



海泰新能

NEEQ:835985

唐山海泰新能科技股份有限公司
(TANGSHAN HAITAI NEW ENERGY
TECHNOLOGY CO.,LTD)



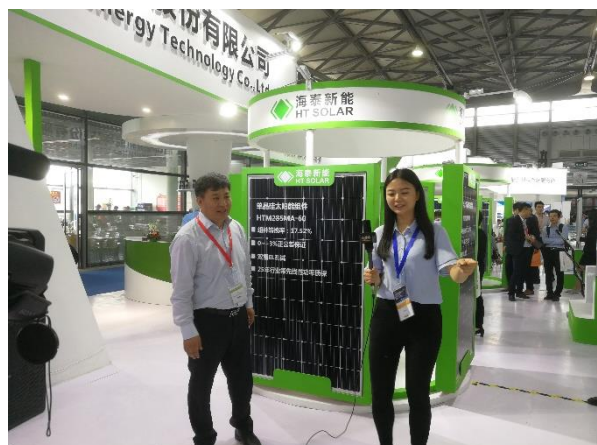
半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年5月15日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发“关于唐山海泰新能科技股份有限公司股票发行股份登记的函”，本次股票发行50,543,000股，募集资金162,243,030元，新增股份于2018年6月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2018年5月28日，我公司参加了“SNEC第十二届（2018）国际太阳能光伏与智慧能源（上海）大会暨展览会”，拓展新客户群体，学习新技术，了解新材料，时刻紧跟行业发展。



被河北省政府评为“2017年河北省战略性新兴产业百强领军企业”，我公司排名第25。

获得“一种太阳能电池组件助焊剂供给系统电磁阀检测装置”、“一种可避免积雪的太阳能电池板”、“一种空气压缩机散热系统”、“一种太阳能电池板汇流条隔离绝缘辅材裁切模具”、“一种太阳能电池反光焊带助焊剂涂抹装置”五项新专利技术

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、海泰新能	指	唐山海泰新能科技股份有限公司
股东大会	指	唐山海泰新能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	唐山海泰新能科技股份有限公司董事会
监事会	指	唐山海泰新能科技股份有限公司监事会
三会	指	公司的股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	《唐山海泰新能科技股份有限公司章程》
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国泰君安、主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王永、主管会计工作负责人巴义敏及会计机构负责人（会计主管人员）于平保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	唐山海泰新能科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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 2、报告期内在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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	唐山海泰新能科技股份有限公司
英文名称及缩写	TANGSHAN HAITAI NEW ENERGY TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	海泰新能
证券代码	835985
法定代表人	王永
办公地址	河北省唐山市玉田县玉泰工业区豪门路 88 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘士超
是否通过董秘资格考试	否
电话	15033471559
传真	0315-5051801
电子邮箱	Liushichao@htsolargroup.com
公司网址	www.htsolargroup.com
联系地址及邮政编码	河北省唐山市玉田县豪门路 88 号 064100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	唐山海泰新能科技股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 4 月 17 日
挂牌时间	2016 年 5 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-光伏设备及元器件制造
主要产品与服务项目	多晶硅锭、多晶硅片、太阳能电池组件、太阳能发电系统等光伏产品。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	247,580,960
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王永、刘凤玲
实际控制人及其一致行动人	王永、刘凤玲

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91130200787033876G	否
金融许可证机构编码	不适用	否
注册地址	玉田县玉泰工业区	否
注册资本（元）	247,580,960	是
2018年6月11日，公司新增股票在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌并公开转让，新增注册资本50,543,000元，2018年6月14日完成工商变更，变更后注册资本247,580,960元		

五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路768号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	611,526,774.57	1,056,979,359.76	-42.14%
毛利率	15.77%	11.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,533,122.07	37,038,741.83	-58.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,204,039.27	37,005,008.68	-50.81%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.94%	14.69%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.61%	14.68%	-
基本每股收益	0.07	0.19	-63.16%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	961,238,229.52	1,127,966,856.81	-14.78%
负债总计	491,686,322.20	839,703,794.42	-41.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	457,076,652.04	278,612,436.76	64.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.41	30.56%
资产负债率（母公司）	47.79%	73.72%	-
资产负债率（合并）	51.15%	74.44%	-
流动比率	149.95%	110.00%	-
利息保障倍数	6.14	6.85	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	65,643,142.12	33,310,827.48	97.06%
应收账款周转率	4.01	5.98	-
存货周转率	3.44	7.73	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-14.78%	29.77%	-

营业收入增长率	-42.14%	22.76%	-
净利润增长率	-52.62%	0.19%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	247,580,960	197,037,960	25.65%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司专业生产太阳能多晶硅锭、硅片、太阳能电池组件等光伏产品，致力于为社会提供高品质的光伏产品和服务，全力推行清洁能源，不断进行科技研发，持续提高产品品质，不断降低光伏发电成本。公司主要客户包括国电投、中电建、中冶集团、特变电工、中国能源、比亚迪、葛洲坝集团、日本丸红、西控、FOREST 等知名企业。海泰品牌已经应用在奥运光伏项目、山西领跑者基地等多个国家重点工程，成为国电投、中电建、华电等大型能源企业的优质合作伙伴。

公司主要通过销售人员与客户直接沟通、参与客户招标项目、参加专业型展会等方式获取订单，公司报告期内主要通过太阳能多晶硅片和电池组件的生产及销售活动获得收入，公司也通过受托加工获取加工费，报告期内公司进行了户用型分布式光伏发电系统的推广，以河北地区为主，通过授权经销的模式，并对经销商试点安装，增加了户用型分布式光伏发电系统的社会认知度，并将销售网络向华北地区扩展。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期内，公司营业收入 61,152.68 万元，较上年同期降幅 42.14%；营业成本 51,506.09 万元，较上年同期降幅 44.85%；净利润 1,802.79 万元，较上年同期降幅 52.62%。主要原因：报告期内销售价格同比下降 11.94%，公司受发改能源〔2018〕823 号文件中关于优化光伏发电新增建设规模，加快光伏发电补贴退坡政策影响，导致本期销量下降，影响收入下降。2018 年公司新增客户：江苏亨通、青岛奥博、四川映杰、西藏东旭，为公司贡献了较多收入。报告期公司综合毛利率 15.77%，同比增幅 35.53%，主要是本期产线半片改造，订单结构调整，减少低毛利的外采组件情况所致。

2、公司资产总额 96,123.82 万元，较期初 112,796.69 万元，降幅 14.78%。报告期末流动资产较期初减少 19,524.10 万元，其中货币资金较期初减少 10,496.43 万元，应收账款及应收票据较期初减少 899.65 万元，存货较期初增加 1,160.73 万元，其他流动资产较期初减少 34,813.10 万元。报告期末公司流动负债较期初减少 34,465.82 万元，其中应付账款和应付票据较期初减少 32,927.53 万元。其中新增越南子公司的短期借款折合人民币 660 万元，母公司较期初减少 260 万元。归属于挂牌公司股东的净资产为 45,707.67 万元，较期初 27,861.24 万元增长了 17,846.43 万元，增幅 64.05%，主要得益于当期实现的净利润以及新增投资者增资。

3、报告期内，公司经营活动现金净流量明显改善。报告期经营活动产生的现金流净流入 6,564.31 万元，较上年同期增加 3,233.23 万元。主要原因：公司 2018 年营业收入减少，销售商品提供劳务收到的现金较上年同期减少 83,041.11 万元，降幅 66.84%，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 90,647.24 万元，降幅 81.19%；报告期投标保证金支出增加 3,109.55 万元，以上综合影响导致经营活动现金流量较上年同期增加。

三、 风险与价值

1、 公司治理风险

有限公司阶段,公司治理结构较为简单,治理机制不够健全,公司于2016年5月24日挂牌,公司制定了三会议事规则,并制定了关联交易、对外担保、对外投资等的相关决策制度,虽然公司挂牌已有两年多时间,但公司治理机制仍需更好的磨合,随着公司的发展,对公司的治理提出了更高的要求,所以公司仍存在治理不规范、相应内控制度不能有效执行的风险

防范措施:公司将不断建立健全内控制度,并确保落实到工作流程上。

2、 光伏行业政策变化风险

中国光伏产业历经曲折,在各项政府扶持政策的推动下,通过不断的技术创新,产业结构调整,产品持续升级,重新发掘国内外市场,建立了完整的产业链,产业化水平不断提高,国际竞争力继续巩固和增强,但随着行业发展,未来国家给予的税费优惠、应用补贴等产业扶持政策有可能发生变化,进而会影响公司将来的生产运营。

防范措施:公司将不断提高产品质量,加强内部管理,降低运营成本,提高服务管理水平,同时积极地开发新客户,形成独特的经营模式。

3、 原材料价格波动风险

公司主要原材料为多晶硅电池片,过去几年内其价格出现了较大幅度的波动,2010年多晶硅电池片价格高达1.22美元/瓦,2013年降至0.35美元/瓦,2017年降至0.22美元/瓦,目前基本保持在0.130美元/瓦左右。虽然公司采取了加强市场价格跟踪、采取与供应商进行稳定合作等方式降低了原材料价格波动对公司经营的影响,但若多晶硅价格发生短期较大波动,仍将对公司经营产生一定的影响。

防范措施:公司将及时跟踪原材料市场价格的变动,同时不会与原材料供应商签订长期的采购订单,采取以销定产的模式,销售订单签订以后安排排产、采购、生产,避免出现存货积压。

4、 光伏技术出现突破性进展导致技术替代的风险

多晶硅电池拥有制作成本较低、材料制造简便、节约电耗、耐热性好和低安装成本等优势,因此得到了大量发展,目前多晶硅电池占到全球晶硅电池量的1/3,因此公司的多晶硅光伏产品在未来较长时间内都将属于光伏市场的主流产品之一。但是未来不排除发生突破性技术进展导致技术替代的风险,一旦出现新型光伏技术导致多晶硅光伏技术被淘汰,将对公司经营造成不利影响。

防范措施:公司将不断进行技术革新,加强技术人员的内外部培训,随时掌握行业内高精尖的技术水平;公司在做生产的同时也会不断的加强后续的服务,逐渐的降低重资产的投入,实现生产与服务的一体化。

5、 社保处罚风险

公司针对农业户口职工、城镇户口职工分别采取了不同的社会保险缴纳方式,对于城镇户口职工,公司全部为其缴纳社会保险;农业户口职工,公司全部为其缴纳工伤保险,其余社保项目,公司给予相应社保津贴。针对上述情况,农业户口职工出具了《自愿放弃购买社保声明书》,并且公司的实际控制人出具了《承诺函》,但公司是补缴和处罚的直接对象,依然存在社保处罚风险。

防范措施:公司将在保证生产稳定的前提下,增加城镇户口职工,减少农业户口职工,降低农业户口职工占比。

6、 实际控制人控制不当、股东、高管之间存在多重亲属关系风险

公司实际控制人王永、刘凤玲夫妇持有公司53.72%的表决权。且公司的股东之间、公司董事、监事、高级管理人员成员之间具有多重亲属关系。公司虽然制定了较为完善的内部控制制度,公司法人治理结构健全有效,但是公司实际控制人及其相关亲属仍可以利用其控

制优势,通过行使表决权直接或间接对公司重大事项产生影响,从而造成实际控制人控制不当风险。

防范措施:公司将根据《公司法》及公司章程,进一步建立健全法人治理机制,完善各项规章制度,充分发挥股东大会、董事会及监事会之间的制衡作用,严格执行各项制度,以避免实际控制人控制不当给公司带来的不利影响。

