



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 )

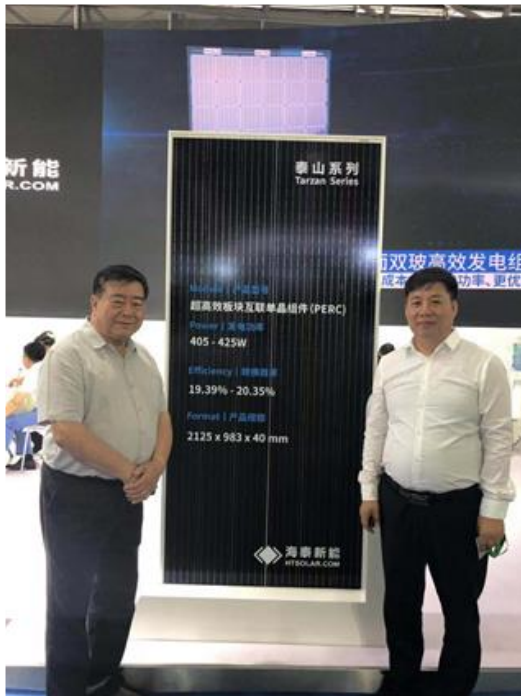


年度报告

2019

## 公司年度大事记

2019年5月，参加上海展会，并召开公司2019年新产品“泰山系列”发布会；“SNEC十大亮点评选”中，经展会组委会专家认定，公司获得“吉瓦级金奖”及“荣耀奖”称号，另外公司也通过参加展会，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。



公司董事长王永先生，与前来展台参观指导的国务院参事、中国可再生能源学会理事长石定寰先生合影

---

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	34
第十节	公司治理及内部控制 .....	35
第十一节	财务报告 .....	39

## 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
天职国际	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
《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	2019年1月1日-2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人王永、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）于平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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,自公司挂牌以来,各项决策严格按照上述制度执行,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、相应内控制度执行不到位的风险。
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。2018 年国家出台的光伏政策对行业产生较大的影响,进而影响公司的生产经营结果,预计未来仍有可能因行业政策变化影响公司生产运营。
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,2018年降至0.11美元/瓦,目前基本维持在0.11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。
光伏技术出现突破性进展导致技术替代的风险	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,因此公司的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。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晶硅光伏技术被淘汰,将对公司经营造成不利影响。
社保处罚风险	报告期内,由于部分员工自愿放弃缴纳社保等原因,公司存在未给部分员工缴纳社保的情况。对于自愿放弃在公司缴纳社保的员工,公司给予其相应的社保津贴,因为员工缴纳社保是公司的法定义务,公司仍存在被相关主管部门处罚的风险。
国际贸易摩擦风险	光伏行业历经美国201和301条款、欧盟MIP结束、印度防卫性关税等贸易摩擦,引起光伏行业整体波动较大,已经成为影响我国光伏行业发展的重大问题。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增长。
汇率风险	报告期内,公司外销收入占主营业务收入的35.88%,多采用美元、日元等为结算货币,公司出口比例较2018年同期大幅提升,且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。
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35.46%,前五大客户销售占比分别为10.94%、8.46%、5.91%、5.68%、4.47%,存在一定的重大客户集中风险,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。
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66.55%,资产负债率较高,流动比率和速动比率分别为1.1115、0.86,均处于较低水平,短期偿债能力存在一定风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 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豪门路西北侧

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘士超
职务	董事会秘书
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
注册地址	玉田县玉泰工业区	否
注册资本	247,580,960	否
-		

**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	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	周百鸣、解维
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,918,409,093.10	1,135,679,318.22	68.92%
毛利率%	14.29%	12.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	59,689,444.39	926,907.32	6,339.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,120,776.23	-1,011,218.34	-5,748.71%
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）	13.01%	0.23%	-
加权平均净资产收益率%（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）	12.45%	-0.25%	-
基本每股收益	0.24	0.01	2,300.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,518,873,467.49	924,332,135.77	64.32%
负债总计	1,010,859,121.55	487,626,467.96	107.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	487,789,282.81	428,867,684.59	13.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	1.73	13.74%
资产负债率%（母公司）	66.32%	49.15%	-
资产负债率%（合并）	66.55%	52.75%	-
流动比率	1.1115	1.1320	-
利息保障倍数	7.87	1.31	-

