

深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2021 年年度报告



2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈五奎、主管会计工作负责人余永米及会计机构负责人(会计主管人员)朱凡丽声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施 2021 年度利润分配方案的股权登记日的总股本减去公司回购专户股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	31
第五节 环境和社会责任	51
第六节 重要事项	55
第七节 股份变动及股东情况	69
第八节 优先股相关情况	81
第九节 债券相关情况	82
第十节 财务报告	83

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）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有公司法定代表人签名并盖章的 2021 年年度报告原件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、拓日新能	指	深圳市拓日新能源科技股份有限公司
控股股东、奥欣投资	指	深圳市奥欣投资发展有限公司
股东、股东大会	指	公司股东、股东大会
喀什东方	指	喀什东方股权投资有限公司
董事、董事会	指	公司董事、董事会
监事、监事会	指	公司监事、监事会
公司章程	指	本公司章程
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
陕西子公司、陕西拓日	指	陕西拓日新能源科技有限公司
乐山子公司、乐山新天源	指	乐山新天源太阳能科技有限公司
青海子公司、青海拓日	指	青海拓日新能源科技有限公司
澄城永富	指	澄城县永富光伏有限公司
汉中科瑞思、科瑞思	指	喀什东方之全资子公司汉中市科瑞思矿业有限公司
亚太所	指	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
单晶硅	指	整块硅晶体中的硅原子按周期性排列的单晶硅，是用高纯度多晶硅为原料，主要通过直拉法和区熔法取得
多晶硅	指	由具有一定尺寸的硅晶粒组成的多晶体，各个硅晶粒的晶体取向不同。用于制备单晶硅的高纯多晶硅主要是由改良的西门子法将冶金级多晶硅纯化而来
硅片	指	由单晶硅棒或多晶硅锭切割形成的方片或八角形片
光伏	指	将太阳能转换为电能的过程
BIPV	指	Building Integrated Photovoltaic，光伏建筑一体化，是将太阳能发电产品集成到建筑上的技术，如光伏屋顶、光伏幕墙和光伏采光顶等
非公开发行、定增、定向增发	指	深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2021 年非公开发行 A 股股票项目
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
MW	指	兆瓦，为功率单位，1MW 即是 1000 千瓦

GW	指	吉瓦，为功率单位，1GW 即是 1000 兆瓦
报告期内、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	拓日新能	股票代码	002218
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市拓日新能源科技股份有限公司		
公司的中文简称	拓日新能		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN TOPRAYSOLAR Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TOPRAYSOLAR		
公司的法定代表人	陈五奎		
注册地址	深圳市南山区侨城北路香年广场[南区]主楼（A座）栋一座8层802-804号房		
注册地址的邮政编码	518000		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	深圳市南山区侨香路香年广场A栋8楼		
办公地址的邮政编码	518000		
公司网址	https://www.topraysolar.com		
电子信箱	gongyanping@topraysolar.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚艳平	梁景陶
联系地址	深圳市南山区侨香路香年广场A栋8楼	深圳市南山区侨香路香年广场A栋8楼
电话	0755-86612300	0755-29680031
传真	0755-86612620	0755-86612620
电子信箱	gongyanping@topraysolar.com	liangjingtao@topraysolar.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
------------------	---

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001
签字会计师姓名	温安林、曹洪海

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座	兰天、胡璇	2021年10月8日至2022年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入(元)	1,423,655,546.46	1,360,533,506.75	4.64%	1,053,891,907.66
归属于上市公司股东的净利润(元)	195,445,162.98	165,745,910.95	17.92%	77,942,256.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	140,368,076.63	100,974,044.66	39.01%	58,883,922.18
经营活动产生的现金流量净额(元)	159,415,732.19	394,228,789.42	-59.56%	327,168,639.96
基本每股收益(元/股)	0.138	0.134	2.99%	0.063

稀释每股收益（元/股）	0.138	0.134	2.99%	0.063
加权平均净资产收益率	4.94%	5.47%	-0.53%	2.67%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增 减	2019 年末
总资产（元）	7,036,054,318.33	6,515,708,848.11	7.99%	6,273,018,176.67
归属于上市公司股东的净资产 （元）	4,231,445,222.24	3,093,778,937.66	36.77%	2,961,358,294.99

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	354,848,639.28	378,643,934.46	366,975,083.66	323,187,889.06
归属于上市公司股东的净利润	66,234,920.07	89,254,765.01	14,535,775.55	25,419,702.35
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	62,106,717.76	53,672,087.58	13,468,093.34	11,121,177.95
经营活动产生的现金流量净额	41,962,478.57	27,914,767.57	2,854,383.96	86,684,102.09

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,934,722.97	-91,184.79	630.33	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	23,345,040.72	25,570,590.60	25,095,829.12	
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		47,261,994.88		
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和可供出售金融资产取得的投资收益	1,207,150.68			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-332,017.16	-7,242,897.63	-2,633,028.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	34,883,178.97	1,400,858.28		
减：所得税影响额	6,960,989.83	2,127,495.05	3,405,095.98	
合计	55,077,086.35	64,771,866.29	19,058,334.63	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目说明：主要系本报告期出售电站股权及其利息、运维等价外收入所得。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

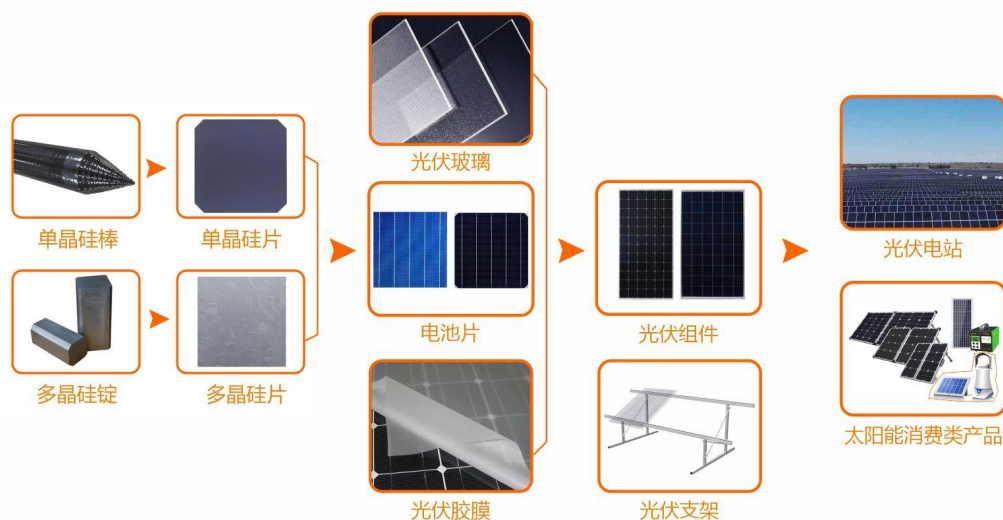
根据中国光伏行业协会的数据，2021年全球光伏新增装机数据亮眼，新增装机约170GW，同比增长30.7%；其中我国国内光伏新增装机54.88GW，同比增长13.9%，连续9年位居全球首位，美国、欧盟和印度市场也保持较快增速。根据国家能源局统计的数据，2021年国内分布式光伏新增装机量约29.28GW，占我国光伏新增装机量的53.4%，户用光伏新增装机量21.6GW，同比增长113.3%，创历史新高。截至2021年底，我国光伏发电累计装机306GW，同比增长20.9%，连续7年位居全球首位。

2021年，由于产业链部分产品阶段性供需失衡、能耗双控影响企业正常生产、国际贸易和政治形势复杂多样化、全球运输成本上扬等因素导致的供应链价格普遍上涨，在一定程度上影响了光伏下游终端市场的发展。虽然受制于供应链价格上升和国内外经营环境受限等挑战，但我国光伏行业继续高歌猛进，制造端、应用端、进出口均取得了快速增长。

二、报告期内公司从事的主要业务

拓日新能是中国光伏行业中率先实现装备自制化、工艺自主化、产品多样化、市场全球化的自主创新型企业，是国内较早可同时生产三种太阳能电池芯片并且拥有自主研发核心技术的新能源企业。公司成立二十年来，始终坚持持续创新、稳健发展，主要从事高效太阳能电池、高效光伏组件、光伏玻璃、光伏胶膜、光伏支架、多样化便携型太阳能电源及太阳能照明系统等产品的研发与生产、分布式及地面光伏电站的设计、建设及运维等业务。拓日新能以开拓、创新、务实、高效为理念，专注于新能源光伏产业，为全球80多个国家和地区提供便携型太阳能清洁能源，也为“一带一路”沿线的缺电国家提供了改善民生的清洁照明产品。拓日新能在分布式及地面光伏电站的EPC承揽建设和运维方面，具备成熟的技术创新能力及丰富的安装运维实力。

截止目前，公司拥有“广东深圳、陕西渭南、四川乐山、陕西西安、新疆喀什、青海西宁”六大生产基地。公司先后承担并完成了国家七个部委研发项目，并获得国家级高新技术企业、工信部第三批专精特新“小巨人”、智能光伏试点示范企业、广东省优秀企业和连续十四年深圳知名品牌等荣誉。截至报告期末，公司获国家知识产权局授权专利644项，其中发明专利60项，实用新型573项，外观专利11项，同时，公司拥有广东、陕西和四川三大省级技术中心与深圳市工业设计中心，拥有坚实的科技研发基础。



三、核心竞争力分析

1、具有光伏电站开发、设计、建设及运营一体化的综合实力

光伏电站是公司的重要资产之一，公司自2012年开发、建设、运营光伏电站以来，现已累积超过十年的开发、设计、建设和运营综合为一体的能力。与同行光伏企业相比，公司具备光伏核心辅材（玻璃、胶膜和支架）、太阳能电池产品（硅片、电池、组件）等主要原材料的生产能力，在自持电站和EPC承建中实现超70%的原材料自产自供。基于以上优势，公司自建的光伏电站发电效率一直保持较高水平，且毛利多年来普遍高于60%，体现了公司在光伏电站开发、设计、建设及运营一体化的综合实力，自持电站的运营收益也是公司持续、健康、稳定的利润来源之一。

2、多元化产业链提升企业抗风险与盈利能力

公司在光伏行业稳健发展二十载，从行业的发展历史角度来看，产业链的垂直整合是应对原材料周期性波动、技术迭代等行业挑战的有效策略，公司上市以来坚持以全产业链为可持续发展的基石，结合自身优势，纵向产业链布局自上游拉晶铸锭至下游电站开发、建设、运维，横向聚焦光伏玻璃和光伏胶膜领域，成功打造产业链的优势链条。

随着双面双玻、大尺寸化、轻量化等组件市场渗透率持续提升，光伏玻璃和光伏胶膜作为组件上游的核心原材料，市场需求将进一步扩大。近年来，公司不断向光伏组件、光伏玻璃、光伏胶膜制造产业重心转移，通过设备更新改造扩张大尺寸组件产能；利用玻璃产线交替冷修、技改、升级等方式提高光伏玻璃产能；同时在西安新建高分子产业基地，计划扩大光伏胶膜产能和销售规模，打造新的利润增长点，持续提升企业的抗风险与盈利能力。

3、坚持技术研发创新与自主智能装备制造

技术研发和设备自制是公司长期发展的核心战略。公司成立至今，建立了以董事长为总工程师牵头的核心研发团队，在核心装备自制、工业设计、工艺技术研发等取得长足发展。同时，公司积极投入智能机器人的研发与应用，从装备设计、制造以及自动化编程与控制等，实现装备与工艺的有效契合，拥有自制率超过70%的全自动智能太阳能电池组件生产线，在高端制造、智能技术领域不断突破，从而降低产品的制造成本。

与此同时，公司秉承开拓创新的理念，超过二十年的技术积累与沉淀，先后被评为国家级高新技术企业、工信部第三批专精特新“小巨人”和智能光伏试点示范企业等；公司研发团队始终保持着行业的技术研发前瞻性能力，在有效控制固定资产的投入规模和光伏产品的生产成本的同时，不断进行工艺技术创新和设备改进，保持公司在光伏产品的技术先进性，也为公司承接平价基地建设创造了极具竞争力的成本优势。

4、保持积极稳健的经营风格，完善债务结构

公司坚持“积极稳健”的核心经营理念应对市场风险，紧抓创新技改与差异化投资机会，坚定稳健发展路线。为提高公司抵抗行业及金融政策风险的能力，公司科学地进行现金流管理，严控现金流风险及资产负债率。同时公司充分利用上下游打通联动的产业链模式，聚焦大客户供应链配套服务，订单预收订金增加，减少承接大额垫资的销售订单，降低应收账款回收风险。此外公司根据实际情况利用资本市场、绿色贷、深圳气候投融资改革试点等融资途径，优化债务结构，减少短期借款，增加中长期资金配置，盘活电站资产，将资产负债率维持在安全适中水平。公司始终表现出良好的偿债能力和抗风险水平，也为未来的稳健经营和平价光伏电站的建设提供了保障。

5、精干的管理团队，科学的管理体系

管理创新与技术创新同样重要，管理创新能力决定了企业的运营效率。公司拥有一支团结进取、行业经验丰富等综合互补的管理团队。首先，管理层在职年限平均十年以上，年龄结构合理，对公司的发展理念及发展前景高度认可，通过不断推进创新管理、优化组织架构等综合措施，以适应未来快速发展的新形势。其次，管理团队具有良好的专业技术背景，通过长期深耕光伏行业积累了丰富的行业经验与锻炼了优秀的管理水平，形成了一整套科学完整的企业管理模式，以及人力资源、财务、质量控制、安全生产等现

代化管理体系。未来，基于管理团队对公司发展前景的信心和价值的认可，公司将筹划员工持股计划或股权激励，以增强公司核心人才的稳定性，完善公司长效激励机制，提高公司竞争力，推动公司的长远健康发展。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入142,365.55万元，比上年同期增长4.64%；综合毛利率提升至33.54%，比上年同期增长3.27%，其中国内销售毛利率达到40.78%，比去年同期增长8.03%；归属于上市公司股东的净利润19,544.52万元，比上年同期增长17.92%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润14,036.81万元，较上年同期增长39.01%。业绩上升的主要原因：报告期内针对光伏行业原材料上涨的问题，公司狠抓经营管理，充分利用全产业链优势，在光伏组件制造中使用公司自产的光伏胶膜及光伏玻璃，组件产品毛利同比上升；玻璃在上半年延续2020年的较高价格，利润贡献明显。此外，公司提高光伏电站的运维水平，发电效益及毛利率明显提升。公司出售澄城县永富光伏有限公司100%股权及53MW电站资产产生良好的收益；电站运营方面，在电站自持总体量减少的情况下，公司通过提高光伏电站的运维水平，发电量、发电收入和发电毛利同比上升。

报告期内，公司主要完成了以下工作：

（1）再融资落地，拓宽融资渠道，优化债务结构

公司秉持“促周转、抓回款、优结构”的现金流管理方针，实施现金流科学统筹管理，抢抓现金回笼，不断强化资金管理能力，着力调整公司长短债的债务结构，逐步降低公司负债率和有息负债，增强公司整体财务结构的韧性和弹性。

报告期内，公司10亿元非公开发行A股股票项目实现全额发行，本次再融资资金的到位，有力支撑募投项目连州市宏日盛200MW综合利用光伏电站项目的建设，未来，募投项目并网后将提高公司自持电站体量、发电收入及利润；另外，2.7亿元补流资金到账后进一步扩充了公司资金池，公司规划置换部分成本较高的融资，从而降低财务费用，增厚利润。与此同时，通过加强催收历史账款，客户历史遗留欠款余额显著降低；通过“以长换短”的方式，基本完成长期融资租赁置换短期银行授信，从而减轻偿债压力，促使公司债务结构更加稳健，进一步提升抗风险能力。

截止报告期末，公司的流动比率1.83、速动比率1.58，较上年末分别提高了0.78与0.68，偿债能力明显增强。资产负债率降低至39.86%，整体的财务结构韧性和弹性空间不断加强。

（2）整合电站资产，持续提升发电效益

公司光伏电站自持量位于民营光伏企业的前列，近年来一直致力于整合盘活电站资产，提高资产效益，实现资产“进出有序、总量补充”。报告期内，基于扶贫电站投资主体须为政府平台公司的政策规定，公司顺利向政府出售澄城永富53MW光伏电站，项目交易实现较好的投资收益，有效地盘活公司的电站资产。与此同时，公司电站积极参与国家和地方电力交易中心组织的电力中长期及短期交易，减少限电，整体发电系数提升了六个百分点；报告期内，公司自持电站虽总量减少53MW，发电收入仍实现同比增长，年度发电总收入为43,908.30万元，电费收入的毛利率达到71.95%，同比增长10.5个百分点。

未来，在光伏电站的开发与运营领域，公司将逐步转向现金流优异的平价上网电站，适时置换前期高国补的存量电站，在广东清远投资建设200MW平价电站。此外，持续提升电站集团化统一管理，整合技术与管理团队资源，通过智能化、专业化的运维方案全面提高光伏电站的运维水平和发电效益，为进一步降低融资杠杆和财务费用奠定基础。

（3）强力开发平价电站项目，加速产业布局

电站发电属于光伏产业的终端应用，公司是国内较早涉足光伏电站开发建设的民营企业之一，多年来按照“管理平台化、资产优配化”的战略部署，分阶段调整国内电站持有量的同时，稳步推进自主开发力

度，凭借全产业链优势，加速光伏电站项目开拓布局，以此带动公司上游产业链的发展。

报告期内，公司通过成立项目组在广东、山西、湖北、陕西、新疆等地区积极开拓平价光伏电站项目，分别获得湖北拓绿新能源300MW农(渔)光互补项目指标和陕西东益新能100MW农光互补项目指标，同时在陕西积极推进与央国企百兆瓦级的电站项目合作工程和整县推进分布式等项目。未来，公司将继续开发平价电站、深化与央国企的项目合作，在保持一定自持电站规模的前提下，对外提供电站EPC总承包工程、整体方案设计、运营维护等服务，形成滚动式投建模式，为消纳中上游的产品创造条件，从而构造绿色循环的产业链体系，以实现公司的可持续发展战略。

(4) 光伏组件和玻璃产销两旺，组件毛利明显提升，光伏胶膜实现量产化

2021年，公司通过新增大尺寸、高规格组件产线、叠加设备技术升级改造、更新换代等动态化扩容调整，目前已具备多规格不同尺寸组件的生产能力。光伏玻璃制造端通过多轮交替冷修、技改等方式不断提升产能利用效率，针对下游组件客户对大尺寸、薄片化的需求不断加大研发力度，现具备满足量大尺寸多规格及2.0mm厚度的激光打孔和丝网印刷等类型光伏玻璃的能力。光伏胶膜制造端则致力于胶膜配方的优化改良、升级及提高产品各项技术指标，新建自主研发的产线；并利用公司出口收取的外汇直接购入原材料EVA粒子，避免汇兑损失。目前，公司可生产高透型、高截止型、白色EVA等光伏胶膜，使用公司光伏胶膜产品生产的组件通过了国内外权威检测机构的认证，光伏胶膜实现量产化并已对外销售。

报告期内，公司的晶体硅太阳能电池芯片及组件实现营收52,788.72万元，较去年同期有所增长，毛利率提升至7.68%，较去年同期增长3.21个百分点；光伏玻璃实现营收37,873.70万元，同比增长5.02%。公司将会继续拓展国内外组件及光伏辅材市场，根据市场需求扩张光伏玻璃和光伏胶膜产能，降低生产成本，持续提升光伏辅材的核心竞争力。

(5) 拓展分布式电站和光伏建筑一体化业务，开创新的业绩增长点

建筑领域节能减排是我国实现“碳达峰、碳中和”目标的关键点之一。根据国家统计局的数据，按年新增竣工面积增量空间测算，到2025年中国BIPV的增量市场规模和年复合增长率将分别达到583.10亿元和40.4%。由此可见，BIPV作为庞大的建筑市场和潜力巨大的光伏市场的结合点，是未来光伏应用中最重要领域之一，有着无限广阔的发展前景和巨大的市场空间。

公司是最早实施BIPV绿色屋顶和绿色工厂的光伏企业之一，拥有成熟的光伏建筑一体化项目设计、建设及运维能力，同时荣获第一批智能光伏试点示范项目和智能光伏试点示范企业。报告期内，公司通过各个生产基地及其他区域产业落地等优势，积极布局、推进整县（市、区）的屋顶分布式光伏开发工作，主动与各地政府进行对接和商业推广，通过加快打通下游市场，为中上游产业链的产能释放创造良好的条件，实现产业链互补协同的效应，未来将整体推动公司的业绩增长。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,423,655,546.46	100%	1,360,533,506.75	100%	4.64%
分行业					
工业	1,374,770,805.92	96.57%	1,341,621,945.90	98.41%	2.47%
其他	48,884,740.54	3.43%	18,911,560.85	1.59%	158.49%
分产品					

电费收入	439,083,006.07	30.84%	433,447,645.02	38.86%	1.30%
晶体硅太阳能电池芯片及组件	527,887,184.76	37.08%	508,901,847.00	34.82%	3.73%
光伏太阳能玻璃	378,737,000.75	26.61%	360,617,518.45	18.73%	5.02%
其他光伏类产品	29,063,614.34	2.04%	38,654,935.43	2.86%	-24.81%
其他收入	48,884,740.54	3.43%	18,911,560.85	2.43%	158.49%
分地区					
出口	355,645,871.09	24.98%	440,050,074.72	20.87%	-19.18%
内销	1,068,009,675.37	75.02%	920,483,432.03	79.13%	16.03%
分销售模式					
直销	1,423,655,546.46	100.00%	1,360,533,506.75	100.00%	4.64%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	1,374,770,805.92	938,700,874.92	31.72%	2.47%	0.17%	1.56%
分产品						
晶体硅太阳能电池芯片及组件	527,887,184.76	487,338,565.80	7.68%	3.73%	0.25%	3.21%
电费收入	439,083,006.07	123,161,402.18	71.95%	1.30%	-26.24%	10.47%
光伏太阳能玻璃	378,737,000.75	303,556,580.67	19.85%	5.02%	22.75%	-11.58%
分地区						
出口	355,645,871.09	313,727,764.12	11.79%	-19.18%	-4.85%	-13.29%
内销	1,068,009,675.37	632,458,032.19	40.78%	16.03%	2.18%	8.03%
分销售模式						
直销	1,423,655,546.46	946,185,796.31	33.54%	4.64%	-0.26%	3.27%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
其他电子产品	销售量	MW	349.68	322.51	8.42%
	生产量	MW	349.61	335.27	4.28%
	库存量	MW	39.4	43.59	-9.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
其他电子设备	直接材料	751,555,378.01	79.43%	711,242,871.90	74.97%	5.67%
其他电子设备	直接人工	74,380,230.37	7.86%	78,266,448.22	8.25%	-4.97%
其他电子设备	制造费用	120,250,187.93	12.71%	159,174,900.80	16.78%	-24.45%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
晶体硅太阳能电池芯片及组件	主营业务成本	487,338,565.80	51.51%	486,138,818.50	51.24%	0.25%
电费收入	主营业务成本	123,161,402.18	13.02%	166,964,913.23	17.60%	-26.24%
光伏太阳能玻璃	主营业务成本	303,556,580.67	32.08%	247,286,631.38	26.07%	22.75%
其他光伏类产品	主营业务成本	24,644,326.27	2.60%	36,672,008.69	3.87%	-32.80%
其他收入	主营业务成本	7,484,921.39	0.79%	11,621,849.05	1.23%	-35.60%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

名称	变更原因
湖北拓日中合新能源有限公司	新设合并
浠水拓日新能源科技有限公司	新设合并
浠水拓绿新能源有限公司	新设合并

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少2户：

名称	变更原因
澄城县永富光伏有限公司	转让
陕西悦鑫新能源工程有限公司	注销

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	561,560,087.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.45%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	172,913,045.40	12.15%
2	客户 2	121,894,853.58	8.56%
3	客户 3	109,888,560.32	7.72%
4	客户 4	93,143,336.17	6.54%
5	客户 5	63,720,292.44	4.48%
合计	--	561,560,087.91	39.45%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	263,832,228.17
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.88%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	74,103,512.44	7.83%
2	供应商 2	62,476,725.73	6.60%
3	供应商 3	66,700,520.53	7.05%
4	供应商 4	38,011,379.19	4.02%
5	供应商 5	22,540,090.28	2.38%
合计	--	263,832,228.17	27.88%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,014,527.70	19,637,646.30	-54.10%	主要系售后服务费用减少所致
管理费用	129,115,097.66	101,190,938.00	27.60%	
财务费用	159,951,906.74	114,939,349.25	39.16%	主要系公司上年同期确认江苏中南磐石新能源开发股份有限公司逾期利息，本期未发生此类利息收入所致
研发费用	25,307,330.10	22,420,432.56	12.88%	主要系研究阶段研发投入加大所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
杂化钙钛矿光电探测器的关键技术研发	开发基于有机无机杂化钙钛矿材料的高性能窄带光电探测器，并优化其制备与生产工艺。	进行中	通过组分工程进行钙钛矿材料创新，设计出合适的钙钛矿材料；通过制备方法优化，降低光电探测器的制备成本。	该项目列入深圳市技术攻关面上项目，项目完成后将丰富公司在钙钛矿材料方面的技术积累，并初步具备制备钙钛矿材料器件的能力，提升公司未来在钙钛矿材料相关产品市场竞争力。

