|-------------------|----------------|--------|
| 1 | 温州旭晶新材料有限公司 | 108,548,654.79 | 70.78% |
| 2 | 江苏华能智慧能源供应链科技有限公司 | 10,959,132.73 | 7.15% |
| 3 | 西安源发国际贸易有限公司 | 4,902,654.88 | 3.20% |
| 4 | 台州鑫豪太阳能有限公司 | 4,754,191.55 | 3.10% |
| 5 | 苏州斯坦顺新能源有限公司 | 4,464,637.16 | 2.91% |

| | | |
|----|----------------|--------|
| 合计 | 133,629,271.11 | 87.13% |
|----|----------------|--------|

注：上表销售占比系该客户占电池片销售总额的比例

高效多晶电池片目前全球的主要市场在印度等海外市场，用于生产组件并建设光伏电站，公司专注于生产高质量稳定的多晶电池片，公司不直接向终端客户销售，通过向贸易商进行买断式销售，由其向终端市场出口销售电池片。

(3) 结合多晶电池片行业现状、客户需求、在手订单、市场规模等情况，说明公司多晶电池片产品是否存在销量下滑风险。说明公司期后对多晶电池片业务的具体安排，包括但不限于在手订单、生产规模、主要销售市场、技术升级等内容，说明该业务是否具有持续性，及公司采取的相应措施。

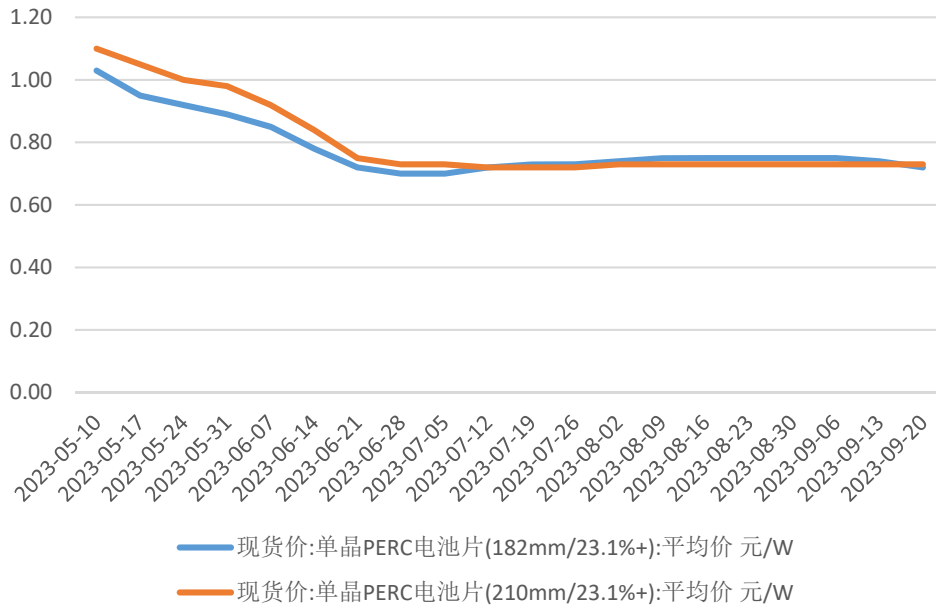
回复：

1) 结合多晶电池片行业现状、客户需求、在手订单、市场规模等情况，说明公司多晶电池片产品是否存在销量下滑风险。

从行业现状及客户需求上看，光伏电池片行业属于技术迭代较快的行业，目前市场主流为 P 型大尺寸单晶电池片，N 型电池片技术目前亦已具备量产条件，公司黑硅多晶电池片属于常规铝背场（BSF）电池技术属于 P 型电池片，市场份额呈下降趋势；从转换效率上看，公司多晶电池片与单晶电池片相比不具有优势，2023 年 2 月以来受硅料价格的持续下降及单晶电池片项目的大规模投产，单晶电池片的生产成本及价格呈下降趋势，多晶电池片的价格优势在逐渐减少，导致部分多晶下游组件厂商及电站建设转产单晶组件及电站，因此客户需求上存在下滑的风险。

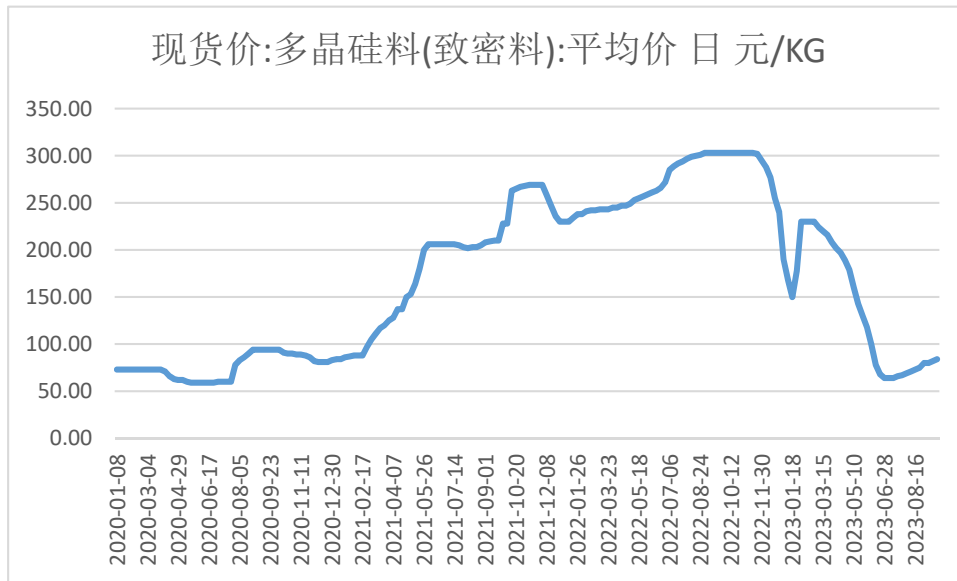
图 1：主流单晶电池片价格变动趋势图

主流单晶电池片价格变动趋势图



数据来源：同花顺 ifind

图 2：多晶硅料 2023 年度价格变动趋势图



数据来源：同花顺 ifind

从期后销售及在手订单上看，2023 年 7-8 月，公司电池片的销售情况如下：

| 项目 | 销售收入 | 毛利 | 毛利率 |
|-----|----------|--------|-------|
| 7 月 | 1,875.33 | 85.34 | 4.55% |
| 8 月 | 1,872.49 | 121.71 | 6.50% |
| 合计 | 3,747.82 | 207.05 | 5.52% |

注：7-8月数据未经审计。

2023年7-8月份受上游硅料原材料价格的持续下降及单晶电池片产能的快速扩张影响，公司多晶电池片毛利率已由上半年的7.81%下降至5.52%。截至本回复出具之日，公司已签订尚未履行完毕的多晶电池片在手订单数量为70.56万片，金额为146.76万元。

从市场规模上看，根据CPIA统计，BSF多晶电池片市场份额呈下降趋势，从2019年度的31.50%下降至2021年度的5%。

综上，公司多晶电池片产品具有销量下滑的风险。

2) 说明公司期后对多晶电池片业务的具体安排，包括但不限于在手订单、生产规模、主要销售市场、技术升级等内容，说明该业务是否具有持续性，及公司采取的相应措施。

安排及规划：

① 多晶电池片业务具体安排情况

从在手订单上看，现阶段市场需求较前期有所下降，但公司继续加大力度向市场进行询价，继续挖掘市场中的存量需求，截至本回复出具之日，公司已签订尚未履行完毕的多晶电池片在手订单数量为70.56万片，金额为146.76万元。