7、国际贸易摩擦风险

近年来,我国光伏行业屡遭欧美等国双反调查,引起行业整体大幅波动,已经成为影响我国光伏行业可持续发展的重大问题,2014年以来,总体贸易摩擦程度未见减缓,与此同时,光伏行业贸易摩擦还呈现出地域范围持续扩大、新兴市场风险有所增加、示范效应不断增强等新特征。因此,我国光伏行业面临的国际贸易摩擦风险在未来一段时间内仍将制约行业的快速增长。

防范措施:公司在与新的国际贸易客户正式签字合作前对其信用情况进行严查,必要时会委托专业的咨询机构或者借助银行代理系统对贸易合作伙伴的信用情况进行调查;产品运输过程中,公司通过办理运输保险降低运输风险,促进外贸实业发展;利用国家提供的出口信用保险业务,解决商业保险不愿承担的保险业务,有效的规避贸易中的风险。

8、汇率风险

报告期内,公司外销收入占主营业务收入的17.07%,多采用美元、日元等为结算货币,公司外销收入较2017年同期有所下降,但是汇率的变化具有一定的不确定性,公司如不能采取有效措施降低该影响,将会影响公司的出口业务。

防范措施:公司将会通过与结算银行通过金融产品来减少汇率风险对公司带来的影响,比如锁定汇率远期结汇、掉期等;另一方面公司也会与客户协商在销售合同中增加有关汇率约定的条款。

9、重大客户集中风险

报告期内,公司前五大客户营业收入占比为39%,前五大客户销售占比分别为19.38%、5.95%、4.58%、4.86%、4.23%,存在一定的重大客户集中依赖风险,如果这些大客户减少与公司的合作,将对公司的经营造成一定影响。

防范措施:公司将不断发展新客户,加大研发力度,提高现有产品的质量,提高生产设备的利用率,降低生产成本,扩大营销范围,减少对重大客户的依赖,降低重大客户流失带来的影响。

10、流动负债金额较大,短期偿债能力不足、资金链断裂风险

报告期内,公司生产经营活动占用资金量较大,导致流动负债规模较大,截至报告期末,公司资产负债率为51.15%,资产负债率较高,流动比率和速动比率分别为1.5、1.1,均处于较低水平,短期偿债能力存在一定风险。

防范措施:公司将加强与客户的对账工作,及时催收相关货款,对于新增客户,注重客户的资信控制,合理调整公司的账龄结构,保证应收账款及时收回,避免流动资金链断裂。

四、 企业社会责任

公司在诚信经营、守法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益、创造企业经济效益的同时,始终重视履行企业应尽的社会责任,将社会责任意识融入到发展实际中。

公司为客户提供安全优质的光伏组件和服务,产品提供第三方责任保险,并为客户提供10年质量保证、25年功率保证,为客户提供稳定可靠的产品。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（三）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（四）
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,000,000.00	248,450.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	380,000,000.00	48,400,000.00

合计	390,000,000.00	48,648,450.00
----	----------------	---------------

注：“其他”为公司的控股股东、实际控制人王永、刘凤玲报告期内为公司贷款提供无限连带责任保证担保（抵押担保、信用担保、质押担保），上表所列金额不包括2017年延续到2018年的担保情况，具体如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王永、刘凤玲	唐山海泰新能科技股份有限公司	26,000,000.00	2017-4-27	2018-4-26	是
王永、刘凤玲	唐山海泰新能科技股份有限公司	50,000,000.00	2017-7-4	2018-7-3	否

（二） 承诺事项的履行情况

1、公司针对农业户口职工、城镇户口职工分别采取了不同的社会保险缴纳方式，对于城镇户口职工，公司全部为其缴纳社会保险；农业户口职工，公司全部为其缴纳工伤保险，其余社保项目，公司给予相应社保津贴。针对上述情况，农业户口职工出具了《自愿放弃购买社保声明书》，公司大股东王永出具《承诺》，内容如下：

“本人承诺，如因唐山海泰新能科技股份有限公司未按照法律法规的规定为员工缴纳社会保险、住房公积金而被追缴相关费用或给公司造成其他经济损失，本人将无条件全部无偿代公司承担。”

截止报告期末，未发生违背上述承诺事项。

2、2015年6月18日，关于上海浦江海关行政处罚情况，公司实际控制人王永出具《承诺》，承诺内容如下：“唐山海泰新能科技股份有限公司（简称“公司”）如因违反海关法律法规而受到海关行政主管部门处罚或追溯处罚，本人将无条件、全额代替公司承担因此造成的一切损失，以避免给公司或公司其他股东造成损失和影响”。

截止报告期末，未发生违背上述承诺事项。

3、为了避免可能出现的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

“本人作为唐山海泰新能科技股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已披露情形外，从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免将来与股份公司产生同业竞争，本人承诺如下：

1)、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2)、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3)、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

截止报告期末，未发生违背上述承诺事项。

4、本公司董事、监事、高级管理人员做出了《董监高人员任职承诺》内容如下：

“为满足竞业禁止要求，保障公司利益，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订

了《承诺书》，承诺内容如下：1、本人未与任何企业签订竞业禁止协议、保密协议，本人任职唐山海泰新能科技股份有限公司不存在任何限制情况；2、本人任职期间，将保守公司商业秘密，不会发生因泄露公司信息或在与公司有相同或相似业务的其它公司任职而有损公司利益的行为。本人因违反上述承诺而对公司造成的损失，本人将承担全部责任并补偿公司损失。”

截止报告期末，董事、监事、高级管理人员未发生违背上述承诺事项。

5、关于公司票据融资问题，公司实际控制人王永出具《承诺》，承诺内容如下：“针对公司开具无真实交易背景的情况，作为公司实际控制人承诺公司一定按期解付已开具的票据，若公司因不规范使用票据行为导致的任何损失，由公司实际控制人承担。”

截止报告期末，公司已经全部偿还所有票据融资贷款，并且未发生新的票据融资业务。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	97,232,750.23	10.12%	为公司的银行借款提供抵押担保
无形资产	抵押	4,824,848.60	0.50%	为公司的银行借款提供抵押担保
货币资金	冻结	31,328,175.57	3.26%	保函保证金和分布式业务保证金
其他流动资产-结构性存款和定期存款	冻结	81,000,000.00	8.43%	公司开具银行承兑汇票保证金
总计	-	214,385,774.40	22.31%	-

(四) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途(请列示具体用途)
2017年10月20日	2018年6月11日	3.21	50,543,000	162,243,030.00	本次募集资金主要用于补充公司的流动资金，其中原材料采购预计使用资金额为11,617.00万元；辅助材料采购预计使用资金额为4,607.30万元。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	65,703,960	33.35%	-	65,703,960	26.54%
	其中：控股股东、实际控制人	33,250,000	16.87%	-	33,250,000	13.43%
	董事、监事、高管	43,204,000	21.93%	-	43,204,000	17.45%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	131,334,000	66.65%	50,543,000	181,877,000	73.46%
	其中：控股股东、实际控制人	99,750,000	50.62%	-	99,750,000	40.29%
	董事、监事、高管	129,976,000	65.96%	-	129,976,000	52.50%
	核心员工	1,722,000	0.87%	-	1,722,000	0.70%
总股本		197,037,960	-	50,543,000	247,580,960	-
普通股股东人数						84

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王永	119,000,000	-	119,000,000	48.07%	89,250,000	29,750,000
2	张凤慧	28,000,000	-	28,000,000	11.31%	21,000,000	7,000,000
3	光控郑州国投新产业投资基金合伙企业（有	0	24,900,000	24,900,000	10.06%	24,900,000	0

	限合 伙)						
4	刘凤 玲	14,000,000	-	14,000,000	5.65%	10,500,000	3,500,000
5	巴义 敏	11,200,000	-	11,200,000	4.52%	8,400,000	2,800,000
合计		172,200,000	24,900,000	197,100,000	79.61%	154,050,000	43,050,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
 公司股东王永与公司股东刘凤玲系夫妻关系；
 公司股东张凤慧系公司股东王永表弟媳妇；
 公司股东巴义敏系公司股东王永之姐夫。
 上述股东除以上关联关系外，不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

本公司控股股东、实际控制人为王永、刘凤玲夫妇，持有公司 13300 万股，占公司总股本的 53.72%，其中王永持有公司 11900 万股，占公司总股本的 48.07%，刘凤玲持有公司 1400 万股，占公司总股本的 5.65%。

王永，男，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 7 月，毕业于林南仓中学，高中学历。1988 年 8 月至 1994 年 12 月，担任唐山邦德钢管有限公司销售经理；1995 年 1 月至 2007 年 12 月，担任青岛邦德钢管有限公司董事长；2008 年创立唐山海泰新能科技有限公司，2008 年 1 月至 2015 年 9 月，担任有限公司执行董事、总经理；2015 年 9 月，担任股份公司董事长。

刘凤玲，女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 7 月，毕业于林南仓中学，高中学历。1990 年 8 月至 2012 年 8 月，自由职业；2012 年 9 月至今，担任玉田县金石商贸有限公司董事长；2015 年 9 月，当选公司董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王永	董事长	男	1967.08.20.	高中	三年	是
巴义敏	董事、总经理	男	1959.06.11.	高中	三年	是
刘凤玲	董事	女	1969.07.13.	高中	三年	是
张凤慧	监事会主席	女	1980.10.04.	大学本科	三年	是
王海涛	职工代表监事	男	1978.09.15.	大学本科	三年	是
刘志远	监事	男	1971.05.22.	高中	三年	是
宣宏伟	董事、副总经理	男	1981.11.25.	大学本科	三年	是
吕井成	副总经理	男	1969.12.10.	大专	三年	是
侯鹏	副总经理	男	1981.09.23.	大专	三年	是
于平	董事、财务总监	女	1983.09.10.	研究生	三年	是
刘士超	董事会秘书	女	1988.03.11.	大专	三年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长王永与公司董事刘凤玲为夫妻关系；
 公司董事、总经理巴义敏为公司董事长王永之姐夫；
 公司监事会主席张凤慧为公司董事长王永之表弟媳妇；
 公司董事会秘书刘士超的婆婆与公司董事刘凤玲为姐妹关系；
 公司其它董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王永	董事长	119,000,000	-	119,000,000	48.07%	-
巴义敏	董事、总经理	11,200,000	-	11,200,000	4.52%	-
刘凤玲	董事	14,000,000	-	14,000,000	5.65%	-
张凤慧	监事会主席	28,000,000	-	28,000,000	11.31%	-
王海涛	职工代表监事	196,000	-	196,000	0.08%	-
宣宏伟	董事、副总经理	140,000	-	140,000	0.06%	-
吕井成	副总经理	224,000	-	224,000	0.09%	-
侯鹏	副总经理	140,000	-	140,000	0.06%	-

于平	董事、财务总监	140,000	-	140,000	0.06%	-
刘士超	董事会秘书	140,000	-	140,000	0.06%	-
合计	-	173,180,000	0	173,180,000	69.96%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	97	95
销售人员	54	51
技术人员	52	60
财务人员	12	18
生产人员	621	821
员工总计	836	1,045

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	51	103
专科	110	168
专科以下	671	771
员工总计	836	1,045