智能光伏并网组件接线盒	开发一种具有良好导热散热的效果, 并且能够阻燃的智能光伏并网组件接线盒。	进行中	通过模具开发、线路设计、电气元件选型等步骤, 开发出该种智能光伏并网组件接线盒, 并在公司自产组件上应用、测试和认证。	丰富公司现有组件辅材产业链, 实现光伏组件接线盒自产自供能力, 降低组件生产成本, 提高组件发电能力, 提升企业市场竞争力。
烟气脱硝系统	开发一种能够满足脱硫、脱硝、除尘等需求的自研烟气处理系统, 提高公司在环保处理方面的能力, 降低环保处理成本。	已完成并投入使用	通过自行进行烟道设计、催化剂选型、自动控制系统设计, 该项目能够以 20% 的建设成本, 达到市场主流环保处理系统相同的性能, 同时具备更低的运行成本。	提高公司在环保设施与运行维护方面的技术研究水平, 保证公司能够满足日趋严格的排放标准, 保障工厂的顺利生产, 提高公司在玻璃行业的生产竞争力。
2.0 涂釉钢化玻璃	开发 2.0mm 涂釉钢化玻璃并量产化, 拓展公司在玻璃行业的产品范围。	已完成	通过设备技改与工艺升级完成 2.0mm 涂釉钢化玻璃研发与量产工作, 并达到超薄、高强度与高透过率的产品性能要求。	巩固公司在玻璃领域现有技术基础, 扩展公司在玻璃行业产品范围, 大幅提高公司在玻璃产品方面的市场竞争力。
自主研发光伏胶膜生产设备	开发自研光伏胶膜生产设备, 并生产性能优异产品稳定的光伏胶膜。	进行中	通过自主研发光伏胶膜相关设备, 对关键设备进行自行设计、制造, 对外围设备进行选型与匹配, 开发出能够生产出性能优异、产品稳定的光伏胶膜生产设备, 并在自研设备上实现光伏胶膜的量产化。	提高公司在光伏胶膜领域的生产竞争力, 降低公司未来在光伏胶膜领域的扩产成本, 提高公司在未来产品技术发展后通过设备升级改造从而生产性能更强、应用场景更广的其他胶膜的可能性。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	188	185	1.62%
研发人员数量占比	14.96%	15.09%	-0.13%
研发人员学历结构	---	---	---
本科	73	61	19.67%
硕士	3	3	0.00%
其他	112	124	-12.10%
研发人员年龄构成	---	---	---
30 岁以下	28	21	33.33%
30~40 岁	99	105	-8.57%
40 岁以上	61	59	3.39%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	75,067,143.37	64,862,112.69	15.73%
研发投入占营业收入比例	5.27%	4.77%	0.50%
研发投入资本化的金额（元）	49,759,813.27	42,441,680.13	17.24%
资本化研发投入占研发投入的比例	66.29%	65.43%	0.86%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,550,373,468.85	1,495,274,272.52	3.68%
经营活动现金流出小计	1,390,957,736.66	1,101,045,483.10	26.33%
经营活动产生的现金流量净额	159,415,732.19	394,228,789.42	-59.56%
投资活动现金流入小计	423,908,473.45	2,125,025.82	19,848.39%
投资活动现金流出小计	699,534,939.96	201,784,380.92	246.67%
投资活动产生的现金流量净额	-275,626,466.51	-199,659,355.10	-38.05%
筹资活动现金流入小计	2,582,735,416.18	2,583,316,601.01	-0.02%
筹资活动现金流出小计	1,928,137,013.63	2,740,932,067.73	-29.65%
筹资活动产生的现金流量净额	654,598,402.55	-157,615,466.72	515.31%
现金及现金等价物净增加额	536,051,283.85	35,332,076.87	1,417.18%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）经营性现金流净流量减少的主要原因是：公司应收国补回款额减少所致；

（2）投资活动产生的现金净流量下降的主要原因是：公司利用自有资金和暂时闲置的募集资金购买银行结构性存款支出增加所致；

（3）筹资活动现金净流量提高的主要原因是：公司定向增发募集资金到位所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	878,990,025.14	12.49%	510,638,337.64	7.83%	4.66%	主要系本报告期募集资金到位
应收账款	1,183,127,261.85	16.82%	1,141,240,221.28	17.49%	-0.67%	未发生重大变化
存货	401,113,750.67	5.70%	352,781,079.53	5.41%	0.29%	未发生重大变化
投资性房地产	27,067,027.69	0.38%	32,650,004.09	0.50%	-0.12%	未发生重大变化
长期股权投资	53,413,256.95	0.76%	48,065,827.84	0.74%	0.02%	未发生重大变化
固定资产	2,887,446,690.31	41.04%	3,066,509,019.42	47.00%	-5.96%	未发生重大变化
在建工程	278,959,778.40	3.96%	340,210,646.30	5.21%	-1.25%	未发生重大变化
使用权资产	53,274,168.64	0.76%	56,663,825.99	0.87%	-0.11%	未发生重大变化
短期借款	1,017,476,005.94	14.46%	1,123,000,000.00	17.21%	-2.75%	未发生重大变化
合同负债	35,887,185.58	0.51%	97,116,749.28	1.49%	-0.98%	主要系报告期内预收货款已出货所致
长期借款	133,882,244.83	1.90%	208,969,421.34	3.20%	-1.30%	主要系报告期内公司归还长期借款所致
租赁负债	28,713,321.76	0.41%	29,223,192.72	0.45%	-0.04%	未发生重大变化
交易性金融资产	251,207,150.68	3.57%	0.00	0.00%	3.57%	主要系购买银行结构性存款支出增加所致
应收款项融资	5,284,304.70	0.08%	137,756,685.75	2.11%	-2.03%	主要系以票据支付供应商货款及票据贴现所致
预付款项	28,144,018.28	0.40%	40,186,397.52	0.62%	-0.22%	主要系报告期内结转预付货款所致
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	0.71%	0.00	0.00%	0.71%	主要系股权转让产生的应收款一年内到期的科目重分类所致
其他流动资产	109,342,656.60	1.55%	172,496,862.80	2.65%	-1.10%	主要系增值税留底额减少所致
长期应收款	246,859,803.80	3.51%	0.00	0.00%	3.51%	主要系股权转让产生的应收款所致
开发支出	22,767,410.37	0.32%	9,608,541.51	0.15%	0.17%	主要系研发阶段加大研发投入

						所致
长期待摊费用	33,026,964.35	0.47%	53,785,411.64	0.83%	-0.36%	主要系股权转让后待摊销的土地租赁费减少所致
其他非流动资产	1,578,671.17	0.02%	5,342,911.06	0.08%	-0.06%	主要系科目重分类影响所致
应付票据	78,490,000.00	1.12%	313,300,000.00	4.81%	-3.69%	主要系报告期内票据到期兑付增加所致
预收款项	1,173,880.43	0.02%	72,149,525.94	1.11%	-1.09%	主要系报告期内预收货款已出货所致
其他应付款	124,868,450.22	1.77%	178,938,812.40	2.75%	-0.98%	主要系报告期内偿还关联方借款所致
一年内到期的非流动负债	142,070,974.06	2.02%	226,484,742.52	3.48%	-1.46%	主要系报告期内公司归还借款所致
长期应付款	879,688,361.69	12.50%	783,299,570.91	12.02%	0.48%	未发生重大变化

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
"Solaris Zweite Gmbh 公司电站"	股权收购	5823.75 万元	"Ausserhaib 100,Griesh eim"	光伏电站	运维公司负责电站运维	良好	1.38%	否

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	1,207,150.68			250,000,000.00			251,207,150.68
金融资产小计		1,207,150.68			250,000,000.00			251,207,150.68

上述合计	0.00	1,207,150.68			250,000,000.00			251,207,150.68
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	94,412,416.87	保证金
固定资产	1,311,327,565.86	抵押借款、融资租赁
合计	1,405,739,982.73	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
699,534,939.96	201,784,380.92	246.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	非公开发行	98,289.24	32,815.2	32,815.2	0	0	0.00%	65,711.74	公司尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户内	0
合计	--	98,289.24	32,815.2	32,815.2	0	0	0.00%	65,711.74	--	0

募集资金总体使用情况说明

本公司由主承销商中信证券股份有限公司非公开发行普通股（A股）股票 176,678,445 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 5.66 元。截止 2021 年 12 月 31 日止，公司共募集资金 999,999,998.70 元。扣除保荐承销费、审计、验资费、律师费、信息披露费、发行手续费、文件制作等发行费用合计人民币 17,107,621.24 元（不含税）后的募集资金净额为人民币 982,892,377.46 元。截止 2021 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 328,151,988.33 元，其中：用于置换公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目 6,343,736.63 元；2021 年 9 月投入用募集资金补充流动资金 270,000,000.00 元，募集资金到位之日起至 2021 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金 51,807,891.70 元。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户利息收入扣除手续费支出后产生净收入 2,375,839.87 元，公司募集资金专户余额为 657,117,392.00 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

连州市宏日盛 200MW 综合利用光 伏电站项目及补充 流动资金项目	否	73,000	73,000	5,815.2	5,815.2	7.97%		0	不 适 用	否
补充流动资金	否	27,000	27,000	27,000	27,000	100.00%		0	不 适 用	否
承诺投资项目小计	--	100,000	100,000	32,815.2	32,815.2	--	--	0	--	--
超募资金投向										
本公司无超募资金	否	0	0	0	0	0.00%		0	不 适 用	否
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	100,000	100,000	32,815.2	32,815.2	--	--	0	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重 大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《深圳市拓日新能源科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的专项鉴证报告》、保荐机构中信证券股份有限公司出具的《中信证券股份有限公司关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》，本公司第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，公司使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 634.37 万元。									
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用									
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
陕西省渭南市澄城县人民政府	澄城县永富光伏有限公司	2021年05月28日	37,000	1,792.49	本次出售股权不涉及人员安	9.17%	交易价格结合国家扶贫政策	否	不适用	是	是	2021年06月03日	详见2021年6月3日披露于

府(平台公司:澄城县惠民移民搬迁投资开发有限公司)	100%股权及资产				置的情况,亦不涉及公司高层人士变动计划等其他安排,对公司经营业绩产生积极影响。		及渭南市光伏扶贫项目管理有关要求,经双方友好协商确定。						《证券时报》与巨潮资讯网的《关于全资子公司出售资产的进展公告》(公告编号:2021-029)
---------------------------	-----------	--	--	--	---	--	-----------------------------	--	--	--	--	--	--

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
陕西拓日新能源科技有限公司	子公司	太阳能光伏玻璃及晶硅太阳能电池及组件、EPC 承揽	50000 万	3,147,894,486.45	1,562,869,865.61	841,205,925.22	64,569,647.76	61,849,870.00
澄城县东方新能源有限公司	子公司	太阳能光伏电站的建设与维护	5000 万	196,574,725.62	59,544,240.90	20,760,788.13	25,300,052.33	25,400,052.33
陕西拓日(定边)新能源科技有限公司	子公司	光伏电站	1000 万	1,613,798,340.78	1,093,715,451.91	119,075,314.38	34,513,381.47	32,202,377.87
青海拓日新能源科	子公司	太阳能硅片、组件及	5000 万	1,006,303,704.31	424,948,164.43	3,924,445.90	76,729,378.05	77,540,693.92

技有限公 司		太阳能电 站工程						
-----------	--	-------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
澄城县永富光伏有限公司	出让	对公司经营业绩产生积极影响
湖北拓日中合新能源有限公司	新设合并	未有实质性经营
浠水拓日新能源科技有限公司	新设合并	未有实质性经营
浠水拓绿新能源有限公司	新设合并	未有实质性经营
陕西悦鑫新能源工程有限公司	注销	对公司经营业绩无影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

从全球可持续发展角度来看，传统能源替代是人类发展亟待解决的课题，截止2021年，全球大部分国家和地区提出了无碳未来的愿景，将“零碳”或“碳中和”作为未来气候目标。欧洲颁布《2030年气候目标计划》、美国重返“巴黎协定”、印度、巴西、俄罗斯、日、韩等国陆续发布碳减排和可再生能源目标；2021年3月15日，习近平主席主持召开中央财经委员会第九次会议指出：“十四五”是碳达峰的关键期、窗口期，要构建清洁低碳安全高效的能源体系，控制化石能源总量，着力提高利用效能，实施可再生能源替代行动，深化电力体制改革，构建以新能源为主体的新型电力系统。根据IEA测算，到2024年可再生能源占全球电力供应为32.3%，2022-2024年期间发电量年均复合增长率为7.8%，光伏发电有望成为我国构建新型电力系统和全球新增电力装机中长期的主力军。

从全球光伏产业发展角度来看，光伏创新发展模式跨入全新阶段，集中式与分布式齐头并进、多功能互补、源网荷储一体化、风光+光热、光伏治沙、光伏+的产业融合等应用场景不断涌现。根据中国光伏行业协会统计，预计2022年182mm及以上大尺寸光伏组件产品市占率有望从2021年的45%提高到75%，光伏组件进一步走向“大尺寸、薄片化”。

根据中国光伏行业协会预测，2022-2025年，全球光伏年均新增装机将达到232-286GW，国内年均新增装机将达到83-99GW，其中2022年全球新增装机195-240GW，国内新增装机75-90GW。

总体来看，国内外“无碳”愿景和可再生能源政策目标不断提高，通过自上而下驱动光伏产业下游装机的增长，从而提高了光伏行业远期发展空间的确信性和成长性。随着全球“碳中和”进程的推进，光伏行业未来发展空间广阔。公司将潜心主业，强化产业链垂直及水平整合，持续在光伏电池及组件、光伏玻璃及胶膜、电站开发建设及运营三大业务板块持续发力，不断增厚公司利润。

（二）公司未来发展战略及2022年度经营计划

重要提示：以下内容为公司未来发展战略及2022年经营计划，不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险，并理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

公司以“发展高效低成本的绿色能源，促进人和自然和谐共处”为使命，坚持“开拓创新、务实高效”

的经营理念，贯彻“以人为本、以客为尊、能位适配、业绩导向”的管理思想，力争把拓日新能打造为“华南地区以及粤港澳大湾区具有领先竞争力的清洁能源企业”。通过牢抓“核心辅材、电池产品、电站应用”三大业务板块，利用深耕多年的垂直产业链、差异化的技术竞争和高端装备自制等优势，实现营收、盈利稳步提升，打造出健康可持续发展的增长模式，成为国家推动碳中和路线的重要贡献者和参与者。

公司将利用上下游联动和互补的优势，加快推进公司平价电站项目的开发建设，稳中有进，稳步适度地扩充公司持有的电站规模，同时利用项目开发有效带动上游产能的释放。公司坚持以技术提升和市场需求为导向，全面推行智能化、自动化生产，提升生产效率，并通过提升企业现代化管理水平，充分发挥公司供应链优势，降低生产成本，扩大玻璃和组件产能、开拓平价上网光伏发电项目，加大海外市场的开拓力度，争取实现更高的业绩目标来回报公司股东。

2022年公司将重点做好以下几方面工作：

1、加快大尺寸组件产能扩产增效，锐意开拓海外多晶市场

光伏产业链加速迭代升级，电池和组件产能大尺寸、薄片化趋势明显。2022年，公司计划通过新增大尺寸、高规格组件产线、设备技术升级改造等动态化扩容增效，调整产能配比结构，在大尺寸组件产能上根据订单情况进行适度扩张。同时，公司计划以低成本收购多晶硅片和电池片产线设备的方式提高多晶硅片、电池片的产能，以满足海外多晶组件市场需求。未来，公司将继续垂直整合单、多晶组件产能，争取实现更高的业绩目标。

2、聚焦高毛利光伏辅材，培育新的业绩增长点

光伏玻璃和胶膜主要用于组件封装，对电池片起到保护和增效作用，也是决定光伏组件产品质量、寿命的关键性因素。随着大尺寸、双玻组件市场渗透率的持续提升，全球能源转型趋势加快，光伏辅材市场需求将进一步扩大。基于深耕光伏行业多年的综合优势，公司将通过交替冷修、技改等方式提升现有玻璃产能，截止报告期末，公司光伏玻璃产能为1200吨/日，未来将根据市场和政策情况适时扩张玻璃产能。同时，公司通过聚焦大客户大订单的销售策略，加大对玻璃大客户的开拓，以销定产，与国内组件龙头达成长期稳定的合作关系，并且逐步在已有的玻璃大客户资源中共享导入光伏胶膜产品，以供应链搭配为基础，巩固与大客户的战略合作关系。

2022年，公司将继续围绕光伏胶膜的配方改进、生产设备加工升级，利用全产业链布局为基石，形成跨领域的整合自研技术，在光伏胶膜的抗PID、抗蜗牛纹、抗闪电纹、防老化、阻水等高功能性需求加大研发投入力度；同时，加快陕西西安高分子产业基地的建设进程，以满足即将持续扩产的光伏辅材产业链，以适应日益竞争激烈的行业格局。未来，公司将不断聚焦以光伏玻璃和光伏胶膜为代表的毛利较高的辅材产业链，且光伏胶膜有望成为新的业绩发力点。

3、推行存量电站一体化、精细化管理，加快拓展全国平价电站项目

2022年，公司将加快连州市宏日盛200MW综合利用项目、湖北拓绿新能源300MW农（渔）光互补项目和陕西东益新能100MW农光互补项目、推进与央国企在陕西上百兆瓦级的电站项目合作和整县分布式等光伏电站项目的建设，同时进一步推进各项目组在广东、山西、湖北、陕西、新疆等地区平价光伏电站项目的落地。另外，对存量光伏电站继续实行精细化管理，以智能运维模式，因地制宜地制定更合理的运维效率提质方案和管理制度，实施个性化、差异化运维管理，充分发挥与调动运维人员的积极性与参与性，为公司光伏资产建立高标准、高效益的规范化管理运维解决方案体系，有效提升光伏系统效率及各电站运维效率，以更高效的运维助力光伏电站资产提质增效，提高电站资产收益率。

公司作为聚焦光伏主业二十载的新能源企业，具备光伏电站开发、设计、建设及运营一体化的能力和成本控制的双重优势。为进一步扩大公司光伏电站建设规模，公司将结合新政策、新措施以及自身全产业链优势，在电站开拓重心定位为平价上网光伏发电项目的开发及EPC承建，加快增加公司电站持有量，消化中上游产品，逐步建立完善的下游光伏电站发电项目，创建完整的电站发电收入体系，以实现企业的可持续发展战略。

4、继续深耕一带一路沿线市场，加大海外新市场拓展力度

在各国“碳中和”目标、清洁能源转型及绿色复苏的推动下，国外光伏市场开发潜力大。由于国内很

多企业已退出多晶市场转向单晶领域，国内多晶产能有限，而海外市场更注重组件的性价比，继而公司选择在国外走单晶、多晶组件和消费类应用产品并举的市场路线。公司通过因地制宜地制定销售策略，根据疫情对全球各区域的影响程度，分析主要区域市场和客户所属区域，制定满足不同国家需求的销售方案。此外，公司结合各国新能源政策对业务未覆盖国家深入调研，寻求市场发展潜力大、经济复苏较快的海外目标市场，更加精准实施公司的海外销售策略。

5、提升分布式市场开发力度

2021年，集中式与分布式齐头并进，且占比逐渐趋于平衡，我国建筑碳排放量占总碳排放量的1/3以上，且每年新增建筑面积约20亿平方米。2022年3月1日，住建部印发《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划的通知》，提出“十四五”期间累计新增建筑光伏装机容量达到50GW。随着光伏技术的快速发展，以及在碳达峰、碳中和目标下，BIPV的应用场景逐步扩展，将迎来一段快速发展期。根据行业预测，2022年国内户用光伏新增装机规模可达30—35GW。

公司较早涉足光伏建筑一体化项目，所有生产基地均建设了不同应用场景的BIPV屋顶电站，开创了绿色工厂先河。经过多年的技术沉淀，公司BIPV（光伏建筑一体化）的发展模式及技术路线已逐渐成熟。2022年，公司将根据各地政府出台的支持政策，利用全产业链的优势，主要是光伏玻璃、电池片、光伏胶膜和光伏支架等定制化优势，在试点城市深度打造绿色建筑的解决方案，并进行前期的商业和技术推广，争取获得先发优势。

（三）公司面临的主要风险及应对措施

1、宏观环境变动风险

近年，中美贸易摩擦、俄乌冲突、地缘政治风险升级，国际宏观环境充满易变性、不确定性和复杂性，全球经济格局正在加速重构。同时，随着我国光伏产业在光伏组件产量、新增装机量、累计装机量及多晶硅产量均多年居全球首位，目前已有部分国家基于贸易保护主义，制定排他性、歧视性的行业政策，发起不正当的贸易保护措施，以阻止其他国家可再生能源合法进入其市场。未来中国光伏产品出口不排除出现国际贸易壁垒、限制政策增多等情形。

公司将密切关注和加强国际贸易走势及变化情况研判，深入分析行业格局，结合自身发展战略，充分发挥公司的全产业链优势、技术优势和品牌优势，不断提高产品的国际市场竞争力，巩固多晶组件在海外市场的地位，提高企业抗风险能力。

2、原材料价格大幅上涨与市场竞争风险

2021年，国内大宗物料价格上涨明显，尤其最上游的硅料连续多个月处于价格高位运行，光伏产业链近年来逐渐向上游倾斜，市场竞争格局的变化促使市场进一步向上游企业集中，中下游的利润被逐步摊薄，乃至蚕食，处于微利运行的状态。

公司坚持走市场稳健路线、精准研判市场动态、整合现有资源及时调整公司发展策略，以应对原材料价格波动的风险。同时，公司在全产业链的布局，利用光伏玻璃原材料石英砂稳定供应的优势，沿着差异化的降本增效的道路，不断降低产品成本，抵消部分市场波动风险。

3、技术更新迭代风险

光伏技术更新进步是行业发展的核心，特别晶体硅及太阳能电池属于技术、资本双密集型行业，技术更新换代快，“平价时代”带来的降本压力倒逼企业不断研发新技术降低生产成本。随着太阳能电池、组件端等转换效率不断提升，光伏企业只有紧跟行业技术发展的步伐，才能实现未来业绩稳步增长。

公司未来将布局更前沿的技术领域，如钙钛矿方向的研究，适当控制短期性的设备等固定资产的投入。此外，紧跟市场趋势，继续推进技术研发、市场拓展等工作，服务终端客户，提升客户满意度，不断加快产品的转型升级速度，从而增强公司的核心竞争力和抗风险能力。

4、汇率波动风险

近年来中美贸易摩擦日趋严重，人民币汇率波动性不断加强。随着公司在全球范围内地持续进行业务开拓，存在以外币结算的收入按人民币计量时波动的风险，人民币汇率波动可能造成公司业绩波动。

对此，公司将密切关注和研究国际外汇市场的发展动态，越来越多地采用人民币结算，有效规避了汇率波动的风险，其他无法以人民币结算的海外客户，则选择有利的货款结算币种和结算方式，同时通过全球化采购、全球化营销、外汇资金集中管理及套期保值等方式来对冲和有效控制汇率风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年09月08日	香年广场A栋802会议室	其他	机构	太平洋证券刘晶敏；光大证券林俊杰、黄帅斌、周翀；苏州国信何鹿鸣；嘉石大岩资本花洁、蒋晓飞；中金公司蒋芸芸；盈方得汪璐、周晨捷；深圳市力合金融周天寅；上海顶天投资李胜敏；芳晟投资程宇星；磊鼎资产马青丽；匀丰资产王峰；华泰证券高健等线上投资者多名	公司经营情况及未来发展展望	详见公司2021年9月8日在巨潮资讯网披露的《2021年9月8日投资者关系活动记录表》
2021年09月23日	香年广场A栋802会议室	实地调研	机构	中金公司财富管理部执行总经理唐军林、新能源产业分析师宋丽凌、中金财富钟昉、郝佳露、倪黎黎；日斗投资周微；前海无忧熊旭春；中资汇泽邱涛、成守南；宏达睿信古杨；君茂资本庄嘉鹏；晨钟资产魏芳、吴昊；尚珑资产陈燕蝉；民泮资产陈诤；知源投资杨渡；富邦华一银行陈崇俊；金数投资王南；华信联投资熊同华、李丹凤；亿州资本沈浩森等线下投资者多名	公司经营情况及未来发展展望	详见公司2021年9月26日在巨潮资讯网披露的《2021年9月23日投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规则、办法及其他相关法律法规的要求，根据行业特色及实际发展不断健全和完善公司内部管理与控制体系，持续深入改善公司治理模式，规范公司运作，保障公司稳健发展。

截止报告期末，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理结构符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开与表决，通过合法有效的方式，让更多股东参加股东大会，确保股东的知情权、参与权与表决权，历届股东大会均有律师现场见证，切实保证了各投资者平等的享有其各项合法权益。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司拥有独立的经营自主能力，在资产、人员、财务、业务、机构上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作。截止报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金的情况。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定的董事选聘程序选举董事，聘请独立董事，确保董事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会下设战略、审计、提名和薪酬四个专门委员会，对董事会负责，为董事会的决策提供专业意见和参考。

报告期内，董事会按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定召集组织会议，依法行使职权，公司全体董事按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《董事会议事规则》的规定和要求，遵守董事行为规范，勤勉尽责，忠实履行职务，积极参加会议，认真审议各项议案，发表意见审慎客观，对公司稳健发展、切实保护公司及投资者利益发挥了重要作用。

报告期内，公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等有关规定，勤勉地履行自己的职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会正常运行。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》规定的监事选聘程序选举监事，确保监事选举的公平、公正、公开。报告期内，公司监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定召集组织会议，依法行使职权，公司监事恪守忠实勤勉义务，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，维护公司及股东的合法权益，切实履行了监事会职责。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了“业绩导向、能位适配”的高级管理人员的绩效评价标准与与业绩指标挂钩的激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。公司各项考评及激励机制、相关奖励制度执行情况良好，严格执行“能者在位，庸者去职，奖罚分明”的原则，尤其在电站发电板块，建立了业绩指标责任书以及月度发电任务激励机制，上述措施均起到了应有的激励和约束作用。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格执行《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，同时指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询。公司依照有关规定真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务。公司通过深圳证券交易所网站、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益，建立内部信披委员会，建立常态化的审核和检查制度。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈社会、股东、员工为使命，积极与相关利益者沟通交流，年内通过组织投资者调研活动，开放总部接待更多的投资人深入了解公司情况，并主动承担更多的社会责任，努力实现社会、股东、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