从生产规模上看，公司采取以销定产的生产方式，后续的生产规模根据订单获取情况，及时合理进行相关排产。

从主要销售市场上看，受原材料价格快速下降传导至电池片产品价格因素的影响，印度市场需求较前期亦存在一定的下降，公司在维持原有销售策略（不直接向海外客户直接进行销售通过向贸易商客户进行买断式销售，由其向海外客户销售）的基础上，继续发掘新客户的存量需求。

从技术升级上看，公司对于多晶电池片技术方面采取维持现状的战略，近期单晶电池片市场供应量增加较多，市场价格竞争激烈，若此时进行转产单晶资金投入量较大，虽可以维持一定的销售规模，但公司的净利润等经营业绩指标将存在较大波动的风险，出于投入产出比的角度考虑，公司目前无进行单晶技术升级的规划。

综上，公司多晶电池片业务具有销量下滑的风险，但业务具有一定的持续性。

② 应对措施

为应对多晶电池片销量下滑的风险，公司采取的应对措施包括：a 在现有客户的基础上，加大力度积极向市场进行询价，开发存量市场订单；b 合理安排生产计划，尽可能降低产品生产固定成本；c 对外投资设立全资子公司开展石英新材料项目，截至本回复出具之日，公司已披露相关信息。

(4) 列表说明报告期内在运营的分布式光伏电站情况，包括但不限于项目名称、运营主体、实施地点、装机容量、投资金额等。说明电站取得政府补贴的一般原则、期限、是否附有条件，本期县级补贴同比下降的原因，未来政府补贴形势的变化是否会对企业分布式光伏电站运营业务产生重大不利影响。

回复：

1) 报告期内在运营的分布式光伏电站情况

| 序号 | 项目名称 | 并网时间 | 运营主体 | 实施地点 | 装机容量(KW) | 投资金额 |
|----|-----------------|------------|-------|------|----------|--------------|
| 1 | 嘉兴国松衣架有限公司 | 2016.11.17 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 200 | 869,053.98 |
| 2 | 海盐得胜化工设备有限公司 | 2016.11.17 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 229 | 954,267.09 |
| 3 | 海盐凯达纺织新材料股份有限公司 | 2016.11.25 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 405.6 | 1,662,513.45 |
| 4 | 嘉兴晟田工艺品有限公司 | 2016.11.25 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 605.88 | 2,369,934.27 |
| 5 | 嘉兴兴欣环保科技股份有限公司 | 2016.11.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 560 | 2,288,377.98 |
| 6 | 浙江美亿佳家居用品有限公司 | 2016.11.30 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 162.69 | 680,378.85 |
| 7 | 浙江超博尔五金股份有限公司 | 2016.12.13 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 291.5 | 1,229,068.57 |
| 8 | 海盐万盛达包装有限公司 | 2016.12.14 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 200 | 803,060.20 |
| 9 | 浙江方泉汽车标准件有限公司 | 2016.12.18 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 707.2 | 2,985,026.91 |
| 10 | 海盐恒隆金属制品股份有限公司 | 2016.12.18 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 127.4 | 535,546.85 |
| 11 | 嘉兴久康电器有限公司 | 2016.12.19 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 400 | 1,679,082.37 |
| 12 | 海盐佳欣标准件热处理厂 | 2016.12.20 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 1011 | 4,725,758.79 |

| | | | | | | |
|----|------------------|------------|-------|----|----------|---------------|
| 13 | 嘉兴龙吟光伏科技材料股份有限公司 | 2016.12.21 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 200 | 1,029,642.51 |
| 14 | 浙江云广印业股份有限公司 | 2016.12.21 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 303.16 | 1,290,617.36 |
| 15 | 浙江丽尚建材科技有限公司 | 2016.12.23 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 929.76 | 3,718,206.72 |
| 16 | 嘉兴亿豪新材料股份有限公司 | 2016.12.23 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 326.48 | 1,274,521.77 |
| 17 | 恒锋工具股份有限公司 | 2016.12.26 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 1120 | 5,641,869.07 |
| 18 | 浙江鼎欣钢管制造有限公司 | 2016.12.26 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 606.32 | 2,658,269.68 |
| 19 | 海盐县北部新城开发有限公司 | 2016.12.26 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 1245.5 | 5,884,022.77 |
| 20 | 浙江合力新材料股份有限公司 | 2016.12.26 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 1159.375 | 5,219,187.52 |
| 21 | 浙江富丽华铝业有限公司 | 2016.12.27 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 1392.84 | 5,931,038.23 |
| 22 | 法狮龙家居建材股份有限公司 | 2016.12.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 218.4 | 1,576,039.05 |
| 23 | 海盐新创制衣有限公司 | 2016.12.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 166.4 | 681,121.60 |
| 24 | 海盐永恒纺织科技有限公司 | 2016.12.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 126.88 | 601,508.08 |
| 25 | 浙江鼎宏纺织股份有限公司 | 2016.12.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 126.88 | 539,195.67 |
| 26 | 秦山电缆集团有限公司(一期) | 2016.12.29 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 260 | 1,029,406.20 |
| 27 | 宇星紧固件(嘉兴)股份有限公司 | 2016.12.30 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 1503.84 | 6,671,549.04 |
| 28 | 浙江君悦标准件有限公司 | 2016.12.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 3173.3 | 13,206,779.41 |
| 29 | 嘉兴联合电器有限公司 | 2016.12.22 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 160 | 693,119.66 |
| 30 | 海盐多邦印刷股份有限公司 | 2016.12.23 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 171 | 912,094.02 |
| 31 | 嘉兴海生宝电力工程有限公司 | 2013.12.12 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 130 | 693,119.66 |
| 32 | 嘉兴三松储能发展有限公司 | 2016.12.22 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 130 | 693,119.66 |
| 33 | 亦宸五金(浙江)股份有限公司 | 2017.5.24 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 503.36 | 962,747.31 |
| 34 | 海盐纳百川电子科技有限公司 | 2017.9.7 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 251.68 | 1,087,808.27 |
| 35 | 海盐万德弗精密五金有限公司 | 2017.9.8 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 320.65 | 557,039.61 |
| 36 | 嘉兴乐创紧固件科技有限公司 | 2017.9.20 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 204.05 | 816,189.96 |

