

## 协鑫集成科技股份有限公司 关于对协鑫集成科技股份有限公司的关注函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2022年2月7日，协鑫集成科技股份有限公司（以下简称“公司”或“协鑫集成”）收到深圳证券交易所上市公司管理二部下发的《关于对协鑫集成科技股份有限公司的关注函》（公司部关注函（2022）第121号）。公司就函中关注的相关问题进行了回复说明，现公告如下：

（本公告所引用的财务数据如无特殊说明，以万元为单位；部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，系由四舍五入的原因所致。）

**1、请你公司说明导致 2021 年度预计大额亏损的各因素的具体影响金额、测算过程及确认依据。**

答复：公司 2021 年度发生亏损的主要因素如下：

（1）2021 年光伏全行业上游硅料供应紧张，导致公司主要原材料硅片及电池片价格持续在高位运营，叠加 EVA、背板、玻璃、边框、硅胶等辅料价格不同程度上涨，公司组件生产成本快速攀升，组件终端销售价格涨幅不及原材料价格涨幅，组件毛利率大幅下降至约 4.5%。受新冠疫情影响，海外订单海运价格连续上涨，物流成本进一步侵蚀利润影响组件出货量。公司主动进行策略性调整，优选高毛利订单，放弃低价订单，全年组件销量约 2.2GW，与去年同期相比减少约 26.67%。

因组件价格上涨影响，叠加逆变器、支架等价格上涨，产业链产品价格处于调整期，终端承压导致减少或者推迟项目开工建设，公司 EPC 项目进程有所延缓，

并网量比上一年度减少约 350MW。

上述原因综合导致公司营业收入和利润减少，亏损约 73,562.20 万元，但与 2021 年同期相比减亏。

(2) 2021 年，182/210 大尺寸电池和组件成为行业主流，公司顺应行业大尺寸发展趋势，拟对不具备技改升级条件的小尺寸电池及组件产能进行处置。其中，已签署设备出售合同未交割完成的按合同金额计提资产减值金额，其他尚未签署出售合同的设备，管理层基于行业发展趋势、市场需求判断及谨慎性原则，结合评估机构初步评估意见预计减值金额，预计计提资产减值损失约 62,984.78 万元至 98,348.41 万元。

(3) 报告期内，公司完成出售 9 家电站全部或部分股权，按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的应享有的净资产份额之间的差额确认投资收益约-17,353.20 万元。

**2、对于资产减值计提，请你公司明确计提减值的资产范围、减值原因、各资产的预计减值金额等，并说明是否存在前期已计提减值当期转回等情形。同时，请你公司说明与上年同期相比，计提资产减值准备的会计政策、确定依据是否发生重大变化，相关资产减值是否符合企业会计准则的有关规定，在此基础上说明你公司以前年度资产减值计提是否充分，是否存在通过资产减值计提等方式进行盈余管理的情形。**

答复：顺应行业大尺寸发展趋势，公司拟对不具备技改升级条件的小尺寸电池及组件产能进行处置。已签署设备出售合同未交割完成的按合同金额计提资产减值，其他尚未签署出售合同的设备，管理层结合行业发展趋势、市场需求判断及谨慎性原则，结合评估机构初步评估意见对减值金额进行了预估，预计减值金额如下：

资产类别	减值原因	预计减值金额（万元）
小尺寸电池片产能	待处置	29,847.99 至 34,863.91
小尺寸组件产能	待处置	33,136.79 至 63,484.50

前期已计提减值的小尺寸电池片设备在本期出售时，处置价格略高于前期计提减值后净额，产生资产处置收益约 363.73 万元，占前期减值金额 1.01%，整

体占比非常小。

综上：与上年同期相比，公司计提资产减值准备的会计政策、确定依据未发生重大变化，相关资产减值符合企业会计准则的有关规定，同时公司以前年度资产减值计提充分，不存在通过资产减值计提等方式进行盈余管理的情形。

**3、业绩预告显示，由于组件毛利率大幅下降、公司主动进行策略性调整、海外订单运费价格连续上涨、光伏行业 EPC 项目建设开工及并网进程有较大幅度延缓等因素影响，你公司全年营业收入及利润下降。请你公司结合主要业务所处行业发展趋势和市场需求变化等，说明你公司外部经营环境是否存在持续承压风险，主营业务收入下滑是否具有持续性，你公司持续经营能力是否存在重大不确定性及原因；如是，请及时、充分披露风险提示。**