（八）内部审计制度的建立和执行情况

公司已经建立了内部审计管理制度，并于2012年2月27日经第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于修订〈公司内部审计制度〉的议案》，对内部审计管理制度进行了修改、完善。公司设置了内部审计部门，聘任了内部审计负责人，并配备了专职审计人员。审计部在董事会审计委员会的领导下，对公司日常经营管理、公司财务收支、内控制度和公司关联交易及对外担保等进行了有效监督。

报告期内，审计部根据公司《内部审计制度》及董事会的要求，完成如下主要工作：财务常规性审计、募集资金的存放与使用情况审计、关联方资金占用情况内部审计、对公司内部控制制度执行情况进行监督检查，使公司的内部控制制度得到有效贯彻执行，同时积极配合外部审计机构做好年度审计工作，为公司的规范运作发挥了积极作用。

（九）公司存在的治理非规范情况

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》及其他相关法律法规的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，拥有独立完整的业务及自主经营能力，具体情况如下：

（一）业务独立情况

公司具备独立、完整的生产、供应和销售系统，按照公司经营范围独立从事经营管理活动，不存在对股东的依赖或与股东单位共同使用同一销售渠道或同一专利商标的情况。公司的各项业务决策均系独立作出。公司不存在与控股股东、实际控制人及其所属企业存在同业经营情况。

（二）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动、人事和工资管理制度。

（三）资产独立情况

公司拥有清晰、完整的资产产权，拥有独立完全的生产体系及配套设施，享有合法独立的房产、土地使用权及专利、商标等有形、无形资产权利，公司对所有资产拥有完全的控制、支配、收益、处分权，不存在与控股股东或其他关联方共用或被其挪用占用的情形。

(四) 财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，根据有关会计制度的要求，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策和运作，开立独立的银行账户，依法独立纳税；公司下属子公司也建立了完备独立的财务管理体系；公司对其所有资产拥有完全的控制权和支配权。

(五) 机构独立情况

公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率；公司法人治理结构的建立及运作严格按照公司章程执行，公司的股东大会、董事会、监事会及管理层各司其职、各负其责，控股股东依照法律法规及公司章程的规定参与公司决策，保障公司治理机构的独立健全性。

(六) 公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的与公司股东及其关联方同业竞争和关联交易问题。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	44.99%	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 11 日	公告编号： 2021-024；公告名称：2020 年度股东大会决议公告；公告披露媒体：《证券时报》和巨潮资讯网。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.37%	2021 年 06 月 17 日	2021 年 06 月 18 日	公告编号： 2021-034；公告名称：2021 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露媒体：《证券时报》和巨潮资讯网。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.76%	2021 年 11 月 11 日	2021 年 11 月 12 日	公告编号： 2021-060；公告名称：2021 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露媒体：《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陈五奎	董事长、总工程师	现任	男	64	2007年02月12日	2022年05月14日	27,086,400	0	0	0	27,086,400	/
李粉莉	副董事长	现任	女	61	2007年02月12日	2022年05月14日	410,000	0	0	0	410,000	/
林晓峰	董事、副总经理	现任	男	49	2007年02月12日	2022年05月14日	0	0	0	0	0	/
陈琛	董事	现任	女	37	2010年02月06日	2022年05月14日	0	0	0	0	0	/
杨国强	董事、总经理	现任	男	47	2019年05月15日	2022年05月14日	0	0	0	0	0	/
张学斌	董事	现任	男	54	2015年06月05日	2022年05月14日	0	0	0	0	0	/
王礼伟	独立董事	现任	男	53	2019年05月15日	2022年05月14日	0	0	0	0	0	/
杜正春	独立董事	现任	男	59	2019	2022	0	0	0	0	0	/

					年 05 月 15 日	年 05 月 14 日						
李青原	独立董事	现任	男	45	2016 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 14 日	0	0	0	0	0	/
苏孝亮	监事	现任	男	46	2015 年 04 月 24 日	2022 年 05 月 14 日	0	0	0	0	0	/
张明星	监事	现任	男	33	2019 年 11 月 18 日	2022 年 05 月 14 日	0	0	0	0	0	/
朱凡丽	监事	现任	女	30	2020 年 05 月 29 日	2022 年 05 月 14 日	0	0	0	0	0	/
余永米	财务总监	现任	男	54	2018 年 06 月 05 日	2022 年 04 月 14 日	0	0	0	0	0	/
付红霞	副总经理	现任	女	44	2018 年 06 月 05 日	2022 年 04 月 14 日	0	0	0	0	0	/
陈昊	副总经理	现任	男	40	2019 年 05 月 15 日	2022 年 04 月 14 日	0	0	0	0	0	/
龚艳平	副总经 理、董事 会秘书	现任	女	34	2020 年 01 月 17 日	2022 年 05 月 14 日	0	0	0	0	0	/
陈嘉豪	副总经理	现任	男	28	2020 年 05 月 15 日	2022 年 04 月 14 日	0	0	0	0	0	/
黄振华	副总经理	现任	男	42	2020 年 06	2022 年 04	0	0	0	0	0	/

					月 08 日	月 14 日						
合计	--	--	--	--	--	--	27,496 ,400	0	0	0	27,496 ,400	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. 董事会成员

陈五奎，简历见公司年报实际控制人部分。

李粉莉，简历见公司年报实际控制人部分。

陈琛，简历见公司年报实际控制人部分。

李青原，男，1977年生，汉族，四川安岳人，中共党员，会计学博士（后），哥伦比亚大学访问学者，先后入选教育部“新世纪优秀人才支持计划”（2012）、武汉大学“351人才计划”（2011）和财政部会计领军人才（学术类）（2008），兼任中国会计学会对外学术交流专业委员会委员，中国会计学会会刊《中国会计研究》（Journal of Accounting Studies）编委、《珞珈管理评论》专业主编，及《管理会计学刊》理事会理事，四级教授，国家青年拔尖人才支持计划入选者，现任武汉大学经济与管理会计系主任，任武汉大学经济与管理学院副院长。2016年5月至今任本公司独立董事。

杜正春，男，1963年生，电力系统及其自动化专业工学博士，现任西安交通大学电气工程学院电力工程系教授、博士生导师。长期从事电力系统分析与控制方面的教学及研究工作，目前主要研究方向包括：大规模交直流混联电力系统的稳定性分析与控制，光伏太阳能电站、风力发电厂等的等值建模、分析与控制，基于电压源换流器的多端直流电网的分析与控制，为IEEE会员，中国电机工程学会电力系统专业委员会委员，高等学校智能电网创新战略联盟理事，《China Hydropower Electrical Technology》编辑委员会名誉主任委员。

王礼伟，男，1969年生，毕业于北京大学法学院、武汉大学民商法硕士。王礼伟先生于1994年取得律师资格，长期从事诉讼法律业务及资产、公司收购并购等非诉业务，主要涉及领域有房地产法律事务、公司法律事务、知识产权等相关法律事务。

张学斌，男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学硕士，经济学博士，工商管理博士后，中国注册会计师。1988年至1993年任湖南白沙矿务局会计，1995年至1998年任深圳华特容器有限公司财务经理，1998年至2000年任深圳北方实业发展有限公司财务总监，2001年至2003年任深圳广深会计师事务所副所长。2003年5月至今任深圳市思迈特企业管理咨询有限公司监事、深圳市思迈特财税咨询有限公司执行董事，现任深圳市广和通无线股份有限公司独立董事、深圳市瑞能实业股份有限公司独立董事、广东正业科技股份有限公司独立董事，2016年5月至今任本公司董事。

杨国强，男，1975年生，深圳大学法学院毕业，法学本科，高级经济师。1998年毕业后先后在深圳市新世纪律所从事律师助理和律师工作，2000年获得律师资格证。2009年5月入职深圳市拓日新能源科技

股份有限公司，担任集团法务部经理，2012年12月至今担任总经理助理、行政人事总监等职务。2013年被任命为深圳市商标协会第三届理事会理事。2015年4月至今担任公司副总经理，2016年5月被公司聘任为董事会秘书，2018年4月份获得第十四届“新财富金牌董秘”荣誉，2019年5月至今聘任为公司第五届董事会成员和公司总经理。

林晓峰，男，1973年生，广东省外国语师范学校毕业，英美文学及对外贸易专业。大专学历，具有近20年太阳能行业经验。熟悉太阳能产品的海外市场销售。2002年8月至今，担任深圳市拓日新能源科技股份有限公司市场总监，副总经理。2007年2月至今任公司董事。

2. 监事会成员

张明星，男，中国国籍，1989年生，本科学历。2012年7月入职公司以来分别担任光明分公司计划部经理、副总经理，现任光明分公司总经理。

苏孝亮，男，中国国籍，1976年生，计算机软件专业本科学历、获得深圳市初级职称。历任深圳市远望软件有限公司研发工程师，深圳拜特科技有限公司项目经理。2008年5月入职深圳市拓日新能源科技股份有限公司。2008年5月-2014年2月，担任公司信息部经理，主持开展信息部的各项工作。2015年2月至今，担任公司光明分公司副总经理，并兼任集团公司信息部经理，目前主持开展信息部各项工作和工厂的相关品质管理工作。

朱凡丽，女，1992年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，财务管理专业本科，中级会计师职称，于2015年7月入职本公司，先后担任成本会计，总账会计，2016年12月至今担任公司财务部经理。

3. 其他高级管理人员

余永米，男，中国国籍，1968年生，中国注册会计师、中级会计师职称。1992年毕业于江西大学（现名南昌大学）经济系审计专业，大学专科学历，历任深圳市义达会计师事务所有限公司项目经理、深圳市长城会计师事务所有限公司项目经理、深圳市拓日新能源科技股份有限公司审计经理、深圳市索佳光电实业有限公司财务负责人。2015年11月至2016年5月，2016年至今担任公司财务总监。

付红霞，女，1978年生，毕业于武汉理工大学，硕士学位。2004年至2006年在深圳市高飞电讯任采购总监。2006年入职深圳市拓日新能源科技股份有限公司，先后担任采购经理、营销总监、总经理助理、青海子公司总经理、乐山子公司总经理，目前担任集团副总经理。

陈昊，男，1982年生，南京财经大学经济学学士、美国罗切斯特理工学院金融学硕士、高级经济师，特许金融分析师（CFA），国际商学院荣誉组织B Γ Σ会员，曾任美国罗切斯特理工学院商学院研究助理、波士顿Twin Focus Capital Partners 高级投资分析师、亚太区董事总经理。2009年6月入职深圳市拓日新能源科技股份有限公司，历任本公司总经理助理、投资部经理，副总经理，兼任公司全资德国子公司总经理。

龚艳平，女，1988年生，中国国籍，法学本科学历，无永久境外居留权。2013年3月进入深圳市拓日新能源科技股份有限公司，2015年5月担任集团法务经理，于2017年2月取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书，2017年3月担任公司证券事务代表，同年12月开始担任集团总经理助理。2020年1月至今担任董事会秘书及副总经理，2021年获得了“2021中国资本市场金勋章奖年度董事会秘书奖”“第十五届中国上市公司价值评选主板上市公司优秀董秘奖”、“2021金湾奖·十大创新力金牌董秘”“2021中国上市公司经纶奖·年度精英董秘”等奖项。

陈嘉豪，男，1994年生，深圳大学光电信息工程专业工学学士，波士顿大学电气与计算机工程专业理学硕士。2017年12月入职深圳市拓日新能源科技股份有限公司，入职后先后担任本公司项目部经理及总经理助理，主要负责技术与生产相关工作，2020年5月至今担任公司副总经理。目前持有已授权发明专利4项；参编多项国家标准，其中一项已发布；担任全国建筑用玻璃标准化技术委员会太阳能光伏中空玻璃分技术

委员会（SAC/TC255/SC1）委员；担任中国可再生能源学会光伏专业委员会第十届委员会委员；担任中国光伏行业协会光电建筑专业委员会委员；并获广东省科技进步奖二等奖以及四川省科学技术进步奖二等奖。

黄振华，男，中国国籍，无境外居留权，大学本科，2008年入职本公司，现任公司总经理助理及研发工程师，参与完成6项深圳市科技及产业化项目，为6项发明专利的主要发明人，协助公司完成了承担的深圳市级高科技产业化项目的研发与建设，主要项目有：25MW非晶硅太阳能电池生产线、非晶硅/晶体硅异质结太阳能电池技术开发及产业化、新型平板式太阳能集热器产业化项目、TCO导电玻璃研发及产业化及直驱式太阳能空调核心技术研发项目等。2017年10月至2020年5月担任本公司监事，2020年6月至今担任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李粉莉	深圳市奥欣投资发展有限公司	执行董事	2016年06月02日		否
李粉莉	喀什东方股权投资有限公司	执行董事	2012年02月29日		否
在股东单位任职情况的说明	李粉莉作为本公司副董事长，为公司控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司和股东喀什东方股权投资有限公司的法定代表人。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李青原	武汉大学	教授、副院长	2005年08月01日		是
李青原	虹软科技股份有限公司	独立董事	2019年07月22日		是
李青原	深圳市物业发展(集团)股份有限公司	独立董事	2018年06月15日		是
张学斌	深圳市思迈特财税咨询有限公司	执行董事	2015年02月05日		是
张学斌	深圳市思迈特企业管理咨询有限公司	监事	2002年09月03日		是
张学斌	深圳思迈特财务咨询企业（普通合伙）	执行事务合伙人	2016年08月31日		是
张学斌	深圳市瑞能实业股份有限公司	董事	2018年02月05日		是
张学斌	深圳市广和通无线股份有限公司	独立董事	2018年06月21日		是

张学斌	深圳市卓翼科技股份有限公司	独立董事	2020年01月08日		是
张学斌	深圳市佳创视讯技术股份有限公司	独立董事	2020年05月19日		是
张学斌	深圳市金誉半导体股份有限公司	董事	2020年09月25日		是
杜正春	西安交通大学	教授	1998年10月08日		是
王礼伟	广东圣天平律师事务所	合伙人律师	2003年01月05日		是
王礼伟	深圳前海磐迅宝驾投资有限公司	监事	2015年07月29日		否
王礼伟	北江智联纺织股份有限公司	董事	2020年06月01日		是
王礼伟	深圳文科园林股份有限公司	独立董事	2020年07月17日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会是对董、监、高人员进行考核的机构，负责拟定董事、监事的薪酬方案，报备董事会及监事会、股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会会同经营层拟定，报备董事会。决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬及考核管理制度》的相关规定。

确认依据：

依据《公司章程》及公司2015年12月22日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬与考核管理制度》，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈五奎	董事长、总工程师	男	64	现任	110.17	否
李粉莉	副董事长	女	61	现任	90.37	否
陈琛	董事	女	37	现任	30.12	否

杨国强	董事、总经理	男	47	现任	95.16	否
林晓峰	董事、副总经理	男	49	现任	64.11	否
余永米	财务总监	男	54	现任	73.28	否
付红霞	副总经理	女	44	现任	56.07	否
陈昊	副总经理	男	40	现任	60.04	否
陈嘉豪	副总经理	男	28	现任	53.28	否
黄振华	副总经理	男	42	现任	50.94	否
龚艳平	副总经理、董事会秘书	女	34	现任	86.84	否
李青原	独立董事	男	45	现任	8	否
杜正春	独立董事	男	59	现任	8	否
王礼伟	独立董事	男	53	现任	8	否
张学斌	董事	男	54	现任	8	否
朱凡丽	监事	女	30	现任	22.15	否
苏孝亮	监事	男	46	现任	17.86	否
张明星	监事	男	33	现任	22.58	否
合计	--	--	--	--	864.97	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十二次会议	2021年01月29日	2021年01月30日	详见公司于《证券时报》和巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号:2021-004)
第五届董事会第二十三次会议	2021年03月03日	2021年03月04日	详见公司于《证券时报》和巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号:2021-009)
第五届董事会第二十四次会议	2021年04月14日	2021年04月16日	详见公司于《证券时报》和巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号:2021-014)
第五届董事会第二十五次会议	2021年04月27日	2021年04月29日	详见公司于《证券时报》和巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号:2021-021)
第五届董事会第二十六次会议	2021年05月31日	2021年06月01日	详见公司于《证券时报》和巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二十六次

			会议决议公告》(公告编号: 2021-026)
第五届董事会第二十七次会议	2021 年 06 月 06 日	2021 年 06 月 07 日	详见公司于《证券时报》和巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号: 2021-030)
第五届董事会第二十八次会议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 26 日	详见公司于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-040)
第五届董事会第二十九次会议	2021 年 09 月 08 日	2021 年 09 月 09 日	详见公司于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-044)
第五届董事会第三十次会议	2021 年 09 月 30 日	2021 年 10 月 08 日	详见公司于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《第五届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号: 2021-047)
第五届董事会第三十一次会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 26 日	详见公司于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《第五届董事会第三十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-050)
第五届董事会第三十二次会议	2021 年 11 月 16 日	2021 年 11 月 17 日	详见公司于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《第五届董事会第三十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-061)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈五奎	11	11	0	0	0	否	3
李粉莉	11	11	0	0	0	否	3
陈琛	11	0	11	0	0	否	3
杨国强	11	11	0	0	0	否	3
林晓峰	11	11	0	0	0	否	3
张学斌	11	9	2	0	0	否	3
李青原	11	7	4	0	0	否	3

王礼伟	11	8	3	0	0	否	3
杜正春	11	7	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，积极主动关注公司生产经营状况和规范运作情况，并结合公司上一年度存在的问题，利用各自在会计、法律及行业技术研究等方面的专业优势，为公司在内部控制、制度完善、对外投资、费用控制、行业趋势把握、技术攻关等方面提出了宝贵意见，公司结合自身实际情况予以采纳。

报告期内，独立董事对公司与关联方发生关联交易、聘请高级管理人员、关联方资金占用及对外担保等事项出具了独立、公正的独立董事意见。报告期内，公司独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会战略委员会	陈五奎、杜正春、林晓峰	1	2021年06月06日	审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》	根据法规指引要求，为确保公司非公开发行顺利完成，同意将延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案提交董事会审议。	/	无
第五届董事	李青原、王	4	2021年04月	审议通过了	根据法规指	/	无

会审计委员会	礼伟、李粉莉		14 日	《公司 2020 年度审计报告》、《公司 2020 年内部控制自我评价报告》、《公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《公司 2020 年度内部控制规则落实自查表》、《公司 2020 年度内部控制鉴证报告》及《关于公司向控股股东及股东申请借款暨关联交易的议案》	引要求，结合公司实际情况，审核定期报告、关联交易、内部控制等内容，指导内部审计工作有序开展。		
			2021 年 04 月 27 日	审议通过了《2021 年第一季度报告》和《2021 年第一季度内部审计报告》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核定期报告，指导内部审计工作有序开展。	/	无
			2021 年 08 月 24 日	审议通过了《2021 年半年度财务报告》和《2021 年半年度内部审计报告》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核定期报告，指导内部审计工作有序开展。	/	无
			2021 年 10 月 23 日	审议通过了《2021 年第	根据法规指引要求，结	/	无

				三季度财务报告》、 《2021 年第三季度内部审计报告》和《关于聘请 2021 年度审计机构的议案》	合公司实际情况，审核定期报告、续聘审计机构的内容，指导内部审计工作有序开展。		
第五届董事会薪酬与考核委员会	王礼伟、李青原、陈五奎	1	2021 年 04 月 14 日	审议通过了《关于公司 2020 年度高级管理人员述职报告》	根据法规指引要求，薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的述职情况进行了审核，认为其高级管理人员的述职情况符合公司《公司章程》及公司战略发展的需要，一致通过相关议案。	/	无
第五届董事会提名委员会	杜正春、李青原、李粉莉	1	2021 年 04 月 14 日	审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》	根据法规指引要求，提名委员会认为候选人均为服务公司多年的优秀管理人才，建议提名，提交董事会审议。	/	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	278
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	979
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,257
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,257
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	896
销售人员	86
技术人员	168
财务人员	32
行政人员	75
合计	1,257
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	8
本科	143
大专	286
高中及以下	820
合计	1,257

2、薪酬政策

公司根据实际经营情况和《工资激励管理办法》要求，将工资分为主体工资和福利工资两部分。主体工资分配遵循“按劳分配、业绩优先、突出激励、兼顾公平”的原则，进一步提高激励的灵活性和有效性，及时实现对个人和组织的奖惩，充分发挥工资杠杆的调节作用；福利工资注重合规性和客观实际需要。总体把握员工收入与个人价值和业绩紧密结合、与组织绩效紧密结合、与运营和发展有效结合，让员工付出的劳动和取得的绩效得到合理回报，并引导正确的人才观和价值观。

3、培训计划

公司重视团队建设，建立了完整的培训体系，以培训培养为主线，强化提升干部能力和团队综合素质，持续打造第一核心竞争力。积极开展新员工岗前培训实训，对在职员工开展专业和技能提升培训，尤其是重视高技能人才培养，为员工技能提升提供了优良资源平台；持续开展管理干部培训培养，开展管理知识分享、经济领域培训、技能提升培训、法务专题培训及风险控制培训等，提升公司领导班子的管理能力和

管理水平，帮助公司员工建立完备的风险防备体系，加强员工专业能力的培养深化。

每年均按照不同岗位需求制定培训计划，分层次、分类别、有步骤地开展各类培训，实施精准培训、自主培训，使培训更具实效性和实用性，强化培训考核，营造比学赶超的氛围，提高员工的综合能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行了《公司章程》及《未来三年（2020-2022年）股东回报规划》利润分配政策规定。2021年10月25日公司第五届董事会第三十一次会议、第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整公司2020年度利润分配预案的议案》，公司2020年度利润分配方案为：以公司总股本1,413,020,549股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.35元（含税），不以公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。该利润分配方案已经2021年11月11日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过。本次权益分派的股权登记日为：2021年12月16日，除权除息日为：2021年12月17日。截止公告日，上述权益分派已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.35
分配预案的股本基数（股）	以未来实施 2021 年度利润分配方案的股权登记日的总股本减去公司回购专户股数为基数
现金分红金额（元）（含税）	49,391,837.22
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	以未来实施 2021 年度利润分配方案的股权登记日的总股本减去公司回购专户股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.35 元（含

	税)。
可分配利润(元)	174,258,917.82
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2021 年度公司合并实现归属于母公司所有者的净利润 19,544.52 万元,母公司实现净利润 7,746.90 万元,根据《公司章程》的规定,按 10%提取法定盈余公积金 774.69 万元。本年度及以前年度可供股东分配利润 17,425.89 万元。</p> <p>根据相关规定,公司回购专用账户中的股份不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。因公司于 2022 年 2 月 18 日召开的第五届董事会第三十三次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》,目前处于回购可实施期,如果在利润分配方案实施前公司回购专户上已回购股份数发生变化,则将以未来实施 2021 年度利润分配方案的股权登记日的总股本减去公司回购专户股数为基数进行利润分配,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.35 元(含税),实际分红金额以具体派发情况为准。表格中现金分红金额是假设暂以目前公司总股本 1,413,020,549 股扣除回购专户上现有已回购股份 1,825,200 股后的股本总额 1,411,195,349 股为基数计算,预计派发现金股利 49,391,837.22 元(含税)。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求,根据公司实际情况,建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系。报告期内,董事会负责内部控制的建立健全和有效实施,董事会审计委员会负责监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况,协调内部控制审计及其他相关事宜,并且接受、配合监事会对内控制度实施情况的监督审查;在董事会的管理监督下,各个部门依据公司内控制度有序运行。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价,有效防范了经营管理中的风险,促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	96.45%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	97.68%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>（1）控制环境无效；</p> <p>（2）董事、监事和高级管理人员舞弊行为；</p> <p>（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；</p> <p>（5）公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；</p> <p>（6）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>重要缺陷：出现以下情形的，被认定为“重要缺陷”，以及存在“重大缺陷”的强烈迹象：</p> <p>(1)关键岗位人员舞弊；</p> <p>(2)合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；</p> <p>(3)已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。</p>	<p>重大缺陷的认定标准：出现以下情形的，认定为重大缺陷。</p> <p>①违犯国家法律、法规或规范性文件；</p> <p>②重大决策程序不科学；</p> <p>③制度缺失可能导致系统性失效；</p> <p>④重大或重要缺陷不能得到整改；</p> <p>⑤其他对公司影响重大的情形。</p> <p>重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度虽低于重大缺陷，但仍有可能导致企业无法防范或发现，需引起管理层重视和关注。</p> <p>一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：</p> <p>（1）财务报告错报金额大于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告总资产的 0.2%；</p> <p>（2）财务报告错报金额大于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告收</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额大于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告总资产的 0.2%；</p> <p>重要缺陷：直接财产损失金额大于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告总资产的 0.1%，小于</p>

	<p>入总额的 0.5%。</p> <p>重要缺陷： (1) 财务报告错报金额大于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告总资产的 0.1%，小于 0.2%； (2) 财务报告错报金额大于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告收入总额的 0.3%，小于 0.5%。</p> <p>一般缺陷： (1) 财务报告错报金额小于上个会计年度经审计的年度合并财务报告总资产的 0.1%； (2) 财务报告错报金额小于上个会计年度经审计的年度合并财务报告收入总额的 0.3%。</p>	<p>0.2%；</p> <p>一般缺陷：直接财产损失金额小于上个会计年度经审计的年度合并财务报告总资产的 0.1%；</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为拓日新能公司按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，对照监管规则和《公司章程》等规范文件，多个方面进行了逐项自查。经内部自查，发现公司尚未制定投资者关系管理制度，公司立即安排相关人员起草制定投资者关系管理制度，并提交了公司第五届董事会第二十五次会议审议通过，此后严格执行。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
陕西拓日新能源科技有限公司	氮氧化物、二氧化硫、烟尘	经 SCR 脱硝+除尘处理后排放	2	烟囱、废气排放口	颗粒物 ≤ 20 mg/m ³ ; SO ₂ ≤ 100 mg/m ³ ; NO _X ≤ 500 mg/m ³ 。	《关中地区重点行业大气污染物排放标准》(DB61/941-2018)	颗粒物:0.0721 t/a; SO ₂ :0.500 3t/a; NO _X :83.49 t/a。	颗粒物:7.15t/a; SO ₂ :8.54 62t/a; NO _X :261.934t/a。	达标排放