#### 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	67,517,575.82	-4,734,228.34	1,526.16%
应收账款周转率	10.68	8.97	-
存货周转率	8.63	6.89	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	64.32%	-18.07%	-
营业收入增长率%	68.92%	-44.49%	-
净利润增长率%	1,917.81%	-94.73%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	247,580,960	247,580,960	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
(1) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,554,324.68
(2) 委托他人投资或管理资产的损益	1,014,508.85
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	328,531.83
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,897,365.36</b>
所得税影响数	290,731.65
少数股东权益影响额（税后）	37,965.55
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,568,668.16</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因（空） 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	174,676,306.38	174,676,410.75		

应收账款	117,922,631.54	95,314,583.80		
其他应收款	10,447,896.66	33,055,944.40		
存货	138,648,313.93	138,767,453.17		
其他流动资产	18,805,397.68	18,974,967.52		
固定资产	346,368,206.04	341,639,523.62		
在建工程	43,461,800.29	33,921,558.73		
无形资产	5,203,330.14	15,704,026.14		
递延所得税资产	10,659,497.65	11,291,034.66		
应付账款	149,531,583.13	125,371,984.55		
应交税费	231,868.78	401,438.62		
其他应付款	4,410,641.30	29,783,115.09		
预计负债		13,567,472.10		
盈余公积	11,754,934.91	11,089,433.69		
未分配利润	61,802,608.26	49,010,531.85		
少数股东权益	12,178,200.26	7,837,983.22		
营业收入	1,140,532,456.30	1,135,679,318.22		
营业成本	966,363,468.99	990,040,481.26		
销售费用	57,761,114.95	62,609,338.31		
管理费用	55,064,885.55	53,365,695.12		
研发费用	36,454,655.36	9,489,754.17		
财务费用	8,395,717.74	8,395,613.37		
其他收益	31,113.96	181,113.96		
营业外收入	442,725.45	292,725.45		
所得税费用	990,214.89	552,082.51		
净利润	7,841,127.24	3,565,081.90		
少数股东损益	2,016,151.57	2,638,174.58		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 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。

#### 报告期内变化情况:

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司在2018年新增的组件生产线在2019年发挥产能，同时大力开展国内外的销售业务，并且加大新产品的研发力度，新研发的板块互联高效率组件达到量产，提高了产品的发电功率。公司努力推广自主品牌及新产品，增加了国内电站项目、户用型分布式发电项目组件的供应，同时出口收入占比达到35.88%，扩大了国际市场份额。综合在产、销量和营业收入方面都有了较大的增幅，取得了较好的经营成果，报告期内主要经营情况如下：

1、报告期内，公司营业收入191,840.91万元，较上年同期增长68.92%，营业成本159,609.96万元，较上年同期增长65.76%，净利润7,203.80万元，较上年同期增长1,979.73%。报告期公司综合毛利率16.80%，同比较大提高。公司收入增幅明显，主要是销售数量增加，更源于公司产能规模的扩大，规模效应降低固定费用，达到提高毛利率的效果。2019年公司国内外电站项目组件供应量明显增多，对于半片组件、大尺寸贴膜组件、双玻双面、板块互联等多种品种，公司生产线都能实现快速产出并供应，提高了公司产品在市场的占有率。

2、公司资产总额151,887.35万元，较期初92,423.09万元增加59,464.26万元，增幅64.34%。公司资产规模增幅较大，主要是其他货币资金中开具承兑汇票保证金增加18,358.24万元，应收账款和应收款项融资合计增加25,483.96万元。归属于挂牌公司股东的净资产为48,778.92万元，较期初42,876.44万元增长了5,902.48万元，增幅13.77%，主要得益于当期实现的净利润。

3、报告期内，公司经营活动现金净流量明显改善。报告期公司经营活动现金净流量6,751.76万元，较上年同期增加7,225.18万元，增幅1,526.16%。主要是公司销售收入大幅增长以及出口量增加而收到税费返还等原因造成经营活动现金流入所致。