答复：

**（一）公司的外部经营环境不存在持续承压风险**

从行业发展趋势来看，随着国际间对于碳中和的追求更显积极，多数主要国家都设下了 2050-2060 年达到碳中和的目标，使得能源转型成为国际主流意志，市场需求更加乐观。根据 PV InfoLink 预计，中国市场 2022 年需求预计达到 65GW 到 75GW 以上规模，成长的原因来自中国政府下发多项利好政策，新能源融资、整县推动、荒漠 100GW 的大型项目等。其中整县推动政策待更多配套成熟后，将在下半年明显拉动中国的工商屋顶型市场。荒漠等地大型项目部分项目也开始阶段进行，预期在 2023 年大举推进落实，庞大的项目规模将大举拉动中国整体需求。欧美市场需求预期仍持续成长，各将有 45GW 和 31GW 的需求量。其余国家呈现稳定、缓步增长，全球组件需求保守估计将成长将近 24%，达到 214GW 以上的水平。并且整体需求将随材料及组件价格形成成本与实际需求的动态变化，若光伏上下游产业链产品价格能恢复合理区间，可以支撑 230-240GW 的组件产出，预计全年需求有望落在 210-226GW 之间。

综上所述，公司的外部经营环境不存在持续承压风险。

**（二）公司的主营业务收入下滑不具有持续性**

2021 年光伏全行业上游硅料供应紧张，导致公司主要原材料硅片及电池片价格持续高位运营，叠加 EVA、背板、玻璃、边框、硅胶等辅料价格不同程度上

涨，公司组件生产成本快速攀升，组件终端销售价格涨幅不及原材料价格涨幅，组件毛利率大幅下降。公司主动进行策略性调整，优选高毛利订单，放弃低价订单，影响组件销量。此外，受新冠疫情影响，海外订单运费价格连续上涨，物流成本进一步侵蚀利润影响行业出货量。因组件价格上涨影响，叠加逆变器、支架等价格上涨，光伏行业 EPC 项目建设开工及并网进程有较大幅度延缓，影响公司 EPC 业务中标及开工并网规模。上述综合原因导致全行业的阶段性压力，以及公司全年营业收入及利润下滑。

2022 年国内分布式需求和海外需求或超预期。国内方面，国内电价上涨叠加绿色贷利率降低，刺激分布式光伏爆发式增长，2022 年分布式光伏推进如火如荼，预计全年将继续维持装机占比 50%以上的发展规模，央企集采陆续启动，后续产业链降价进一步刺激地面电站起量，预计 2022 年国内需求达到 65GW 到 75GW 以上规模；海外方面，2022 年海外印度、日本、波兰等市场抢装备货，尤其印度一季度装机或将在 8-10GW。未来双碳目标下光伏行业已进入蓬勃发展期，市场需求旺盛，且光伏产业链各环节价格正逐步趋于合理区间，预计将对组件环节产生一定积极影响。全球防疫抗疫已积累丰富经验，逐步缓解疫情对经济带来的冲击和影响，公司亦积极通过与船公司签订长单及变更物流模式降低海运费用对公司订单毛利的影响。叠加公司拥有大尺寸组件产能及先进技术优势、并储备了充足订单，将支撑公司营业收入恢复增长。

综上所述，公司认为主营业务收入下滑不具有持续性。

（三）公司的持续经营能力不存在重大不确定性

1、产品结构进一步优化

公司合肥大尺寸组件基地 1 号厂房已于 2021 年 12 月正式达产，2 号厂房组件设备已陆续进厂，预计将于 2022 年一季度末投产，3 号厂房计划于 2022 年三季度投产。叠加公司原有生产基地产线技改升级，预计 2022 年底公司将拥有大尺寸组件产能超 20GW，公司组件产品结构得到进一步优化。

2、公司技术优势显著

公司坚持科技引领、创新驱动的理念，持续提升科研实力和新品转化能力。公司光伏电池和组件业务秉承高效和差异化的策略，积极布局大尺寸硅片的电池和组件产品，涵盖叠瓦、半片、双面双玻和透明背板产品等，完成高效电池 TOPCON、

HJT 等技术储备。公司持续推出可浸泡高可靠海面漂浮组件、BIPV 建筑一体化光伏产品、BAPV、轻质组件、光热 PVT 组件等，将在 2022 年按计划陆续推出上市。