防治污染设施的建设和运行情况

陕西拓日生产线均建设了相应的烟气除尘、脱硝系统、脱硫系统等污染治理设施，且均运行正常并达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照环保“三同时”要求进行审批、建设、验收，项目均经过了环境影响评价，取得政府的环境影响评价批复及排污许可证。

突发环境事件应急预案

陕西拓日已按照环保部门相关要求，制定了突发环境事件应急预案，并在当地环保部门备案，全面提高了公司的应急处置能力，以便能够及时、准确的处理突发性环境污染事故。突发环境事件应急预案备案编号：610525-2021-006-L。

环境自行监测方案

陕西拓日已根据生产经营情况制定了环境自行监测方案，通过手工监测和自动监测相结合的方式，对污染物的排放情况进行监测分析，确保环保治理设施的正常有效运行；并根据建设项目实施情况，及时修订自行监测方案，同时在规定的网站平台公开发布相关数据信息。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

公司主营业务主要包括光伏电站建设与运维以及生产销售光伏组件、光伏玻璃等，属于清洁能源产业。

光伏电站的电力生产过程中不存在固废、液废、气废等污染物排放，同时还能有效替代化石燃料消耗、降低污染物和温室气体排放。

光伏电站建设过程中会产生少量扬尘、噪音、汽车尾气排放等，公司在光伏电站建设过程中严格按照住建部门和相关行政主管部门对一般建设工程项目的管理要求，做好降尘降噪等措施，符合国家环保政策的相关要求。

公司及各子公司生产过程中认真落实环保政策法规，建立了有效的环境管理体系，加强环保配套设施的维护、保养，环保设施建设运行状况良好，不断加强环保监督管理。

二、社会责任情况

公司自成立以来诚信经营，在追求自身发展的同时，积极履行社会责任，坚持经济效益与社会效益、自身发展与社会发展并重，努力建设成为一个员工热爱、客户信赖、社会尊重的优秀企业，以实现企业、投资者、员工与社会共同成长、和谐发展。

1. 利益相关方保护

(1) 股东权益保护

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。此外，加大与股东、投资者拓宽沟通渠道和接触频率，经营计划和现状尽可能保持向投资者透明和开放，包括现场接待股东的调研、券商分析师的调研，对外第一时间传送投资者活动记录，保证其他投资者对公司的知情权。最后，为了积极维护广大投资者的合法权益、进一步完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制。未来，公司仍将坚持以现金分红为主，在符合相关法律法规及《公司章程》有关规定和条件时，公司保持利润分配政策的连续性与稳定性，利润分配充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见。

(2) 员工权益保护

①积极向社会招聘，引进专业人才

随着公司发展战略的规划，在公司人员配置及结构相对稳定的同时，对现有人员配置进行查漏补缺，改善企业员工队伍结构，为公司发展储备专业人才。通过内部调动、内部奖励推荐和网络招聘等形式，为公司战略发展引进专业人才，并增加社会就业。

②遵守《劳动法》，保障员工权益

公司严格遵守《劳动合同法》、《安全生产法》等法律法规的规定，以及推行职业健康安全管理体系等，修订完善劳动用工与福利保障的相关管理制度。公司建立了合理的薪酬福利体系、各部门职员KPI绩效考核体系，持续完善绩效薪酬体系，明确薪酬调整机制，进行员工绩效管理优化。公司与所有职工签订规范的《劳动合同》，按时、足额为职工缴纳各种保险和住房公积金等，充分保障了职工各项权益，实现职工老有所养。

③创建公平合理的薪资以及福利体系

公司为进一步完善法人治理结构，促进健全有效的激励约束机制，充分调动公司管理层及核心技术（业务）员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益紧密结合，使各方共同关注公司的可持续发展，确保公司发展战略 和经营目标的实现。2016年公司实施了公司第一期员工持股计划，激励员工努力工作，留住和吸引人才，进一步提升公司员工工作积极性和对公司的归属感。

公司先后通过技能津贴、年终奖、高原补贴和年度业绩达标奖励等方式，提高员工工资水平，切实做到让公司发展成果惠及职工，职工幸福指数不断提升。其次，通过内部竞聘或提拔，向各地子公司、光伏电站源源不断地输送人才，让人才独当一面，尽快成为管理型或专业型人员。还有，公司对于提出能够提高效率 and 降低成本的工艺改进人员进行奖励。公司可以通过职业等级考试和技术改善奖励等方式，激励员工不断加强学习，提升个人工作技能，同时提高公司生产效率，降低生产成本。公司也非常重视发挥职工

代表大会的作用，每当企业重大决策出台，例如重大规章制度的建立或废除、企业招聘员工制度和规定、职工保险、集体合同的签订与履行等都拿出初步方案提请职代会讨论决定，做到决策的民主化，增强了企业的凝聚力，也使广大职工与企业心连心，共谋发展。由职工代表大会选举出一名职工监事，参与到公司监事会、董事会的工作中去，代表广大职工的意愿。

④保障员工劳动安全

公司高度重视安全生产，在日常生产经营中全面推行“5S”现场管理。公司积极组织员工进行安全培训，并在公司宣传栏宣导安全生产的重要性。

公司已取得OHSAS18001职业健康安全管理体系的认证，明确职业安全健康管理体系的基本要求，公司采用合理的职业安全健康管理原则与方法，控制职业安全健康风险，持续改进职业安全健康绩效。

公司在生产经营过程中坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，严格按照《生产作业指导》安全生产，不定期对公司生产安全进行全面排查，对公司的消防、劳动保护等保护设施设备及时更新，不定期举办安全生产、加强消防意识等宣传、演习活动，并制定相关应急疏散预案，消除一切可能导致发生事故的因素，确保员工生命安全。

⑤关爱员工，提升员工满意度

公司致力于提升员工满意度与归属感，通过采取技能竞赛、发放节日礼品、评选优秀员工、举办年会等多种方式全面加强员工凝聚力。同时，公司为员工提供宿舍及餐厅，各部门也会不定期聚餐，为员工谋福利。通过这些活动让员工在认真工作之余，能享受生活的乐趣，感受公司的温情。

报告期内，渭南市部分区县受暴雨洪灾影响严重。灾情发生后，公司高度重视，第一时间对集团内各分子公司渭南籍员工家庭受灾情况进行摸底调查，并根据员工家庭受灾情况的不同，给予金额不等的慰问金。公司始终聚焦解决员工“急难愁盼”问题，不断增强员工的获得感、归属感和安全感，不断提高员工幸福指数，充分调动员工工作的积极性、主动性、创造性，为公司高质量发展注入新活力。

⑥员工教育培训

公司一直以来视员工教育培训为公司可持续发展的有利保障，建立了完善的培训机制，公司采用外部与内部培训相结合的方式积极开展各项培训工作，定期定向的组织新员工入职培训、法务专项培训、业务开拓培训及财务定价培训多种类型的培训。公司每年开设两次长达一个月的新进人员培训班，新进人员培训，包括公司产品应用、财务基础知识、员工守则及理念、公司体系文件及管理制度等内容，涵盖了公司发展历程、企业文化、产品体系、职业素养和制度流程，帮助新进人员快速融入公司环境。

(3) 供应商合作管理

公司将诚实守信作为企业发展之本，与供应商建立长期战略合作关系。重视供应链关系维护，本着合作共赢原则，与供应商建立稳定的供需关系。公司不断完善采购流程机制，将网络采购及传统采购两种模式结合使用，在降本增效的同时保证采购物料的质量。保证每一位供应商公平的选择权和参与权，为供应商创造良好的竞争环境，同时，公司在与供应商合作初期便会签订廉洁协议，确保公司供应链条的良性发展。

公司实行供应商评定制度、招标管理实施细则，建立了公平、公正的评估体系，定期对供应商进行考核评估并根据考核评估结果确定合作供应商，公平对待供应商。同时，公司下设招标采购中心，负责对接供应商，公司每年不定期组织与供应商见面会，倾听供应商就公司供应链体系提出的改进建议，对双方合作中遇到的问题进行分析讨论。

(4) 客户合作管理

公司致力于与客户尤其是大客户建立长期稳定的合作关系，公司通过技术交流及互访考察等方式与客户保持良好的关系。为了方便配合客户的需要，公司在国内、国外有多处子公司及办事处。公司开展客户关系管理，对客户信息及相关技术、商务信息实行保密，重视客户满意度调查并就问题相应改进。

2. 环境保护及可持续发展

“拓展绿色清洁能源，促进人与自然和谐发展”一直是公司作为新能源企业倡导的发展使命，利用最干净的太阳能创造人类发展赖以生存的电力土壤。公司自2002年成立至今，每一步的发展及每一次的转

折都渗透着节能降耗、人与自然和谐共处的经营理念。

公司在环境保护方面，采取了以下措施：

(1) 公司对投资项目实行环境保护审核，项目可行性报告充分考虑环保设计和环境保护；公司建立全面、系统、科学的设备采购计划与维护保养计划，从设备选型开始就确保能耗和污染物排放均达到国家或行业的标准。每年设备选型、申购、技改、维保，坚持技术先进、经济适用、安全可靠和节能减排为原则，通过技术创新实现可持续发展。

(2) 积极推行节能减排活动。通过宣传、贯彻公司环境保护政策，倡导员工节约每一度电、每一滴水，降低消耗，组织员工节假日及下班后及时关闭电源、办公区域空调设定温度以及门厅、走廊、楼梯等公共场所照明感应开关的措施，极大地提高了员工的环境保护意识；

(3) 公司建立了网络化的OA办公自动化系统，充分利用现代信息技术手段，实行无纸化办公。纸张使用做到领用登记、废纸回收利用及双面打印等多种方式，倡导公司员工以个人为单位形成节约、杜绝浪费的良好习惯。

(4) 公司通过板报、宣传栏、条幅等多种形式宣传节约能源资源、环境保护与可持续发展的理念。

3. 社会公益事业

长期以来，公司秉承企业积极服务社会、回馈社会理念，积极承担企业社会责任，热心参与扶贫济困、帮困助学等社会公益事业。报告期内，子公司陕西拓日为当地学校捐赠价值约30万元的宿舍改建物资，协助解决教职工住宿问题，充分体现了公司作为上市企业在履行社会责任上的积极践行与担当。

4. 公司社会责任发展展望

未来，公司将国家发展、社会进步与企业发展融为一体，坚持以国家社会责任宗旨为企业社会责任导向，积极践行公司在发展壮大中的社会责任建设。在追求经济效益、保护股东权益的同时，还将进一步积极保护债权人和员工的合法权益，诚信对待供应商及客户群体；积极投身于环境保护及节能减排的公益事业，与利益相关方共同成长、共赢发展，为人、企业及社会的平衡发展贡献自己的力量。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司贯彻落实党的十九大精神，积极响应拓展脱贫攻坚成果，推动乡村振兴号召，持续巩固扶贫成效，实现精准帮扶。光伏扶贫工作作为国务院确定实施的“十大精准扶贫工程”之一，是集绿色扶贫、造血扶贫、产业扶贫为一体的高效精准的扶贫模式，在保护生态环境的同时，有效促进贫困地区人均收入的稳定增加，达到了扶贫开发由“输血式”扶贫向“造血式”扶贫的转变。

公司利用自身在光伏产业方面的优势，通过农光互补光伏扶贫项目，既保障了贫困户的稳定经济来源，又促进了光伏发电与农业种植协同发展，实现为农村、为农民增收致富，全力助推乡村振兴战略的施行。公司光伏扶贫项目与贫困人口数量和布局精准对应，保障贫困户获得20年的稳定收益。报告期内，公司光伏扶贫电站项目支出320万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	上市前，直接、间接持有本公司股份的董事、监事和高级管理人员陈五奎、李粉莉、林晓峰	股份限售	在其任职期间每年转让的股份不得超过其所直接或间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所直接或间接持有的本公司股份	2008年02月05日	任职期间及离职后半年内	正在履行
	陈五奎先生、李粉莉女士、陈琛女士、深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司（现更名为喀什东方股权投资有限公司）	避免同业竞争	避免同业竞争	2008年02月05日	长期	正在履行

	<p>控股股东、实际控制人陈五奎先生、李粉莉女士、陈琛女士、深圳市奥欣投资发展有限公司</p>	<p>对公司非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺</p>	<p>不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。</p>	<p>2020年05月15日</p>	<p>至摊薄影响消除</p>	<p>正在履行</p>
	<p>陈五奎、李粉莉、陈琛、林晓峰、杨国强、张学斌、李青原、王礼伟、杜正春、陈昊、余永米、付红霞、龚艳平</p>	<p>对公司非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺</p>	<p>1、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、对职务消费行为进行约束；4、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；5、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股</p>	<p>2020年05月15日</p>	<p>至摊薄影响消除</p>	<p>正在履行</p>

			<p>权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺。</p>			
	<p>深圳市奥欣投资发展有限公司、长治市南烨实业集团有限公司、银河资本资产管理有限公司、财通基金管理有限公司、陈传兴、一重集团融创科技发展有限公司、郭伟松、国泰君安证券股份有限公司、湖南轻盐创业投资管理有限公司、上海般胜投资管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司、JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>认购拓日新能源非公开发行股票，自发行股票上市之日起 6 个月内不得转让（奥欣投资认购的股份自发行结束之日起 18 个月内不得转让）</p>	<p>2021 年 09 月 13 日</p>	<p>6 个月（奥欣投资承诺期限 18 个月）</p>	<p>正在履行</p>

	ASSOCIATION、陈乐全、华泰资产管理有限公司、济南文景投资合伙企业（有限合伙）					
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以

下简称“新租赁准则”)。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2021年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日(即2021年1月1日),本公司的具体衔接处理及其影响如下:

本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁,本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债;对首次执行日的经营租赁,作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债;原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金,纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁,本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则,并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试,并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁,不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁,本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理:

将于首次执行日后12个月内完成的租赁,作为短期租赁处理;

计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;

使用权资产的计量不包含初始直接费用;

存在续约选择权或终止租赁选择权的,本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

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

首次执行日之前发生租赁变更的,本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下:

报表项目	2020年12月31日(变更前)金额		2021年1月1日(变更后)金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预付款项	40,438,033.02	11,664,337.25	40,186,397.52	11,664,337.25
使用权资产	---	---	56,663,825.99	---
长期待摊费用	101,585,209.67	1,443,861.76	53,785,411.64	1,443,861.76
一年内到期的非流动负债	224,075,379.00	34,733,750.08	226,484,742.52	34,733,750.08
租赁负债	---	---	29,223,192.72	---
长期应付款	806,319,734.69	---	783,299,570.91	---

七、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

详见第三节-四-2、(6)

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	温安林、曹洪海
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	温安林 3 年，曹洪海 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请中信证券股份有限公司担任公司2021年非公开发行A股股票项目的保荐机构，保荐代表人为兰天、胡璇，督导期至2022年12月31日止。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
汉中市科瑞思矿业有限公司	本公司第二大股东之全资子公司	购销	购买原材料	参考市场价格协商确定	591.28元/吨	7,408.45	100.00%	11,600	否	月结	580元/吨 -680元/吨	2021年03月04日	公告名称：《公司2021年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	7,408.45	--	11,600	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				经董事会审议通过，2021年度公司和科瑞思预计关联交易总额为11,600万元，2021年度实际发生总额为7,408.45万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

不适用

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
深圳市奥欣 投资发展有 限公司	大股东	借入资金	5,000		5,000	5.66%	224.63	0
深圳市奥欣 投资发展有 限公司	大股东	借入资金	2,100		2,100	6.60%	50.91	0
喀什东方股 权投资有限 公司	公司第二 大股东	借入资金	2,200		2,200	5.87%	52.04	0
深圳市奥欣 投资发展有 限公司	大股东	借入资金	1,000		1,000	5.15%	33.88	0
喀什东方股 权投资有限 公司	公司第二 大股东	借入资金	500			6.00%	30.42	500
深圳市奥欣 投资发展有 限公司	大股东	借入资金		3,000		4.70%	22.72	3,000
深圳市奥欣 投资发展有 限公司	大股东	借入资金		2,000		5.10%	62.05	2,000
喀什东方股 权投资有限 公司	公司第二 大股东	借入资金		2,900		5.10%	89.97	2,900
喀什东方股 权投资有限 公司	公司第二 大股东	借入资金		1,750		5.88%	104.33	1,750
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响	关联公司借入的资金有效地补充上市公司的流动资金。利率按当时同期从银行可取得贷款的同利率执行，未增加公司经营成本，未对公司经营成果造成不利影响。							

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、岳普湖瑞城新能源科技有限公司与远东国际租赁有限公司于2019年签订期限5年9,817.99万元的融资租赁合同，岳普湖瑞城新能源科技有限公司向远东国际租赁有限公司租赁岳普湖瑞城新能源科技有限公司20MW光伏地面电站及附属设备，岳普湖瑞城新能源科技有限公司每年按月向远东国际租赁有限公司支付租金，租赁期满后，承租人岳普湖瑞城新能源科技有限公司有权以106元的名义价格购回租赁物。

2、青海创惠新能源有限公司与广西融资租赁有限公司于2019年签订期限3年1亿元的融资租赁合同，青海创惠新能源有限公司向广西融资租赁有限公司租赁青海创惠新能源有限公司光伏电站资产，青海创惠新能源有限公司每年按季度向广西融资租赁有限公司支付租金，租赁期满后，承租人青海创惠新能源有限公司有权以1,000元的名义价格购回租赁物。2021年7月青海创惠新能源有限公司提前归还融资租赁本息，本次融资租赁提前完结。

3、深圳拓日、陕西拓日新能源科技有限公司与广东耀达融资租赁有限公司于2020年签订期限3年5000万元的融资租赁合同，陕西拓日新能源科技有限公司向广东耀达融资租赁有限公司租赁陕西拓日新能源科技有限公司钢化炉等设备，深圳拓日、陕西拓日新能源科技有限公司每年按季度向广东耀达融资租赁有限公司支付租金，租赁期满后，承租人陕西拓日新能源科技

有限公司有权以1,000元的名义价格购回租赁物。

4、昭通茂创能源开发有限公司与横琴华通金融租赁有限公司于2016年签订期限5年1.8亿元的融资租赁合同（公司2020年收购昭通茂创能源开发有限公司100%股权后，于2020年3月与横琴华通金融租赁有限公司就剩余租金本金执行的租金利率、剩余租金总额及剩余租金支付方式签订补充协议），昭通茂创能源开发有限公司向横琴华通金融租赁有限公司租赁昭通茂创能源开发有限公司部分光伏新能源设备，昭通茂创能源开发有限公司每年按季度向横琴华通金融租赁有限公司支付租金，租赁期满后，承租人昭通茂创能源开发有限公司有权以1万元的名义价格购回租赁物。2021年3月昭通茂创能源开发有限公司提前归还融资租赁本息，本次融资租赁提前完结。

5、定边拓日现代农业有限公司与长城国兴金融租赁有限公司于2020年9月签订期限8.5年2亿元的融资租赁合同，定边拓日现代农业有限公司向长城国兴金融租赁有限公司租赁定边拓日现代农业有限公司50MW光伏地面电站及其附属设备，定边拓日现代农业有限公司每年按月向长城国兴金融租赁有限公司支付租金，租赁期限满后，承租人定边拓日现代农业有限公司有权以100元的名义价格购回租赁物。

6、陕西拓日（定边）新能源科技有限公司与长城国兴金融租赁有限公司于2020年9月签订期限10年5.15亿元的融资租赁合同，陕西拓日（定边）新能源科技有限公司向长城国兴金融租赁有限公司租赁陕西拓日（定边）新能源科技有限公司110MW光伏地面电站及其附属设备，陕西拓日（定边）新能源科技有限公司每年按月向长城国兴金融租赁有限公司支付租金，租赁期限满后，承租人陕西拓日（定边）新能源科技有限公司有权以100元的名义价格购回租赁物。

7、澄城县东方新能源有限公司与广东南粤融资租赁有限公司于2020年10月分别签订期限3年6,000万元及3,200万元的融资租赁合同，澄城县东方新能源有限公司向广东南粤融资租赁有限公司租赁澄城县东方新能源有限公司19MW光伏地面电站及其附属设备，澄城县东方新能源有限公司每年按季向广东南粤融资租赁有限公司支付租金，租赁期限满后，承租人澄城县东方新能源有限公司有权以100元的名义价格购回租赁物。2021年10月澄城县东方新能源有限公司提前归还融资租赁本息，本次融资租赁提前完结。

8、昭通茂创能源开发有限公司与长城国兴金融租赁有限公司于2021年3月签订期限10年1.3亿元的融资租赁合同，昭通茂创能源开发有限公司向长城国兴金融租赁有限公司租赁昭通茂创能源开发有限公司光伏电站资产，昭通茂创能源开发有限公司每年按月向长城国兴金融租赁有限公司支付租金，租赁期满后，承租人昭通茂创能源开发有限公司有权以100元的名义价格购回租赁物。

9、海南州飞利科新能源有限公司与中航国际租赁有限公司于2021年6月签订期限7年5,000万元的融资租赁合同，海南州飞利科新能源有限公司向中航国际租赁有限公司租赁海南州飞利科新能源有限公司光伏电站资产，海南州飞利科新能源有限公司每年按季度向中航国际租赁有限公司支付租金，租赁期满后，承租人海南州飞利科新能源有限公司有权以100元的名义价格购回租赁物。

10、青海创惠新能源有限公司与中航国际租赁有限公司于2021年6月签订期限7年10,000万元的融资租赁合同，青海创惠新能源有限公司向中航国际租赁有限公司租赁青海创惠新能源有限公司光伏电站资产，青海创惠新能源有限公司每年按季度向中航国际租赁有限公司支付租金，租赁期满后，承租人青海创惠新能源有限公司有权以100元的名义价格购回租赁物。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

公告披露日期						况(如有)			担保	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
岳普湖瑞城新能源科技有限公司		9,817.99	2019年10月12日	3,698.02	连带责任保证			5年	否	否
定边拓日现代农业有限公司	2020年09月14日	20,000	2020年09月14日	17,766.97	连带责任保证			8.5年	否	否
陕西拓日(定边)新能源科技有限公司	2020年09月14日	51,500	2020年09月15日	47,915.98	连带责任保证			10年	否	否
青海创惠新能源有限公司	2019年08月16日	10,000	2019年08月16日	0	连带责任保证			3年	是	否
青海凯翔新能源科技有限公司		10,000	2019年09月19日	8,400	连带责任保证			11年	否	否
昭通茂创能源开发有限公司	2020年03月07日	8,175.61	2020年03月23日	0	连带责任保证			3年	是	否
澄城县东方新能源有限公司	2020年09月14日	6,000	2020年10月09日	0	连带责任保证			3年	是	否
澄城县东方新能源有限公司	2020年09月14日	3,200	2021年06月18日	0	连带责任保证			3年	是	否
昭通茂创能源开发有限公司	2021年03月04日	13,000	2021年03月22日	10,713.24	连带责任保证			10年	否	否
青海创惠新能源有限公司	2021年06月01日	10,000	2021年06月18日	9,702.39	连带责任保证			7年	否	否

海南州飞利科新能源有限公司	2021年06月01日	5,000	2021年06月22日	4,700.43	连带责任保证			7年	否	否
陕西拓日新能源科技有限公司	2021年04月16日	10,000	2021年05月18日	2,000	连带责任保证			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			38,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						27,116.06
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			156,693.6	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						104,897.03
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
岳普湖瑞城新能源科技有限公司		9,817.99	2019年10月12日	3,698.02	连带责任保证			5年	否	否
定边拓日现代农业有限公司	2020年09月14日	20,000	2020年09月10日	17,766.97	连带责任保证			8.5年	否	否
陕西拓日 (定边) 新能源科技有限公司	2020年09月14日	51,500	2020年09月15日	47,915.98	连带责任保证			10年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			81,317.99	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						69,380.97
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			38,000	报告期内担保实际发生额合计						27,116.06

		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	238,011.59	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	174,278
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			41.19%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2020年5月15日召开的第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第九次会议及2020年5月29日召开的2019年度股东大会审议通过了关于公司非公开发行A股股票的相关议案,并于2021年2月22日获得中国证券监督管理委员会《关于核

准深圳市拓日新能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕522号），核准公司非公开发行不超过370,902,631股新股。公司本次非公开发行实际发行股票176,678,445股，发行价格为5.66元/股，新增股份于2021年10月8日在深圳证券交易所上市，公司总股本由1,236,342,104股增加为1,413,020,549股。相关查询索引为：公司在巨潮资讯网于2020年5月16日、2020年5月30日、2021年2月23日及2021年9月29日披露的相关公告。

2、2020年9月14日，公司于巨潮资讯网披露了《关于拟面向专业投资者公开发行公司债券的公告》，该事项经第五届董事会第十八次会议审议通过，并于2020年9月30日提交至2020年第一次临时股东大会审议通过。相关查询索引为：公司在巨潮资讯网于2020年9月14日及2020年10月9日披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2021年1月9日，公司于《证券时报》、巨潮资讯网披露了《关于全资子公司注销完成的公告》（公告编号：2021-001），深圳市天加利互联网金融服务有限公司工商注销登记已完成，不再纳入公司合并财务报表范围。相关查询索引为：巨潮资讯网2021年1月9日披露的相关公告。