## (二) 财务分析

## 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	374,419,847.22	24.65%	174,676,410.75	18.90%	114.35%
应收票据			6,452,288.00	0.70%	-100.00%
应收账款	228,683,385.64	15.06%	95,314,583.80	10.31%	139.92%
存货	232,454,941.96	15.30%	138,767,453.17	15.01%	67.51%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	382,317,437.87	25.17%	341,639,523.62	36.96%	11.91%
在建工程	50,965,202.18	3.36%	33,921,558.73	3.67%	50.24%
短期借款	192,155,021.94	12.65%	164,410,515.69	17.73%	16.88%
长期借款					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			161,003.84	0.00%	
应收款项融资	127,923,115.80	8.42%			
预付账款	24,472,389.81	1.61%	39,082,056.18	4.22%	-37.38%
其他应收款	37,828,060.79	2.49%	33,055,944.40	3.58%	14.44%
其他流动资产	1,623,218.98	0.11%	18,974,967.52	2.05%	-91.45%
无形资产	22,658,392.73	1.49%	15,704,026.14	1.70%	44.28%
递延所得税资产	17,069,504.14	1.12%	11,291,034.66	1.22%	51.18%
应付票据	252,434,112.12	16.62%	80,504,947.09	8.68%	213.56%
应付账款	190,842,783.22	12.56%	125,371,984.55	13.57%	52.22%
预收账款	105,571,549.47	6.95%	35,219,274.16	3.80%	199.76%
应付职工薪酬	18,173,378.21	1.20%	11,719,897.49	1.26%	55.06%
应交税费	3,002,731.76	0.20%	401,438.62	0.04%	647.99%
其他应付款	46,810,511.88	3.08%	29,783,115.09	3.22%	57.17%
其他流动负债	115,326,192.01	7.59%			
长期应付款	36,504,329.15	2.40%	19,422,253.94	2.09%	87.95%
递延收益	9,734,875.32	0.64%			
预计负债	21,867,576.09	1.44%	13,567,472.10	1.47%	61.18%
递延所得税负债	18,436,060.38	1.21%	7,225,569.23	0.78%	155.15%
其他综合收益	-4,149,386.97	-0.27%	-3,381,540.80	-0.37%	22.71%
盈余公积	13,016,366.34	0.86%	11,089,433.69	1.20%	17.38%

## 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金，本期期末金额374,419,847.22元与期初相较上涨114.35%，原因为：其他货币资金增加19,048.19万元，主要是销售量增加，公司收到大量销售回款，由于公司需要增加原辅材料采购，导致开具银行承兑汇票保证金及开具保函保证金增加。

2、应收票据及应收款项融资，本期期末应收款项融资金额为127,923,115.80元与期初相较上涨1882.60%，原因为：根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，本公司于

2019年01月01日起执行该新会计准则，将期初“应收票据”中的“银行承兑汇票”数据调整至“应收款项融资”报表项目列报，将期末“未背书转让持有的应收票据”及“已背书票据但开票行不属于15家3A级银行的票据”两项均分类至“应收款项融资”报表项目列报。随着银行承兑汇票的贴息利率点逐渐下降，且与客户合作良好，公司与客户银行承兑汇票的付款方式居多。

3、应收账款，本期期末金额228,683,385.64元与期初相较上涨139.92%，主要原因是公司2019年下半年营业收入大幅增长，尚未到付款期限。

4、存货，本期期末金额232,454,941.96元与期初相较上涨67.51%，原因：公司上年新增的组件生产线在2019年发挥产能，产量和销量都大幅增加，报告期末原材料备货和产成品增加。

5、在建工程，本期期末金额50,965,202.18元与期初相较上涨50.24%，原因：越南组件生产线设备进行升级改造所致。

6、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，期末金额为0元与期初相较减少161,003.84元，原因是：根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，本公司于2019年01月01日起执行该新会计准则，期初161,003.84元为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”中的“结构性存款浮动利息收益”，报告期无未到期的结构性存款浮动利息情况。

7、预付账款，本期期末金额24,472,389.81元与期初相较下降37.38%，原因：公司产量增加，导致原辅材料需求增加，批量采购在降低材料成本的同时赢得供应商更好的信用条件。

8、其他应收款，本期期末金额37,828,060.79元与上年期末相较上涨14.44%，原因：代理应收款项增加25,120,053.04万元，为应收国建新能科技股份有限公司款项，该款项形成系国建新能与商洛比亚迪实业有限公司双方交易，公司代理交易双方收款和付款。另外，公司大力开拓组件业务，国内多个项目中标，公司投标保证金增加1,498,067.34元，出口量也大幅增加，形成出口退税增加6,488,566.47元；公司业务量增加后利用新购机器设备做了融资性售后回租业务，导致新增融资租赁保证金增加3,000,000.00元。

9、其他流动资产，本期期末金额1,623,218.98元与期初相较下降91.45%，原因：根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，本公司于2019年01月01日起执行该新会计准则，将期初“其他流动资产”中的“结构性存款”数据调整至“交易性金融资产”报表项目列报；将“其他流动资产”中的“理财产品”数据调整至“货币资金”报表项目列报，合计调整金额12,660,000.00元。

10、无形资产，本期期末金额22,658,392.73元与期初相较上涨44.28%，原因：报告期初子公司（内蒙古阳光新能源科技有限公司）在乌兰察布兴和县通过招拍挂取得用于建设铸锭切片厂房的土地使用权增加5,627,985.75元。