### 3、拥有优质的客户资源及充足的订单

公司积极开拓国内和海外客户资源，深耕潜在战略客户和高附加值细分市场客户，积累了优质的全球客户资源，包括海外的大型分销商和电力公司，以及国内的大型央企国企和整县开发项目等。公司在全球市场拥有较大的品牌影响力，被 BNEF 评为 Tier1 一级组件供应商，并通过法国碳足迹认证资格。公司目前拥有充足的订单，与中国西南电力公司、中国石油工程建设招标项目以及欧洲客户等建立长期供货关系。2022 年初公司就已签订 1.3GW 正式组件供货订单，配合合肥组件大基地大尺寸组件产能的释放，将继续加大跟优质客户的合作，持续提升市场份额。

### 4、公司融资渠道畅通

在双碳目标下，传统金融机构都增加了对清洁能源企业的金融支持力度。以合肥工厂为首的公司各家子公司与当地金融机构达成授信意向合作。公司积极拓展以国有和股份制商业银行为主的银行融资，保存量，引增量。公司积极拓宽融资渠道，通过供应链融资、股债结合融资等创新融资工具，为公司生产经营提供资金保障。

### 5、国家政策扶持

双碳大背景下，光伏成为能源新主力。全球各国陆续颁布光伏利好政策，支持光伏产业迅速发展。国内地方政府也对落地在本地区的光伏企业在资本投入、补贴、税收优惠等各方面给予扶持，缓解企业运营压力，积累核心竞争力。公司深耕光伏赛道多年，将持续助力新能源事业向前发展。

### 6、公司运营效率持续提高

随着公司历史遗留问题逐步清除，管理效率逐步提高，现金周期持续缩短，变现能力加强。公司将持续采取有效措施，优化生产经营周期，提高资金利用效率，提升企业效益。

### 7、公司 EPC 业务拥有较强行业竞争力

公司高度重视 EPC 业务资质提升，拥有电力工程施工总承包（二级）、工程设计资质电力行业（新能源发电、风力发电）专业乙级、对外承包工程资格证书、

输变电工程专业承包三级、工程设计咨询资质（备案制）等专业资质，综合实力及客户认可度进一步提升。

综上所述，公司持续经营能力不存在重大不确定性。

#### 4、请详细说明你公司报告期内出售电站股权产生处置亏损的具体情况。

答复：报告期内，公司出售电站股权产生处置亏损具体情况如下：

单位：万元

公司名称	处置完成时点	股权处置比例	股权处置价款	剩余股权公允价值	处置日账面净资产	处置损益
乌兰察布市香岛光伏科技有限公司	2021/01	100%	20,000.00	-	25,554.39	-5,554.39
光山县环亚新能源科技有限公司	2021/02	100%	6,000.00	-	6,270.80	-270.80
金寨鑫瑞太阳能发电有限公司	2021/04	100%	15,000.00	-	19,422.20	-4,422.20
淮安金鑫光伏电力有限公司	2021/10	90%	1,346.70	149.63	2,502.36	-1,006.03
德州协衡新能源有限公司	2021/10	90%	524.07	58.23	1,455.19	-872.89
南通安达光伏科技有限公司	2021/10	90%	303.16	33.68	40.68	296.16
沛县弘岳太阳能发电有限公司	2021/10	90%	418.76	46.53	3,898.50	-3,433.21
南阳富达鸭河滩涂光伏电站有限公司	2021/12	90%	42.66	4.74	1,036.32	-988.92
南阳富达鸭河荒山光伏电站有限公司	2021/12	90%	38.85	4.32	1,144.09	-1,100.92
<b>合计</b>						<b>-17,353.20</b>

因电站股权出售交易对手方均为大型国企，收购时收益率、收入成本预测等测算边界条件较为严格，且考虑了应收未收国补的折现因素，影响了收购评估价，使电站股权出售时形成了一定的处置亏损。以上确认电站处置亏损时相关数据系公司财务部门初步测算结果，未经审计机构审计。

#### 5、你认为应予说明的其他事项。

答复：2021 年度业绩预告系公司管理层基于审慎原则的预计，并与评估机构、审计机构进行了较为充分沟通，并不存在重大差异。公司 2021 年度财务数

据以最终审计报告为准。

特此公告。

协鑫集成科技股份有限公司董事会

二〇二二年二月十日