2、2021年6月3日，公司于《证券时报》、巨潮资讯网披露了《关于全资子公司出售资产的进展公告》（公告编号：2021-029），澄城县永富光伏有限公司已完成工商变更登记手续并获得澄城县行政审批服务局换发的营业执照，公司不再持有澄城县永富光伏有限公司股权。相关查询索引为：巨潮资讯网2021年6月3日披露的相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	20,622,300	1.67%	176,678,445	0	0	0	176,678,445	197,300,745	13.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	19,611,306	0	0	0	19,611,306	19,611,306	1.39%
3、其他内资持股	20,622,300	1.67%	151,766,786	0	0	0	151,766,786	172,389,086	12.20%
其中：境内法人持股	0	0.00%	45,936,396	0	0	0	45,936,396	45,936,396	3.25%
境内自然人持股	20,622,300	1.67%	28,621,907	0	0	0	28,621,907	49,244,207	3.49%
基金理财产品等	0	0.00%	77,208,483	0	0	0	77,208,483	77,208,483	5.46%
4、外资持股	0	0.00%	5,300,353	0	0	0	5,300,353	5,300,353	0.38%
其中：境外法人持股	0	0.00%	5,300,353	0	0	0	5,300,353	5,300,353	0.38%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
二、无限售条件股份	1,215,719,804	98.33%	0	0	0	0	0	1,215,719,804	86.04%
1、人民币普通股	1,215,719,804	98.33%	0	0	0	0	0	1,215,719,804	86.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
三、股份总数	1,236,342,104	100.00%	176,678,445	0	0	0	176,678,445	1,413,020,549	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市拓日新能源科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕522号）核准，公司本次非公开发行股票176,678,445股，限售期为本次非公开发行新增股份上市之日起6个月（奥欣投资新增股份限售期为18个月），新增股份于2021年10月8日在深圳证券交易所上市，公司总股本由1,236,342,104股增加为1,413,020,549股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2020年5月15日召开的第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第九次会议及2020年5月29日召开的2019年度股东大会审议通过了关于公司非公开发行A股股票的相关议案，并于2021年2月22日获得中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市拓日新能源科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕522号），核准公司非公开发行不超过370,902,631股新股。公司本次非公开发行实际发行股票176,678,445股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，因公司实施非公开发行股票导致股本变动，公司总股本由1,236,342,104股增加至1,413,020,549股。上述事项将对公司2021年度每股收益、每股净资产等财务指标产生摊薄作用。2021年度公司基本每股收益0.138元，每股净资产2.99元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭伟松	0	10,424,028	0	10,424,028	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
陈乐全	0	5,300,353	0	5,300,353	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
陈传兴	0	12,897,526	0	12,897,526	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
泰康人寿保险有限责任公司一分红-个人分红-019L-FH002 深	0	5,406,360	0	5,406,360	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
深圳市奥欣投资发展有限公司	0	5,300,354	0	5,300,354	非公开发行股票锁定	2023年4月8日

国泰君安证券股份有限公司	0	9,010,600	0	9,010,600	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
财通基金—平安银行—郝慧	0	176,679	0	176,679	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
财通基金—光大银行—中国银河证券股份有限公司	0	883,392	0	883,392	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	0	5,300,353	0	5,300,353	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
银河资本—浙商银行—银河资本—鑫鑫一号集合资产管理计划	0	26,501,766	0	26,501,766	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	0	5,300,353	0	5,300,353	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
济南文景投资合伙企业（有限合伙）	0	5,300,353	0	5,300,353	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
长治市南烨实业集团有限公司	0	35,335,689	0	35,335,689	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
财通基金—孙韬雄—财通基金玉泉 963 号单一资产管理计划	0	141,343	0	141,343	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
财通基金—胡吉阳—财通基金言诺定增 1 号单一资产管理计划	0	176,679	0	176,679	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
财通基金—江海证券有限公司—财通基金玉泉 998 号单一资产管理计划	0	883,392	0	883,392	非公开发行股票锁定	2022年4月8日
湖南轻盐创业投资管理有限公司—轻盐智选 3 号	0	7,418,733	0	7,418,733	非公开发行股票锁定	2022年4月8日

私募证券投资基金						
财通基金—张继东—财通基金玉泉 1002 号单一资产管理计划	0	176,679	0	176,679	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—张忠民—财通基金玉泉 1005 号单一资产管理计划	0	176,679	0	176,679	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—来涛—财通基金玉泉定增 1388 号单一资产管理计划	0	353,357	0	353,357	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
一重集团融创科技发展有限公司	0	10,600,706	0	10,600,706	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—陶静怡—财通基金安吉 102 号单一资产管理计划	0	353,357	0	353,357	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—张晓春—财通基金天禧定增 30 号单一资产管理计划	0	176,678	0	176,678	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
华泰资管—兴业银行—华泰资产价值精选资产管理产品	0	5,300,353	0	5,300,353	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—四川国经资本控股有限公司—财通基金玉泉 937 号单一资产管理计划	0	2,650,177	0	2,650,177	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享永熙单一资产管理计划	0	6,713,781	0	6,713,781	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—东兴证券股份有限公司—财通基金东	0	883,392	0	883,392	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日

兴 2 号单一资产管理计划						
财通基金—宋联钦—财通基金玉泉 934 号单一资产管理计划	0	530,035	0	530,035	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—潘宏斌—财通基金天禧定增格普特 2 号单一资产管理计划	0	176,678	0	176,678	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—工商银行—财通基金定增量化套利 8 号集合资产管理计划	0	121,908	0	121,908	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—华泰证券—财通基金定增量化对冲 12 号集合资产管理计划	0	60,071	0	60,071	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—交银国际信托有限公司—财通基金定增量化对冲 7 号单一资产管理计划	0	109,541	0	109,541	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—首创证券股份有限公司—财通基金汇通 2 号单一资产管理计划	0	883,392	0	883,392	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—杜继平—财通基金天禧定增 33 号单一资产管理计划	0	176,678	0	176,678	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—建设银行—财通基金建兴定增量化对冲 2 号集合资产管理计划	0	238,516	0	238,516	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日

财通基金—马红燕—财通基金中联 2 号单一资产管理计划	0	883,392	0	883,392	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
上海般胜私募基金管理有限公司—般胜优选 6 号私募证券投资基金	0	7,068,904	0	7,068,904	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—赵喜根—财通基金天禧定增 58 号单一资产管理计划	0	530,035	0	530,035	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—江苏信托致远 1 号（定增）集合资金信托计划—财通基金玉泉江苏信托 2 号单一资产管理计划	0	353,357	0	353,357	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—王永刚—财通基金天禧定增 76 号单一资产管理计划	0	636,042	0	636,042	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
财通基金—轻盐智选 12 号私募证券投资基金—财通基金安吉 127 号单一资产管理计划	0	1,766,784	0	1,766,784	非公开发行股票锁定	2022 年 4 月 8 日
合计	0	176,678,445	0	176,678,445	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								

人民币普通股（A股）	2021年09月07日	5.66元/股	176,678,445	2021年10月08日	176,678,445	详见公司2021年9月29日在巨潮资讯网披露的《非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》	2021年09月29日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市拓日新能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕522号）核准，公司本次非公开发行股票176,678,445股，发行价格为5.66元/股，新增股份于2021年10月8日在深圳证券交易所上市，公司总股本由1,236,342,104股增加为1,413,020,549股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司本次非公开发行股票176,678,445股，新增股份于2021年10月8日在深圳证券交易所上市，总股本由1,236,342,104股增加为1,413,020,549股，其中有限售条件股份数为197,300,745股，占公司总股本比例为13.96%，无限售条件股份数为1,215,719,804股，占公司总股本比例为86.04%。鉴于上述股本变动，公司控股股东及实际控制人持股比例由44.87%变动至39.64%。截至报告期末，公司总资产为703,605.43万元，总负债为280,460.91万元，资产负债率为39.86%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	89,110	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	84,162	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市奥欣投资发展有限公司	境内非国有法人	28.14%	397,590,714	+5,300,354	5,300,354	392,290,360	质押	165,000,000
喀什东方股权投资有限公司	境内非国有法人	9.52%	134,497,418	0	0	134,497,418	质押	73,000,000
长治市南烨实业集团有限公司	境内非国有法人	2.50%	35,335,689	+35,335,689	35,335,689	0		
陈五奎	境内自然人	1.92%	27,086,400	0	20,314,800	6,771,600		
银河资本—浙商银行—银河资本—鑫鑫一号集合资产管理计划	其他	1.88%	26,501,766	+26,501,766	26,501,766	0		
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	境内非国有法人	1.00%	14,117,600	+1,400,600	0	14,117,600		
陈传兴	境内自然人	0.91%	12,897,526	+12,897,526	12,897,526	0		
一重集团融创科技发展有限公司	国有法人	0.75%	10,600,706	+10,600,706	10,600,706	0		
郭伟松	境内自然人	0.74%	10,424,028	+10,424,028	10,424,028	0	质押	10,424,028
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.64%	9,010,600	+9,010,600	9,010,600	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市奥欣投资发展有限公司、喀什东方股权投资有限公司和陈五奎先生存在关联关系。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市奥欣投资发展有限公司	392,290,360	人民币普通股	392,290,360
喀什东方股权投资有限公司	134,497,418	人民币普通股	134,497,418
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	14,117,600	人民币普通股	14,117,600
陈五奎	6,771,600	人民币普通股	6,771,600
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	6,699,300	人民币普通股	6,699,300
中信建投证券股份有限公司—天弘中证光伏产业指数型发起式证券投资基金	6,141,300	人民币普通股	6,141,300
陈闻	5,536,600	人民币普通股	5,536,600
施清俊	4,256,700	人民币普通股	4,256,700
索晖	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
杨乐	3,092,200	人民币普通股	3,092,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市奥欣投资发展有限公司、喀什东方股权投资有限公司和陈五奎先生存在关联关系。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市奥欣投资发展有限公司	李粉莉	2003 年 07 月 12 日	752513677	投资兴办实业（具体项目另行申报）；房地产信息咨询、企业管理信息咨询；市场营销策划；计算机软、硬件的技术开发（不含生产加工）；物业租赁；国内商业；物资供销业。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈五奎	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李粉莉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈琛	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>陈五奎，男，1958 年 6 月生，研究生毕业，高级工程师，高级经济师，机械制造和国际经济专业，深圳市高层次专业人才——国家级领军人才、深圳经济特区 30 周年行业领军人物，商务部对外援助项目评审专家。2002 年 8 月至今任本公司董事长兼总工程师。曾担任 2004 年国家科技部“十五”科技攻关项目课题组长、国家建设部“全国首批可再生能源示范工程——拓日工业园”项目及国家发改委“25MW 非晶硅光伏电池产业化”项目课题组长，现为国家工信部“非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化”项目及广东省重大科技攻关项目——“新型薄膜太阳能电池核心设备制造及产业化实施”项目课题组长。先后从事过化工、磁材、橡胶、机械、电真空等专业，对跨行业技术衔接、多学科综合分析有非常丰富的经验，拥有多项专利。</p>		

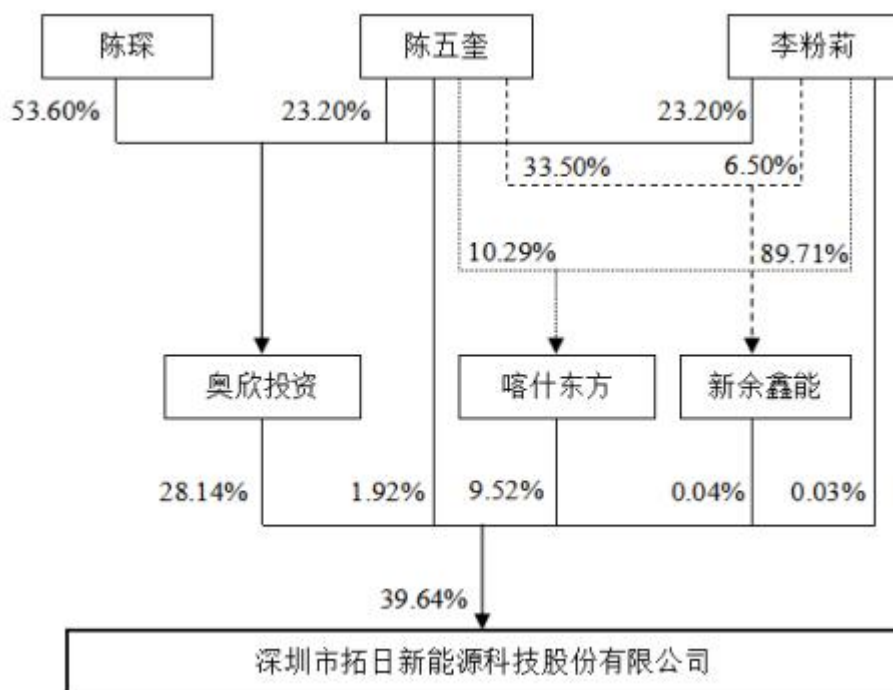
	<p>李粉莉，女，1961 年 10 月生，高级经济师，会计学博士，英语、国际经济专业，深圳市高层次专业人才——地方级领军人才，2008 年“深圳十大杰出女企业家”，商务部对外援助项目评审专家。2002 年-2015 年担任公司总经理。2002 年至今，担任公司副董事长职务，同时兼任可再生能源学会光伏专委会委员、广东省太阳能协会副理事长、深圳市太阳能学会副理事长。</p> <p>陈琛，女，1985 年 4 月生，华南理工大学金融学学士，美国波士顿大学经济学硕士。2007 年 5 月至 2009 年 11 月任深圳市奥欣投资发展有限公司总经理、执行董事，2009 年 11 月辞去该公司总经理职务，继续担任执行董事。2010 年 2 月至今任本公司董事。</p>
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

上市前，直接、间接持有本公司股份的董事、监事和高管人员陈五奎、李粉莉与林晓峰承诺在其任职期间每年转让的股份不得超过其所直接或间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的本公司股份。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 20 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2022）第 01610080 号
注册会计师姓名	温安林、曹洪海

审计报告正文

深圳市拓日新能源科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的深圳市拓日新能源科技股份有限公司（以下简称“拓日新能公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了拓日新能公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于拓日新能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

拓日新能公司2021年度合并利润表中营业总收入1,423,655,546.46元，为合并利润表重要组成部分，且各经营产品或服务存在差异化，为此我们确定营业总收入的真实性及截止性为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策、重大会计估计和判断的披露，以及其他详细信息，请参阅财务报表附注四（二十七）收入和合并财务报表附注六、42营业收入和营业成本。

2、审计应对

我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：

- （1）我们通过审阅销售合同与管理层的访谈，了解和评估了拓日新能公司的收入确认政策。
- （2）我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。
- （3）我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。

（4）对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。

(5) 结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认收入的真实性。

(6) 对销售收入进行截止性测试。

(二) 开发支出资本化

1、事项描述

拓日新能公司从事光伏技术研发，研发支出划分为研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出列入当期费用，开发阶段支出只有在满足财务报表附注四（二十）无形资产中所列的所有资本化条件时才能确认为无形资产。由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计估计和判断，为此我们确定开发支出资本化为关键审计事项。

关于开发支出资本化的披露，请参阅财务报表附注四（二十）无形资产和合并财务报表附注六、18开发支出。

2、审计应对

我们针对开发支出资本化情况执行的审计程序包括但不限于：

(1) 评估管理层所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则的规定。

(2) 询问负责项目研究、开发和商业化的关键管理人员，了解内部控制和研发流程，并测试其有效性。

(3) 获取并核对与研发项目进度相关的批文或证书，以及与研发项目相关的可行性报告。

(4) 抽查与开发支出相关的单据，确认与开发支出相关会计记录的真实性。

(5) 复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

四、其他信息

拓日新能公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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

拓日新能公司管理层（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，管理层负责评估拓日新能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算拓日新能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督拓日新能公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、

虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对拓日新能公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致拓日新能公司不能持续经营。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	878,990,025.14	510,638,337.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	251,207,150.68	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,183,127,261.85	1,141,240,221.28
应收款项融资	5,284,304.70	137,756,685.75
预付款项	28,144,018.28	40,438,033.02

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,782,206.23	53,729,258.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	401,113,750.67	352,781,079.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	
其他流动资产	109,342,656.60	172,496,862.80
流动资产合计	2,955,991,374.15	2,409,080,478.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	246,859,803.80	
长期股权投资	53,413,256.95	48,065,827.84
其他权益工具投资	5,104,000.00	5,104,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,067,027.69	32,650,004.09
固定资产	2,887,446,690.31	3,066,509,019.42
在建工程	278,959,778.40	340,210,646.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	53,274,168.64	
无形资产	413,817,810.14	441,237,911.18
开发支出	22,767,410.37	9,608,541.51
商誉	13,371,241.35	13,371,241.35
长期待摊费用	33,026,964.35	101,585,209.67
递延所得税资产	43,376,121.01	42,943,056.92
其他非流动资产	1,578,671.17	5,342,911.06
非流动资产合计	4,080,062,944.18	4,106,628,369.34

资产总计	7,036,054,318.33	6,515,708,848.11
流动负债：		
短期借款	1,017,476,005.94	1,123,000,000.00
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	78,490,000.00	313,300,000.00
应付账款	158,120,886.25	207,165,634.62
预收款项	1,173,880.43	72,149,525.94
合同负债	35,887,185.58	97,116,749.28
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	10,207,132.28	11,295,995.82
应交税费	39,843,567.07	49,751,014.70
其他应付款	124,868,450.22	178,938,812.40
其中：应付利息	3,595,171.93	10,101,504.05
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	142,070,974.06	224,075,379.00
其他流动负债	9,802,229.02	11,123,435.72
流动负债合计	1,617,940,310.85	2,287,916,547.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	133,882,244.83	208,969,421.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	28,713,321.76	
长期应付款	879,688,361.69	806,319,734.69

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	141,785,234.82	115,834,617.66
递延所得税负债	2,599,622.14	2,889,589.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,186,668,785.24	1,134,013,362.97
负债合计	2,804,609,096.09	3,421,929,910.45
所有者权益：		
股本	1,413,020,549.00	1,236,342,104.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,121,974,672.44	1,315,760,739.98
减：库存股		
其他综合收益	-12,055,027.66	-20,839,491.01
专项储备		
盈余公积	52,428,885.83	44,681,982.05
一般风险准备		
未分配利润	656,076,142.63	517,833,602.64
归属于母公司所有者权益合计	4,231,445,222.24	3,093,778,937.66
少数股东权益		
所有者权益合计	4,231,445,222.24	3,093,778,937.66
负债和所有者权益总计	7,036,054,318.33	6,515,708,848.11

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：余永米

会计机构负责人：朱凡丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	784,528,561.37	423,598,990.17
交易性金融资产	251,207,150.68	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	163,656,455.78	496,669,132.28

应收款项融资		119,659,712.86
预付款项	4,524,905.40	11,664,337.25
其他应收款	1,347,315,296.25	941,360,966.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	87,629,480.46	92,686,739.84
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	5,457,948.26	1,575,647.83
流动资产合计	2,644,319,798.20	2,087,215,526.30
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	2,912,221,385.91	2,912,221,385.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,175,157.05	31,738,288.33
固定资产	79,426,379.64	87,545,544.51
在建工程	35,200.11	190,223.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	67,106,311.87	73,465,069.54
开发支出	16,255,880.79	99,976.07
商誉		
长期待摊费用	1,140,659.53	1,443,861.76
递延所得税资产	29,608,153.61	28,800,823.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,131,969,128.51	3,135,505,172.45
资产总计	5,776,288,926.71	5,222,720,698.75
流动负债：		
短期借款	997,476,005.94	1,123,000,000.00

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	78,490,000.00	313,300,000.00
应付账款	137,217,898.99	249,977,814.83
预收款项	911,938.22	2,495,253.40
合同负债	71,372,308.22	84,960,342.46
应付职工薪酬	4,623,187.47	4,424,331.92
应交税费	609,195.06	447,910.81
其他应付款	619,532,049.49	550,956,526.63
其中：应付利息	3,404,141.61	9,252,238.87
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,254,921.03	34,733,750.08
其他流动负债	8,143,779.09	9,732,750.38
流动负债合计	1,968,631,283.51	2,374,028,680.51
非流动负债：		
长期借款	30,331,562.45	80,586,483.48
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	18,316,073.89	20,001,223.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,647,636.34	100,587,707.41
负债合计	2,017,278,919.85	2,474,616,387.92
所有者权益：		
股本	1,413,020,549.00	1,236,342,104.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	2,119,950,137.30	1,313,736,204.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,780,402.74	44,033,498.96
未分配利润	174,258,917.82	153,992,503.03
所有者权益合计	3,759,010,006.86	2,748,104,310.83
负债和所有者权益总计	5,776,288,926.71	5,222,720,698.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,423,655,546.46	1,360,533,506.75
其中：营业收入	1,423,655,546.46	1,360,533,506.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,292,232,847.07	1,220,119,480.41
其中：营业成本	946,185,796.31	948,684,220.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,658,188.56	13,246,893.45
销售费用	9,014,527.70	19,637,646.30
管理费用	129,115,097.66	101,190,938.00
研发费用	25,307,330.10	22,420,432.56
财务费用	159,951,906.74	114,939,349.25
其中：利息费用	144,101,660.78	147,508,926.84
利息收入	-2,880,913.10	42,159,821.88

加：其他收益	23,215,040.72	25,518,990.60
投资收益（损失以“-”号填列）	34,883,178.97	7,751,315.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,347,429.11	7,751,315.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,207,150.68	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,124,224.21	7,942,127.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,659,767.89	-28,338,133.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,998,158.36	10,465.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	203,510,220.22	153,298,791.82
加：营业外收入	5,327,563.24	47,541,682.71
减：营业外支出	5,593,015.79	7,572,635.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	203,244,767.67	193,267,839.27
减：所得税费用	7,799,604.69	27,521,928.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	195,445,162.98	165,745,910.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	195,445,162.98	165,745,910.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	195,445,162.98	165,745,910.95
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	8,784,463.35	-2,421,934.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,784,463.35	-2,421,934.97

（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	8,784,463.35	-2,421,934.97
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	8,784,463.35	-2,421,934.97
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	204,229,626.33	163,323,975.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	204,229,626.33	163,323,975.98
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	0.138	0.134
（二）稀释每股收益	0.138	0.134

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：余永米

会计机构负责人：朱凡丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	457,893,144.52	311,786,763.33
减：营业成本	396,459,969.96	250,036,139.45
税金及附加	2,726,419.45	1,601,569.07
销售费用	11,784,058.72	13,222,128.56
管理费用	31,934,295.57	37,436,050.32
研发费用	4,221,870.74	7,180,645.02
财务费用	23,292,719.29	-26,422,584.15
其中：利息费用	37,018,428.49	32,935,528.67
利息收入	23,834,679.52	67,934,163.20
加：其他收益	6,397,345.62	8,487,752.59
投资收益（损失以“-”号填列）	78,056,099.25	95,290,915.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,207,150.68	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	558,231.74	12,487,142.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,970,211.21	-13,225,310.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,040.99	220.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,661,808.30	131,773,536.44
加：营业外收入	63,334.35	110,000.00
减：营业外支出	63,435.39	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,661,707.26	131,883,536.44

减：所得税费用	-807,330.52	2,661,534.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,469,037.78	129,222,002.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	77,469,037.78	129,222,002.29
（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	77,469,037.78	129,222,002.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,221,367,780.56	1,315,929,518.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	27,879,872.65	21,617,826.67
收到其他与经营活动有关的现金	301,125,815.64	157,726,927.00
经营活动现金流入小计	1,550,373,468.85	1,495,274,272.52
购买商品、接受劳务支付的现金	930,007,692.41	827,240,900.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的	107,361,764.39	77,219,434.49

现金		
支付的各项税费	54,766,842.41	37,231,218.87
支付其他与经营活动有关的现金	298,821,437.45	159,353,928.95
经营活动现金流出小计	1,390,957,736.66	1,101,045,483.10
经营活动产生的现金流量净额	159,415,732.19	394,228,789.42
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		1,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,103,249.60	78,024.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	75,805,223.85	
收到其他与投资活动有关的现金	345,000,000.00	247,001.42
投资活动现金流入小计	423,908,473.45	2,125,025.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,534,939.96	196,730,380.92
投资支付的现金		5,054,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	495,000,000.00	
投资活动现金流出小计	699,534,939.96	201,784,380.92
投资活动产生的现金流量净额	-275,626,466.51	-199,659,355.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	983,107,598.63	
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	1,291,476,005.94	1,588,410,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	308,151,811.61	994,906,401.01
筹资活动现金流入小计	2,582,735,416.18	2,583,316,601.01
偿还债务支付的现金	1,348,845,443.22	2,186,328,784.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	208,154,084.32	136,993,450.49