| | | | | | | |
|----|--------------------|------------|-------|----|---------|--------------|
| 37 | 浙江德尔福新型建材有限公司 | 2017.9.20 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 244.86 | 1,006,225.96 |
| 38 | 嘉兴猎风户外用品有限公司 | 2017.9.21 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 209.88 | 399,743.88 |
| 39 | 浙江义腾特种钢管有限公司 | 2017.10.11 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 400 | 1,653,406.44 |
| 40 | 浙江网娃动漫文化有限公司 | 2017.12.19 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 194.48 | 939,175.63 |
| 41 | 嘉兴市光泰照明有限公司(一期) | 2017.12.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 291.06 | 1,160,319.28 |
| 42 | 浙江阳港新能源有限公司 | 2017.12.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 305.76 | 1,239,803.55 |
| 43 | 嘉兴市光泰照明有限公司(二期) | 2017.12.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 326.48 | 1,302,027.33 |
| 44 | 海盐恒源纺织有限公司 | 2017.12.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 145.75 | 585,775.89 |
| 45 | 海盐猛凌汽车配件有限公司 | 2017.12.29 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 399.88 | 1,564,692.23 |
| 46 | 海盐县富宏紧固件有限公司 | 2017.12.29 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 1052.58 | 5,005,732.39 |
| 47 | 嘉兴望族实业有限公司 | 2017.12.29 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 398.03 | 1,855,895.41 |
| 48 | 浙江博凡动力装备股份有限公司 | 2018.4.4 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 933.12 | 4,402,668.16 |
| 49 | 嘉兴达贝尔新型建材股份有限公司 | 2018.8.23 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 664.62 | 2,478,726.02 |
| 50 | 嘉兴恒瑞金属科技股份有限公司 | 2018.9.6 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 396.44 | 1,430,342.00 |
| 51 | 亦宸五金(浙江)股份有限公司(二期) | 2018.12.11 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 799.76 | 2,777,061.31 |
| 52 | 浙江慧诺智能科技有限公司 | 2019.3.14 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 160.16 | 494,031.05 |
| 53 | 浙江博远机械设备有限公司 | 2019.5.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 250.69 | 717,911.03 |
| 54 | 博顿科技(浙江)股份有限公司 | 2019.5.30 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 250.69 | 717,017.02 |
| 55 | 嘉兴力山明朗生物医药科技有限公司 | 2019.7.4 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 338.14 | 1,016,365.19 |
| 56 | 浙江天祥新材料有限公司 | 2019.7.5 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 396.44 | 1,171,991.91 |
| 57 | 浙江巨星新能源有限公司 | 2019.7.23 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 198.22 | 581,298.94 |
| 58 | 浙江欣兴工具股份有限公司 | 2019.7.29 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 2298.78 | 7,677,858.98 |
| 59 | 浙江丰度科技有限公司 | 2019.8.1 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 198.22 | 591,326.50 |

| | | | | | | |
|----|-----------------------|------------|-------|----|---------|---------------|
| 60 | 浙江佳乐科仪股份有限公司 | 2019.9.26 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 396.44 | 1,155,286.53 |
| 61 | 浙江福仑德重工有限公司 | 2019.10.10 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 396.44 | 1,093,649.07 |
| 62 | 浙江海利环保科技股份有限公司 | 2019.12.25 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 2094.66 | 6,476,409.69 |
| 63 | 浙江艾能聚光伏科技股份有限公司 | 2020.4.7 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 996.675 | 2,672,356.05 |
| 64 | 浙江龙泰电器科技有限公司 | 2020.4.27 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 199.8 | 541,641.46 |
| 65 | 浙江日丰科技股份有限公司 | 2020.5.14 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 199.8 | 549,603.68 |
| 66 | 浙江德益康光电股份有限公司 | 2020.5.14 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 175.45 | 493,184.40 |
| 67 | 煜邦电力智能装备(嘉兴)有限公司 | 2020.5.18 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 397.98 | 1,064,055.21 |
| 68 | 海盐欧亚特汽配有限公司 | 2020.5.9 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 2086.08 | 7,625,214.39 |
| 69 | 海盐凯特机械设备有限公司 | 2020.6.13 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 4498 | 13,969,355.67 |
| 70 | 浙江核普工程科技有限公司 | 2020.6.3 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 199.65 | 494,720.93 |
| 71 | 海盐泰山电线电缆厂(普通合伙) | 2020.6.2 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 199.8 | 529,083.80 |
| 72 | 秦山电缆集团有限公司(二期) | 2020.6.2 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 199.8 | 525,334.23 |
| 73 | 嘉兴市玖诺包装科技有限公司 | 2020.6.11 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 201.93 | 549,550.29 |
| 74 | 浙江圣环丝绸股份有限公司 | 2020.6.28 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 799.5 | 2,025,084.81 |
| 75 | 嘉兴迈思特管件制造有限公司 | 2021.5.7 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 799.5 | 1,949,601.50 |
| 76 | 中天浦发(海盐)线材制造有限公司 | 2020.10.31 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 3108.6 | 9,110,999.41 |
| 77 | 浙江荣阳实业有限公司 | 2020.9.15 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 286.65 | 754,067.83 |
| 78 | 嘉兴希晶机械设备股份有限公司 | 2021.5.11 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 503.1 | 1,237,750.45 |
| 79 | 伍尔特(上海)工业紧固件有限公司浙江分公司 | 2021.12.28 | 海盐科盟 | 嘉兴 | 499.85 | 1,255,957.14 |
| 80 | 威莱克半导体材料(浙江)有限责任公司 | 2021.1.29 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 702 | 1,577,607.22 |
| 81 | 海盐县通创投资有限公司 | 2020.10.23 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 800 | 2,028,212.46 |

| | | | | | | |
|-----|------------------|--------------|-------|----|---------|-----------------|
| 82 | 海盐三维大通汽车配件股份有限公司 | 2022. 4. 20 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 397. 98 | 978, 744. 91 |
| 83 | 浙江圣环丝绸股份有限公司（二期） | 2021. 5. 8 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 111. 54 | 218, 546. 50 |
| 84 | 浙江欧菲迪特新材料有限公司 | 2020. 12. 24 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 199. 94 | 428, 987. 22 |
| 85 | 浙江理美科技有限公司 | 2021. 3. 9 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 397. 98 | 960, 674. 29 |
| 86 | 浙江永鑫板材有限公司 | 2016. 12. 20 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 314. 82 | 1, 408, 050. 41 |
| 87 | 浙江万邦宏能源科技有限公司 | 2016. 12. 20 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 250. 69 | 1, 108, 095. 67 |
| 88 | 浙江同欣科技股份有限公司 | 2017. 5. 25 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 396. 44 | 2, 136, 976. 95 |
| 89 | 浙江积派服饰有限公司 | 2017. 9. 22 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 204. 5 | 851, 273. 00 |
| 90 | 浙江上口心食品有限公司 | 2017. 9. 22 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 200 | 871, 247. 58 |
| 91 | 海宁市马桥街道先锋股份经济合作社 | 2017. 10. 10 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 320. 65 | 1, 364, 310. 03 |
| 92 | 海宁市大丰经编有限责任公司 | 2017. 10. 18 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 396. 44 | 1, 720, 877. 96 |
| 93 | 海宁市利玮纺织有限公司 | 2017. 10. 18 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 320. 65 | 1, 630, 464. 56 |
| 94 | 海宁市金百利袜业有限公司 | 2017. 11. 20 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 200. 2 | 893, 172. 12 |
| 95 | 海宁市亚峰经编股份有限公司 | 2017. 11. 21 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 125. 84 | 537, 911. 47 |
| 96 | 海宁市申达经编有限公司 | 2017. 11. 22 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 228. 8 | 897, 043. 55 |
| 97 | 海宁市奥达经编有限公司 | 2017. 11. 22 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 102. 96 | 366, 197. 23 |
| 98 | 浙江麦格拉服饰有限公司 | 2017. 12. 5 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 118. 72 | 508, 264. 66 |
| 99 | 海宁广迪新材料有限公司 | 2017. 12. 28 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 1166 | 5, 416, 070. 34 |
| 100 | 浙江大祺针纺有限公司 | 2018. 8. 3 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 355. 63 | 1, 496, 828. 84 |
| 101 | 浙江稚央服饰有限公司 | 2018. 8. 8 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 314. 82 | 1, 385, 577. 17 |
| 102 | 海宁帕提时尚服饰有限公司 | 2018. 8. 8 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 303. 16 | 1, 130, 009. 29 |
| 103 | 浙江森奴服饰有限公司 | 2018. 8. 8 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 244. 86 | 1, 000, 314. 67 |
| 104 | 海宁市环宇经编针织有限公司 | 2018. 8. 30 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 384. 78 | 1, 466, 881. 58 |