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。主要人事政策如下：

1、建立合理有效的绩效考核制度

公司建立以目标管理为基础，通过分析岗位职责能力匹配模型，强化岗位职责。

2、建立骨干人才培养机制

公司将进一步完善人力资源政策，健全各类岗人员的引进、培养、考评、激励机制，吸引和留住优秀人才为企业长期服务。

3、建立具有竞争性、公平性、激励性的分配体系

公司通过薪资、资金、福利等方式、建立一个立体的、多手段的收入分配体系，合理分享公司的发展成果，高度激发员工的创造性和主动性，提高企业凝聚力和团队的战斗力。公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
吕井成	副总	224,000
侯鹏	副总	140,000
李红耀	生产计划	168,000
蒲雪莲	行政	154,000
赵志先	采购	140,000
高静	财务	140,000
李文波	采购	112,000
卢建民	组件车间主管	98,000
高东兴	污水处理	91,000
于桂金	设备部	86,800
张超	仓储	70,000
杨占山	销售	70,000
宋超	采购	70,000
谷亚娜	财务	60,200
赵彬	切片经理	42,000
冯丹丹	组件技术员	28,000
陈红运	仓储员工	14,000
杨雪松	设备部主管	14,000
李伯勇	设备主管	-
王海龙	组件技术员	-
李志国	销售业务员	-
张山	销售业务员	-
冯元	销售业务员	-
江俊青	品质保障部主管	-
李宝仓	销售业务员	-
张丽芸	组建物料组	-
张贺强	组件车间主管	-
吉瑞生	行政	-
胡立永	切片班长	-
巴成林	组件车间班长	-
赵星辰	组件车间班长	-
鲁建青	组件车间班长	-

刘超	设备部	-
王大平	后勤部主管	-
巴义忠	行政	-
孙振国	采购	-
徐广超	设备部	-
康凯	设备部	-

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工王艳敏、黄威、项百顺，因个人原因辞去公司现有职务，报告期后，核心员工李雪征、刘立红、马晓庆、尚洪伟，因个人原因辞去公司现有职务，上述核心员工均不持有公司股份，目前公司已完成与上述人员所负责工作的平稳对接，其辞职对公司日常经营活动不会产生不利影响。

公司核心技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(五)、1	214,532,393.95	109,568,139.00
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	576,975.00	2,341,759.30
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	(五)、2-3	147,936,052.30	156,932,535.66
预付款项	(五)、4	69,724,965.97	44,252,264.15
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-

应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	(五)、5	28,845,078.87	7,238,065.07
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(五)、6	153,316,891.99	141,709,576.53
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(五)、7	83,717,421.68	431,848,440.51
流动资产合计	-	698,649,779.76	893,890,780.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(五)、8	230,286,433.81	203,966,857.26
在建工程	(五)、9-10	14,773,190.50	14,291,521.01
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(五)、11	4,935,758.49	5,019,942.45
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(五)、12	5,979,137.92	4,345,038.20
递延所得税资产	(五)、13	4,359,615.99	3,860,257.58
其他非流动资产	(五)、14	2,254,313.05	2,592,460.09
非流动资产合计	-	262,588,449.76	234,076,076.59
资产总计	-	961,238,229.52	1,127,966,856.81
流动负债：			
短期借款	(五)、15	194,315,882.87	190,315,965.51
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	(五)、16-17	224,473,193.17	553,748,413.98
预收款项	(五)、18	32,351,495.77	38,889,188.91
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(五)、19	8,430,527.22	10,758,707.45
应交税费	(五)、20	2,401,970.73	12,428,424.83
其他应付款	(五)、	3,962,517.37	4,453,056.90

	21-22		
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	465,935,587.13	810,593,757.58
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	(五)、23	24,111,181.05	28,758,772.94
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	(五)、13	1,639,554.02	351,263.90
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	25,750,735.07	29,110,036.84
负债合计	-	491,686,322.20	839,703,794.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五)、24	247,580,960.00	197,037,960.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(五)、25	129,949,305.08	18,249,275.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	(五)、26	-3,719,302.61	-4,407,365.82
专项储备	-	-	-
盈余公积	(五)、27	11,754,934.91	11,754,934.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(五)、28	71,510,754.66	55,977,632.59
归属于母公司所有者权益合计	-	457,076,652.04	278,612,436.76
少数股东权益	-	12,475,255.28	9,650,625.63
所有者权益合计	-	469,551,907.32	288,263,062.39
负债和所有者权益总计	-	961,238,229.52	1,127,966,856.81

法定代表人：王永

主管会计工作负责人：巴义敏

会计机构负责人：于平

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	189,466,741.31	89,441,754.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	576,975.00	2,341,759.30
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	(十五)、1	114,194,229.83	125,241,892.04
预付款项	-	66,974,796.27	40,743,894.73
其他应收款	(十五)、2	46,987,069.03	30,916,458.70
存货	-	133,480,879.22	127,883,393.18
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	83,235,775.17	431,468,838.28
流动资产合计	-	634,916,465.83	848,037,991.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(十五)、3	2,108,022.64	1,608,022.64
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	184,380,108.62	176,184,900.53
在建工程	-	14,773,190.50	13,750,157.07
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	4,926,845.98	5,008,519.12
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,926,619.53	2,167,053.39
递延所得税资产	-	3,181,790.54	2,879,248.30
其他非流动资产	-	2,254,313.05	2,592,460.09
非流动资产合计	-	213,550,890.86	204,190,361.14
资产总计	-	848,467,356.69	1,052,228,352.14
流动负债：			
短期借款	-	153,400,000.00	156,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	190,980,516.15	534,950,615.97
预收款项	-	24,585,003.12	32,682,146.62
应付职工薪酬	-	5,802,491.16	7,114,282.68
应交税费	-	2,069,031.72	12,282,971.32
其他应付款	-	2,907,087.47	3,548,274.57
持有待售负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	379,744,129.62	746,578,291.16
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	24,111,181.05	28,758,772.94
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	1,639,554.02	351,263.90
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	25,750,735.07	29,110,036.84
负债合计	-	405,494,864.69	775,688,328.00
所有者权益：			
股本	-	247,580,960.00	197,037,960.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	129,949,305.08	18,249,275.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	11,754,934.91	11,754,934.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	53,687,292.01	49,497,854.15
所有者权益合计	-	442,972,492.00	276,540,024.14
负债和所有者权益合计	-	848,467,356.69	1,052,228,352.14

法定代表人：王永

主管会计工作负责人：巴义敏

会计机构负责人：于平

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	611,526,774.57	1,056,979,359.76
其中：营业收入	(五)、29	611,526,774.57	1,056,979,359.76
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	594,158,621.46	1,009,740,488.09
其中：营业成本	(五)、29	515,060,890.65	933,958,640.45

利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	(五)、30	2,012,832.40	3,210,946.85
销售费用	(五)、31	22,502,386.09	23,665,792.17
管理费用	(五)、32	24,886,231.67	14,585,918.85
研发费用	(五)、33	22,768,770.56	23,567,972.24
财务费用	(五)、34	4,445,196.22	10,297,480.97
资产减值损失	(五)、35	2,482,313.87	453,736.56
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)、36	4,025,759.51	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五)、37	-1,764,784.30	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五)、38	-872,305.70	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	18,756,822.62	47,238,871.67
加：营业外收入	(五)、39	227,387.50	48,391.76
减：营业外支出	(五)、40	115,627.15	1,780.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	18,868,582.97	47,285,482.51
减：所得税费用	(五)、41	840,701.73	9,233,324.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	18,027,881.24	38,052,158.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	-	18,027,881.24	38,052,158.29
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	2,494,759.17	1,013,416.46
2.归属于母公司所有者的净利润	-	15,533,122.07	37,038,741.83
六、其他综合收益的税后净额	(五)、42	628,043.45	-129,893.24
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	628,043.45	-129,893.24
(一)以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类	-	-	-

进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	628,043.45	-129,893.24
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	628,043.45	-129,893.24
6. 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	-	18,655,924.69	37,922,265.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	16,161,165.52	36,908,848.59
归属于少数股东的综合收益总额	-	2,494,759.17	1,013,416.46
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	0.07	0.19
(二) 稀释每股收益	-	0.07	0.19

法定代表人：王永 主管会计工作负责人：巴义敏 会计机构负责人：于平

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十五)、4	523,254,008.36	996,173,258.33
减：营业成本	(十五)、4	452,572,918.21	885,888,644.82
税金及附加	-	2,001,739.14	3,202,177.93
销售费用	-	18,946,311.03	22,777,539.45
管理费用	-	17,021,699.24	9,315,408.46
研发费用	-	22,768,770.56	23,567,972.24
财务费用	-	3,686,642.26	10,435,412.33
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	2,032,552.30	114,610.23
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(十五)、5	4,025,759.51	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-1,764,784.30	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	6,484,350.83	40,871,492.87
加：营业外收入	-	521,379.92	19,291.98
减：营业外支出	-	1,427,512.82	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	5,578,217.93	40,890,784.85
减：所得税费用	-	1,388,780.07	8,453,937.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,189,437.86	32,436,847.81
（一）持续经营净利润	-	4,189,437.86	32,436,847.81
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	4,189,437.86	32,436,847.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.07	0.19
（二）稀释每股收益	-	0.07	0.19

法定代表人：王永

主管会计工作负责人：巴义敏

会计机构负责人：于平

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	411,882,578.36	1,242,293,715.66

客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	-	-
收到的税费返还	-	247,651.66	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、43	29,928,967.01	2,028,486.43
经营活动现金流入小计	-	442,059,197.03	1,244,322,202.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	210,041,307.41	1,116,513,710.08
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	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	39,245,182.94	30,396,871.25
支付的各项税费	-	15,072,731.44	8,207,791.80
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、43	112,056,833.12	55,893,001.48
经营活动现金流出小计	-	376,416,054.91	1,211,011,374.61
经营活动产生的现金流量净额	-	65,643,142.12	33,310,827.48
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	-	6,161,964.12	-
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	(五)、43	458,500,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	464,661,964.12	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	23,929,523.11	12,082,938.34
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	(五)、43	125,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	148,929,523.11	12,082,938.34
投资活动产生的现金流量净额	-	315,732,441.01	-12,082,938.34

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	162,243,030.00	719,471.16
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	162,243,030.00	-
取得借款收到的现金	-	95,612,643.72	169,327,155.28
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	257,855,673.72	170,046,626.44
偿还债务支付的现金	-	97,936,155.16	152,322,631.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,019,789.80	8,728,973.58
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	(五)、43	428,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	532,455,944.96	161,051,605.28
筹资活动产生的现金流量净额	-	-274,600,271.24	8,995,021.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-1,879,111.23	-2,352,686.23
五、现金及现金等价物净增加额	-	104,896,200.66	27,870,224.07
加：期初现金及现金等价物余额	-	78,308,017.72	28,104,535.63
六、期末现金及现金等价物余额	-	183,204,218.38	55,974,759.70