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	371,137,486.09	417,609,833.06
筹资活动现金流出小计	1,928,137,013.63	2,740,932,067.73
筹资活动产生的现金流量净额	654,598,402.55	-157,615,466.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,336,384.38	-1,621,890.73
五、现金及现金等价物净增加额	536,051,283.85	35,332,076.87
加：期初现金及现金等价物余额	248,526,324.42	213,194,247.55
六、期末现金及现金等价物余额	784,577,608.27	248,526,324.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	456,914,418.11	326,645,848.35
收到的税费返还	21,952,314.59	18,245,104.30
收到其他与经营活动有关的现金	1,812,036,832.29	2,423,538,247.94
经营活动现金流入小计	2,290,903,564.99	2,768,429,200.59
购买商品、接受劳务支付的现金	220,886,640.08	265,663,932.40
支付给职工以及为职工支付的现金	39,273,996.96	25,996,588.13
支付的各项税费	7,932,052.66	4,898,643.68
支付其他与经营活动有关的现金	2,150,440,193.56	2,126,166,453.99
经营活动现金流出小计	2,418,532,883.26	2,422,725,618.20
经营活动产生的现金流量净额	-127,629,318.27	345,703,582.39
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	78,056,099.25	95,290,915.79
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	345,000,000.00	
投资活动现金流入小计	423,056,099.25	95,290,915.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,368,999.13	9,917,835.98
投资支付的现金		7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	495,000,000.00	
投资活动现金流出小计	516,368,999.13	16,917,835.98
投资活动产生的现金流量净额	-93,312,899.88	78,373,079.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	983,107,598.63	
取得借款收到的现金	1,041,476,005.94	1,587,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	258,151,811.61	219,904,610.07
筹资活动现金流入小计	2,282,735,416.18	1,806,904,610.07
偿还债务支付的现金	1,201,733,750.08	1,902,179,766.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,591,853.05	118,103,120.13
支付其他与筹资活动有关的现金	216,039,577.61	168,321,538.92
筹资活动现金流出小计	1,531,365,180.74	2,188,604,425.49
筹资活动产生的现金流量净额	751,370,235.44	-381,699,815.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,254,594.55	-1,319,935.81
五、现金及现金等价物净增加额	528,173,422.74	41,056,910.97
加：期初现金及现金等价物余额	178,231,118.00	137,174,207.03
六、期末现金及现金等价物余额	706,404,540.74	178,231,118.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,236,342,104.00				1,315,760.73			-20,839,491.01		44,681,982.05		517,833,602.64	3,093,778.93	3,093,778.93	
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	1,236,342,104.00				1,315,760.73			-20,839,491.01		44,681,982.05		517,833,602.64	3,093,778.93	3,093,778.93	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	176,678,445.00				806,213,932.46			8,784,463.35		7,746,903.78		138,242,539.99	1,137,666,284.58	1,137,666,284.58	
（一）综合收 益总额								8,784,463.35				195,445,162.98	204,229,626.33	204,229,626.33	
（二）所有者 投入和减少 资本	176,678,445.00				806,213,932.46								982,892,377.00	982,892,377.00	

	45.00				46							46		46
1. 所有者投入的普通股	176,678,445.00				806,213,932.46							982,892,377.46		982,892,377.46
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								7,746,903.78		-57,202,622.99		-49,455,719.21		-49,455,719.21
1. 提取盈余公积								7,746,903.78		-7,746,903.78				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-49,455,719.21		-49,455,719.21		-49,455,719.21
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														

业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,236,342,104.00					1,315,760,739.98								
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)														
(一)综合收益总额														
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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										903,333.31			903,333.31			03,333.31	
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、本期期末余额	1,236,342,104.00			1,315,760,739.98			-20,839,491.01		44,681,982.05			517,833,602.64			3,093,778,893.766		3,093,778,937.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度
----	---------

	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,236,342,104.00				1,313,736,204.84				44,033,498.96	153,992,503.03		2,748,104,310.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,236,342,104.00				1,313,736,204.84				44,033,498.96	153,992,503.03		2,748,104,310.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	176,678,445.00				806,213,932.46				7,746,903.78	20,266,414.79		1,010,905,696.03
（一）综合收益总额										77,469,037.78		77,469,037.78
（二）所有者投入和减少资本	176,678,445.00				806,213,932.46							982,892,377.46
1. 所有者投入的普通股	176,678,445.00				806,213,932.46							982,892,377.46
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									7,746,903.78	-57,202,622.9		-49,455,719.21

										9		
1. 提取盈余公 积									7,746, 903.78	-7,74 6,90 3.78		
2. 对所有 者（或股 东）的 分配										-49,4 55,7 19.2 1		-49,455, 719.21
3. 其他												
（四）所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
（五）专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末 余额	1,413 ,020, 549.0 0				2,119, 950,13 7.30				51,780 ,402.7 4	174, 258, 917. 82		3,759,01 0,006.86

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项储	盈余	未分配	其他	所有者		

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	存 股	综 合 收 益	备	公 积	利 润		权 益 合 计
一、上年期末 余额	1,23 6,34 2,10 4.00				1,313, 736.2 04.84				31,11 1,298 .73	68,596, 034.28		2,649,78 5,641.85
加：会计 政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期初 余额	1,23 6,34 2,10 4.00				1,313, 736.2 04.84				31,11 1,298 .73	68,596, 034.28		2,649,78 5,641.85
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）									12,92 2,200 .23	85,396, 468.75		98,318.6 68.98
（一）综合收 益总额										129,22 2,002.2 9		129,222, 002.29
（二）所有者 投入和减少 资本												
1. 所有者投 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									12,92 2,200 .23	-43,825 ,533.54		-30,903.3 33.31
1. 提取盈余									12,92	-12,922		

公积									2,200.23	,200.23		
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,903,333.31		-30,903,333.31
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,236,342.10				1,313,736.20				44,033,498.96	153,992,503.03		2,748,104,310.83

三、公司基本情况

公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市拓日新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市拓日电子科技有限公司，于2002年8月15日正式成立，注册资本为人民币268.00万元。2004年6月21日，注册资本变更为

人民币1,000.00万元；2006年3月22日，注册资本变更为人民币5,000.00万元。

2007年2月12日，深圳市拓日电子科技有限公司原股东深圳市奥欣太阳能科技有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、深圳市鑫能投资发展有限公司、深圳市同创伟业创业投资有限公司、陈五奎先生签订《发起人协议》，同意深圳市拓日电子科技有限公司整体变更设立为股份公司。注册资本变更为12,000万元。

2008年1月24日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]159号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司于2008年2月向社会公众公开发行普通股（A股）股票4,000万股，每股面值1元，每股发行价人民币10.79元。截至2008年2月18日止，本公司共募集资金431,600,000.00元，扣除发行费用19,403,425.31元，募集资金净额为412,196,574.69元。此次发行结束后，公司注册资本增加至人民币16,000万元。

2008年5月12日，公司2007年度股东大会通过决议，以未分配利润转增注册资本，每十股送二股，实施分配后注册资本为19,200万元。

2009年4月16日，公司2008年度股东大会通过决议，以现有总股本19200万股为基数，以资本公积金向全体股东每十股转增五股，转增后注册资本为28,800万元。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]52号文《关于核准深圳市拓日新能源科技股份有限公司非公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司非公开发行普通股（A股）股票3,850万股，每股面值1元，每股发行价人民币21.00元。截至2011年3月4日，本公司共募集资金808,500,000.00元，扣除发行费用20,912,500.00元，募集资金净额为人民币787,587,500.00元。此次发行结束后，公司注册资本增加至人民币32,650万元。

2011年4月19日，公司2010年度股东大会通过决议，公司以现有总股本32,650万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后注册资本为48,975万元。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]253号文《关于核准深圳市拓日新能源科技股份有限公司非公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司于2015年3月非公开发行普通股（A股）股票128,421,052.00股，每股面值1元，每股发行价人民币9.50元。截至2015年3月25日，本公司共募集资金1,219,999,994.00元，扣除发行费用25,609,999.89元，募集资金净额为人民币1,194,389,994.11元。此次发行结束后，公司注册资本增加至人民币618,171,052.00元。

2017年4月15日，本公司召开第四届董事会第十二次会议和2017年5月18日召开2016年度股东大会分别审议通过了《公司2016年度利润分配预案》，具体分派方案为：以总股本618,171,052股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），同时以资本公积金向10股转增10股，转增后公司总股本增加至1,236,342,104股。本公司已于2017年7月6日完成了2016年度权益分配，公司总股本相应增加至1,236,342,104股，注册资本增加至1,236,342,104元。

2021年第五届董事会第十三次会议、第五届董事会第二十七次会议和2019年度股东大会决议、2021年度第一次临时股东大会决议，本公司申请非公开发行股票并增加注册资本人民币176,678,445.00元，本公司已于2021年9月14日收到新增注册资本，注册资本增加至人民币1,413,020,549.00元。

本公司的统一社会信用代码：91440300741234170J，注册地为深圳市南山区侨城北路香年广场[南区]主楼（A座）栋一座8层802、803、804号房。

本公司母公司为深圳市奥欣投资发展有限公司，最终实际控制人为陈五奎家族。

经营范围

一般经营项目：研发、销售太阳电池芯片、太阳电池组件、太阳能供电电源、太阳能应用产品、太阳能集热板及热水器系统、风力发电设备、太阳电池生产线设备、太阳能控制器、太阳能逆变器、太阳能应用产品控制软件、太阳能辅材；设计、安装及销售太阳能热水器工程、风力发电工程、太阳能电站工程、运维及相关技术服务；房屋租赁业务；物业管理业务；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：生产太阳电池芯片、太阳电池组件、太阳能供电电源、太阳能应用产品、太阳能集热

板及热水器系统、风力发电设备、太阳电池生产线设备、太阳能控制器、太阳能逆变器、太阳能应用产品控制软件、太阳能辅材、机动车停放服务。

公司业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械及器材制造业，公司的主要产品：非晶硅、单晶硅、多晶硅太阳能电池芯片、太阳能电池组件、太阳能电池应用产品以及光伏电站建设和营运等。

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月20日批准报出。

5. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司及本部共43户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
乐山新天源太阳能科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
陕西拓日新能源科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
陕西拓日现代农业有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
陕西拓日（定边）新能源科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
定边拓日现代农业有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
澄城县东方新能源有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
澄城县红日新能源科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
澄城县东益新能源有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
澄城县力科钢构有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
西安拓日新能源科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
非洲太阳能（乌干达）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
非洲太阳能（肯尼亚）有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
拓日新能源（欧洲）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Solaris Zweite GmbH	全资孙公司	三级	100.00	100.00
拓日新能源（美洲）公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市华悦新能源装备工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
岳普湖瑞城新能源科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
叶城县瑞城新能源科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
新疆拓日新能源售电有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
天城香港控股有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市拓日信息技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市宏日盛新能源科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
连州宏日盛新能源科技有限公司	全资曾孙公司	四级	100.00	100.00
深圳市宏日恒新能源科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
连州宏日恒新能源科技有限公司	全资曾孙公司	四级	100.00	100.00
青海拓日新能源科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
共和天城新能源有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
海南州飞利科新能源有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00

海南州汉能太阳能发电有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
刚察泰阳光伏发电有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
青海港汇光电科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
海南州晶盛光伏发电有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
青海创惠新能源有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
青海凯翔新能源科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
昭通茂创能源开发有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
海西百瑞特新能源科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
德令哈百瑞特新能源有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
山西拓日新能源科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
湖北拓日中合新能源有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
浠水拓日新能源科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
浠水拓绿新能源有限公司（湖北拓日占65%）	控股孙公司	三级	33.15	33.15

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

名称	变更原因
湖北拓日中合新能源有限公司	新设合并
浠水拓日新能源科技有限公司	新设合并
浠水拓绿新能源有限公司	新设合并

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少2户：

名称	变更原因
澄城县永富光伏有限公司	转让
陕西悦鑫新能源工程有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》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。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项

或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处

置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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工具或债务性工具的公允价值。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。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司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。本公司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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工

具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

2)其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且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;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;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的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5.金融负债终止确认

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)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

6.金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时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时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

7.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所

需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

9. 金融工具减值

减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

11、应收票据

12、应收账款

(1) 本公司对单项金额自初始确认后已经发生信用减值的应收账款和合同资产单独确定其信用损失。

(2) 对自初始确认后信用风险是否显著增加的判断，本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过一个年度，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过一个年度，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认时间为共同风险特征。

本公司对应收账款、合同资产、其他应收款，基于其信用风险特征划分为如下组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
采用账龄分析法对应收账款计提的信用损失	本组合以合并范围外的款项的账龄作为信用风险特征。	固定预期信用损失率
其他组合	同一母公司范围内的公司、公司员工的欠款、押金、出口退税、保证金及应收电网公司电费等。	一般不存在预期信用损失

采用账龄分析法计提的信用损失的应收账款、合同资产及其他应收款中，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	应收账款信用损失率	其他应收款信用损失率
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

本公司在资产负债表日计算应收款项预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/(10)9. 金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用

和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

18、持有待售资产

持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就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。公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；

(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其

账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产

份额的差额，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。

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

24、固定资产

（1）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
光伏电站	年限平均法	20 年	5%	4.75%
办公及电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	8 年	5%	11.88%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额

确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、（三十一）“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用年限
其他	10年	预计给企业带来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本期无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（2）内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包

含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司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，则公司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。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、（三十一）“租赁”。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额

的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认的一般原则

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当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。

特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(3) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

收入确认的具体方法

(1) 销售商品

公司已将商品的控制权转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司国内销售在满足上述收入条件同时以将货物交付承运人或购货方后确认收入，国外销售在满足上述收入条件同时以货物完成出口报关手续后确认收入。

(2) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确

认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）物业出租合同

本公司在租赁合同约定的租赁期内按直线法确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿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。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计

算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人

1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十六）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理

方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2. 本公司作为出租人

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1. 本公司作为承租人

同“本公司作为承租人”的会计处理方法

2. 本公司作为出租人

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新租赁准则		

详见第六节-六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	510,638,337.64	510,638,337.64	
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	1,141,240,221.28	1,141,240,221.28	
应收款项融资	137,756,685.75	137,756,685.75	
预付款项	40,438,033.02	40,186,397.52	-251,635.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	53,729,258.75	53,729,258.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	352,781,079.53	352,781,079.53	
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	172,496,862.80	172,496,862.80	
流动资产合计	2,409,080,478.77	2,408,828,843.27	-251,635.50
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	48,065,827.84	48,065,827.84	
其他权益工具投资	5,104,000.00	5,104,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	32,650,004.09	32,650,004.09	
固定资产	3,066,509,019.42	3,066,509,019.42	
在建工程	340,210,646.30	340,210,646.30	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		56,663,825.99	56,663,825.99
无形资产	441,237,911.18	441,237,911.18	
开发支出	9,608,541.51	9,608,541.51	
商誉	13,371,241.35	13,371,241.35	
长期待摊费用	101,585,209.67	53,785,411.64	-47,799,798.03
递延所得税资产	42,943,056.92	42,943,056.92	
其他非流动资产	5,342,911.06	5,342,911.06	
非流动资产合计	4,106,628,369.34	4,115,492,397.30	8,864,027.96
资产总计	6,515,708,848.11	6,524,321,240.57	8,612,392.46
流动负债：			
短期借款	1,123,000,000.00	1,123,000,000.00	
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	313,300,000.00	313,300,000.00	
应付账款	207,165,634.62	207,165,634.62	
预收款项	72,149,525.94	72,149,525.94	
合同负债	97,116,749.28	97,116,749.28	
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	11,295,995.82	11,295,995.82	
应交税费	49,751,014.70	49,751,014.70	
其他应付款	178,938,812.40	178,938,812.40	
其中：应付利息	10,101,504.05	10,101,504.05	
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	224,075,379.00	226,484,742.52	2,409,363.52
其他流动负债	11,123,435.72	11,123,435.72	

流动负债合计	2,287,916,547.48	2,290,325,911.00	2,409,363.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	208,969,421.34	208,969,421.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		29,223,192.72	29,223,192.72
长期应付款	806,319,734.69	783,299,570.91	-23,020,163.78
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	115,834,617.66	115,834,617.66	
递延所得税负债	2,889,589.28	2,889,589.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,134,013,362.97	1,140,216,391.91	6,203,028.94
负债合计	3,421,929,910.45	3,430,542,302.91	8,612,392.46
所有者权益：			
股本	1,236,342,104.00	1,236,342,104.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,315,760,739.98	1,315,760,739.98	
减：库存股			
其他综合收益	-20,839,491.01	-20,839,491.01	
专项储备			
盈余公积	44,681,982.05	44,681,982.05	
一般风险准备			
未分配利润	517,833,602.64	517,833,602.64	
归属于母公司所有者权益合计	3,093,778,937.66	3,093,778,937.66	
少数股东权益			
所有者权益合计	3,093,778,937.66	3,093,778,937.66	
负债和所有者权益总计	6,515,708,848.11	6,524,321,240.57	8,612,392.46

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	423,598,990.17	423,598,990.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	496,669,132.28	496,669,132.28	
应收款项融资	119,659,712.86	119,659,712.86	
预付款项	11,664,337.25	11,664,337.25	
其他应收款	941,360,966.07	941,360,966.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	92,686,739.84	92,686,739.84	
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	1,575,647.83	1,575,647.83	
流动资产合计	2,087,215,526.30	2,087,215,526.30	
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	2,912,221,385.91	2,912,221,385.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	31,738,288.33	31,738,288.33	
固定资产	87,545,544.51	87,545,544.51	
在建工程	190,223.24	190,223.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	73,465,069.54	73,465,069.54	
开发支出	99,976.07	99,976.07	

商誉			
长期待摊费用	1,443,861.76	1,443,861.76	
递延所得税资产	28,800,823.09	28,800,823.09	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,135,505,172.45	3,135,505,172.45	
资产总计	5,222,720,698.75	5,222,720,698.75	
流动负债：			
短期借款	1,123,000,000.00	1,123,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	313,300,000.00	313,300,000.00	
应付账款	249,977,814.83	249,977,814.83	
预收款项	2,495,253.40	2,495,253.40	
合同负债	84,960,342.46	84,960,342.46	
应付职工薪酬	4,424,331.92	4,424,331.92	
应交税费	447,910.81	447,910.81	
其他应付款	550,956,526.63	550,956,526.63	
其中：应付利息	9,252,238.87	9,252,238.87	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	34,733,750.08	34,733,750.08	
其他流动负债	9,732,750.38	9,732,750.38	
流动负债合计	2,374,028,680.51	2,374,028,680.51	
非流动负债：			
长期借款	80,586,483.48	80,586,483.48	
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	20,001,223.93	20,001,223.93	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	100,587,707.41	100,587,707.41	
负债合计	2,474,616,387.92	2,474,616,387.92	
所有者权益：			
股本	1,236,342,104.00	1,236,342,104.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,313,736,204.84	1,313,736,204.84	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	44,033,498.96	44,033,498.96	
未分配利润	153,992,503.03	153,992,503.03	
所有者权益合计	2,748,104,310.83	2,748,104,310.83	
负债和所有者权益总计	5,222,720,698.75	5,222,720,698.75	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	19%、13%、9%、6%、5%、3%、0%
消费税	销售应税货物	4%
城市维护建设税	按照应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
澄城县红日新能源科技有限公司	---

深圳市拓日新能源科技股份有限公司、乐山新天源太阳能科技有限公司、陕西拓日新能源科技有限公司、陕西拓日现代农业有限公司、定边拓日现代农业有限公司、青海拓日新能源科技有限公司、海西百瑞特新能源科技有限公司、德令哈百瑞特新能源有限公司、岳普湖瑞城新能源科技有限公司、拓日新能源（欧洲）有限公司、SolarisZweiteGmbH	15%
陕西拓日（定边）新能源科技有限公司、澄城县东方新能源有限公司、昭通茂创能源开发有限公司、共和天城新能源有限公司、青海凯翔新能源科技有限公司、海南州飞利科新能源有限公司、海南州汉能太阳能发电有限公司、刚察泰阳光伏发电有限公司、青海港汇光电科技有限公司、海南州晶盛光伏发电有限公司、青海创惠新能源有限公司、叶城县瑞城新能源科技有限公司	7.50%
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	9%
非洲太阳能（乌干达）有限公司	30%
天城香港控股有限公司	16.50%
其余公司	25%

2、税收优惠

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044204665），本公司被认定为国家级高新技术企业，发证时间2020年12月11日，有效期三年。本公司2020年至2022年企业所得税减按15%计征。

根据四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201951000028），本公司子公司乐山新天源太阳能科技有限公司被认定为国家级高新技术企业，发证时间2019年10月14日，有效期三年。乐山新天源太阳能科技有限公司2019年至2021年企业所得税减按15%计征。

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202061001350），本公司子公司陕西拓日新能源科技有限公司被认定为国家级高新技术企业，发证时间2020年12月1日，有效期三年。陕西拓日新能源科技有限公司2020年至2022年企业所得税减按15%计征。

根据财政部、税务总局及国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）的规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税。以及根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十九条，享受民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方共享的部分减征免征，喀什瑞城新能源科技股份有限公司2021年度按9%的税率征收企业所得税。

根据国家税务总局公告2011年第48号文件，即“国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告”，以及财税[2008]116号文件，即“财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）的通知”，企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。陕西拓日（定边）新能源科技有限公司自2016年起企业所得税三免三减半。澄城县东方新能源有限公司从2018年起企业所得税三免三减半。澄城县红日新能源科技有

限公司从2020年起企业所得税三免三减半。昭通茂创能源有限公司从2016年起企业所得税三免三减半。共和天城新能源有限公司从2017年起企业所得税三免三减半。青海凯翔新能源科技有限公司从2018年起企业所得税三免三减半。海南州飞利科新能源有限公司从2017年起企业所得税三免三减半。海南州汉能太阳能发电有限公司从2017年起企业所得税三免三减半。刚察泰阳光伏发电有限公司从2017年起企业所得税三免三减半。青海港汇光电科技有限公司从2017年起企业所得税三免三减半。海南州晶盛光伏发电有限公司从2017年起企业所得税三免三减半。青海创惠新能源有限公司从2018年起企业所得税三免三减半。叶城县瑞城新能源科技有限公司从2018年起企业所得税三免三减半。

根据财政部、税务总局及国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）的规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税。陕西拓日现代农业有限公司、定边拓日现代农业有限公司、陕西拓日（定边）新能源科技有限公司、澄城县东方新能源有限公司、青海拓日新能源科技有限公司、昭通茂创能源开发有限公司、共和天城新能源有限公司、青海凯翔新能源科技有限公司、海南州飞利科新能源有限公司、海南州汉能太阳能发电有限公司、刚察泰阳光伏发电有限公司、青海港汇光电科技有限公司、海南州晶盛光伏发电有限公司、青海创惠新能源有限公司、海西百瑞特新能源科技有限公司、德令哈百瑞特新能源有限公司、岳普湖瑞城新能源科技有限公司2021年度减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为5%。
个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	97,156.87	99,980.22
银行存款	783,821,857.54	248,926,332.20
其他货币资金	95,071,010.73	261,612,025.22
合计	878,990,025.14	510,638,337.64
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	94,412,416.87	262,112,013.22

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	78,124,020.63	245,367,872.17
用于担保的定期存款或通知存款	16,288,396.24	16,244,141.05
司法冻结	—	500,000.00
合计	94,412,416.87	262,112,013.22

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	251,207,150.68	
合计	251,207,150.68	

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,760,713.03	1.77%	18,966,899.09	87.16%	2,793,813.94	47,896,315.01	4.01%	21,950,006.49	45.83%	25,946,308.52
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,208,961,441.24	98.23%	28,627,993.33	2.37%	1,180,333,447.91	1,146,380,569.28	95.99%	31,086,656.52	2.71%	1,115,293,912.76
其中：										
合计	1,230,723,174.27	100.00%	47,594,892.42	3.87%	1,183,128,281.85	1,194,216,884.29	100.00%	53,036,663.01	4.44%	1,141,242,221.28

	22,154.27	%	892.42		27,261.85	76,884.29	%	663.01		0,221.28
--	-----------	---	--------	--	-----------	-----------	---	--------	--	----------

按单项计提坏账准备：18,966,899.09 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海孟弗斯新能源科技有限公司	7,914,731.17	5,274,802.46	66.65%	已申请强制执行，按可收回金额与账面价值的差计提
乌干达公司销售渠道及零售客户	6,379,532.50	6,379,532.50	100.00%	收款可能性较小
欧洲公司销售渠道及零售客户	2,705,097.34	2,705,097.34	100.00%	收款可能性较小
肯尼亚公司销售渠道及零售客户	1,924,847.74	1,924,847.74	100.00%	收款可能性较小
ShenZhenGlobalegrow E-CommerceCO.,ltd	1,381,390.69	1,381,390.69	100.00%	收款可能性较小
海润光伏科技股份有限公司	801,683.80	801,683.80	100.00%	已申请强制执行，无财产可执行
SolarisZweiteGmbH 销售渠道及零售客户	568,429.79	414,544.56	72.93%	收款可能性较小
其他往来款	85,000.00	85,000.00	100.00%	收款可能性较小
合计	21,760,713.03	18,966,899.09	--	--

按组合计提坏账准备：28,627,993.33 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	55,118,692.96	2,755,934.63	5.00%
1—2 年	15,548,755.08	1,554,875.50	10.00%
2—3 年	5,945,627.04	1,783,688.12	30.00%
3—4 年	4,736,248.27	2,368,124.14	50.00%
4—5 年	2,773,769.36	2,219,015.49	80.00%
5 年以上	17,946,355.45	17,946,355.45	100.00%
合计	102,069,448.16	28,627,993.33	--

按组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
供电局	1,105,089,624.89	0.00	0.00%
澄城县惠民移民搬迁投资开发有限公司	1,802,368.19	0.00	0.00%
合计	1,106,891,993.08	0.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	521,008,230.91
1 至 2 年	298,047,191.81
2 至 3 年	247,854,243.07
3 年以上	163,812,488.48
3 至 4 年	118,047,432.70
4 至 5 年	14,302,863.74
5 年以上	31,462,192.04
合计	1,230,722,154.27

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	53,036,663.01	1,416,049.34	6,857,819.93			47,594,892.42
合计	53,036,663.01	1,416,049.34	6,857,819.93			47,594,892.42

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	1,105,089,624.89	89.79%	

客户二	34,570,012.66	2.81%	1,728,500.63
客户三	9,413,018.55	0.76%	1,897,019.72
客户四	8,838,912.00	0.72%	883,891.20
客户五	7,914,731.17	0.64%	5,274,802.46
合计	1,165,826,299.27	94.72%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,284,304.70	137,756,685.75
合计	5,284,304.70	137,756,685.75

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(1) 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,284,304.70	137,756,685.75
商业承兑汇票	---	---
合计	5,284,304.70	137,756,685.75

(2) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	312,811,320.15	---
商业承兑汇票	---	---
合计	312,811,320.15	---