| | | | | | | |
|-----|----------------|------------|-------|----|---------|---------------|
| 105 | 海宁市腾达经编股份有限公司 | 2018.9.28 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 396.44 | 1,442,823.13 |
| 106 | 海宁市圣达威经编有限公司 | 2018.9.28 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 134.09 | 489,870.81 |
| 107 | 浙江汉保利罗袜业有限公司 | 2018.10.23 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 396.44 | 1,748,931.45 |
| 108 | 海宁市神州龙针纺有限公司 | 2018.10.23 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 162.71 | 533,282.52 |
| 109 | 浙江金贝经编股份有限公司 | 2018.10.26 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 384.78 | 1,362,078.55 |
| 110 | 海宁佳杰新材料有限公司 | 2018.10.30 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 244.86 | 1,017,329.67 |
| 111 | 浙江科洁环保科技有限公司 | 2018.12.14 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 157.41 | 493,749.94 |
| 112 | 浙江宇立新材料有限公司 | 2018.12.19 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 1256.31 | 4,988,421.06 |
| 113 | 海宁市天业经编有限公司 | 2019.7.11 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 274.01 | 795,900.61 |
| 114 | 海宁市华夕五金有限公司 | 2020.4.27 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 104.94 | 308,533.95 |
| 115 | 海宁海昱经编有限公司 | 2020.5.7 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 186.56 | 537,491.63 |
| 116 | 海宁路宝经编股份有限公司 | 2020.5.7 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 396.44 | 1,167,862.52 |
| 117 | 海宁市康明电子有限公司 | 2020.5.19 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 320.65 | 917,379.37 |
| 118 | 浙江佳太汽车零部件有限公司 | 2020.5.23 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 319.59 | 913,327.08 |
| 119 | 车金喜汽配股份有限公司 | 2020.5.26 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 396.44 | 1,114,055.38 |
| 120 | 海宁市众汇纺织有限公司 | 2020.5.26 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 314.82 | 1,114,885.95 |
| 121 | 浙江家辉太阳能科技有限公司 | 2021.3.3 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 116.6 | 336,809.31 |
| 122 | 浙江德冠金属包装有限公司 | 2017.12.25 | 德清新盟 | 湖州 | 800 | 3,494,558.22 |
| 123 | 浙江康泰管业科技有限公司 | 2017.12.29 | 德清新盟 | 湖州 | 3841.44 | 17,681,941.39 |
| 124 | 浙江德通科技有限公司 | 2017.12.29 | 德清新盟 | 湖州 | 2499.48 | 11,458,074.08 |
| 125 | 浙江奥捷实业有限公司 | 2017.12.29 | 德清新盟 | 湖州 | 736.56 | 2,760,345.94 |
| 126 | 浙江德清华扬科技有限公司 | 2018.6.30 | 德清新盟 | 湖州 | 1516.32 | 4,383,473.77 |
| 127 | 浙江开元新型墙体材料有限公司 | 2018.6.30 | 德清新盟 | 湖州 | 1252.92 | 5,520,124.45 |
| 128 | 湖州凯博电子线缆有限公司 | 2018.6.29 | 德清新盟 | 湖州 | 1093.92 | 4,903,174.22 |
| 129 | 湖州汇讯通讯科技有限公司 | 2018.9.10 | 德清新盟 | 湖州 | 1214.76 | 5,199,612.30 |

| | | | | | | |
|-----|------------------|------------|------|----|---------|---------------|
| 130 | 浙江旻天金属饰品有限公司 | 2018.9.10 | 德清新盟 | 湖州 | 1004.88 | 4,444,389.98 |
| 131 | 浙江金康铜业有限公司 | 2019.3.25 | 德清新盟 | 湖州 | 792.88 | 2,515,251.14 |
| 132 | 华浚塑料建材有限公司 | 2020.5.20 | 德清新盟 | 湖州 | 799.5 | 2,128,519.22 |
| 133 | 嘉兴洪波朔脐有限公司 | 2017.12.6 | 嘉兴艾科 | 嘉兴 | 440.44 | 2,240,143.28 |
| 134 | 嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司 | 2017.12.6 | 嘉兴艾科 | 嘉兴 | 394.68 | 1,798,971.00 |
| 135 | 浙江高迪电器有限公司 | 2017.12.6 | 嘉兴艾科 | 嘉兴 | 217.36 | 973,833.41 |
| 136 | 浙江嘉兴南湖电子器材集团有限公司 | 2017.12.29 | 嘉兴艾科 | 嘉兴 | 5266.08 | 23,560,666.62 |
| 137 | 亚达管道系统股份有限公司 | 2017.12.29 | 嘉兴艾科 | 嘉兴 | 2708.16 | 12,477,984.43 |
| 138 | 浙江嘉顺包装材料有限公司 | 2018.3.28 | 嘉兴艾科 | 嘉兴 | 4081 | 16,935,621.45 |
| 139 | 嘉兴市雨森户外家具有限公司 | 2018.3.28 | 嘉兴艾科 | 嘉兴 | 1404 | 6,488,413.20 |
| 140 | 中国创正防爆电器有限公司 | 2018.12.14 | 嘉兴艾科 | 嘉兴 | 2200 | 8,750,678.15 |
| 141 | 浙江吉仕箱包有限公司（一期） | 2018.12.24 | 嘉兴艾科 | 嘉兴 | 437.25 | 1,688,151.07 |
| 142 | 浙江吉仕箱包有限公司（二期） | 2018.12.28 | 嘉兴艾科 | 嘉兴 | 1195.68 | 5,951,195.64 |
| 143 | 诸暨市升山阀门有限公司 | 2018.10.28 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 310.315 | 1,127,206.26 |
| 144 | 浙江富瑞服饰有限公司 | 2018.10.28 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 198.22 | 730,746.80 |
| 145 | 浙江沃奔科技有限公司 | 2018.11.28 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 324 | 1,117,731.71 |
| 146 | 浙江万轲机械有限公司 | 2018.12.24 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 319.59 | 995,429.61 |
| 147 | 诸暨市腾马化纤有限公司 | 2018.10.28 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 320 | 1,088,783.59 |
| 148 | 诸暨虹茂重工机械有限公司 | 2018.12.31 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 1329.75 | 4,986,890.83 |
| 149 | 浙江豪锐科技有限公司 | 2019.4.4 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 997.92 | 3,741,299.29 |
| 150 | 诸暨伍凯机械有限公司 | 2019.8.15 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 240 | 702,151.21 |
| 151 | 诸暨协大针纺织品有限公司 | 2019.8.12 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 320 | 893,760.93 |
| 152 | 浙江灿根智能科技有限公司 | 2019.7.19 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 1600 | 5,242,522.62 |
| 153 | 正杨企业有限公司 | 2019.12.20 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 399.885 | 1,099,554.25 |