11、递延所得税资产，本期期末金额17,069,504.14元与期初相较上涨51.18%，原因：公司新增单位价值低于500万元的组件机器设备享受固定资产加速折旧政策导致可抵扣亏损增加，产生递延所得税资产增加1,078,129.70元；公司2018年“高效率晶硅太阳能电池组件扩建项目”新建厂房及新增组件产线在2019年完成后，取得“河北省战略性新兴产业专项资金”后已缴纳企业所得税的与资产相关的政府补助增加递延所得税资产1,460,231.30元；资产减值准备增加导致递延所得税资产增加2,168,809.75元，以上三项综合影响递延所得税资产增加。

12、短期借款，本期期末金额192,155,021.94元与期初相较上涨16.88%，原因：报告期越南子公司在BIDV银行新增机器设备抵押贷款4,313,601.67美元。

13、应付票据，本期期末金额252,434,112.12元与期初相较上涨213.56%，原因：报告期公司销售量增加，公司采购量相应增加。由于供应商合作良好，公司获得更大比例使用承兑汇票付款，公司开具银行承兑汇票增加导致期末应付票据较期初增加171,929,165.03元。

14、应付账款，本期期末金额190,842,783.22元与期初相较上涨52.22%，原因：报告期公司销售量增加，公司产量增加，导致原辅材料需求增加，批量采购赢得了供应商更好的信用条件。

15、应付职工薪酬，本期期末金额18,173,378.21元与期初相较上涨55.06%，原因：公司新增的九条组件生产线在报告期全部达到使用状态，新增生产工人计提的工资及社保增加所致。

16、应交税费，本期期末金额3,002,731.76元与期初相较上涨647.99%，原因：报告期销量增加，主要是应交增值税增加所致。

17、其他应付款，本期期末金额46,810,511.88元与期初相较上涨57.17%，原因：代理应付款项增加25,120,053.04万元，为应付商洛比亚迪实业有限公司款项，该款项形成系国建新能与商洛比亚迪实业有限公司双方交易，公司代理交易双方收款和付款。另外，平罗县阿特斯佳阳项目，第三方为其按时提货提供了16,650,000.00元的保证金担保所致。



18、其他流动负债，本期期末金额115,326,192.01元，期初金额为0，原因为：报告期公司根据新的金融工具准则及谨慎性原则，将已背书票据但开票行不属于15家3A级银行的票据分类至“应收款项融资”报表项目列报，同时贷方计入“其他流动负债”所致。

19、长期应付款，本期期末金额36,504,329.15元与期初相较上涨87.95%，原因为：公司于2019年9月11日与中关村科技租赁股份有限公司签订《融资租赁（售后回租）》合同，新增租赁本金3,000.00万元，同时公司偿还以前年度售后回租融资租赁租金12,917,924.79元所致。

20、预计负债，本期期末21,867,576.09元与期初相较上账61.18%，原因为：公司2019年销售收入较2018年增长78,272.98万元，与之对应计提的产品质保金增加。

21、递延收益，本期期末金额9,734,875.32元，期初金额为0，原因为：公司2018年“高效率晶硅太阳能电池组件扩建项目”新建厂房及新增组件产线在2019年完成后，取得“河北省战略性新兴产业专项资金”10,000,000.00元，计入“与资产相关的政府补助”，按照总额法核算扣除当期摊销后余额为9,734,875.32元。

22、递延所得税负债，本期期末金额18,436,060.38元与期初相较上涨155.15%，原因为：公司新增单位价值低于500万元的组件机器设备享受固定资产加速折旧政策，导致递延所得税负债增加11,210,491.15元。

23、其他综合收益，本期期末金额-4,149,386.97元与期初相较上涨22.71%，原因为：外币报表折算差额影响2,103,413.9元。

24、盈余公积，本期期末金额13,016,366.34元与期初相较上涨17.38%，原因为：公司净利润增加，同时计提的盈余公积增加。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,918,409,093.10	-	1,135,679,318.22	-	68.92%
营业成本	1,644,209,572.05	85.71%	990,040,481.26	87.18%	66.07%
毛利率	14.29%	-	12.82%	-	-
销售费用	91,480,036.28	4.77%	62,609,338.31	5.51%	46.11%
管理费用	72,046,178.79	3.76%	53,365,695.12	4.70%	35.00%
研发费用	10,180,581.49	0.53%	9,489,754.17	0.84%	7.28%
财务费用	3,566,412.82	0.19%	8,395,613.37	0.74%	-57.52%
信用减值损失	-13,990,399.03	-0.73%	-	-	-
资产减值损失	-3,563,845.00	-0.19%	-5,523,348.07	-0.49%	-35.48%
其他收益	1,565,922.75	0.08%	181,113.96	0.02%	764.61%
投资收益	1,175,512.69	0.06%	5,392,007.26	0.47%	-78.20%
公允价值变动收益	-161,003.84	-0.01%	-2,180,755.46	-0.19%	-92.62%
资产处置收益	-	-	-872,305.70	-0.08%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	77,609,722.74	4.05%	4,337,746.66	0.38%	1,689.17%
营业外收入	430,688.07	0.02%	292,725.45	0.03%	47.13%
营业外支出	113,754.31	0.01%	513,307.70	0.05%	-77.84%
净利润	71,936,731.78	3.75%	3,565,081.90	0.31%	1,917.81%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入，本期金额 1,918,409,093.10 元与上年同期相较上涨 68.92%，原因为：公司在 2018 年新增的组件生产线在 2019 年发挥产能，同时大力开展国内外的销售业务，销量增加，营业收入增