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	27,853,532.46	98.97%	29,286,911.06	72.88%
1 至 2 年	40,706.49	0.14%	1,245,698.84	3.10%
2 至 3 年	7,287.47	0.03%	1,903,596.63	4.74%
3 年以上	242,491.86	0.86%	7,750,190.99	19.28%
合计	28,144,018.28	--	40,186,397.52	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例
单位一	6,024,000.00	21.40%
单位二	2,044,000.00	7.26%
单位三	1,578,154.71	5.61%
单位四	1,383,029.80	4.91%
单位五	1,140,000.00	4.05%
合计	12,169,184.51	43.23%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,782,206.23	53,729,258.75
合计	48,782,206.23	53,729,258.75

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	33,578,809.84	46,623,288.99
社会保险及住房公积金	863,176.88	332,145.55
出口退税等	5,897,240.35	3,750,127.56
往来及其他	28,838,134.55	22,860,250.23
合计	69,177,361.62	73,565,812.33

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,708,948.03		15,127,605.55	19,836,553.58
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	755,660.68			755,660.68
本期转回			197,058.87	197,058.87
2021 年 12 月 31 日余额	5,464,608.71		14,930,546.68	20,395,155.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	13,176,357.70
1 至 2 年	21,954,891.69
2 至 3 年	4,386,024.65
3 年以上	29,660,087.58
3 至 4 年	3,730,402.96
4 至 5 年	2,004,280.03
5 年以上	23,925,404.59
合计	69,177,361.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	19,836,553.58	755,660.68	197,058.87			20,395,155.39
合计	19,836,553.58	755,660.68	197,058.87			20,395,155.39

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	14,300,000.00	1-2 年	20.67%	
第二名	保证金	8,210,526.00	2-3 年 2,710,526.00, 3 年 以上 5,500,000.00	11.87%	
第三名	出口退税	5,897,240.35	1 年以内	8.52%	
第四名	往来款	4,599,971.88	5 年以上	6.65%	4,599,971.88
第五名	往来款	3,948,600.00	5 年以上	5.71%	3,948,600.00
合计	--	36,956,338.23	--	53.42%	8,548,571.88

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	130,583,661.42	9,747,079.19	120,836,582.23	112,376,846.03	15,053,733.97	97,323,112.06
在产品	93,880,443.14	2,940,395.54	90,940,047.60	99,208,997.92	5,416,283.72	93,792,714.20
库存商品	174,717,423.35	15,820,119.50	158,897,303.85	186,283,220.30	33,813,092.58	152,470,127.72
周转材料	2,662,766.29		2,662,766.29	2,274,921.90		2,274,921.90
发出商品	14,509,306.12		14,509,306.12	4,332,101.48		4,332,101.48
委托加工物资	12,973,176.26	661,310.89	12,311,865.37	1,993,198.82	34,971.51	1,958,227.31
低值易耗品				5,092.09		5,092.09
工程施工	955,879.21		955,879.21	624,782.77		624,782.77
合计	430,282,655.79	29,168,905.12	401,113,750.67	407,099,161.31	54,318,081.78	352,781,079.53

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	
原材料	15,053,733.97			5,306,654.78		9,747,079.19
在产品	5,416,283.72			2,475,888.18		2,940,395.54
库存商品	33,813,092.58			17,992,973.08		15,820,119.50
委托加工物资	34,971.51	626,339.38				661,310.89
合计	54,318,081.78	626,339.38		25,775,516.04		29,168,905.12

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	108,412,520.27	172,425,421.87
所得税预缴税额	920,136.33	71,440.93
其他	10,000.00	
合计	109,342,656.60	172,496,862.80

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款股权转让款	246,859,803.80		246,859,803.80				
合计	246,859,803.80		246,859,803.80				--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
格尔木华能拓日新能源发电有限公司	41,710,609.45			3,907,055.06							45,617,664.51	
青海华智新能源有限公司	6,355,218.39			1,440,374.05							7,795,592.44	
小计	48,065,827.84			5,347,429.11							53,413,256.95	
合计	48,065,827.84			5,347,429.11							53,413,256.95	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广拓太阳能发电共和有限公司	5,054,000.00	5,054,000.00
德令哈华能拓日新能源发电有限公司	50,000.00	50,000.00
合计	5,104,000.00	5,104,000.00

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	62,295,100.15			62,295,100.15
2.本期增加金额	2,634,764.52			2,634,764.52
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,634,764.52			2,634,764.52
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	5,080,768.94			5,080,768.94
(1) 处置				
(2) 其他转出	5,080,768.94			5,080,768.94
4.期末余额	59,849,095.73			59,849,095.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	29,645,096.06			29,645,096.06
2.本期增加金额	3,643,316.87			3,643,316.87
(1) 计提或摊销	2,274,173.50			2,274,173.50
(2) 累计折旧转入	1,369,143.37			1,369,143.37
3.本期减少金额	506,344.89			506,344.89
(1) 处置				
(2) 其他转出	506,344.89			506,344.89
4.期末余额	32,782,068.04			32,782,068.04
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,067,027.69			27,067,027.69
2.期初账面价值	32,650,004.09			32,650,004.09

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,887,371,511.38	3,066,509,019.42
固定资产清理	75,178.93	
合计	2,887,446,690.31	3,066,509,019.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	光伏电站	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	372,329,626.24	748,722,601.32	16,913,266.77	3,074,395.522.87	17,371,695.41	19,187,565.93	4,248,920,278.54
2.本期增加金额	42,326,060.79	241,465,439.46	3,127,465.66	31,400,369.23	1,002,953.36	2,515,915.55	321,838,204.05
(1) 购置	5,268,956.18	2,993,237.20	3,127,465.66	11,071,442.02	991,696.16	2,075,105.30	25,527,902.52
(2) 在建工程转入	37,057,104.61	238,472,202.26		20,328,927.21	11,257.20	440,810.25	296,310,301.53

(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	16,617,332.73	167,931,356.49	1,982,439.31	213,706,995.26	4,370,139.22	577,631.66	405,185,894.67
(1) 处置或报废	1,468,800.00	22,744,679.68	1,982,439.31		4,370,139.22	577,631.66	31,143,689.87
其他转出	15,148,532.73	145,186,676.81		213,706,995.26			374,042,204.80
4. 期末余额	398,038,354.30	822,256,684.29	18,058,293.12	2,892,088,896.84	14,004,509.55	21,125,849.82	4,165,572,587.92
二、累计折旧							
1. 期初余额	137,057,493.72	342,792,729.98	11,084,053.25	663,079,043.70	15,768,903.55	12,629,034.92	1,182,411,259.12
2. 本期增加金额	27,524,690.69	82,412,438.62	1,654,796.55	133,525,000.67	689,766.57	1,965,944.93	247,772,638.03
(1) 计提	27,524,690.69	82,412,438.62	1,654,796.55	133,525,000.67	689,766.57	1,965,944.93	247,772,638.03
3. 本期减少金额	2,466,050.17	115,350,990.84	1,878,369.94	35,249,232.82	4,151,632.28	469,538.67	159,565,814.72
(1) 处置或报废	607,664.27	13,613,624.19	1,878,369.94		4,151,632.28	469,538.67	20,720,829.35
其他转出	1,858,385.90	101,737,366.65		35,249,232.82			138,844,985.37
4. 期末余额	162,116,134.24	309,854,177.76	10,860,479.86	761,354,811.55	12,307,037.84	14,125,441.18	1,270,618,082.43
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额		7,404,784.21	178,209.90				7,582,994.11
(1) 计提		7,404,784.21	178,209.90				7,582,994.11

3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		7,404,784.21	178,209.90				7,582,994.11
四、账面价值							
1.期末账面价值	235,922,220.06	504,997,722.32	7,019,603.36	2,130,734,085.29	1,697,471.71	7,000,408.64	2,887,371,511.38
2.期初账面价值	235,272,132.52	405,929,871.34	5,829,213.52	2,411,316,479.17	1,602,791.86	6,558,531.01	3,066,509,019.42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	138,261,383.38	正在办理中

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	75,178.93	
合计	75,178.93	

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	164,498,101.18	226,897,573.79
工程物资	114,461,677.22	113,313,072.51
合计	278,959,778.40	340,210,646.30

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房	31,858.41		31,858.41	27,556,775.07		27,556,775.07
设备	101,345,260.13		101,345,260.13	125,613,530.12		125,613,530.12
德令哈 10MW 电站	53,415,782.16		53,415,782.16	53,415,782.16		53,415,782.16
创惠 20MW 电站	1,834,862.40		1,834,862.40			
柏门村项目				13,121,370.59		13,121,370.59
连州 200MW 电站	7,830,258.08		7,830,258.08	7,190,115.85		7,190,115.85
安里 60MW 电站	40,080.00		40,080.00			
合计	164,498,101.18		164,498,101.18	226,897,573.79		226,897,573.79

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂房		27,556,775.07	9,532,187.95	37,057,104.61		31,858.41						
设备		125,613,530.12	232,827,441.54	238,924,269.71	18,171,441.82	101,345,260.13						
德令哈 10MW 电站		53,415,782.16				53,415,782.16						
创惠 20MW 电站			2,518,736.16	683,873.76		1,834,862.40						

柏门村项目		13,121,370.59	6,523,682.86	19,645,053.45							
连州200MW电站		7,190,115.85	640,142.23			7,830,258.08					
安里60MW电站			40,080.00			40,080.00					
合计		226,897,573.79	252,082,270.74	296,310,301.53	18,171,441.82	164,498,101.18	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	114,461,677.22		114,461,677.22	113,313,072.51		113,313,072.51
合计	114,461,677.22		114,461,677.22	113,313,072.51		113,313,072.51

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物及其他	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	56,663,825.99	56,663,825.99
2.本期增加金额		

3.本期减少金额		
4.期末余额	56,663,825.99	56,663,825.99
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	3,389,657.35	3,389,657.35
(1) 计提	3,389,657.35	3,389,657.35
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,389,657.35	3,389,657.35
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	53,274,168.64	53,274,168.64
2.期初账面价值	56,663,825.99	56,663,825.99

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	117,033,922.94	142,932,782.28	361,053,170.81	2,085,569.48	623,105,445.51
2.本期增加金额	233,271.77	9,623,044.59	26,977,899.82		36,834,216.18
(1) 购置	233,271.77				233,271.77

(2) 内部研发		9,623,044.59	26,977,899.82		36,600,944.41
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	962,836.28			10,000.00	972,836.28
(1) 处置	962,836.28			10,000.00	972,836.28
4.期末余额	116,304,358.43	152,555,826.87	388,031,070.63	2,075,569.48	658,966,825.41
二、累计摊销					
1.期初余额	20,264,880.73	58,998,142.01	101,673,309.97	931,201.62	181,867,534.33
2.本期增加金额	2,381,731.86	20,500,403.19	40,449,110.72	164,035.59	63,495,281.36
(1) 计提	2,381,731.86	20,500,403.19	40,449,110.72	164,035.59	63,495,281.36
3.本期减少金额	203,800.42			10,000.00	213,800.42
(1) 处置	203,800.42			10,000.00	213,800.42
4.期末余额	22,442,812.17	79,498,545.20	142,122,420.69	1,085,237.21	245,149,015.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	93,861,546.26	73,057,281.67	245,908,649.94	990,332.27	413,817,810.14
2.期初账面价值	96,769,042.21	83,934,640.27	259,379,860.84	1,154,367.86	441,237,911.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 81.37%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
光伏技术开发	9,608,541.51	53,595,699.13			36,600,944.41	3,835,885.86		22,767,410.37
合计	9,608,541.51	53,595,699.13			36,600,944.41	3,835,885.86		22,767,410.37

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
Solaris Zweite GmbH	236,432.36					236,432.36
海南州汉能太阳能发电有限公司	2,000,399.60					2,000,399.60
海南州晶盛光伏发电有限公司	10,904.78					10,904.78
青海港汇光电科技有限公司	1,079,078.28					1,079,078.28
青海创惠新能源有限公司	4,039,118.80					4,039,118.80
刚察泰阳光伏发电有限公司	797.53					797.53
青海凯翔新能源科技有限公司	6,004,510.00					6,004,510.00
合计	13,371,241.35					13,371,241.35

(2) 商誉减值准备

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	25,671,018.60		584,498.80	25,086,519.80	
装修费	11,727,595.89	3,524,154.10	1,282,631.36		13,969,118.63
其他	16,386,797.15	10,009,975.82	6,980,435.98	358,491.27	19,057,845.72
合计	53,785,411.64	13,534,129.92	8,847,566.14	25,445,011.07	33,026,964.35

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	70,098,670.93	10,447,318.17	88,005,103.57	13,560,945.37
内部交易未实现利润	17,826,320.11	2,673,948.02	19,613,592.20	2,942,038.83
可抵扣亏损	199,499,292.42	30,254,854.82	175,907,351.04	26,440,072.72
合计	287,424,283.46	43,376,121.01	283,526,046.81	42,943,056.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,330,814.26	2,599,622.14	19,263,928.53	2,889,589.28
合计	17,330,814.26	2,599,622.14	19,263,928.53	2,889,589.28

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		43,376,121.01		42,943,056.92
递延所得税负债		2,599,622.14		2,889,589.28

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	31,747,629.74	19,686,576.90
可抵扣亏损	198,641,481.54	155,763,017.45
合计	230,389,111.28	175,449,594.35

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**31、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付账款	1,578,671.17		1,578,671.17	5,342,911.06		5,342,911.06
合计	1,578,671.17		1,578,671.17	5,342,911.06		5,342,911.06

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	490,000,000.00	500,000,000.00
保证借款	527,476,005.94	623,000,000.00
合计	1,017,476,005.94	1,123,000,000.00

短期借款分类的说明：

*1、深圳市奥欣投资发展有限公司和喀什东方股权投资有限公司为本公司向进出口银行深圳分行借款人民币49000万元提供本公司股票作为质押。

*2、深圳市奥欣投资发展有限公司为本公司向东亚银行（中国）有限公司深圳分行、中国光大银行深圳分行借款人民币101,476,005.94元提供担保。

*3、深圳奥欣投资有限公司、陈五奎、李粉莉为本公司向中国建设银行南山支行借款人民币25000万元提供担保，同时光伏设备抵押，升压站内及一二次设备抵押，电线电缆抵押，35KV外送线路、间隔及开关站设备安装抵押。

*4、深圳市奥欣投资发展有限公司、陈五奎、李粉莉为本公司向兴业银行深圳分行借款人民币11000万元提供保证，同时乐山高新区建业大道888号4-14幢房产提供抵押。

*5、本公司在东莞银行股份有限公司深圳分行的授信额度2亿元，本报告期使用借款4600万元，以海南州汉能太阳能发电有限公司10MW、海南州晶盛光伏发电有限公司10MW、刚察泰阳光发电有限公司10MW电

站电费收益权作为质押及动产抵押，同时深圳市奥欣投资发展有限公司、陈五奎、李粉莉为本公司提供担保，并以深圳市奥欣投资发展有限公司名下深圳市南山区侨城北路香年广场【南区】主楼（A座）801.802.803.804房产进行抵押。截止本报告出具日，电站资产及电费收益已解除质押及动产抵押，同时陈五奎，李粉莉已解除担保。

*6、本公司为陕西拓日向北京银行股份有限公司西安文景路支行借款人民币2000万元提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	78,490,000.00	313,300,000.00
合计	78,490,000.00	313,300,000.00

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	125,835,008.84	123,672,813.97
应付工程款	5,902,695.64	15,731,315.76
应付设备款	4,536,848.32	39,301,364.61
其他	21,846,333.45	28,460,140.28
合计	158,120,886.25	207,165,634.62

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
渭南开元建设开发有限责任公司	1,379,500.00	未达到结算时间
中国电建集团青海省电力设计院有限公司	1,159,056.60	未达到结算时间
合计	2,538,556.60	--

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,173,880.43	72,149,525.94
合计	1,173,880.43	72,149,525.94

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	35,855,439.56	96,896,145.92
预收租金	31,746.02	220,603.36
合计	35,887,185.58	97,116,749.28

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,295,995.82	99,304,925.49	100,393,789.03	10,207,132.28
二、离职后福利-设定提存计划		3,725,589.97	3,725,589.97	
合计	11,295,995.82	103,030,515.46	104,119,379.00	10,207,132.28

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	9,513,979.32	89,064,892.19	90,212,008.07	8,366,863.44
2、职工福利费		7,222,516.31	7,222,516.31	
3、社会保险费		2,307,119.83	2,307,119.83	
其中：医疗保险		1,701,687.38	1,701,687.38	

费				
工伤保险费		488,124.57	488,124.57	
生育保险费		117,307.88	117,307.88	
4、住房公积金		172,999.00	172,999.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,782,016.50	537,398.16	479,145.82	1,840,268.84
合计	11,295,995.82	99,304,925.49	100,393,789.03	10,207,132.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		3,511,076.07	3,511,076.07	
2、失业保险费		214,513.90	214,513.90	
合计		3,725,589.97	3,725,589.97	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,692,022.72	15,299,348.71
企业所得税	24,323,949.59	30,869,197.43
个人所得税	340,623.10	397,246.93
城市维护建设税	91,119.80	31,064.16
印花税	192,336.03	100,984.36
教育费附加	65,371.66	22,409.33
土地使用税	2,737,157.54	2,737,157.54
房产税	257,251.00	257,250.92
水利建设基金	143,735.63	34,356.60
其他		1,998.72
合计	39,843,567.07	49,751,014.70

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,595,171.93	10,101,504.05
其他应付款	121,273,278.29	168,837,308.35
合计	124,868,450.22	178,938,812.40

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,595,171.93	10,101,504.05
合计	3,595,171.93	10,101,504.05

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	121,273,278.29	168,835,413.12
其他		1,895.23
合计	121,273,278.29	168,837,308.35

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
岳普湖县振发新能源科技有限公司	4,612,056.00	其他往来款
深圳市雷能混合集成电路有限公司	1,548,626.00	租房押金
合计	6,160,682.00	--

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	73,633,508.73	70,542,637.52

一年内到期的长期应付款	60,036,492.28	153,532,741.48
一年内到期的租赁负债	8,400,973.05	2,409,363.52
合计	142,070,974.06	226,484,742.52

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	9,802,229.02	11,123,435.72
合计	9,802,229.02	11,123,435.72

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	120,000,000.00	179,000,000.00
抵押借款	5,331,562.45	15,586,483.48
信用借款	8,550,682.38	14,382,937.86
合计	133,882,244.83	208,969,421.34

长期借款分类的说明：

*1、质押借款的质押物为共和天城新能源有限公司100%股权质押，共和天城20MW电站并网发电项目收费权质押及其光伏设备抵押、深圳市奥欣投资发展有限公司提供连带责任保证担保；喀什20MW电站并网发电项目收费权及其项下全部收益。

*2、抵押借款的抵押物为陕西拓日新能源科技有限公司的机器设备及设施。

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	28,713,321.76	29,223,192.72
合计	28,713,321.76	29,223,192.72

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	879,688,361.69	783,299,570.91
合计	879,688,361.69	783,299,570.91

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	155,480,061.70	300,000.00	13,994,826.88	141,785,234.82	
未实现售后租回收益	-39,645,444.04		-39,645,444.04		
合计	115,834,617.66	300,000.00	-25,650,617.16	141,785,234.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拓日工业园 300KW 太阳能光电示范项	2,360,000.00			240,000.00			2,120,000.00	与资产相关

目								
拓日工业园 300KW 太阳能光电示范项目	2,160,000.00			240,000.00			1,920,000.00	与资产相关
工业园幕墙	373,500.44			41,499.96			332,000.48	与资产相关
南山蛇口学校	854,998.24			95,000.16			759,998.08	与资产相关
南山蛇口学校	150,416.67						150,416.67	与资产相关
非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化	1,395,832.98			125,000.04			1,270,832.94	与资产相关
新型平板式太阳能集热器产业化项目	1,395,832.98			125,000.04			1,270,832.94	与资产相关
25MW 非晶硅太阳能电池项目资金补助	2,791,667.02			249,999.96			2,541,667.06	与资产相关
非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化	791,666.96			62,499.96			729,167.00	与资产相关
WM 级薄膜硅/晶体硅异体结太阳能电池研发项目	737,500.00			150,000.00			587,500.00	与资产相关
(援疆项目)-高效晶体硅太阳能电池组件封装	43,333.56			9,999.96			33,333.60	与资产相关

工艺的研发和应用								
薄膜太阳能电池用 TCO 导电玻璃研发及产业化	3,217,500.00			390,000.00			2,827,500.00	与资产相关
200MW 晶体硅组件生产线（新能源 1）	1,880,000.08			234,999.96			1,645,000.12	与资产相关
252.75KW 太阳能屋顶电站	348,975.00			21,150.00			327,825.00	与资产相关
杂化钙钛矿光电探测器	1,500,000.00	300,000.00					1,800,000.00	与资产相关
晶体硅光伏产业链项目	1,399,999.88			200,000.04			1,199,999.84	与资产相关
晶体硅光伏产业链一期项目	2,449,999.88			350,000.04			2,099,999.84	与资产相关
契税返还款	176,005.14			3,962.64			172,042.50	与资产相关
海东发展和改革委员会节能减排专项补助款	438,053.09			26,548.68			411,504.41	与资产相关
3MW 光电一体化建筑	31,557,910.95			2,550,000.00			29,007,910.95	与资产相关
陕西光伏工业园地价补偿款	8,825,755.38			224,859.96			8,600,895.42	与资产相关
2 条 260 吨光伏玻璃生产线	630,000.00			210,000.00			420,000.00	与资产相关
2 条 120 吨	220,000.00			220,000.00				与资产相

光伏玻璃 生产线				0				关
太阳能光 电建筑项 目	5,239,375.00			412,500.0 0			4,826,875.00	与资产相 关
光伏工业 园基础设 施建设项 目	4,523,959.75			103,404.8 4			4,420,554.91	与资产相 关
300MW 晶体硅光 伏组件生 产线项目	347,083.49			84,999.96			262,083.53	与资产相 关
2009 年金 太阳示范 工程	60,000,099.6 8			5,000,000. 04			55,000,099.6 4	与资产相 关
电站前期 建设专项 补助	78,947.25			5,263.20			73,684.05	与资产相 关
喀什一期 20MW 电 站接水项 目资金	79,291.89			5,499.96			73,791.93	与资产相 关
自建厂房 建设面积 补贴资金 (3#厂 房)	2,415,583.50			175,678.8 0			2,239,904.70	与资产相 关
基础设施 建设补贴	7,462,189.94			994,958.6 4			6,467,231.30	与资产相 关
光伏建筑 一体化办 公大楼示 范项目	4,604,166.30			425,000.0 4			4,179,166.26	与资产相 关
668KWp 光伏建筑 示范项目	2,157,083.09			167,000.0 0			1,990,083.09	与资产相 关
晶体硅产 业化项目 新兴产业 补助资金	2,333,333.56			700,000.0 0			1,633,333.56	与资产相 关

战略性新兴产业项目乐山市配套资金	200,000.00			60,000.00			140,000.00	与资产相关
TPS2325型数控多线硅片切割机项目资金	210,000.00			60,000.00			150,000.00	与资产相关
光伏电站运行与维护的研究项目资金	130,000.00			30,000.00			100,000.00	与资产相关
合计	155,480,061.70	300,000.00		13,994,826.88			141,785,234.82	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,236,342,104.00	176,678,445.00				176,678,445.00	1,413,020,549.00

其他说明：

2021年第五届董事会第十三次会议、第五届董事会第二十七次会议和2019年度股东大会决议、2021年度第一次临时股东大会决议，本公司申请非公开发行股票并增加注册资本人民币176,678,445.00元，增加后注册资本为人民币1,413,020,549.00元。

本公司于2021年9月14日共募集货币资金总额为人民币999,999,998.70元，扣除保荐承销费、审计、验资费、律师费、信息披露费、发行手续费、文件制作费等发行费用合计人民币17,107,621.24元（不含税）后，募集资金净额为人民币982,892,377.46元，其中计入股本人民币176,678,445.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币806,213,932.46元，上述实收资本业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）以亚会验字（2021）第01610016号验资报告验证。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

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）	1,305,580,303.17	806,213,932.46		2,111,794,235.63
其他资本公积	10,180,436.81			10,180,436.81
合计	1,315,760,739.98	806,213,932.46		2,121,974,672.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加情况详见实收资本附注。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-20,839,491.01	8,784,463.35				8,784,463.35		-12,055,027.66
外币财务报表折算差额	-20,839,491.01	8,784,463.35				8,784,463.35		-12,055,027.66
其他综合收益合计	-20,839,491.01	8,784,463.35				8,784,463.35		-12,055,027.66

58、专项储备**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,681,982.05	7,746,903.78		52,428,885.83
合计	44,681,982.05	7,746,903.78		52,428,885.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年盈余公积金变动为按税后利润10%提取增加7,746,903.78元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	517,833,602.64	395,913,225.23
调整后期初未分配利润	517,833,602.64	395,913,225.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	195,445,162.98	165,745,910.95
减：提取法定盈余公积	7,746,903.78	12,922,200.23
应付普通股股利	49,455,719.21	30,903,333.31
期末未分配利润	656,076,142.63	517,833,602.64

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,374,770,805.92	938,700,874.92	1,341,448,855.10	937,062,371.80
其他业务	48,884,740.54	7,484,921.39	19,084,651.65	11,621,849.05
合计	1,423,655,546.46	946,185,796.31	1,360,533,506.75	948,684,220.85

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 181,985,785.47 元，其中，181,985,785.47 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,561,049.09	519,467.48
教育费附加	1,379,583.73	391,533.89
房产税	4,365,227.75	3,230,973.25
土地使用税	13,515,418.74	7,949,770.86
印花税	980,965.96	707,615.20
其他	855,943.29	447,532.77
合计	22,658,188.56	13,246,893.45

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,431,010.51	4,168,993.46
佣金	21,096.77	1,530,336.41
广告展览	315,884.17	325,652.13
办公用品费	247,234.78	116,580.99
差旅费	325,493.71	263,292.33
财产保险费用	1,561,930.65	2,647,040.71
样品费用	105,008.81	60,553.47
咨询费用	419,332.68	1,024,240.86
商品保修费	78,822.97	7,895,180.57
其他	1,508,712.65	1,605,775.37
合计	9,014,527.70	19,637,646.30