| | | | | | | |
|-----|-------------------|------------|-------|----|---------|--------------|
| 154 | 诸暨市晋仕科技有限公司 | 2020.3.6 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 363 | 1,043,224.92 |
| 155 | 浙江益民纺织有限公司 | 2020.5.9 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 379.5 | 1,044,245.61 |
| 156 | 诸暨玛雅电器机械有限公司(一期) | 2020.9.4 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 395.91 | 1,001,798.38 |
| 157 | 诸暨市德创针织有限公司(一期) | 2020.10.19 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 396 | 1,008,492.86 |
| 158 | 诸暨市德创针织有限公司(二期) | 2020.10.19 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 396 | 1,002,398.71 |
| 159 | 诸暨市鸿鹄针织有限公司 | 2020.10.19 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 396 | 940,477.66 |
| 160 | 浙江暨诺科技有限公司 | 2020.12.18 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 999.845 | 3,302,677.25 |
| 161 | 浙江慧福智能家居有限公司 | 2021.7.21 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 396.5 | 1,125,448.06 |
| 162 | 浙江萧阳机械有限公司 | 2021.4.2 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 245.05 | 644,165.90 |
| 163 | 浙江星杰汽车零部件公司 | 2021.7.20 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 375.7 | 922,498.34 |
| 164 | 诸暨市亿安气门有限公司(一期) | 2021.9.11 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 200.2 | 494,340.25 |
| 165 | 金华市八咏公路施工技术有限公司 | 2020.8.28 | 金华艾科 | 金华 | 799.7 | 2,062,988.27 |
| 166 | 长兴华夏科技产业园有限公司 | 2020.12.14 | 长兴艾能聚 | 湖州 | 1996.15 | 5,857,873.62 |
| 167 | 浙江凯迪汽车部件工业有限公司 | 2021.7.21 | 长兴艾能聚 | 湖州 | 799.5 | 2,166,538.36 |
| 168 | 浙江钧铭机械有限公司 | 2021.7.21 | 长兴艾能聚 | 湖州 | 214.5 | 484,710.72 |
| 169 | 浙江长兴求是膜技术有限公司 | 2022.1.24 | 长兴艾能聚 | 湖州 | 317.2 | 1,054,760.48 |
| 170 | 浙江长兴求是膜技术有限公司(新厂) | 2022.1.24 | 长兴艾能聚 | 湖州 | 320 | 1,283,334.86 |
| 171 | 超仪科技股份有限公司 | 2021.1.20 | 嘉兴艾优 | 嘉兴 | 364 | 909,257.01 |
| 172 | 浙江加诚新材料有限公司 | 2021.9.8 | 海宁艾特 | 海宁 | 399.87 | 1,078,097.08 |
| 173 | 浙江宇迪纺织服饰有限公司 | 2021.9.22 | 海宁艾特 | 海宁 | 399.75 | 808,310.70 |
| 174 | 嘉兴联康沃源科技股份有限公司 | 2021.11.17 | 海宁艾特 | 海宁 | 371.475 | 1,051,547.73 |
| 175 | 浙江钱兴健身科技有限公司 | 2021.8.26 | 海盐科盟 | 嘉兴 | 199.55 | 520,984.53 |
| 176 | 海盐县新萌制衣有限公司(二期) | 2021.8.30 | 海盐科盟 | 嘉兴 | 45.05 | 55,603.51 |

| | | | | | | |
|-----|------------------|------------|-------|----|---------|--------------|
| 177 | 海盐亚圣五金制品有限公司 | 2021.9.11 | 海盐科盟 | 嘉兴 | 199.55 | 501,895.37 |
| 178 | 浙江祎骊汽车零部件制造有限公司 | 2022.3.2 | 海盐科盟 | 嘉兴 | 499.85 | 1,371,771.65 |
| 179 | 海盐聚源电器有限公司 | 2022.3.1 | 海盐科盟 | 嘉兴 | 742.08 | 2,087,412.37 |
| 180 | 诸暨市亿安气门有限公司(二期) | 2021.9.11 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 200.2 | 494,340.25 |
| 181 | 三峰实业有限公司 | 2021.10.27 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 398.64 | 1,040,304.00 |
| 182 | 浙江亚力大科技有限公司 | 2022.2.23 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 199.875 | 524,688.16 |
| 183 | 海盐猛凌汽车配件有限公司 | 2022.5.31 | 海盐科盟 | 嘉兴 | 189.09 | 476,403.53 |
| 184 | 海宁市海利莱服饰有限公司 | 2022.6.21 | 海宁艾特 | 海宁 | 128.04 | 368,780.30 |
| 185 | 海宁市中大运动服装有限公司 | 2022.6.21 | 海宁艾特 | 海宁 | 399.75 | 1,065,663.55 |
| 186 | 海宁海昱经编有限公司(二期) | 2022.6.21 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 109.8 | 289,494.49 |
| 187 | 绍兴旭发包装制品有限公司 | 2022.6.30 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 799.5 | 2,139,060.03 |
| 188 | 浙江亿安机械有限公司(亿安气门) | 2022.7.4 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 199.875 | 566,329.60 |
| 189 | 浙江普菲特切削工具有限公司 | 2022.7.4 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 199.875 | 544,694.40 |
| 190 | 海宁市飞龙袜业有限公司 | 2022.7.5 | 海宁艾特 | 海宁 | 379.08 | 1,060,758.70 |
| 191 | 海宁天福经编图层有限公司 | 2022.7.20 | 海宁艾特 | 海宁 | 399.96 | 970,565.90 |
| 192 | 海宁市超逸经编针织有限公司 | 2022.7.5 | 海宁艾特 | 海宁 | 398.64 | 1,036,666.63 |
| 193 | 海宁金凯悦经编股份有限公司 | 2022.7.14 | 海宁艾特 | 海宁 | 260.28 | 674,788.23 |
| 194 | 浙江麦格拉服饰有限公司(二期) | 2022.7.13 | 海宁艾特 | 海宁 | 281.16 | 772,491.24 |
| 195 | 浙江浩鑫新材料公司 | 2022.9.27 | 海宁艾特 | 海宁 | 147.96 | 393,000.78 |
| 196 | 浙江星达能源科技有限公司 | 2022.9.5 | 海盐科盟 | 嘉兴 | 1984.5 | 5,391,730.81 |
| 197 | 海宁市升华电梯装饰有限公司 | 2022.10.18 | 海宁艾特 | 海宁 | 399.75 | 1,166,180.90 |
| 198 | 海盐四通管件制造有限公司 | 2022.11.8 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 241.8 | 624,929.98 |
| 199 | 浙江暨诺科技有限公司(二期) | 2022.11.21 | 诸暨艾科 | 诸暨 | 399.75 | 1,085,709.00 |
| 200 | 浙江玛斯特汽配有限公司 | 2022.11.1 | 长兴艾能聚 | 湖州 | 799.5 | 2,174,421.47 |