加。报告期内，母公司贡献收入 1,602,230,998.93 元，越南子公司生产基地发挥产能，贡献收入 307,297,307.02 元。

2、营业成本，本期金额 1,644,209,572.05 元与上年同期相较上涨 66.07%，原因为：营业收入增加，成本对应上升。

3、销售费用，本期金额 91,480,036.28 元与上年同期相较上涨 46.11%，原因为：销售规模扩大，增加销售服务费支出 5,032,323.20 元；运输费增加 15,420,978.98 元；业务招待费及广告宣传费支出增加 3,401,384.19 元。另外，公司对销售的产品在 PICC 投保，增加保费支出 1,603,215.93 元。

4、管理费用，本期金额 72,046,178.79 元与上年同期相较上涨 35.00%，原因为：公司随着规模扩大增加管理人员，管理人员职工薪酬增加 5,397,691.96 元。公司铸锭切片产品设备计划迁至内蒙子公司，处于建设期，铸锭切片产能未充分利用，导致相关折旧及摊销计入管理费用。

5、研发费用，本期金额 10,180,581.49 元与上年同期相较上涨 7.28%，原因为：报告期公司对板块互联新产品及相关技术的改良的进一步加强研发，增加研发投入。

6、财务费用，本期金额 3,566,412.82 元与上年同期相较减少 57.52%，原因为：报告期公司有 35.17% 的销售属于外销业务，受到人民币对美元、日元汇率波动，公司产生汇兑收益较上年增加 1,711,587.43 元；另公司支付供应商采用全额保证金开具银承支付方式，保证金利息收入增加 1,216,270.40 元，两项综合影响财务费用较低。

7、信用减值损失，本期金额-13,990,399.03 元，上年同期金额为 0，原因为：根据财会[2019]6 号文，《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据准则规定，本报告期发生的坏账损失需在“信用减值损失”科目列示。

8、资产减值损失，本期金额-3,563,845.00 元与上年同期相较上涨 35.48%，原因为：公司对存货跌价损失计提增加所致。

9、其他收益，本期金额 1,565,922.75 元与上年同期相较上涨 764.61%，原因为：公司 2018 年“高效率晶硅太阳能电池组件扩建项目”新建厂房及新增组件产线在 2019 年完成后，取得“河北省战略性新兴产业专项资金”10,000,000.00 元，计入“与资产相关的政府补助”，按照总额法核算当期摊销金额增加 265,124.68 元。取得“2018 年新兴产业发展专项政府补助资金”1,200,000.00 元；取得“2018 年开放型经济发展专项资金”89,200.00 元。

10、投资收益，本期金额 1,175,512.69 元与上年同期相较减少 78.20%，原因为：处置交易性金融资产取得的投资收益减少所致。

11、公允价值变动收益，本期金额-161,003.84 元与上年同期相较上涨 92.62%，原因为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产浮动利率部分减少。

12、营业利润，本期金额 77,609,722.74 元与上年同期相较上涨 1,689.17%，原因为：报告期公司持续布局自主品牌的销售网络，同时保持稳定的代工业务模式，产销量再创新高，同比收入增长 68.92%；公司在开拓市场的同时，通过比价采购、询价采购降低采购成本；通过生产过程的精细化管理、生产现场的 6S 管理，提高产品良品率，降低生产成本；通过提高生产线的自动化水平，提高人均劳效，降低单位人工成本；通过产量提升，发挥规模效应降低固定费用，达到提高毛利率的效果。同时，公司加强期间费用的管控，报告期间费用占营业收入的占比下降 2.55%。综上影响报告期营业利润大幅增加。