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,350,713.00	26,811,646.02

物料耗用费用	790,839.79	672,085.98
折旧	24,303,106.33	26,281,665.61
聘请中介机构费用	1,536,038.26	2,139,417.46
租金	764,404.26	3,049,829.59
无形资产摊销	50,587,870.23	15,217,743.25
办公费	1,018,569.34	1,662,026.63
车辆费用	1,233,081.00	1,308,217.28
业务招待费	1,200,879.74	1,118,537.76
差旅费	1,051,013.92	1,055,633.57
证券服务费		3,600,115.60
通讯费用	161,845.13	193,548.05
协会会费	334,565.81	174,515.24
水电费	2,426,558.67	2,905,785.90
咨询费	2,981,090.09	1,719,032.98
其他	8,374,522.09	13,281,137.08
合计	129,115,097.66	101,190,938.00

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
光伏技术研究	25,307,330.10	22,420,432.56
合计	25,307,330.10	22,420,432.56

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	144,101,660.78	147,508,926.84
减：利息收入	-2,880,913.10	42,159,821.88
汇兑损益	10,176,543.43	8,749,396.03
手续费及其他	2,792,789.43	840,848.26
合计	159,951,906.74	114,939,349.25

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助	13,994,826.88	14,184,260.59
与收益相关政府补助	9,220,213.84	11,334,730.01
合计	23,215,040.72	25,518,990.60

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,347,429.11	7,751,315.80
处置长期股权投资产生的投资收益	29,535,749.86	
合计	34,883,178.97	7,751,315.80

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,207,150.68	
合计	1,207,150.68	

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	4,893,257.39	8,008,976.95
其他应收款坏账损失	-769,033.18	-66,849.51
合计	4,124,224.21	7,942,127.44

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	13,242,762.00	-28,338,133.37
五、固定资产减值损失	-7,582,994.11	
合计	5,659,767.89	-28,338,133.37

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失）	669,542.22	10,465.01
无形资产处置利得（损失）	2,328,616.14	
合计	2,998,158.36	10,465.01

74、营业外收入

单位：元

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	130,000.00	51,600.00	130,000.00
企业合并的合并成本小于合 并时应享有被合并单位可辨 认资产公允价值产生的损益 *		47,261,994.88	
罚款收入	29,189.38	6,025.96	29,189.38
三年以上不需支付款项	4,313,024.44		4,313,024.44
其他	855,349.42	222,061.87	855,349.42
合计	5,327,563.24	47,541,682.71	5,327,563.24

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	4,304,538.00	55,200.00	4,304,538.00
非流动资产毁损报废损失	63,435.39	101,649.80	63,435.39
非常损失		6,908,070.80	
罚款支出	330,000.00		330,000.00
其他	895,042.40	507,714.66	895,042.40
合计	5,593,015.79	7,572,635.26	5,593,015.79

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,277,956.42	30,415,301.02
递延所得税费用	-478,351.73	-2,893,372.70
合计	7,799,604.69	27,521,928.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	203,244,767.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,486,715.15
子公司适用不同税率的影响	-7,029,535.96
调整以前期间所得税的影响	-1,614,988.07
非应税收入的影响	-2,404,746.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,544,916.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,611,589.90
加计扣除	-8,462,742.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,007,411.03
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,843.20
内部交易未实现利润的影响	-6,113,991.37
所得税费用	7,799,604.69

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,321,774.38	11,399,065.26

利息收入	6,194,029.41	41,322,415.34
往来及其他	286,610,011.85	105,005,446.40
合计	301,125,815.64	157,726,927.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	27,510,139.20	35,615,042.95
往来及其他	271,311,298.25	123,738,886.00
合计	298,821,437.45	159,353,928.95

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司现金流量		247,001.42
结构性存款	345,000,000.00	
合计	345,000,000.00	247,001.42

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	495,000,000.00	
合计	495,000,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	179,151,811.61	209,904,610.07
融资租赁	50,000,000.00	775,000,000.00
往来款	79,000,000.00	10,000,000.00
其他		1,790.94
合计	308,151,811.61	994,906,401.01

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	103,000,000.00	13,000,000.00
融资租赁	155,053,653.29	249,238,841.20
票据保证金	113,039,577.61	155,355,915.37
其他	44,255.19	15,076.49
合计	371,137,486.09	417,609,833.06

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	195,445,162.98	165,745,910.95
加：资产减值准备	-9,783,992.10	20,396,005.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	250,046,811.53	254,538,618.53
使用权资产折旧	3,389,657.35	
无形资产摊销	63,495,281.36	45,886,237.83
长期待摊费用摊销	8,847,566.14	15,334,331.76
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）	-2,934,722.97	-10,465.01
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	63,435.39	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,207,150.68	
财务费用（收益以“—”号填列）	154,278,204.21	156,258,322.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-34,883,178.97	-7,751,315.80
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-433,064.09	-2,902,179.32
递延所得税负债增加（减少以	-289,967.14	75,435.39

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-23,183,494.48	-50,596,098.85
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	175,863,782.72	-200,609,930.38
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-619,298,599.06	-2,136,084.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	159,415,732.19	394,228,789.42
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	784,577,608.27	248,526,324.42
减: 现金的期初余额	248,526,324.42	213,194,247.55
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	536,051,283.85	35,332,076.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	784,577,608.27	248,526,324.42
其中: 库存现金	97,156.87	99,980.22
可随时用于支付的银行存款	783,821,857.54	248,426,332.20
可随时用于支付的其他货币资金	658,593.86	12.00
三、期末现金及现金等价物余额	784,577,608.27	248,526,324.42

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	94,412,416.87	保证金
固定资产	1,311,327,565.86	抵押借款、融资租赁
合计	1,405,739,982.73	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	18,022,336.19	6.3757	114,905,008.85
欧元	868,682.89	7.2197	6,271,629.86
港币	37,691.52	0.8176	30,816.59
英镑	2,765.00	8.6064	23,796.70
澳元	1,263.90	4.6220	5,841.75
应收账款	--	--	
其中：美元	13,955,649.40	6.3757	88,977,033.84
欧元	1,155,337.97	7.2197	8,341,193.54
港币			
其他应收款			
其中：美元	34,123.02	6.3757	217,558.14
欧元	1,076,651.73	7.2197	7,773,102.50
应付账款			
其中：美元	2,857,309.32	6.3757	18,217,347.03
欧元	8,866,028.83	7.2197	64,010,068.27
预收账款			
其中：美元	179,862.58	6.3757	1,146,749.85
欧元	24,200.00	7.2197	174,716.74
其他应付款			
其中：美元	787,570.49	6.3757	5,021,313.17

欧元	460,876.31	7.2197	3,327,388.69
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	1,184,354.25	7.2197	8,550,682.38
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
金太阳示范工程	5,000,000.04	其他收益	5,000,000.04
MW 光电一体化建筑	2,550,000.00	其他收益	2,550,000.00
基础设施建设补贴	994,958.64	其他收益	994,958.64
晶体硅产业化项目新兴产业补助资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
光伏建筑一体化办公大楼示范项目	425,000.04	其他收益	425,000.04
太阳能光电建筑项目	412,500.00	其他收益	412,500.00
薄膜太阳能电池用 TCO 导电玻璃研发及产业化	390,000.00	其他收益	390,000.00
晶体硅光伏产业链一期项目	350,000.04	其他收益	350,000.04
25MW 非晶硅太阳能电池项目资金补助	249,999.96	其他收益	249,999.96
拓日工业园 300KW 太阳能光电示范项目	240,000.00	其他收益	240,000.00
拓日工业园 300KW 太阳能光电示范项目	240,000.00	其他收益	240,000.00
200MW 晶体硅组件生产线（新能源 1）	234,999.96	其他收益	234,999.96

土地使用权	224,859.96	其他收益	224,859.96
2 条 120 吨光伏玻璃生产线	220,000.00	其他收益	220,000.00
2 条 260 吨光伏玻璃生产线	210,000.00	其他收益	210,000.00
晶体硅光伏产业链项目	200,000.04	其他收益	200,000.04
其他小额项目	1,352,508.20	其他收益	1,352,508.20
深圳市南山区财政局上市企业短期流动贷款贴息项目上市企业短期流动贷款贴息项目	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
收到澄城县工业和信息化局拨付的中小企业技术改造专项奖金	1,700,000.00	其他收益	1,700,000.00
收到澄城县工信局拨付的 2021 年渭南市工业倍增计划资金国家专精特新小巨人	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
即征即退税费返还	940,682.70	其他收益	940,682.70
收到澄城县工信局拨付的第三批专精特新小巨人奖金	500,000.00	其他收益	500,000.00
科技创新委员会高新处 2019 年研发资助第二批第 3 次	425,000.00	其他收益	425,000.00
市商务局 2019 年 6-12 月出口信用保险保费资助项目补助	418,572.00	其他收益	418,572.00
深圳市南山区工业和信息化局短期出口信用保险资助项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
收到澄城县工信局拨付的中小制造企业研发投入奖补资金	204,500.00	其他收益	204,500.00
深圳市科技创新委员太阳能电池质量关键参数一致性测量技术及其应用研究项目获广东省科学技术配套奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
专利资助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他小额项目	1,331,459.14	其他收益	1,331,459.14
收到澄城县工信局关于表彰新增规上工业企业的奖金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
发展改革和科技局 2019 年	30,000.00	营业外收入	30,000.00

五上企业奖励			
合计	23,345,040.72		23,345,040.72

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公	股权	股权	股权	丧失	丧失	处置	丧失	丧失	丧失	按照	丧失	与原
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

司名称	处置价款	处置比例	处置方式	控制权的时点	控制权时点的确定依据	价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	控制权之日剩余股权的比例	控制权之日剩余股权的账面价值	控制权之日剩余股权的公允价值	公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
澄城县永富光伏有限公司	370,000.00	100.00%	转让	2021年05月28日	不再控制该公司的财务和经营政策,不再享有相应的利益、承担相应的风险	29,535,749.86	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

其他原因的合并范围变动详见附注三/5。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
乐山新天源太阳能科技有限公司	乐山市	乐山市	制造业	100.00%		设立
陕西拓日新能源科技有限公司	陕西渭南市	陕西渭南市	制造业	100.00%		设立
陕西拓日现代农业有限公司	陕西蒲城县	陕西蒲城县	太阳能电站	100.00%		设立
陕西拓日（定边）新能源科技有限公司	陕西定边县	陕西定边县	太阳能电站	100.00%		设立
定边拓日现代农业有限公司	陕西定边县	陕西定边县	太阳能电站	100.00%		合并
澄城县东方新能源有限公司	陕西渭南市	陕西渭南市	太阳能电站	100.00%		设立
澄城县红日新能源科技有限公司	陕西渭南市	陕西渭南市	太阳能电站	100.00%		设立
澄城县东益新能源有限公司	陕西渭南市	陕西渭南市	制造业及太阳能电站	100.00%		设立
澄城县力科钢结构有限公司	陕西渭南市	陕西渭南市	制造业	100.00%		设立
西安拓日新能源科技有限公司	陕西西安市	陕西西安市	制造业	100.00%		设立
非洲太阳能（乌干达）有限公司	乌干达坎帕拉	乌干达坎帕拉	商业	100.00%		设立
非洲太阳能（肯尼亚）有	肯尼亚	肯尼亚	商业	100.00%		设立

限公司						
拓日新能源 (欧洲)有限公司	德国慕尼黑	德国慕尼黑	商业	100.00%		设立
Solaris Zweite GmbH	德国	德国	太阳能电站	100.00%		购买
拓日新能源 (美洲)公司	WilmingtonDelaware	WilmingtonDelaware	商业	100.00%		设立
深圳市华悦新 能源装备工程 有限公司	深圳	深圳	工程安装	100.00%		设立
喀什瑞城新能 源科技股份有 限公司	新疆喀什	新疆喀什	制造业及太阳 能电站	100.00%		合并
岳普湖瑞城新 能源科技有限 公司	新疆岳普湖	新疆岳普湖	太阳能电站	100.00%		设立
叶城县瑞城新 能源科技有限 公司	新疆喀什	新疆喀什	太阳能电站	100.00%		设立
新疆拓日新能 源售电有限公 司	新疆喀什	新疆喀什	售电	100.00%		设立
天城香港控股 有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
深圳市拓日信 息技术有限公 司	深圳	深圳	数据库服务	100.00%		设立
深圳市宏日盛 新能源科技有 限公司	深圳	深圳	太阳能电站投 资	100.00%		设立
连州宏日盛新 能源科技有限 公司	广东连州	广东连州	太阳能电站	100.00%		设立
深圳市宏日恒 新能源科技有 限公司	广东深圳	广东深圳	太阳能电站	100.00%		设立
连州宏日恒新 能源科技有限 公司	广东连州	广东连州	太阳能电站	100.00%		设立

青海拓日新能源科技有限公司	青海	青海	制造业	100.00%		设立
共和天城新能源有限公司	青海	青海	制造业	100.00%		设立
海南州飞利科新能源有限公司	青海	青海	太阳能电站	100.00%		购买
海南州汉能太阳能发电有限公司	青海海南州	青海海南州	太阳能电站	100.00%		购买
刚察泰阳光伏发电有限公司	青海海北州	青海海北州	太阳能电站	100.00%		购买
青海港汇光电科技有限公司	青海海南州	青海海南州	太阳能电站	100.00%		购买
海南州晶盛光伏发电有限公司	青海海南州	青海海南州	太阳能电站	100.00%		购买
青海创惠新能源有限公司	青海海东州	青海海东州	太阳能电站	100.00%		购买
青海凯翔新能源科技有限公司	青海海南州	青海海南州	太阳能电站	100.00%		购买
昭通茂创能源开发有限公司	云南昭通	云南昭通	太阳能电站	100.00%		购买
海西百瑞特新能源科技有限公司	青海海西州	青海海西州	制造业及太阳能电站	100.00%		设立
德令哈百瑞特新能源有限公司	青海海西州	青海海西州	太阳能电站	100.00%		设立
山西拓日新能源科技有限公司	山西大同	山西大同	太阳能电站	100.00%		设立
湖北拓日中合新能源有限公司	湖北武汉	湖北武汉	发电、输电、供电业务	51.00%		设立
浠水拓绿新能源有限公司	湖北浠水县	湖北浠水县	发电、输电、供电业务		33.15%	设立
浠水拓日新能	湖北浠水县	湖北浠水县	发电、输电、	100.00%		设立

源科技有限公 司			供电业务			
-------------	--	--	------	--	--	--

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
格尔木华能拓 日新能源发电 有限公司	青海省海西州 格尔木市	青海省海西州 格尔木市	太阳能发电项 目建设、运营 (凭许可证经 营)、管理	30.00%		权益法
青海华智新能 源有限公司	青海省海西州 格尔木市	青海省海西州 格尔木市	新能源开发	20.00%		权益法

- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

- 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市奥欣投资发展有限公司	深圳市	实业投资	500 万元	28.14%	28.14%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈五奎家族。。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
格尔木华能拓日新能源发电有限公司	联营企业
青海华智新能源有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
喀什东方股权投资有限公司	本公司第二大股东
汉中市科瑞思矿业有限公司	本公司第二大股东之全资子公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
汉中市科瑞思矿业有限公司	购买原材料	74,084,465.66	116,000,000.00	否	42,837,492.14

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市奥欣投资发展有限公司	办公场所	1,935,114.36	1,665,334.16
喀什东方股权投资有限公司	办公场所	0.00	362,403.53
合计		1,935,114.36	2,027,737.69

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市奥欣投资发展有限公司	300,000,000.00	2019年04月03日	2023年04月02日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	32,500,000.00	2020年03月13日	2023年03月11日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	32,500,000.00	2020年03月16日	2023年03月11日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	2,286,335.01	2021年07月07日	2022年04月01日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	10,498,047.00	2021年08月04日	2022年04月29日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	8,748,967.50	2021年07月09日	2022年04月05日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	8,229,929.75	2021年10月15日	2022年07月12日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	7,397,279.75	2021年11月04日	2022年08月01日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	7,373,702.00	2021年09月02日	2022年05月30日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	5,578,615.80	2021年11月30日	2022年08月26日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	3,211,675.47	2021年08月27日	2022年05月24日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	2,763,915.14	2021年07月16日	2022年04月12日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	1,222,585.20	2021年06月30日	2022年03月25日	否
深圳市奥欣投资发展	1,164,953.32	2021年06月30日	2022年03月25日	否

有限公司				
深圳市奥欣投资发展有限公司	43,000,000.00	2021 年 07 月 30 日	2022 年 07 月 29 日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	46,000,000.00	2021 年 06 月 30 日	2022 年 06 月 29 日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司保证、陈五奎	15,000,000.00	2021 年 05 月 19 日	2022 年 03 月 21 日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司保证、陈五奎	95,000,000.00	2021 年 06 月 22 日	2022 年 06 月 21 日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司保证、陈五奎	15,586,483.48	2020 年 06 月 22 日	2023 年 06 月 21 日	否
合计	638,062,489.42			

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市奥欣投资发展有限公司	20,000,000.00	2021 年 05 月 27 日	2022 年 05 月 26 日	固定利率
深圳市奥欣投资发展有限公司	30,000,000.00	2021 年 11 月 04 日	2022 年 11 月 03 日	固定利率
喀什东方股权投资有限公司	29,000,000.00	2021 年 05 月 27 日	2022 年 05 月 26 日	固定利率
喀什东方股权投资有限公司	5,000,000.00	2020 年 07 月 01 日	2022 年 06 月 30 日	固定利率
喀什东方股权投资有限公司	17,500,000.00	2021 年 07 月 01 日	2022 年 06 月 30 日	固定利率
合计	101,500,000.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	格尔木华能拓日 新能源发电有限 公司	0.00		16,149,024.54	
	小计	0.00		16,149,024.54	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	汉中市科瑞思矿业有限公司	15,011,036.07	18,174,869.22
	小计	15,011,036.07	18,174,869.22
其他应付款	深圳市奥欣投资发展有限公 司	50,000,000.00	81,000,000.00
其他应付款	喀什东方股权投资有限公司	51,500,000.00	27,000,000.00
其他应付款	汉中市科瑞思矿业有限公司	125,667.20	9,724,293.44
	小计	101,625,667.20	117,724,293.44

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止本报告出具之日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为硅片事业部、组件及其他光伏产品事业部、光伏电站事业部。这些报告分部的确定基础是：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为太阳硅片电池片、光伏组件及其他光伏产品、光伏电站电力产品。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	硅片事业部	组件及其他 光伏产品事 业部	光伏电站事 业部	其他	抵销前	分部间抵销	合计
营业收入	19,269.21	131,555.10	44,796.19		195,620.50	53,254.95	142,365.55
其中：对外 交易收入	2,121.05	96,270.55	43,973.95		142,365.55		142,365.55
分部间交易 收入	17,148.16	35,284.55	822.24		53,254.95	53,254.95	
主营业务成 本	20,506.50	112,033.04	16,662.84		149,202.38	54,583.80	94,618.58
营业税金及 附加	340.73	814.91	1,110.03	0.16	2,265.83		2,265.83
销售费用	43.74	1,629.22	0.33		1,673.29	771.83	901.46
管理费用	1,546.27	9,792.95	1,572.64	3.17	12,915.03	3.52	12,911.51
财务费用	531.65	6,627.81	9,350.75	0.53	16,510.74	515.54	15,995.20
信用减值损 失（损失以 “－”号填 列）	-18.79	454.06	-22.85		412.42		412.42
资产减值损 失（损失以 “－”号填 列）	190.02	375.96			565.98		565.98
利润总额	-2,594.19	21,586.18	5,951.71	-3.85	24,939.85	4,615.37	20,324.48
所得税费用		-77.18	830.33		753.15	-26.81	779.96
净利润	-2,594.19	21,663.36	5,121.38	-3.85	24,186.70	4,642.18	19,544.52
资产总额	53,684.34	989,750.28	381,253.34	23,867.08	1,448,555.04	744,949.62	703,605.42
负债总额	28,760.78	448,251.26	191,975.08	5,937.62	674,924.74	394,463.84	280,460.90

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,725,945.06	4.06%	5,086,016.35	65.83%	2,639,928.71	34,801,662.03	6.64%	9,026,403.42	25.94%	25,775,258.61
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	182,649,147.01	95.94%	21,632,619.94	11.84%	161,016,527.07	489,453,318.85	93.36%	18,559,445.18	3.79%	470,893,873.67
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	182,649,147.01	95.94%	21,632,619.94	11.84%	161,016,527.07	489,453,318.85	93.36%	18,559,445.18	3.79%	470,893,873.67
合计	190,375,092.07	100.00%	26,718,636.29	14.03%	163,656,455.78	524,254,980.88	100.00%	27,585,848.60	5.26%	496,669,132.28

按单项计提坏账准备： 5,086,016.35 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海孟弗斯新能源科技有限公司	6,344,554.37	3,704,625.66	58.39%	已申请强制执行，按可收回金额与账面价值的差计提
ShenZhen	1,381,390.69	1,381,390.69	100.00%	收款可能性较小

Globalegrow E-Commerce CO.,ltd				
合计	7,725,945.06	5,086,016.35	--	--

按组合计提坏账准备：21,632,619.94 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	42,340,001.81	2,117,000.08	5.00%
1—2 年	5,022,327.14	502,232.71	10.00%
2—3 年	4,938,502.18	1,481,550.66	30.00%
3—4 年	1,113,888.66	556,944.33	50.00%
4—5 年	2,455,539.49	1,964,431.59	80.00%
5 年以上	15,010,460.57	15,010,460.57	100.00%
合计	70,880,719.85	21,632,619.94	--

按组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合（同一母公司范围内的公司、公司员工的欠款、押金、出口退税、保证金等。）	111,768,427.16		
合计	111,768,427.16		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	90,048,954.93
1 至 2 年	8,204,570.06
2 至 3 年	10,991,909.52
3 年以上	81,129,657.56
3 至 4 年	1,113,888.66
4 至 5 年	8,855,486.41
5 年以上	71,160,282.49
合计	190,375,092.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	27,585,848.60	4,454,565.45	5,321,777.76			26,718,636.29
合计	27,585,848.60	4,454,565.45	5,321,777.76			26,718,636.29

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	50,898,732.37	26.74%	
客户二	39,627,158.53	20.82%	
客户三	34,570,012.66	18.16%	1,728,500.62
客户四	11,884,888.84	6.24%	
客户五	9,413,018.55	4.94%	1,897,019.73
合计	146,393,810.95	76.90%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,347,315,296.25	941,360,966.07
合计	1,347,315,296.25	941,360,966.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	1,535,866.54	1,715,000.74
出口退税	5,897,240.35	3,750,127.56
往来及其他	1,338,678,486.08	947,469,551.40
合计	1,346,111,592.97	952,934,679.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,960,385.21		7,613,328.42	11,573,713.63
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	308,980.57		3,430,243.69	308,980.57

2021 年 12 月 31 日余额	4,269,365.78		7,613,328.42	11,882,694.20
--------------------	--------------	--	--------------	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	479,926,444.52
1 至 2 年	861,512,630.63
2 至 3 年	2,802,052.92
3 年以上	34,417,883.23
3 至 4 年	3,438,756.01
4 至 5 年	838,294.63
5 年以上	30,140,832.59
合计	1,378,659,011.30

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	11,573,713.63	7,613,328.42				11,882,694.20
合计	11,573,713.63	7,613,328.42				11,882,694.20

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
供应商一	关联方	721,942,416.48	1-2 年	53.12%	
供应商二	关联方	425,646,370.71	1-2 年	31.32%	
供应商三	关联方	117,935,908.75	1-2 年	8.68%	

供应商四	关联方	53,923,111.75	1 年以内	3.97%	
供应商五	关联方	7,675,784.48	1 年以内	0.56%	
合计	--	1,327,123,592.17	--	97.65%	

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,912,221,385.91		2,912,221,385.91	2,912,221,385.91		2,912,221,385.91
合计	2,912,221,385.91		2,912,221,385.91	2,912,221,385.91		2,912,221,385.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
乐山新天源太阳能科技有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	
陕西拓日新能源科技有限公司	1,485,840,701.33					1,485,840,701.33	
非洲太阳能(乌干达)有限公司	834,812.00					834,812.00	
拓日新能源(欧洲)有限公司	18,107,675.00					18,107,675.00	
深圳市华悦新能源工程	30,000,000.00					30,000,000.00	

有限公司							
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	270,438,197.58					270,438,197.58	
青海拓日新能源科技股份有限公司	450,000,000.00					450,000,000.00	
深圳市拓日资本管理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
海西百瑞特新能源科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
澄城县力科钢构有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
新疆拓日新能源售电有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
西安拓日新能源科技有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
合计	2,912,221,385.91					2,912,221,385.91	

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	417,810,005.10	389,103,545.04	247,187,530.71	223,727,437.22
其他业务	40,083,139.42	7,356,424.92	64,599,232.62	26,308,702.23
合计	457,893,144.52	396,459,969.96	311,786,763.33	250,036,139.45

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计

商品类型				
其中：				
光伏产品		417,810,005.10		417,810,005.10
其他			40,083,139.42	40,083,139.42
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计		417,810,005.10	40,083,139.42	457,893,144.52

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 53,974,863.42 元，其中，53,974,863.42 元预计将于 2022 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	78,056,099.25	95,290,915.79
合计	78,056,099.25	95,290,915.79

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,934,722.97	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	23,345,040.72	
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和可供出售金融资产取得的投资收益	1,207,150.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-332,017.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	34,883,178.97	
减：所得税影响额	6,960,989.83	
合计	55,077,086.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目说明：主要系本报告期出售电站股权及其利息、运维等价外收入所得。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.94%	0.138	0.138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.55%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

董事长：陈五奎

深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2022年4月22日