| | | | | | | |
|-----|---------------------|--------------|-------|----|-----------|------------------|
| 201 | 浙江埃芮克环保科技有限公司 | 2022. 11. 1 | 长兴艾能聚 | 湖州 | 998. 25 | 3, 092, 147. 39 |
| 202 | 浙江云光科技股份有限公司 | 2022. 11. 8 | 海盐科盟 | 嘉兴 | 272. 16 | 712, 089. 29 |
| 203 | 海盐博纳服饰股份有限公司 | 2022. 11. 24 | 海盐科盟 | 嘉兴 | 399. 75 | 1, 086, 652. 76 |
| 204 | 海宁市春晟经编有限公司 | 2022. 12. 7 | 海宁艾特 | 海宁 | 632. 88 | 1, 846, 649. 93 |
| 205 | 浙江超博尔五金股份有限公司二期 | 2023. 1. 12 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 78. 84 | 218, 586. 13 |
| 206 | 浙江巨星新能源有限公司二期 | 2023. 1. 10 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 484. 92 | 1, 238, 751. 32 |
| 207 | 海宁帅蒙尼纺织科技股份有限公司 | 2023. 1. 6 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 240. 3 | 600, 512. 46 |
| 208 | 浙江名扬新材料科技有限公司 | 2023. 1. 12 | 海盐科盟 | 嘉兴 | 475. 2 | 1, 594, 311. 48 |
| 209 | 浙江雅帕纳服饰有限公司 | 2023. 1. 13 | 海宁艾特 | 海宁 | 399. 6 | 1, 127, 509. 40 |
| 210 | 浙江播黛时装股份有限公司 | 2023. 1. 13 | 海宁艾特 | 海宁 | 399. 6 | 1, 102, 695. 14 |
| 211 | 安徽省嘉铜合创金属制品有限公司（一期） | 2023. 1. 5 | 铜陵艾能聚 | 铜陵 | 3828 | 9, 993, 417. 16 |
| 212 | 海宁鑫诺服装有限公司 | 2023. 1. 16 | 海宁艾特 | 海宁 | 210. 6 | 533, 965. 79 |
| 213 | 海宁航天经编有限公司 | 2023. 3. 24 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 308. 34 | 851, 669. 53 |
| 214 | 海利得新材料股份有限公司 | 2023. 3. 24 | 海宁艾能聚 | 海宁 | 2259. 025 | 5, 813, 570. 76 |
| 215 | 海盐鸿强五金制造有限公司 | 2023. 5. 9 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 249. 6 | 700, 181. 36 |
| 216 | 长兴新大力电源科技有限公司 | 2023. 5. 24 | 长兴艾能聚 | 湖州 | 1995. 5 | 5, 414, 185. 02 |
| 217 | 海宁鸿泰包装有限公司 | 2023. 5. 8 | 海宁艾特 | 海宁 | 176. 55 | 403, 325. 22 |
| 218 | 海宁市超强经编有限公司 | 2023. 5. 18 | 海宁艾特 | 海宁 | 399. 96 | 1, 099, 018. 90 |
| 219 | 海盐永恒纺织科技股份有限公司 | 2023. 6. 16 | 浙江艾能聚 | 嘉兴 | 280. 5 | 577, 863. 02 |
| 220 | 海宁嘉诚彩膜科技有限公司 | 2023. 6. 28 | 海宁艾特 | 海宁 | 315. 15 | 660, 484. 94 |
| 221 | 浙江昊吉力针织有限公司 | 2023. 6. 27 | 海宁艾特 | 海宁 | 1105. 92 | 3, 213, 685. 74 |
| 222 | 浙江尖峰国际贸易有限公司一期 | 2023. 6. 30 | 金华艾科 | 金华 | 5910 | 16, 530, 053. 58 |
| 223 | 浙江尖峰国际贸易有限公司二期 | 2023. 6. 30 | 金华艾科 | 金华 | 5865 | 14, 844, 740. 63 |

| | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|----------------|
| 合计 | | | | | | 527,680,780.55 |
|----|--|--|--|--|--|----------------|

2) 说明电站取得政府补贴的一般原则、期限、是否附有条件，本期县级补贴同比下降的原因，未来政府补贴形势的变化是否会对企业分布式光伏电站运营业务产生重大不利影响

政府补贴主要包括国家补贴和省、市（区县）级补贴，国家补贴根据发电量按固定金额标准补贴，根据《国务院关于促进光伏产业健康发展的若干意见》（国发〔2013〕24号），上网电价及补贴的执行期限原则上为20年；在国家政策补贴出台之后，各省市相继出台了地方性的补贴政策，各地补贴政策不尽相同，以浙江省为例，省级补贴期限20年；各地市补贴期限3-5年。2018年5月31日，国家发改委、财政部、国家能源局联合公布《关于2018年光伏发电有关事项的通知》（发改能源〔2018〕823号），光伏行业的补贴政策退坡、平价上网的力度进一步加强，自2018年5月31日之后，公司新增电站项目的补贴下降较多。公司取得的政府补贴均按照相关政策执行，未有附加条件。

国家补贴和省级补贴系由国网公司每年根据电站发电用电情况向公司支付补贴款项；市（区、县）级补贴需由公司自行对满足政策补贴的项目进行申报，该类补贴资金的收取存在不确定性，故县级补贴在实际收到时确认收入。

公司县补情况如下：

| 年份 | 补贴金额 | 补贴项目 |
|-----------|--------------|---------------------|
| 2022年1-6月 | 4,692,278.00 | 2016年并网项目2019年发电量补贴 |
| | 3,875,434.80 | 2016年并网项目2020年发电量补贴 |
| | 690,455.90 | 2019年并网项目并网后一年发电量补贴 |
| 小计 | 9,258,168.70 | |
| 2023年1-6月 | 1,896,486.50 | 2016年并网项目2021年发电量补贴 |
| 小计 | 1,896,486.50 | |

根据地方财政预算情况，公司于2022年1-6月收到2016年及2019年并网项目县级补贴9,258,168.70元，于2023年1-6月收到2016年并网项目县级补贴1,896,486.50元，本期县级补贴同比下降主要系县级补贴审批通过支付的时间影响所致。

“5·31 政策”前公司已建成并网的光伏电站其电价及补贴收入稳定，并且可以维持 20 年保持不变，单位电价短期内下降的空间有限；未来政府补贴形势的变化仅对新建光伏电站补贴收入产生影响，补贴占公司报告期收入比例为 29.42%；扣除补贴后，公司光伏电站项目的毛利率为 61.21%，仍保持较高水平，同时伴随着光伏发电成本进一步降低以及绿色电力市场化交易及碳排放权交易的开展，亦可以在一定程度上弥补取消补贴对光伏发电企业的影响，故未来政府补贴形势的变化不会对公司分布式光伏电站运营业务产生重大不利影响。

(5) 分布式光伏电站开发及服务本期竣工结算较少的原因，及期后竣工结算情况。

回复：

1) 2023 年 1-6 月，公司分布式光伏电站开发及服务确认收入情况

| 序号 | 名称 | 合同金额 | 收入 | 成本 | 毛利率 |
|----|------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 1 | 海宁伟业电子有限公司 | 1,386,612.00 | 1,272,121.10 | 1,023,506.09 | 19.54% |

本期竣工结算项目较上年同期少主要系竣工结算需要时间，2022 年 1-6 月竣工结算的项目为 2021 年的项目；而 2022 年取得并完成的部分项目因同一个招标项目的小项目需同时竣工结算审计，故部分虽并网但未能在本期竣工结算，综上所述原因导致本期竣工结算较少。

2) 截至 2023 年 6 月末在建设项目的期后竣工结算情况

| 序号 | 客户 | 项目 | 余额 | 合同签订时间 | 合同金额 | 截至回复日竣工结算情况 |
|----|------------------|--------------------------|---------------|-----------|---------------|-------------|
| 1 | 嵊州龙源新能源有限公司长兴分公司 | 浙江华鑫建设有限公司分布式光伏项目 | 12,297,675.10 | 2022.12.1 | 19,568,388.00 | 已并网，正在竣工结算 |
| 2 | 浙江泓辉新能源有限责任公司 | 嘉兴市平湖市尼得科冲压自动化设备（浙江）有限公司 | 2,619,726.33 | 2023.6.10 | 10,052,859.31 | 已并网，待竣工结算 |