法定代表人：王永 主管会计工作负责人：巴义敏 会计机构负责人：于平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	320,546,565.38	1,183,767,692.02
收到的税费返还	-	6,784.59	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	26,502,807.83	1,099,566.38
经营活动现金流入小计	-	347,056,157.80	1,184,867,258.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	139,324,126.57	1,053,704,599.15
支付给职工以及为职工支付的现金	-	26,296,196.88	24,959,195.92
支付的各项税费	-	13,906,641.46	6,985,114.66
支付其他与经营活动有关的现金	-	106,169,604.43	49,569,822.99
经营活动现金流出小计	-	285,696,569.34	1,135,218,732.72
经营活动产生的现金流量净额	-	61,359,588.46	49,648,525.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	6,161,964.12	-
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	-	458,500,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	464,661,964.12	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	20,281,290.80	11,547,940.97
投资支付的现金	-	500,000.00	-
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	-	125,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	145,781,290.80	11,547,940.97
投资活动产生的现金流量净额	-	318,880,673.32	-11,547,940.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	162,243,030.00	-
取得借款收到的现金	-	48,400,000.00	152,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	210,643,030.00	152,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	56,882,500.00	152,322,631.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	5,531,706.34	8,602,781.32
支付其他与筹资活动有关的现金	-	428,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	490,914,206.34	160,925,413.02
筹资活动产生的现金流量净额	-	-280,271,176.34	-8,925,413.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-8,874.31	-1,545,899.45
五、现金及现金等价物净增加额	-	99,960,211.13	27,629,272.24
加：期初现金及现金等价物余额	-	58,443,488.49	26,451,327.52
六、期末现金及现金等价物余额	-	158,403,699.62	54,080,599.76

法定代表人：王永

主管会计工作负责人：巴义敏

会计机构负责人：于平

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	八（一）
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	八（二）
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

（二） 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计估计变更

随着公司收入规模快速增长，境内外客户和市场区域结构变动，为更加客观反映公司财务状况和经营情况，结合近年来应收款项回收情况，本着会计谨慎性原则，对公司应收款项中采用账龄分析法计提坏账准备的计提标准进行变更。公司自 2017 年 7 月起将账龄在 1 年以内（含 1 年）应收账款及其它应收款坏账准备计提比例，由原计提比例 1%变更为 5%。

2、 合并报表的合并范围

本期子公司四子王旗永泰新能源科技有限公司完成工商注销手续，聊城市海泰阳光新能源有限公司已将股份办理转让手续，期末不再纳入合并范围。
本期新设子公司浙江晶顶新能源科技有限公司，详见本附注“七、1. 在子公司中的权益”。

二、 报表项目注释

唐山海泰新能科技股份有限公司

2018 年 1-6 月财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、 公司的基本情况

1. 公司概况

公司名称：唐山海泰新能科技股份有限公司

注册资本：人民币 24,758.0960 万元

法定代表人：王永

公司住所：玉田县玉泰工业区

总部地址：唐山市玉田县豪门路 88 号

统一社会信用代码：91130200787033876G

2. 公司历史沿革

唐山海泰新能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为唐山邦德球墨铸管有限公司，成立于 2006 年 4 月；公司初始注册资本为 30,000,000.00 元人民币，其中王永出资 29,000,000.00 元人民币，占比 96.67%，王友出资 1,000,000.00 元人民币，占比 3.33%。

2007 年 3 月 21 日，王永、王友将所持股份合计 30,000,000.00 元人民币转让给邱荣来，转让后邱荣来一人持股。

2008 年 6 月 11 日，邱荣来将所持股份转让给王永、巴义敏。转让后王永持股 29,900,000.00 元，占比 99.67%，巴义敏持股 100,000.00 元，占比 0.33%。

2008 年 12 月 5 日，公司将名称由“唐山邦德球墨铸管有限公司”变更为“唐山海泰新能科技有限公司”，经营范围变更为“多晶硅、光伏产品、太阳能电池、生产制造销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外”。

2010 年 1 月 26 日，公司增资 17,000,000.00 元，增资后公司注册资金 47,000,000.00 元，其中王永持股 46,900,000.00 元，占比 99.79%；巴义敏持股 100,000.00 元，占比 0.21%。

2010 年 2 月 8 日，公司再次增资 53,000,000.00 元，增资后公司注册资金变更为 100,000,000.00 元，其中王永出资 90,000,000.00 元，占比 90.00%；巴义敏出资 8,000,000.00 元，占比 8.00%；王秀珍出资 1,000,000.00 元，占比 1.00%；张凤慧出资 1,000,000.00 元，占比 1.00%。

2015 年 6 月 1 日，股东王永将其持有的 10.00% 的公司股权（出资额 10,000,000.00 元）转让给新股东刘凤玲，变更后的股东出资情况为：王永出资 80,000,000.00 元，占比 80.00%；巴义敏出资 8,000,000.00 元，占比 8.00%；王秀珍出资 1,000,000.00 元，占比 1.00%；张凤慧出资 1,000,000.00 元，占比 1.00%，刘凤玲出资 10,000,000.00 元，占比 10.00%。

2015 年 6 月 5 日，公司增资 19,000,000.00 元，增资后注册资本变更为 119,000,000.00 元，其中王永出资 80,000,000.00 元，占比 67.23%；巴义敏出资

8,000,000.00 元，占比 6.72%；王秀珍出资 1,000,000.00 元，占比 0.84%；张凤慧出资 20,000,000.00 元，占比 16.81%；刘凤玲出资 10,000,000.00 元，占比 8.40%。

2015 年 6 月 26 日，原股东和新股东以每股 3 元的价格对本公司增资 48,000,000.00 元，其中计入股本 16,000,000.00 元，计入资本公积-股本溢价 32,000,000.00 元，增资后的注册资本为 135,000,000.00 元。

根据本公司的前身唐山海泰新能科技有限公司（以下简称“海泰有限公司”）2015 年 8 月 18 日股东会审议通过的《发起人协议》，以各发起人所享有的海泰有限公司截至 2015 年 6 月 30 日止的净资产折资入股，共同发起设立唐山海泰新能科技股份有限公司。同意唐山海泰新能科技股份有限公司股本总额为 13,500 万元，以海泰有限公司股改基准日经审计的净资产 139,367,473.19 元为基础，按照 1: 0.9687 的折股比例折为股份有限公司的股份共计 13,500 万股，净资产超过股本的部分共计 4,367,473.19 元计入“资本公积”。2015 年 9 月 8 日，本公司由原名“唐山海泰新能科技有限公司”工商变更名称为现用名“唐山海泰新能科技股份有限公司”。

2016 年 1 月 28 日本公司取得股转系统函（2016）521 号文件，审批同意本公司股票（代码 835985）在全国中小企业股份转让系统挂牌，简称为“海泰新能”。

2016 年 11 月 3 日，原股东和新股东以每股 3.5 元的价格对本公司增资 20,094,900.00 元，2017 年 1 月 23 日收到全国中小企业股份转让系统关于股票发行股份登记的函，计入股本 5,741,400.00 元，计入资本公积-股本溢价 14,353,500.00 元，增资后的注册资本为 140,741,400.00 元。

2017 年 6 月 7 日，公司进行了权益分派，以公司总股本 140,741,400 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股。2017 年 6 月 8 日进行了除权，除权后将公司的未分配利润计入股本 56,296,560.00 元，除权后股本为 197,037,960.00 元。

2017 年 11 月 6 日，新股东以每股 3.21 元的价格对本公司增资 162,243,030.00 元，公司截至 2018 年 2 月 1 日收到新股东缴纳的增资款 162,243,030.00 元，计入股本 50,543,000.00 元，计入资本公积-股本溢价 111,700,030.00 元，增资后注册资本为 247,580,960.00 元。

3. 公司的业务性质和主要经营活动

行业性质：本公司属工业和其他电子设备制造业行业。

经营范围：电子元器件、特种陶瓷制品、太阳能电池、硅片、硅锭制造销售；经营本公司自产产品及技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；太阳能电池组件及辅助产品、石英产品、石墨产品、切削液及碳化硅回收产品、导轮加工产品、光伏发电设备及其辅助设备制造、销售；太阳能光伏系统施工；电力销售；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相

关部门批准后方可开展经营活动)

主要产品、劳务：太阳能多晶硅片、太阳能电池组件等太阳能光伏产品的生产和销售。

4. 公司的母公司以及最终控制方

公司的控股股东及实际控制人为自然人股东王永、刘凤玲。

5. 本财务报告于 2018 年 8 月 27 日经公司董事会会议决议批准报出。

本公司财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)》（以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

（1）判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

（3）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，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、其他所有者权益

变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司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与商誉之和的差额，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、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——

合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动

形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测

试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款、余额为 500 万元（含 500 万元）以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

组合 1：账龄分析法组合	本组合为除组合 2 及单项计提坏账准备的应收款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。
组合 2：其他组合	本组合个别认定，单项计提。

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：账龄分析法组合	账龄分析法
组合 2：其他组合	本组合个别认定，单项计提。

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有证明表明可能无法收回合同现金流量
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的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，以及适用本准则计量规定的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得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3）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。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,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,确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时,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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）投资性房地产

1. 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。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电站	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，

几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十八) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

(十九) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(二十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入分为内销销售收入和外销销售收入，内销销售收入确认的具体原则为：商品已发出，并取得货权转移的凭证，已收讫全部或部分货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量；外销销售收入确认的具体原则为：取得商品报关单、装运单，开具出口发票后确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,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。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。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

4. 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,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用;将与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司选择按照下列方法进行会计处理:

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17、16、6、5、0
城市维护建设税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	注 2

注1：公司主要产品硅片、组件国内销售2018年5月1日前适用增值税税率为17%，2018年5月1日后适用增值税税率为16%，出口适用增值税零税率；硅片出口增值税退税率是13%，主要产品太阳能电池组件出口的增值税退税率2018年5月1日前适用17%，2018年5月1日后适用增值税退税率16%。

注2：本公司2018年适用的优惠后企业所得税税率为15%。香港子公司 HAITECH HOLDINGS CO., LIMITED 的所得税税率是16.5%，日本子公司 HT Solar Co., Ltd 的所得税税率是30.00%，越南子公司 HT SOLAR VIETNAM LIMITED COMPANY适用的优惠后所得税税率详见“（二）重要税收优惠政策及其依据”，韩国子公司HT Solar Korea Co., Ltd的所得税税率是10%，其他子公司的所得税税率均为25%。

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司于2017年11月30日通过高新技术企业复审，取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的GR201713001321号高新技术企业证书，有效期三年，2018年适用企业所得税率为15%。

越南子公司 HT SOLAR VIETNAM LIMITED COMPANY 取得15年之内10%企业所得税率，4年免税，9年免税50%的优惠政策，2018年度适用企业所得税率为0%。

五、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年06月30日，上期指2017年1-6月，本期指2018年1-6月。

1. 货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	353,265.86	86,882.86

项目	期末余额	期初余额
银行存款	182,850,952.52	78,221,134.86
其他货币资金	31,328,175.57	31,260,121.28
<u>合计</u>	<u>214,532,393.95</u>	<u>109,568,139.00</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项31,328,175.57元。

(3) 期末存放在境外的款项总额25,181,191.52元。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,852,307.14	27,440,000.00
<u>合计</u>	<u>3,852,307.14</u>	<u>27,440,000.00</u>

(2) 期末已背书或贴现但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	备注
银行承兑汇票	243,224,804.90		
<u>合计</u>	<u>243,224,804.90</u>		

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,805,172.97	94.69	8,782,008.87	5.79	143,023,164.10
组合 1: 账龄分析法组合	151,805,172.97	94.69	8,782,008.87	5.79	143,023,164.10
组合 2: 其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,507,218.99	5.31	7,446,637.93	87.53	1,060,581.06
<u>合计</u>	<u>160,312,391.96</u>	<u>100</u>	<u>16,228,646.80</u>		<u>144,083,745.16</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄分析法组合	135,686,481.73	94.10	7,254,527.13	5.35	128,431,954.60
组合 2：其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,508,921.15	5.90	7,448,340.09	87.54	1,060,581.06
合计	144,195,402.88	100.00	14,702,867.22		129,492,535.66