13、营业外收入，本期金额 430,688.07 元与上年同期相较上涨 47.13%，原因为：报告期公司收取的材料赔偿款增加 129765.64 元。

14、营业外支出，本期金额 113,754.31 元与上年同期相较减少 77.84%，原因为：报告期公司加强管理，减少税收滞纳金及施工事故补偿等支出。

15、净利润，本期金额 71,936,731.78 元与上年同期相较上涨 1917.81%，原因为：报告期公司营业利润大幅增加，在一定程度上提高了净利润水平。另外，公司在越南的生产基地越南子公司，在 2019 年持续充分发挥产能，贡献较多净利润。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,899,918,735.45	1,119,536,956.42	41.07%
其他业务收入	18,490,357.65	16,142,361.80	12.70%



主营业务成本	1,629,713,561.57	975,084,635.63	40.17%
其他业务成本	14,496,010.48	14,955,845.63	-3.17%

## 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
光伏组件销售	1,656,590,529.22	86.35%	1,011,937,702.61	89.10%	63.70%
光伏组件加工费	214,766,520.06	11.20%	83,634,634.55	7.36%	156.79%
其他	28,561,686.16	1.49%	23,964,619.25	2.11%	19.18%
合计	1,899,918,735.45	99.04%	1,119,536,956.42	98.58%	69.71%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
内销收入	1,211,680,123.54	63.16%	893,116,779.98	78.64%	35.67%
外销收入	688,238,611.91	35.88%	226,420,176.44	19.94%	203.97%
合计	1,899,918,735.45	99.04%	1,119,536,956.42	98.58%	69.71%

## 收入构成变动的的原因：

2019年，公司内销收入相较上年同期增加35.67个百分点，主要系公司新增的组件生产线发挥产能，规模效应以及经验曲线的影响更加凸显，同时公司大力推进组件的自主品牌并研发了板块互联高功率的新产品，得到了市场广泛认可，销量大幅增加。

公司外销收入相较上年同期增加203.97个百分点，主要是欧盟MIP（欧盟最低进口价格机制）结束后，恢复自由贸易，欧洲等地出口量上升所致。

## 收入构成变动的的原因：

2019年，公司内销收入相较上年同期增加35.67个百分点，主要系公司新增的组件生产线发挥产能，规模效应以及经验曲线的影响更加凸显，同时公司大力推进组件的自主品牌并研发了板块互联高功率的新产品，得到了市场广泛认可，销量大幅增加。

公司外销收入相较上年同期增加203.97个百分点，主要是欧盟MIP（欧盟最低进口价格机制）结束后，恢复自由贸易，欧洲等地出口量上升所致。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	比亚迪股份有限公司	209,825,692.36	10.94%	否
2	RISEN ENERGY ( HONGKONG) CO., ltd	162,275,293.66	8.46%	否
3	阳光电源股份有限公司	113,341,925.06	5.91%	否
4	United Renewable Energy Co,Ltd	109,008,547.64	5.68%	否
5	Luxor Solar GmbH	85,784,284.48	4.47%	否
	合计	680,235,743.20	35.46%	-

注：比亚迪股份有限公司是指与公司有业务合作关系的深圳市比亚迪供应链管理有限公司、BYD (H.K.) CO.,LTD，因属于同一控制人控制的客户，视为同一客户合并列示。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	唐山晶拓铝制品有限公司	132,169,330.57	8.52%	否
2	山西潞安太阳能科技有限责任公司	132,047,032.12	8.51%	否
3	阳光中科(福建)能源股份有限公司	123,176,633.53	7.94%	否
4	通威股份有限公司	120,514,243.94	7.77%	否
5	信义集团	116,748,510.64	7.52%	否
合计		624,655,750.80	40.26%	-

注：①通威股份有限公司是指与公司有业务合作关系的通威太阳能(成都)有限公司、通威太阳能(合肥)有限公司、通威太阳能(安徽)有限公司，因同受通威股份有限公司控制，故合并披露。

②阳光中科(福建)能源股份有限公司是指与公司有业务合作关系的阳光中科(福建)能源股份有限公司、泉州恒普光伏有限公司，因泉州恒普光伏有限公司系阳光中科(福建)能源股份有限公司的全资子公司，故合并披露。

③信义集团是指与公司有玻璃采购关系的信义光伏产业(安徽)控股有限公司、Xinyi Solar (Hong Kong) Limited、Xinyi Solar (Malaysia) SDN. BHD，因属于同一集团，故合并披露。

#### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	67,517,575.82	-4,734,228.34	1,526.16%
投资活动产生的现金流量净额	-100,465,205.61	-97,907,291.07	2.61%
筹资活动产生的现金流量净额	40,630,266.22	102,759,865.51	-60.46%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期金额 67,517,575.82 元，与上年同期相比上涨 1526.16%，原因为：2019 年公司营业收入大幅增加，较上年同期上涨 69.71%，销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 398,514,293.87 元；公司出口量增加，出口占比达到 22.65%，收到出口退税金额较上年增加 39,903,108.8 元。随着产销量的增加，购买商品、接受劳务支付的现金较上年增加 362,164,791.98 元，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 42,361,188.50 元。以上几项综合影响经营活动现金流量净额较上年同期增加。