| | | | | | | |
|----|------------------|---------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| 3 | 海盐零碳新能源科技有限公司 | 海盐零碳新能源科技有限公司 | 2,346,142.79 | 2022.7.15 | 3,863,464.00 | 已并网,待竣工结算 |
| 4 | 浙江泓辉新能源有限责任公司 | 嘉兴市平湖市爱食客食品(浙江)有限公司 | 1,420,458.82 | 2023.3.8 | 2,258,174.91 | 已确认收入 |
| 5 | 煜邦电力智能装备(嘉兴)有限公司 | 煜邦电力智能装备(嘉兴)有限公司二期 | 878,794.22 | 2023.5.18 | 1,739,826.00 | 已确认收入 |
| 6 | 浙江罗纳服饰有限公司 | 浙江罗纳服饰有限公司 | 949,979.02 | 2023.4.7 | 1,513,050.00 | 已确认收入 |
| 7 | 浙江腾达经编股份有限公司 | 浙江腾达经编股份有限公司 | 671,990.93 | 2023.5.22 | 1,319,505.00 | 已确认收入 |
| 8 | 海宁市金能电力实业有限公司 | 海宁市城投集团资产经营管理有限公司 | 314,589.86 | 2022.3.12 | 383,082.77 | 已并网,待竣工结算 |
| 9 | 海宁市金能电力实业有限公司 | 海宁优普照明科技有限公司 | 289,551.97 | 2022.3.12 | 351,270.40 | |
| 10 | 海宁市金能电力实业有限公司 | 浙江美德过滤设备有限公司 | 259,349.73 | 2022.3.12 | 315,033.52 | |
| 11 | 海宁市金能电力实业有限公司 | 海宁市安南进出口有限公司 | 238,865.36 | 2022.3.12 | 287,096.32 | |
| 12 | 海宁市金能电力实业有限公司 | 海宁市天兴隆纺织有限公司 | 202,720.55 | 2022.3.12 | 242,361.85 | |
| 13 | 海宁市金能电力实业有限公司 | 浙江信瑞重工科技有限公司 | 195,423.78 | 2022.3.12 | 236,580.69 | |
| 14 | 海宁市金能电力实业有限公司 | 海宁市佳誉纺织厂 | 194,872.49 | 2022.3.12 | 236,000.42 | |

| | | | | | | |
|----|---------------|----------------|---------------|----------|---------------|-----|
| 15 | 海宁市金能电力实业有限公司 | 海宁市耀华鞋材有限公司 | 172,680.63 | 2022.3.1 | 409,444.53 | |
| 16 | 海宁市金能电力实业有限公司 | 浙江康耐莱科技股份有限公司 | 144,370.53 | 2022.2.1 | 304,730.98 | |
| 17 | 浙江慧福智能家居有限公司 | 浙江慧福智能家居有限公司二期 | 99,053.10 | 2023.3.1 | 1,359,187.50 | 建设中 |
| 合计 | | | 23,296,245.21 | | 44,440,056.20 | |

2、关于毛利率

公司本期综合毛利率 23.84%，与上期无明显变化。其中，晶硅太阳能电池片毛利率 7.81%，较上期增加 4.59 个百分点；分布式光伏电站投资运营毛利率 72.62%，较上期减少 4.41 个百分点；分布式光伏电站开发及服务毛利率 19.54%，较上期减少 6.83 个百分点。

请你公司：

分业务类别、结合销售价格、原材料价格的变动、收入确认及成本结转方式等情况，说明各业务毛利率变动的原因与合理性，并说明变动趋势是否与同行业可比公司一致。

回复：

(1) 主要业务毛利率变动的原因与合理性

2023 年 1-6 月，公司主要业务毛利率及其变动情况如下：

| 项目 | 2023 年 1-6 月 毛利率 | 2022 年 1-6 月 毛利率 | 变动 |
|--------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 晶硅太阳能电池片销售 | 7.81% | 3.22% | 增加 4.59 个百分点 |
| 分布式光伏电站投资运营 | 72.62% | 77.03% | 减少 4.41 个百分点 |
| 分布式光伏电站开发及服务 | 19.54% | 26.37% | 减少 6.83 个百分点 |

1) 晶硅太阳能电池片销售毛利率变动分析

2023年1-6月，公司晶硅太阳能电池片销售毛利率变动情况如下：

| 项 目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|----------------|-----------|-----------|
| 单价（元/片） | 3.12 | 3.20 |
| 单位成本（元/片） | 2.88 | 3.10 |
| 毛利率 | 7.81% | 3.22% |
| 毛利率变动 | 4.59% | |
| 销售单价因素对毛利率影响 | -2.58% | |
| 平均单位成本因素对毛利率影响 | 7.17% | |

注：销售单价变动对毛利率的影响=（当期单位价格-上期单位成本）/当期单位价格-上期毛利率；

平均单位成本变动对毛利率的影响=当期毛利率-（当期单位价格-上期单位成本）/当期单位价格

公司晶硅电池片产品属于在某一时点履行的履约义务，在已根据合同约定将产品交付给购货方，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入，即公司在实际交付给客户后确认收入。

公司按月根据实际领用的材料、发生的人工成本及制造费用，月末计算产品成本后入库，再根据实际发出的晶硅太阳能电池片出库情况结转发出商品，对应已经交付的部分由发出商品结转主营业务成本，公司的收入确认与成本结转匹配。

公司2023年1-6月晶硅电池片产品毛利率同比增加4.59个百分点，主要系本期销售单价的下降幅度小于单位成本下降的幅度。单位成本的下降主要系本期电池片主要材料硅片价格受上游硅料价格下降而下降。

2) 分布式光伏电站投资运营毛利率变动分析

2023年1-6月，公司分布式光伏电站投资运营毛利率变动情况如下：

| 项 目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|------------|--------------|--------------|
| 县补收入金额 | 1,896,486.50 | 9,258,168.70 |
| 剔除县补后毛利率 | 71.56% | 72.22% |
| 剔除县补后毛利率变动 | -0.66% | |
| 平均单价（元/度） | 0.73 | 0.77 |
| 平均成本（元/度） | 0.21 | 0.21 |

| | | |
|----------------|--------|--|
| 单价因素对毛利率的影响 | -1.49% | |
| 单位成本因素变动对毛利率影响 | 0.00% | |

分布式光伏电站投资运营业务属于在某一时点履行的履约义务，分布式光伏电站投资运营业务在公司已根据合同约定向客户提供电力，取得客户付款凭证或证明且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

公司按月归集分布式光伏电站投资运营业务发生的成本，主要包括人工、折旧及相关的运营费用等，月末一次结转成本，公司的收入确认与成本结转匹配。

公司分布式光伏电站投资运营业务毛利率波动较大主要系县补收入的影响，剔除县补收入的影响后，公司2023年1-6月毛利率较2022年1-6月下降0.66%，整体变动较小，主要系新增电站补贴较少，综合平均单价下降所致。

3) 分布式光伏电站开发及服务毛利率变动分析

公司分布式光伏电站开发及服务属于某一时点履行的履约义务，针对公司建设后整体销售给业主方的，在电站建设工程项目整体完工交付业主方正式运营，并取得并网验收意见单后确认收入；针对第三方委托，公司进行工程总承包的，在电站建设工程项目整体完工交付、取得并网验收意见单，并取得竣工验收单后确认收入。

公司按照对应的分布式光伏电站立项，对应的将建设支出的人工、材料及相关成本费用按项目归集，在对应项目确认收入后，将归集的成本一次性结转主营业务成本，公司的收入确认与成本结转匹配。

2022年1-6月开发及服务业务整体毛利率较高，主要系随着公司开发及服务业务规模的提升，规模效应逐渐体现，毛利率整体相对较高。2023年仅确认了一笔收入，即海宁伟业电子有限公司，合同金额1,386,612.00元、收入1,272,121.10元、成本1,023,506.09元、毛利率19.54%。该笔业务毛利率相对较低主要系因市场竞争激烈，公司报价降低所致。