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	143,338,986.18	7,167,960.03	5
1-2 年 (含 2 年)	4,629,035.99	462,903.60	10
2-3 年 (含 3 年)	3,837,150.80	1,151,145.24	30
合计	151,805,172.97	8,782,008.87	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,525,779.58
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(4) 本期度实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	2018 年 06 月 30 日	
			占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
国建新能科技股份有限公司	非关联方	25,120,053.04	17.34	1,256,002.65

单位名称	与本公司关系	2018年06月30日		
		期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	非关联方	16,465,318.55	11.37	823,265.93
Chint Solar (Hong Kong) Company Limited	非关联方	13,775,937.58	9.51	688,796.88
BYD (H.K.) CO., LTD	非关联方	13,713,369.48	9.47	685,668.47
中国大唐集团科技工程有限公司	非关联方	10,965,800.00	7.57	548,290.00
合计		80,040,478.64	55.26	4,002,023.93

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	69,700,965.97	99.97	44,239,901.65	99.97
1-2年(含2年)			12,362.50	0.03
2-3年(含3年)	24,000.00	0.03		
合计	69,724,965.97	100.00	44,252,264.15	100.00

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	款项性质	占预付款项总额的比例(%)
营口金辰机械股份有限公司	非关联方	10,934,040.00	设备	16.38
浙江爱旭太阳能科技有限公司	非关联方	7,047,730.03	货款	10.56
浙江创盛光能源有限公司	非关联方	6,950,000.00	货款	10.41
唐山晶拓铝制品有限公司	非关联方	6,178,527.07	货款	9.25
河北羿珩科技有限责任公司	非关联方	5,330,000.00	设备	7.98
合计		36,440,297.10		54.58

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备 的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款	29,352,053.84	100	506,974.97	1.73	28,845,078.87
组合 1：账龄分析法组合	9,988,592.83	34.03	506,974.97	5.08	9,481,617.85
组合 2：其他组合	19,363,461.01	65.97			19,363,461.01
单项金额不重大但单独计提坏账准 备的其他应收款					
合计	29,352,053.84	100	506,974.97		28,845,078.87

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的 其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的 其他应收款	7,632,034.76	100.00	393,969.69	5.16	7,238,065.07
组合 1：账龄分析法组合	7,632,034.76	100.00	393,969.69	5.16	7,238,065.07
组合 2：其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的其他应收款					
合计	7,632,034.76	100.00	393,969.69		7,238,065.07

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,888,592.83	496,974.97	5
1-2 年 (含 2 年)	100,000.00	10,000.00	10
合计	9,988,592.83	506,974.97	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	113,005.28
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金	3,000,000.00	624,786.65
投标保证金	18,810,000.00	6,224,739.90
备用金		399,028.84
公司往来款	7,035,078.87	186,085.32
其他		197,394.05
合计	28,845,078.87	7,632,034.76

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国电能成套设备有限公司	保证金	13,600,000.00	1年以内	64.45	680,000.00
中关村科技租赁有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	14.22	150,000.00
晶科电力科技股份有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	14.22	150,000.00
中广核工程有限公司	保证金	900,000.00	1年以内	4.27	45,000.00
中国能源建设集团电子商务有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	2.84	30,000.00
合计		21,100,000.00			1,055,000.00

6. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,624,787.75		66,624,787.75	62,085,726.97	458,946.41	61,626,780.56
在产品	2,359,877.03		2,359,877.03	29,605.80		29,605.80
库存商品	54,698,101.60	843,529.01	53,854,572.59	77,707,265.06	2,745,465.48	74,961,799.58

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	3,633,487.56		3,633,487.56	3,512,243.31		3,512,243.31
委托加工物资	19,116,996.41		19,116,996.41	690,958.86		690,958.86
发出商品	7,727,170.64		7,727,170.64	888,188.42		888,188.42
合计	154,160,421.00	843,529.01	153,316,891.99	144,913,988.42	3,204,411.89	141,709,576.53

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	458,946.41			458,946.41		
库存商品	2,745,465.48	843,529.01		2,745,465.48		843,529.01
合计	3,204,411.89	843,529.01		2,745,465.48		843,529.01

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	期末存货成本高于其可变现净值，计提存货跌价准备。	
库存商品	期末存货成本高于其可变现净值，计提存货跌价准备。	

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	80,000,000.00	420,523,331.27
定期存单	1,000,000.00	
理财产品		10,000,000.00
融资租赁利息	66,614.69	
待摊费用	2,288,641.63	
预交企业所得税	362,165.36	945,507.01
增值税留抵税额		379,602.23
合计	83,717,421.68	431,848,440.51

8. 固定资产

(1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	电站	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	34,970,129.76	5,759,037.42	313,290,276.59	5,786,106.16	7,933,564.55	367,739,114.48
2.本期增加金额	378,512.43		118,482,349.07	837,880.62	772,514.83	120,471,256.95
(1) 购置			63,373,507.25	837,880.62	772,514.83	64,983,902.70
(2) 在建工程转入	378,512.43		55,108,841.82			55,487,354.25
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,690,398.68	5,166,034.33	72,740,212.39	961,406.70	35,914.08	80,593,966.18
(1) 处置或报废	1,690,398.68	5,166,034.33		961,406.70	35,914.08	7,853,753.79
(2) 转入在建工程			72,740,212.39			72,740,212.39
(3) 合并减少						
4.期末余额	33,658,243.51	593,003.09	359,032,413.27	5,662,580.08	8,670,165.30	407,616,405.25
二、累计折旧						
1.期初余额	9,473,353.09		144,751,360.78	3,607,649.76	4,521,688.66	162,354,052.29
2.本期增加金额	970,090.69	225,405.56	46,559,282.85	380,416.90	481,979.29	48,617,175.29
(1) 计提	970,090.69	225,405.56	46,559,282.85	380,416.90	481,979.29	48,617,175.29
3.本期减少金额	75,953.71	88,706.25	34,126,836.92	740,609.55	27,354.64	35,059,461.07
(1) 处置或报废	75,953.71	88,706.25		740,609.55	27,354.64	932,624.15
(2) 转入在建工程			34,126,836.92			34,126,836.92
(3) 合并减少						
4.期末余额	10,367,490.07	136,699.31	157,183,806.71	3,247,457.11	4,976,313.31	175,911,766.51
三、减值准备						
1.期初余额			1,418,204.93			1,418,204.93
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			1,418,204.93			1,418,204.93
四、账面价值						
1.期末账面价值	23,290,753.44	456,303.78	200,430,401.63	2,415,122.97	3,693,851.99	230,286,433.81
2.期初账面价值	25,496,776.67	5,759,037.42	167,120,710.88	2,178,456.40	3,411,875.89	203,966,857.26

(2) 闲置固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
--------	--------	------	------	------	----

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,558,173.06	5,139,968.13	1,418,204.93		

9. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
屋顶分布式	183,149.67		183,149.67	182,545.92		182,545.92
组件一期车间安装项目	1,053,155.78		1,053,155.78			
固定资产改良	44,694.96		44,694.96	13,256,166.00		13,256,166.00
组件三期车间安装项目	726,949.73		726,949.73	311,445.15		311,445.15
新建综合楼及车间	12,765,240.36		12,765,240.36			
合计	14,773,190.50		14,773,190.50	13,750,157.07		13,750,157.07

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额
屋顶分布式项目	9,000,000.00	182,545.92	1,134,732.31	1,134,128.56	
固定资产改良支出	20,005,001.00	13,256,166.00	18,397,701.44	31,609,172.48	
组件三期车间安装项目	8,000,000.00	311,445.15	7,170,754.11	7,400,479.26	
组件一车间裁剪间安装项目	500,000.00		491,809.56		
组件一车间东侧U形道路	586,541.00		561,346.22		
综合楼	12,500,000.00		6,277,169.04		
生产车间(4#-5#)	7,800,000.00		6,462,480.87		
雨棚(食堂东侧)	20,000.00		12,622.88		
MES系统	120,000.00		117,244.48		
组件三车间安装项目	350,000.00		519,623.18		
盘装全自动裁切机	20,000.00		8,362.07		
光伏组件晾晒平台	20,000.00		12,967.57		
合计	58,921,542.00	13,750,157.07	41,166,813.73	40,143,780.30	

(续上表)

工程进度(%)	累计利息资本 化金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
100				自筹	183,149.67

工程进度(%)	累计利息资本 化金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源	期末余额
80				自筹	44,694.96
58				自筹	81,720.00
100				自筹	491,809.56
100				自筹	561,346.22
60				自筹	6,277,169.04
58				自筹	6,462,480.87
100				自筹	12,622.88
100				自筹	117,244.48
58				自筹	519,623.18
80				自筹	8,362.07
100				自筹	12,967.57
<u>合计</u>					<u>14,773,190.50</u>

10. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
工程物资		541,363.94
<u>合计</u>		<u>541,363.94</u>

11. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,930,800.00	138,660.00	209,261.67	6,278,721.67
2. 本期增加金额			1,588.63	1,588.63
(1) 购置			1,588.63	1,588.63
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	5,930,800.00	138,660.00	210,850.30	6,280,310.30
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,058,790.77	138,465.18	61,523.27	1,258,779.22
2. 本期增加金额	60,364.68	194.82	25,213.09	85,772.59

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
(1) 计提	60,364.68	194.82	25,213.09	85,772.59
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,119,155.45	138,660.00	86,736.36	1,344,551.81
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	4,812,701.21	2,145.18	120,912.10	4,935,758.49
2. 期初账面价值	4,872,009.23	194.82	147,738.40	5,019,942.45

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公楼装修	2,167,053.39	262,682.73	324,439.11		2,105,297.01
厂房改造	2,177,984.81	2,073,730.58	377,874.48		3,873,840.91
合计	<u>4,345,038.20</u>	<u>2,336,413.31</u>	<u>702,313.59</u>		<u>5,979,137.92</u>

13. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

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	11,464,956.04	1,719,743.40	12,636,815.63	1,895,522.34
内部交易未实现利润	23,556,509.00	1,177,825.45	19,620,185.60	981,009.28
可抵扣亏损				
固定资产折旧时间差异	9,746,980.94	1,462,047.14	6,558,173.06	983,725.96
合计	<u>44,768,445.98</u>	<u>4,359,615.99</u>	<u>38,815,174.29</u>	<u>3,860,257.58</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

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
			异	
金融资产持有期间公允价值变动	576,974.86	86,546.23	2,341,759.30	351,263.90
固定资产加速折旧-财税[2018]54号	10,353,385.13	1,553,007.79		
合计	<u>10,930,360.13</u>	<u>1,639,554.02</u>	<u>2,341,759.30</u>	<u>351,263.90</u>

14. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
融资租赁递延收益	2,254,313.05	2,592,460.09
合计	<u>2,254,313.05</u>	<u>2,592,460.09</u>

15. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	194,315,882.87	190,315,965.51
合计	<u>194,315,882.87</u>	<u>190,315,965.51</u>

16. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	80,000,000.00	437,342,160.00
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>437,342,160.00</u>

17. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	14,468,359.29	9,887,924.42
应付材料款	125,013,741.02	96,860,010.10
其他	4,991,092.86	9,658,319.46
合计	<u>144,473,193.17</u>	<u>116,406,253.98</u>

18. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	32,242,334.37	38,367,850.13

项目	期末余额	期初余额
1至2年	109,161.40	521,338.78
<u>合计</u>	<u>32,351,495.77</u>	<u>38,889,188.91</u>

19. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	10,617,793.06	37,183,052.48	39,225,267.70	8,575,577.84
离职后福利中-设定提存计划负债	140,914.39	989,679.81	1,275,644.82	-145,050.62
辞退福利				
<u>合计</u>	<u>10,758,707.45</u>	<u>38,172,732.29</u>	<u>40,500,912.52</u>	<u>8,430,527.22</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,565,555.38	36,388,307.38	38,384,951.59	8,568,911.17
二、职工福利费		244,326.29	244,326.29	
三、社会保险费	52,237.68	505,951.80	558,189.48	
其中：1. 医疗保险费		189,056.64	189,056.64	
2. 工伤保险费	52,237.68	296,503.23	348,740.91	
3. 生育保险费		20,391.93	20,391.93	
四、工会经费和职工教育经费		40,000.01	33,333.34	6,666.67
五、住房公积金		4,467.00	4,467.00	
<u>合计</u>	<u>10,617,793.06</u>	<u>37,183,052.48</u>	<u>39,225,267.70</u>	<u>8,575,577.84</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
1. 基本养老保险	1,232,198.12	-140,144.98
2. 失业保险费	43,446.70	-4,905.64
3. 企业年金缴费		
<u>合计</u>	<u>1,275,644.82</u>	<u>-145,050.62</u>

20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	1,668,541.26	10,821,445.10

税费项目	期末余额	期初余额
2. 资源税	13,500.55	17,185.00
3. 城市维护建设税	73,409.05	690,701.47
4. 教育费附加	71,676.69	688,300.14
5. 代扣代缴个人所得税	484,470.18	108,626.78
6. 其他	90,373.00	102,166.34
<u>合计</u>	<u>2,401,970.73</u>	<u>12,428,424.83</u>

21. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	275,670.47	314,402.98
<u>合计</u>	<u>275,670.47</u>	<u>314,402.98</u>

22. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,663,183.10	872,367.06
应付代垫款		737,865.61
往来款	1,080,325.40	2,354,506.37
其他	-56,661.60	173,914.88
增资款		
<u>合计</u>	<u>3,686,846.90</u>	<u>4,138,653.92</u>

23. 长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁业务	24,111,181.05	28,758,772.94
<u>合计</u>	<u>24,111,181.05</u>	<u>28,758,772.94</u>

24. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	131,334,000.00	50,543,000				50,543,000	181,877,000.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其 他		
3. 其他内资持股	131,334,000.00	50,543,000				50,543,000	181,877,000.00
其中：境内法人持股		40,065,000				40,065,000	40,065,000
境内自然人持股	131,334,000.00	3,248,000				3,248,000	134,582,000
基金、理财产品		7,230,000				7,230,000	7,230,000
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	65,703,960.00						65,703,960.00
1. 人民币普通股	65,703,960.00						65,703,960.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	197,037,960.00	50,543,000				50,543,000	247,580,960.00

注：本期变动情况详见本附注“一、公司的基本情况”之“2. 公司历史沿革”。

25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	18,249,275.08	111,700,030.00		129,949,305.08
合计	18,249,275.08	111,700,030.00		129,949,305.08

注：本期增加情况见本附注“一、公司的基本情况”之“2. 公司历史沿革”。本期减少系定向增发股份支付给券商、律师等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用。

26. 其他综合收益

本期发生金额

项目	期初余额	本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所 得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	期末余额
二、以后将重分类进	-4,407,365.82	688,063.21			628,043.45	60,019.76	-3,719,302.61

本期发生金额

项目	期初余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额		税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	期末余额
			减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所 得税 费用			
损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表 折算差额	-4,407,365.82	688,063.21			628,043.45	60,019.76	-3,719,302.61
<u>合计</u>	<u>-4,407,365.82</u>	<u>688,063.21</u>			<u>628,043.45</u>	<u>60,019.76</u>	<u>-3,719,302.61</u>

27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,754,934.91			11,754,934.91
<u>合计</u>	<u>11,754,934.91</u>			<u>11,754,934.91</u>

28. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	55,977,632.59	71,503,824.42
期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		-23,763,373.55
调整后期初未分配利润	55,977,632.59	47,740,450.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,533,122.07	69,724,849.58
减：提取法定盈余公积		5,191,107.86
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		56,296,560.00
期末未分配利润	71,510,754.66	55,977,632.59

注：转作股本的普通股股利情况见本附注“一、公司的基本情况”之“2. 公司历史沿革”。

29. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	598,698,998.00	1,028,374,721.51
其他业务收入	12,827,776.57	28,604,638.25
<u>合计</u>	<u>611,526,774.57</u>	<u>1,056,979,359.76</u>
主营业务成本	502,944,398.95	906,111,781.53

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务成本	12,116,491.70	27,846,858.92
<u>合计</u>	<u>515,060,890.65</u>	<u>933,958,640.45</u>

30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
资源税	64,584.80	85,710.70	按税法规定
城市维护建设税	521,664.11	780,290.90	应缴流转税税额的5%
教育费附加	521,664.12	778,941.83	应缴流转税税额的5%
房产税	111,896.21	105,812.39	房产原值减除30%费用后按1.2%
土地使用税	988,471.60	988,471.60	按税法规定
车船使用税		3,000.00	按税法规定
印花税	249,371.70	468,044.80	按税法规定
其他	-444,820.14	674.53	按税法规定
<u>合计</u>	<u>2,012,832.40</u>	<u>3,210,946.85</u>	

31. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
销售服务费	1,309,327.51	8,775,671.50
运输费	6,351,176.87	7,513,441.00
职工薪酬	6,378,715.04	1,904,466.39
差旅费	3,190,414.55	1,640,882.17
广告宣传费	2,071,193.46	1,600,946.02
质量保险费	39,694.05	725,556.61
业务招待费	1,766,826.64	
办公费	1,257,463.00	1,504,828.48
折旧费	137,498.05	
其他	76.92	
<u>合计</u>	<u>22,502,386.09</u>	<u>23,665,792.17</u>

32. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,176,042.73	6,084,492.44
办公费	4,477,004.12	1,733,872.38

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,046,298.16	1,410,144.17
业务招待费	1,840,816.80	1,682,346.65
折旧摊销费	4,366,557.27	1,437,806.60
咨询顾问费	2,263,590.47	437,768.85
认证费	1,621,416.03	
房屋租赁费	529,765.45	379,829.63
聘请中介机构费	1,454,732.47	1,078,770.83
保险费	66,090.37	331,183.72
其他	43,917.80	9703.58
合计	<u>24,886,231.67</u>	<u>14,585,918.85</u>

33. 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	3,416,881.3	1,566,805.33
研发设备折旧	701,544.15	2,634,027.08
研发直接材料费	18,281,880.18	18,985,741.49
研发设备	87,068.97	90,125.16
研发部门电费	38,372.63	39,719.54
其他	243,023.33	251,553.64
合计	<u>22,768,770.56</u>	<u>23,567,972.24</u>

34. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,671,904.85	8,729,275.58
减：利息收入	2,362.22	329,026.23
手续费支出	195,596.68	71,332.60
汇兑损益	-182,452.86	1,580,688.36
贴现费		245,210.66
其他（信用证费用、融资费用）	762,509.77	
合计	<u>4,445,196.22</u>	<u>10,297,480.97</u>

35. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	1,638,784.86	453,736.56

项 目	本期发生额	上期发生额
2. 存货跌价损失	843,529.01	
3. 固定资产减值损失		
<u>合计</u>	<u>2,482,313.87</u>	<u>453,736.56</u>

36. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
结构性存款高于央行利率部分	4,025,759.51	
<u>合计</u>	<u>4,025,759.51</u>	

37. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-1,764,784.30	
<u>合计</u>	<u>-1,764,784.30</u>	

38. 资产处置收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	-872,305.70	
<u>合计</u>	<u>-872,305.70</u>	

39. 营业外收入

(1) 分类列示

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
1. 政府补助	50,000.00		50,000.00
2. 非流动资产毁损报废利得		1,513.56	
3. 其他	177,387.50	46,878.20	177,387.50
<u>合计</u>	<u>227,387.50</u>	<u>48,391.76</u>	<u>227,387.50</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
玉田县科学技术局高新技术奖励	50,000.00		与收益相关
<u>合计</u>	<u>50,000.00</u>		

40. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	115,627.15	1,780.92	115,627.15
<u>合计</u>	<u>115,627.15</u>	<u>1,780.92</u>	<u>115,627.15</u>

41. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	840,701.73	9,233,324.22
其中：当期所得税	51,770.01	8,394,955.84
递延所得税	788,931.72	838,368.38

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	18,868,582.97	42,957,769.97
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,830,287.45	6,443,665.50
某些子公司适用不同税率的影响	-1,860,001.54	207,688.10
对以前期间当期所得税的调整	-78,151.45	2,531,447.82
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		-965,158.54
不可抵扣的费用	149,538.76	135,487.42
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	129,397.90	-171,944.46
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-330,369.39	294,788.69
其他		757,349.69
所得税费用合计	840,701.73	9,233,324.22

42. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“五、合并财务报表主要项目注释26. 其他综合收益”。

43. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	20,850,138.00	1,051,785.00
收到往来款	3,145,009.95	

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	20,850,138.00	1,051,785.00
结构性存款固定利息收入及募集资金利息收入	3,725,447.32	329,026.23
其他	2,208,353.74	647,675.20
合计	<u>29,928,967.01</u>	<u>2,028,486.43</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	21,998,314.83	31,840,783.30
保证金	49,411,223.91	18,315,695.30
国内保函保证金		4,270,508.24
往来款	39,438,755.74	963,103.70
其他	1,208,538.64	1,780.92
工商银行分布式卡分期业务保证金		501,130.02
合计	<u>112,056,833.12</u>	<u>55,893,001.48</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款及其他理财	458,500,000.00	
合计	<u>458,500,000.00</u>	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款及其他理财	125,000,000.00	
合计	<u>125,000,000.00</u>	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款偿还应付票据	428,500,000.00	
合计	<u>428,500,000.00</u>	

44. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,027,881.24	38,052,158.29
加：资产减值准备	2,482,313.87	453,736.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	48,955,322.33	22,322,536.29
无形资产摊销	85,772.59	110,398.01
长期待摊费用摊销	702,313.59	500,000.00
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）		-1,513.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	872,305.70	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,764,784.30	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,671,904.85	10,175,393.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,025,759.51	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-499,358.41	838,368.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,288,290.12	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,246,432.58	-83,280,109.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,955,550.16	-66,048,768.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,519,354.19	110,188,628.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,643,142.12	33,310,827.48
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	183,204,218.38	55,974,759.70
减：现金的期初余额	78,308,017.72	28,104,535.63
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	104,896,200.66	27,870,224.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	183,204,218.38	55,974,759.70

项目	期末余额	期初余额
其中：1. 库存现金	353,265.86	94,939.13
2. 可随时用于支付的银行存款	182,850,952.52	55,879,820.57
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	183,204,218.38	55,974,759.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

45. 外币货币性项目

(1) 分类列示

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	3,201,134.44	6.6166	21,180,626.13
日元	40,108,132.00	0.059914	2,403,038.62
越南盾	4,108,251,977.00	0.0002911	1,195,912.15
欧元	1,103.99	7.6515	8,447.18
港币	871.65	0.8431	734.89
韩元	60,202,876.00	0.005903	355,377.58
菲律宾比索	11,500.00	0.1239	1,424.85
斯里兰卡卢比	1,555.00	0.0404	62.82
应收账款			
其中：美元	5,065,159.33	6.6166	33,514,133.22
日元	807,438,919.00	0.059914	48,376,895.39
欧元	8,064.00	7.6515	61,701.70
其他应收款			
其中：美元	2,094,677.35	6.6166	13,859,642.15
日元	9,127,220.00	0.059914	546,848.26
越南盾	2,469,097,698.00	0.0002911	718,754.34
韩元	400	0.005903	2.36
短期借款			
其中：美元	6,127,786.70	6.6166	40,545,113.48
应付账款			
其中：美元	8,371,335.09	6.6166	55,389,775.76