2、筹资活动产生的现金流量净额本期金额 40,630,266.22 元，与上年期末相比减少 60.46%，原因为：2018 年公司定向增发股份收到募集资金 162,243,030.00 元，2019 年未进行股权融资，但母公司取得固定资产融资租赁款 30,000,000.00 元，越南公司新增银行借款 4,313,601.67 美元。

3、投资活动产生的现金流量主要为公司理财产品的购买和赎回。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司主要设立全资子公司、控股子公司、参股公司情况如下：

2019 年 3 月，公司出资设立全资子公司内蒙古阳光新能源科技有限公司（以下简称“内蒙古阳光”），内蒙古阳光的法定代表人为巴义敏，注册地址为内蒙古自治区乌兰察布市兴和县 110 国道兴旺角工业园区 a 区，注册资本为人民币 1000 万元，经营范围：半导体晶圆、电子元器件、特种陶瓷制品、太阳能电池、硅片、硅锭、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、太阳能电池组件及辅助产品的制造、销售；

2019 年 7 月，公司与蔡世启共同出资设立苏州海泰新能源科技有限公司（以下简称“苏州海泰”），苏州海泰法定代表人蔡世启，注册地址为苏州市高新区狮山路狮山天街生活广场 8 幢 602 室，注册资本为人民币 500 万元，其中公司出资人民币 300 万元，占比 60%，蔡世启出资人民币 200 万元，占比

40%，经营范围为：研发：太阳能电池和组件及辅助产品、光伏组件主辅材料。销售：太阳能电池和组件及辅助产品、光伏组件主辅材料、切削液、电子浆料、硅片、硅锭及硅化产品、光伏发电设备及其辅助设备、电源器、电子设备、仪器仪表、通讯设备、测试设备（以上均不含危险品）；电力销售；太阳能光伏电站项目建设；发电机、风力及发电体系统及相关设备的设计、研发、安装和销售；商务信息咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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）；

2019年6月，公司出资设立全资子公司玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司（以下简称“玉田恒泰”），玉田恒泰的法定代表人为王永，注册地址为河北省唐山市玉田县唐自头镇大山王庄村，注册资本为人民币1000万元，经营范围为：太阳能发电。（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）；

2019年8月，唐山玉泰电力工程有限公司出资设立全资子公司芜湖祥泰太阳能电力开发有限公司系公司（以下简称“芜湖祥泰”），芜湖祥泰系公司的二级子公司，法定代表人为冯元，注册地址为安徽省芜湖市无为县陡沟镇无为文化创意产业园内，注册资本为人民币1000万元，经营范围为：太阳能发电。（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）；

报告期内公司注销的全资子公司、控股子公司及参股公司情况如下：

2019年1月7日，公司全资子公司芜湖市海泰太阳能电力开发有限公司注销完成；

2019年7月11日，公司全资子公司云南海泰新能半导体材料有限责任公司注销完成；

2019年9月11日，公司参股子公司温州博海新能源有限公司注销完成。

报告期后，公司根据2019年4月29日公司董事长决议设立全资子公司内蒙古御光科技发展有限公司（内蒙古久泰电力开发有限公司，以下简称“内蒙古御光”），内蒙古御光法定代表人为巴义敏，注册资本为1000万元，注册地址为内蒙古自治区乌兰察布市兴和县兴旺角工业园区A区，经营范围：光伏设备及元器件制造；太阳能发电（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）。

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

详见本报告“第三节会计数据和财务指标”之“八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况”部分。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此公司拥有良好的持续经营能力。

报告期末，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

## 四、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 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,自公司挂牌以来,各项决策严格按照上述制度执行,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、相应内控制度执行不到位的风险。

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。2018年国家出台的光伏政策对行业产生较大的影响,进而影响公司的生产经营结果,预计未来仍有可能因行业政策变化影响公司生产运营。

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,2018年降至0.11美元/瓦,目前基本维持在0.11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,同时与原材料供应商签订跟随市场价格变化,可调整价格的采购订单,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

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,因此公司的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。但是未来不排除发生突破性技术进步导致技术替代的风险,一旦出现新型光伏技术导致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

报告期内,由于部分员工自愿放弃缴纳社保等原因,公司存在未给部分员工缴纳社保的情况。对于自愿放弃在公司缴纳社保的员工,公司给予其相应的社保津贴,因为员工缴纳社保是公司的法定义务,公司仍存在被相关主管部门处罚的风险。