(2) 同行业变动趋势分析

截至本回复出具之日，公司主要产品与同行业变动趋势分析情况如下：

| 产品类型 | 公司名称 | 2023年1-6月 | | 2022年1-6月 |
|-------|------|-----------|----|-----------|
| | | 金额 | 变动 | 金额 |
| 晶硅电池片 | 晶科能源 | 未披露 | | 未披露 |

| | | | | |
|--------------|------|--------|--------|--------|
| | 爱旭股份 | 17.96% | 8.70% | 9.26% |
| | 艾能聚 | 7.81% | 4.59% | 3.22% |
| 分布式光伏电站投资运营 | 芯能科技 | 未披露 | | 未披露 |
| | 拓日新能 | 60.14% | -5.89% | 66.03% |
| | 亿晶光电 | 60.73% | -5.04% | 65.77% |
| | 艾能聚 | 72.62% | -4.41% | 77.03% |
| 分布式光伏电站开发及服务 | 芯能科技 | 未披露 | | 未披露 |
| | 艾能聚 | 19.54% | -6.83% | 26.37% |

注：上表中爱旭股份的毛利率包括晶硅电池片及组件；

公司晶硅电池片业务及分布式光伏电站投资运营与同行业公司的变动趋势一致。

分布式光伏电站开发及服务同行业未披露具体数据，公司毛利率下降主要系因市场竞争激烈，公司报价降低所致。

综上，公司整体毛利率变动合理，与同行业变动趋势一致。

3、关于合同负债

公司合同负债期末账面价值为 21,273,045.90 元，明细项目全部为货款，较上期末增加 538.66%，公司称因本期合同预收款增加所致。

请你公司：

结合业务类型、业务模式以及合同签订情况，说明“合同负债-货款”的具体内容以及确认合同负债的依据。

回复：

公司主要合同负债情况如下：

| 序号 | 客户 | 合同类型 | 合同负债余额 | 余额占比 (%) |
|----|----------------------|------------|---------------|----------|
| 1 | 嵊州龙源新能源有限公司 长兴分公司 | 分布式光伏开发及服务 | 13,689,676.86 | 64.35 |
| 2 | 海盐零碳新能源科技有限公司 | 分布式光伏开发及服务 | 2,308,222.57 | 10.85 |

| | | | | |
|-----------|---------------|------------|----------------------|--------------|
| 3 | 浙江泓辉新能源有限责任公司 | 分布式光伏开发及服务 | 1,979,924.60 | 9.31 |
| 4 | 海宁市金能电力实业有限公司 | 分布式光伏开发及服务 | 1,438,023.04 | 6.76 |
| 5 | 上海菱舟科技有限公司 | 晶硅电池片 | 1,265,486.73 | 5.95 |
| 合计 | | | 20,681,333.80 | 97.22 |

(续上表)

| 是否签订合同 | 合同签订时间 | 合同签订金额 | 截至回复日是否确认收入 | 截至回复日状态 |
|--------|-----------|----------------------|-------------|------------|
| 是 | 2022.12.1 | 19,568,388.00 | 否 | 已并网，正在竣工结算 |
| 是 | 2022.7.15 | 3,863,464.00 | 否 | 已并网，待竣工结算 |
| 是 | 2023.3-6 | 12,311,034.22 | 否 | 已并网，待竣工结算 |
| 是 | 2022.2-3 | 2,765,601.48 | 否 | 已并网，待竣工结算 |
| 是 | 2023.6.21 | 2,860,000.00 | 是 | 已交付，确认收入 |
| | | 41,368,487.70 | | |

公司期末合同负债主要为分布式光伏开发项目及服务 and 晶硅电池片销售款项，根据公司收入确认会计政策，公司分布式光伏电站开发及服务属于某一时点履行的履约义务，针对公司建设后整体销售给业主方的，在电站建设工程项目整体完工交付业主方正式运营，并取得并网验收意见单后确认收入；针对第三方委托，公司进行工程总承包的，在电站建设工程项目整体完工交付、取得并网验收意见单，并取得竣工验收单后确认收入，截至2023年6月30日，合同负债对应的分布式光伏开发项目尚未竣工结算。晶硅太阳能电池片销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在已根据合同约定将产品交付给购货方，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入，上海菱舟科技有限公司对应的电池片于2023年7月11日交付。

根据收入准则规定，企业在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则企业应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。公司与期末合同负债对应的客户均签订了不可撤销的合同，存在向客户转让商品的义务，故对应的预收款项在合同负债列报。

4、关于募集资金使用情况

公司募集资金净额 122,064,245.26 元，报告期公司投入募集资金总额 58,269,043.07 元，截止期末投入进度 47.74%，项目达到预定可使用状态时间 2024 年 3 月 31 日。公司分别于 2023 年 5 月 17 日、2023 年 6 月 2 日召开董事会、股东大会审议通过了关于调整部分募集资金投资项目资金使用细项和实施主体的议案，目前公司 50MW 屋顶光伏发电建设项目共包含 24 个电站项目。

请你公司：

列示募集资金已投资电站的情况，包括但不限于项目名称、运营主体、实施地点、装机容量、已投资金额、实施进度等内容，说明募投项目进展是否符合预期。

回复：

报告期内公司募集资金已投资电站的情况

| 序号 | 项目名称 | 运营主体 | 实施地点 | 装机容量 (MW) | 已投资金额 (元) | 实施进度 |
|----|----------------|---------------|------|-----------|---------------|------|
| 1 | 浙江星达能源科技有限公司 | 海盐科盟新能源有限公司 | 嘉兴市 | 1.98 | 5,903,447.66 | 并网 |
| 2 | 浙江名扬新材料科技有限公司 | 海盐科盟新能源有限公司 | 嘉兴市 | 0.98 | 1,382,748.01 | 部分并网 |
| 3 | 长兴新大力电源科技有限公司 | 长兴艾能聚光伏科技有限公司 | 湖州市 | 2.00 | 2,123,768.02 | 并网 |
| 4 | 海利得新材料有限公司 | 海宁艾能聚光伏科技有限公司 | 嘉兴市 | 2.26 | 6,292,621.87 | 并网 |
| 5 | 浙江昊吉力针织有限公司 | 海宁艾特新能源有限公司 | 嘉兴市 | 1.18 | 3,203,354.04 | 并网 |
| 6 | 浙江尖峰国际贸易有限公司二期 | 金华艾科新能源有限公司 | 金华市 | 5.87 | 12,286,903.13 | 并网 |

| | | | | | | |
|----|----------------|---------------|-----|------|---------------|----|
| 7 | 浙江尖峰国际贸易有限公司一期 | 金华艾科新能源有限公司 | 金华市 | 5.91 | 14,500,053.81 | 并网 |
| 8 | 浙江利帆家具有限公司 | 长兴艾能聚光伏科技有限公司 | 湖州市 | 3.76 | 7,314,588.46 | 在建 |
| 合计 | | | | | 53,007,485.00 | |

注：“报告期内公司募集资金已投资电站的情况”与“报告期内在运营的分布式光伏电站情况”中存在差异的原因：（1）装机容量：浙江吴吉力针织有限公司的装机容量前者为备案的装机容量1.18MW，后者为实际建造的并网容量1.11MW；（2）已投资金额与投资金额：①前者为含税金额，后者为未含税金额；②截止报告期，前者部分电站款项未支付。

公司募集资金净额122,064,245.26元，报告期公司投入募集资金总额58,269,043.07元，其中募投项目已投资金额53,007,485.00元，手续费709.00元，中介费用5,260,849.07元，截止期末投入进度47.74%。报告期内，已投入的项目除浙江名扬新材料科技有限公司部分并网，浙江利帆家具有限公司在建，其他均已并网。整体进展符合预期，后续公司将持续积极推进电站项目的建设。

浙江艾能聚光伏科技股份有限公司