日元	224,329,488.00	0.059914	13,440,476.94
越南盾	47,871,071,508.00	0.0002911	13,935,268.92
欧元	127,953.60	7.6515	979,036.97
其他应付款			
其中：美元	3,807,575.59	6.6166	25,193,204.65
日元	86,123,862.00	0.059914	5,160,025.07
越南盾	12,742,845,310.00	0.0002911	3,709,442.27
韩元	1,913,499.00	0.005903	11,295.38

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体说明	境外主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
HAITECH HOLDINGS CO., LIMITED	香港	美元	主要结算货币
HT SOLAR VIETNAM LIMITED COMPANY	越南	越南盾	主要经营地
HT Solar Co., Ltd	日本	日元	主要经营地
HT Solar Korea Co., Ltd	韩国	韩元	主要经营地

46. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他流动资产-结构性存款和定期存款	81,000,000.00	结构性存款银行承兑汇票保证金；定期存款
固定资产	97,232,750.23	贷款抵押
货币资金	31,328,175.57	分布式卡分期业务保证金 1,503,975.22 元、保函保证金 29,559,066.47 元。
无形资产	4,824,848.60	贷款抵押
<u>合计</u>	<u>214,385,774.40</u>	

47. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	50,000.00	其他收益	50,000.00
<u>合计</u>	<u>50,000.00</u>		<u>50,000.00</u>

六、合并范围的变动

本期子公司四子王旗永泰新能源科技有限公司完成工商注销手续，聊城市海泰阳光新能源有限公司已将股份办理转让手续，期末不再纳入合并范围。

本期新设子公司浙江晶顶新能源科技有限公司，详见本附注“七、1. 在子公司中的权益”。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
HT Solar Co., Ltd	日本	日本	贸易	100		100	投资设立
HAITECH HOLDINGS CO., LIMITED	香港	香港	贸易	100		100	投资设立
山东晶能新能源科技有限公司	山东	山东	贸易	100		100	投资设立
浙江晶顶新能源科技有限公司	浙江	浙江	贸易	100		100	投资设立
HT SOLAR VIETNAM LIMITED COMPANY	越南	越南	生产制造	79		100	投资设立
唐山玉泰电力工程有限公司	河北	河北	施工	100		100	投资设立
HT Solar Korea Co., Ltd	韩国	韩国	贸易	100		100	投资设立
芜湖市海泰太阳能电力开发有限公司	安徽	安徽	生产制造	100		100	投资设立

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
HT SOLAR VIETNAM LIMITED COMPANY	21%	21%	2,494,759.17		12,475,255.28

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	HT SOLAR VIETNAM LIMITED COMPANY	
	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	87,456,762.83	73,476,092.94
非流动资产	81,657,642.57	58,233,191.05
资产合计	169,114,405.40	131,709,283.99
流动负债	101,937,564.90	77,578,559.80
非流动负债		
负债合计	101,937,564.90	77,578,559.80
营业收入	85,295,201.27	56,973,639.25
净利润（净亏损）	11,879,805.55	4,825,792.68
综合收益总额	13,046,116.31	4,825,792.68
经营活动现金流量	8,849,298.11	-18,524,501.35

2. 在合营安排或联营企业中的权益

无。

3. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司在经营过程中的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

截止2018年6月30日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关；已逾期但未减值的应收账款与大量的和本公司有良好交易记录的独立客户有关。

2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡，确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3. 市场风险

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

（1）利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的负债有关。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

（2）汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司的政策是将境外经营的主要子公司等销售或购买的外币货币匹配以降低外汇风险，从而对经营活动面临的主要外汇变动风险进行了控制。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的，目前未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年度和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

九、公允价值

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。本公司需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计，并按折现率计算。本公司相信，以估值技术估计的公允价值，是合理的，并且亦是在资产负债表日最合适的价值。本公司估计并量化了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

十、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

公司的控股股东及实际控制人为自然人股东王永、刘凤玲(夫妻)，持股情况本附注“一、公司的基本情况”之“2. 公司历史沿革”。

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
唐山海泰园林绿化工程有限公司	同一实际控制人
唐山海蓝净化科技有限公司	同一实际控制人
唐山海泰太阳能电力开发有限公司	同一实际控制人
玉田县金石商贸有限公司	同一实际控制人
唐山兴邦管道工程设备有限公司	持股 5%以上股东、监事会主席张凤慧为该公司实际控制人邱荣来之儿媳
河北天脉管道工程有限公司	持股 5%以上股东、监事会主席张凤慧任法定代表人
定襄县永辉新能源科技有限公司	实际控制人王永投资的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
巴义敏	股东、董事、总经理
宣宏伟	董事、副总经理
于平	董事、财务总监
张凤慧	监事会主席
王海涛	职工代表监事
刘志远	监事
侯鹏	董事、副总经理
吕井成	董事、副总经理
孙琳炎	董事
刘士超	董事会秘书
王薪桥、王薪刚	实际控制人王永的侄子

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
唐山开阳太阳能设备有限公司	购买原材料		4,057,462.04
唐山科丰科技有限公司	购买原材料		4,628,533.33

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京天昱朝阳建筑安装工程有限公司	销售原材料	248,450.00	

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王永、刘凤玲	唐山海泰新能源科技股份有限公司	26,000,000.00	2017-4-27	2018-4-26	是
王永、刘凤玲	唐山海泰新能源科技股份有限公司	50,000,000.00	2017-7-4	2018-7-3	否
王永、刘凤玲	唐山海泰新能源科技股份有限公司	23,400,000.00	2018-5-17	2019-5-17	否
王永、刘凤玲	唐山海泰新能源科技股份有限公司	25,000,000.00	2018-6-11	2020-6-10	否

7. 关联方应收应付款项

期末无应收应付关联方款项。

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

根据苏州工业园区人民法院2017年4月19日（2017）苏0591民初3129号《民事判决书》、2017年6月23日（2017）苏0591民初3129号《民事裁定书》，判决被告新维太阳能电力工程（苏州）有限公司支付与本公司2016年9月签订的《组件采购合同》的欠付货款2,858,128.00元及违约金28,581.28元，律师费180,000.00元及案件受理费、财产保全费20,583.00元。公司于2017年7月25日向苏州工业园区人民法院申请执行，2017年7月27日取得（2017）苏0591执2757号《执行案件受理通知书》。根据2018年1月18日（2017）苏0591执2757号《限期提供财产线索通知书》、2018年1月25日（2017）苏0591执2757号之一《执行裁定书》，苏州市公安局发出协助函告知本案被执行人关联公司涉嫌刑侦案件，暂无法处置被执行人财产，终结本次执行程序，本案已执行到位0.00元。待今后发现被执行人其他可供执行财产后，可申请恢复执行。

根据太原市杏花岭区人民法院2017年8月31日（2017）晋0107民初1279号《民事判决书》，判决被告山西森海能源发展有限公司与本公司2015年9月签订的《组件销售合同》的欠付货款745,244.00元及违约金57,523.52元，财产保全费5,000.00元。公司于2017年12月20日取得太原市杏花岭区人民法院《受理执行案件通知书》。截至本财务报告批准报出日，本案执行到位0.00元。

根据河北省玉田县人民法院2017年12月29日（2017）冀0229民初4876号《民事判决书》，判决被告宝鸡旭阳新能源有限公司给付与本公司2017年7月签订的购销合同、组件加工合同的欠付货款1,375,918.12元。截至本财务报告批准报出日，本案执行到位0.00元。

日本子公司HT Solar Co.,Ltd因2015年8·12天津滨海新区仓库爆炸事故向日本Rize Co.,Ltd（英文名）出现交货推迟，Rize Co.,Ltd主张其承包的工程因延迟遭受到损失欠付日本子公司HT Solar Co.,Ltd货款60,978,716.00日元（按汇率0.05959约折人民币3,633,721.69元）。经和解无效，Rize Co.,Ltd既未提交还款计划，也未曾支付剩余货款，日本子公司HT Solar Co.,Ltd于2017年9月向日本东京地方裁判所提起诉讼。截至本财务报告批准报出日，本案尚未判决。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

1. 外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额见“六、合并财务报表主要项目注释35. 财务费用”。

(2) 境外经营对本期外币财务报表折算差额(归属于母公司)的影响为688,063.21元。

十五、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	115,544,735.49	95.87	6,263,393.86	5.42	109,281,341.63
组合1：账龄分析法组合	101,453,087.33	84.18	6,263,393.86	6.17	95,189,693.47
组合2：其他组合	14,091,648.16	11.69			14,091,648.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,979,290.13	4.13	3,918,709.07	78.70	1,060,581.06
合计	120,524,025.62	100.00	10,182,102.93		110,341,922.69

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,929,235.75	95.35	5,187,924.77	5.09	96,741,310.98
组合1：账龄分析法组合	94,354,434.56	88.26	5,187,924.77	5.50	89,166,509.79
组合2：其他组合	7,574,801.19	7.09			7,574,801.19
单项金额不重大但单独计	4,979,290.13	4.66	3,918,709.07	78.70	1,060,581.06

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
提坏账准备的应收账款					
合计	<u>106,908,525.88</u>	<u>100.00</u>	<u>9,106,633.84</u>		<u>97,801,892.04</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	92,986,900.54	4,649,345.02	5
1-2年(含2年)	4,629,035.99	462,903.60	10
2-3年(含3年)	3,837,150.80	1,151,145.24	30
合计	<u>101,453,087.33</u>	<u>6,263,393.86</u>	

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
其他组合	14,091,648.16		
合计	<u>14,091,648.16</u>		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,075,469.09
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(5) 本期度实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2018年06月30日		
		期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
国建新能科技股份有限公司	非关联方	25,120,053.04	22.90	1,256,002.65

单位名称	与本公司关系	2018年06月30日		
		期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	非关联方	16,465,318.55	15.01	823,265.93
中国大唐集团科技工程有限公司	非关联方	10,965,800.00	10.00	548,290.00
HT SOLAR CO., LTD	关联方	10,818,772.11	9.86	
江苏亨通光电股份有限公司	非关联方	9,326,311.08	8.50	466,315.55
合计		72,696,254.78	66.28	3,093,874.13

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,426,393.13	100	439,324.10	0.91	46,987,069.03
组合1：账龄分析法组合	8,686,481.95	18.32	439,324.10	5.06	8,247,157.85
组合2：其他组合	38,739,911.18	81.68			38,739,911.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	47,426,393.13	100	439,324.10	0.93	46,987,069.03

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,242,228.60	100.00	325,769.90	1.04	30,916,458.70

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的其他应收款					
组合 1：账龄分析法组合	6,415,397.96	20.53	325,769.90	5.08	6,089,628.06
组合 2：其他组合	24,826,830.64	79.47			24,826,830.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	31,242,228.60	100.00	325,769.90		30,916,458.70

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	8,586,481.95	429,324.10	5
1-2 年 (含 2 年)	100,000.00	10,000.00	10
合计	8,686,481.95	439,324.10	

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
其他组合	38,739,911.18			不计提坏账
合计	38,739,911.18			

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	113,554.20
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	25,139,911.18	24,826,830.64
保证金	18,810,000.00	3,000,000.00
公司往来款	3,476,481.95	3,415,397.96
合计	47,426,393.13	31,242,228.60

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
HAITECH HOLDINGSCO., LIMITED	往来款	25,139,911.18	1年以内	53.15	
中国电能成套设备有限公司	保证金	13,600,000.00	1年以内	28.75	
中关村科技租赁有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	6.34	150,000.00
晶科电力科技股份有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	6.34	150,000.00
中广核工程有限公司	保证金	900,000.00	1年以内	1.90	45,000.00
合计		45,639,911.18		96.50	345,000.00

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		期末余额	资产减 值准备
		追加投资	减少投 资		
HAITECH HOLDINGSCO., LIMITED	8,022.64			8,022.64	
山东晶能新能源科技有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00	
浙江晶顶新能源科技有限公司		500,000.00		500,000.00	
唐山玉泰电力工程有限公司	300,000.00			300,000.00	
聊城市海泰阳光新能源有限公司					
四子王旗永泰新能源科技有限公司					
芜湖市海泰太阳能电力开发有限公 司					
合计	<u>1,608,022.64</u>	<u>300,000.00</u>		<u>2,108,022.64</u>	

注：子公司芜湖市海泰太阳能电力开发有限公司按章程协议认缴出资，目前尚未实际缴纳出资。其中：子公司四子王旗永泰新能源科技有限公司本期注销，聊城市海泰阳光新能源有限公司股份完成转让。

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	510,442,697.49	967,568,620.08
他业务收入	12,811,310.87	28,604,638.25
合计	<u>523,254,008.36</u>	<u>996,173,258.33</u>
主营业务成本	440,806,323.94	858,041,785.90
其他业务成本	11,766,594.27	27,846,858.92
合计	<u>452,572,918.21</u>	<u>885,888,644.82</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
结构性存款高于央行利率部分	4,025,759.51	
<u>合计</u>	<u>4,025,759.51</u>	

十六、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.94%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.61%	0.08	0.08

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-872,305.70
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,000.00
(4) 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	-1,764,784.30
(5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,760.35
(6) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	-2,525,329.65
减：所得税影响金额	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-2,525,329.65
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-2,670,917.20
归属于少数股东的非经常性损益	145,587.55

十七、数据变动分析

1、 资产负债数据变动分析

项目	2018年6月30日	占总资产比重	2017年12月31日	变动比例	变动原因
----	------------	--------	-------------	------	------

货币资金	214,532,393.95	22.30%	109,568,139.00	95.80%	报告期末货币资金较期初增幅 95.80%，主要是银行存款增加 104,964,254.95 元，为投资者增资款增加所致。
应收票据 /应收账款	147,936,052.30	15.39%	156,932,535.66	-5.73%	报告期末应收票据较期初减少 23,587,692.86 元，降幅 85.96%，主要是报告期收取的银行承兑汇票已背书转让，支付给供应商购买材料所致。应收账款较期初增幅 11.27%，应收账款变动幅度较小，信用政策稳定。
预付款项	69,724,965.97	7.25%	44,252,264.15	57.56%	报告期预付账款金额增加 25,472,701.82 元，增幅 57.56%，主要是公司购进设备未达到合同约定开票条件所致。
其他应收款	28,845,078.87	3.00%	7,238,065.07	298.52%	报告期较期初增加 28,845,078.87 元，主要是投标保证金增加，占比 65.21%，主要是本期加大了对国内电站招投标项目的参与，进一步拓展国内市场。
存货	153,316,891.99	15.94%	141,709,576.53	8.19%	报告期存货增加 11,607,315.46 元，主要为原材料增加 4,998,007.19 元，新订单备货用；库存商品减少 21,107,226.99 元，市场波动，价格下调，减少成品库存；委外加工增加 18,426,037.55 元，主要是委外加工成品未收回，发出商品增加 683.90 万，主要是 6 月底发货未达到客户验收确认收入条件。
其他流动资产	83,717,421.68	8.702%	431,848,440.51	-80.61%	报告期其他流动资产较期初减少 348,131,018.83 元，降幅 80.61%，主要是 2017 年开具银行承兑存入的结构存款在 2018 年上半年已到期解出。
在建工程	14,773,190.50	1.54%	13,750,157.07	7.44%	报告期在建工程较期初增加 1,023,033.43 元，主要是新建综合楼及车间增加

					12,765,240.36 元，固定资产改良转固减少在建工程 12,158,315.26 元。
短期借款	194,315,882.87	20.20%	190,315,965.51	2.1%	报告期短期借款增加 3,999,917.36 元，增幅 2.1%。主要是越南子公司新增短期借款 6,599,917.36 元，母公司减少 2,600,000.00 元。
应付票据及应付账款	224,473,193.17	23.35%	553,748,413.98	-59.46%	报告期应付票据及应付账款减少 329,275,220.81 元，降幅 59.46%，主要是期初未到期应付票据在本期到期支付。
预收账款	32,351,495.77	3.36%	38,889,188.91	-16.81%	报告期公司预收账款减少 6,537,693.14 元，主要是已收取的预收账款在报告期已经按照交货期发货，冲减了预收账款，同时营业收入的减少，造成了预收账款相应减少。
应交税费	2,401,970.73	0.25%	12,428,424.83	-80.67%	报告期应交税费较上期减少 10,026,454.1 元，主要是公司营业收入减少，造成期末应交增值税、应交所得税减少。
其他应付款	3,686,846.90	0.38%	4,138,653.92	-10.92%	报告期其他应付款减少主要是 2018 年退回了部分客户的代理保证金。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	576,975.00	0.06%	2,341,759.30	-75.36%	报告期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初减少 1,764,784.30 元，主要是期初金融资产到期，期末新增结构性存款金额减少，浮动收益减少。
长期待摊费用	5,979,137.92	0.62%	4,345,038.20	37.61%	报告期长期待摊费用较期初增加 1,634,099.72 元，主要是新增厂房改造费用所致。
递延所得税负债	1,639,554.02	0.17%	351,263.90	366.76%	报告期递延所得税负债较期初增加 1,288,290.12 元，主要是母公司根据财税[2018]54 号享受固定资产加速折旧政策确认的递延所得税负债 1,553,007.77 元。

资本公积	129,949,305.08	13.51%	18,249,275.08	612.08%	报告期资本公积较期初增加111,700,030.00元，主要是新增投资款溢价部分计入资本公积-股本溢价。
------	----------------	--------	---------------	---------	--

2、利润数据分析

项目	2018年1-6月	占利润总额比重	2017年1-6月	变动比例	变动原因
营业收入	611,526,774.57	3240.98%	1,056,979,359.76	-42.14%	本期较上年同期营业收入减少445,452,585.19元，主要原因：报告期内销售价格同比下降11.94%，公司受发改能源〔2018〕823号文件关于优化光伏发电新增建设规模，加快光伏发电补贴退坡政策影响，导致本期销量下降，影响收入下降。2018年公司新增客户：江苏亨通、青岛奥博、四川映杰、西藏东旭，为公司贡献了较多收入。报告期公司综合毛利率15.77%，同比增幅35.53%，主要是本期产线半片改造，订单结构调整，减少低毛利的外采组件情况所致。
营业成本	594,158,621.46	3148.93%	933,958,640.45	-36.38%	本期较上年同期营业成本减少418,897,749.80元，主要原因为收入减少，成本相对应减少。
销售费用	22,502,386.09	119.26%	23,665,792.17	-4.92%	本期较上年同期销售费用减少1,163,406.08元，其中由于出货量减少，运输费减少1,162,264.13元，质量保险费减少685,862.56元，销售服务费减少7,466,343.99元，减幅85.08%。
管理费用	24,886,231.67	138.04%	14,585,918.85	70.62%	本期较上年同期管理费用增加10,300,312.2元，其中，铸锭车间改造，机器停止运行，固定资产折旧摊销计入了管理费用，折旧摊销费用增加2,928,750.67元；公司产品进行了质量认证，

					导致认证费增加1,621,416.03元。公司为拓展销售,新增了办事处,办公费用增加2,743,131.74元;技术咨询服务及中介机构咨询服务费增加1,825,821.62元;总经办及管理人员处理母子公司事宜增加差旅费支出1,636,153.99元。
财务费用	4,445,196.22	23.56%	10,297,480.97	-56.83%	本期较上年同期财务费用减少5,852,284.75元,主要是母公司偿还高息的银行贷款,增加越南子公司低息贷款综合影响利息支出减少5,057,370.73元,汇兑损失减少1,763,141.22元。
资产减值损失	2,482,313.87	13.16%	453,736.56	447.08%	本期资产减值损失较去年同期增加2,028,577.31元,主要是本期计提1年内坏账比例由1%提高到5%。
投资收益	4,025,759.51	21.34%			本期投资收益较去年同期增加4,025,759.51元,主要是结构性存款及理财产品在本期到期产生投资收益。
公允价值变动收益	-1,764,784.30	-9.35%			本期公允价值变动收益较去年同期减少1,764,784.30元,主要是上年确认的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在本期到期,原确认的浮动收益部分实际收到,冲减原确认的公允价值变动收益。
营业外收入	227,387.50	1.2051%	48,391.76	369.89%	本期较上年同期增加178,995.74元主要为高新技术奖励50,000.00元,税费、手续费返还及无法支付的应付款项177,387.5元。
营业外支出	115,627.15	0.6128%	1,780.92	6392.55%	本期较上年同期增加113,846.23元主要为税收滞纳金。
税金及附加	2,012,832.40	10.67%	3,210,946.85	-37.31%	本期较上年同期税金及附加减少1,198,114.45元,主要是本期销售收入减少,影响

					印花税的减少 218,673.10 元；出口销售额减少，影响出口免抵税额减少，城市维护建设税和教育费附加相应减少 515,904.50 元。
所得税费用	840,701.73	4.46%	9,233,324.22	-90.89%	本期较上期所得税费用减少 8,392,622.49 元，主要是营业收入减少，利润总额减少，造成了当期所得税费用减少。

3、现金流量表分析

项目	本期金额	上期金额	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	65,643,142.12	33,310,827.48	97.06%	报告期经营活动产生的现金净流入 6,564.31 万元，较上年同期增加 3,233.23 万元。主要原因：公司 2018 年营业收入减少，销售商品提供劳务收到的现金较上年同期减少 83,041.11 万元，降幅 66.84%，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 90,647.24 万元，降幅 81.19%；报告期投标保证金支出增加 3,109.55 万元，以上综合影响导致经营活动现金流量较上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	315,732,441.01	-12,082,938.34	-2713.04%	报告期投资活动产生的现金净流入 31,573.24 万元，较上年度同期增加 32,781.54 万元。主要原因：存结构性存款开具银行承兑汇票的保证金本期收回 45,850.00 万元，本期支出 12,500.00 万元，增加投资活动现金流入 33,350.00 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-274,600,271.24	8,995,021.16	-3152.80%	报告期筹资活动产生的现金净流出为 27,460.03 万元，较上年同期增加 28,359.53 万元。主要原因：偿还应付票据增加筹资活动现金流出 42,850.00 万元，新增股东增资款减少筹资活动现金流出 16,224.30 万元，综合影响筹资活动现金流出 26,625.70 万元。

唐山海泰新能科技股份有限公司
董事会
2018 年 8 月 27 日