防范措施:公司将在保证生产稳定的前提下,积极动员职工参加社会保险,争取做到应参保尽参保。公司实际控制人已出具《承诺函》,承诺如因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,其将无条件全部无偿代公司承担。

## 6、国际贸易摩擦风险

光伏行业历经美国201和301条款、欧盟MIP结束、印度防卫性关税等贸易摩擦,引起光伏行业整体波动较大,已经成为影响我国光伏行业发展的重大问题。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增长。

防范措施:稳定第三产地国产量,即越南公司产量,对冲中美贸易摩擦、印度防卫性关税等国际贸易风险。

## 7、汇率风险

报告期内,公司外销收入占主营业务收入的35.88%,多采用美元、日元等为结算货币,公司出口比例较2018年同期大幅提升,且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的金融产品,来减少汇率风险对公司带来的影响;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。

## 8、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35.46%,前五大客户销售占比分别为10.94%、8.46%、5.91%、5.68%、4.47%,存在一定的重大客户集中风险,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。

#### 9、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 66.55%,资产负债率较高,流动比率和速动比率分别为 1.1115、0.86,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。

## (二) 报告期内新增的风险因素

-



## 第五节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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	五.二.(二)
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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

### 一、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### 一、重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
商洛比亚迪实业有限公司	唐山海泰新能科技股份有限公司/国建新能科技股份有限公司/中核资源集团有限公司	买卖合同纠纷	25,120,053.04	4.94%	否	2018年9月19日
总计	-	-	25,120,053.04	4.94%	-	-

##### 未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

目前已经开庭完毕，等待法院判决，本次诉讼不会对公司的生产经营产生重大影响。

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## 二、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，委托或者受托销售	-	-
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	400,000,000	303,400,000

注：“其他”为公司的控股股东、实际控制人王永、刘凤玲 2019 年度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）。

## 三、承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年5月24日	-	挂牌	对公司为员工缴纳社保做出承诺	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	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月24日	-	挂牌	关于对2015年上海海关行政处罚的承诺	承诺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	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

董监高	2016年5月24日	-	挂牌	董监高任职承诺	以满足竞业禁止要求出具承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月24日	-	挂牌	票据融资	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	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人之一王永就公司未为部分员工缴纳社会保险、住房公积金事宜出具《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，公司控股股东、实际控制人之一王永出具《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，公司控股股东、实际控制人之一王永出具《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。



## 四、被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	288,278,636.92	22.01%	银行承兑汇票保证金 252,434,112.12 元；存款应收利息 1,855,812.90 元；保函保证金 27,501,662.69 元；定期存款保证金 4,980,000.00 元；分布式分期业务保证金 1,507,049.21 元
应收账款	流动资产	质押	35,000,000.00	2.67%	应收账款用于融资租赁质押担保。
固定资产	非流动资产	抵押	173,484,932.66	13.24%	房屋用于贷款抵押 113,474,457.22 元；融资租赁设备 60,010,475.44 元。
无形资产	非流动资产	抵押	4,635,908.23	0.35%	土地使用权用于贷款抵押。
<b>总计</b>	-	-	501,399,477.81	38.27%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 二、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	62,747,620	25.34%	64,995,660	127,743,280	51.60%
	其中：控股股东、实际控制人	29,750,000	12.02%	14,000,000	43,750,000	17.67%
	董事、监事、高管	39,795,000	16.07%	0	39,795,000	16.07%
	核心员工	543,660	0.22%	964,660	1,508,320	0.61%
有限售条件股份	有限售股份总数	184,833,340	74.66%	-64,995,660	119,837,680	48.40%
	其中：控股股东、实际控制人	103,250,000	41.7%	-14,000,000	89,250,000	36.05%
	董事、监事、高管	119,385,000	48.22%	0	119,385,000	48.22%
	核心员工	1,178,340	0.48%	-452,660	725,680	0.29%
总股本		247,580,960	-	0	247,580,960	-
普通股股东人数		83				

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王永	119,000,000	-	119,000,000	48.0651%	89,250,000	29,750,000
2	张凤慧	28,000,000	-	28,000,000	11.3094%	21,000,000	7,000,000
3	光控郑州国投新产业投资基金合伙企业(有限合伙)	24,900,000	-	24,900,000	10.0573%	-	24,900,000
4	刘凤玲	14,000,000	-	14,000,000	5.6547%	-	14,000,000
5	巴义敏	11,200,000	-	11,200,000	4.5238%	8,400,000	2,800,000
合计		197,100,000	0	197,100,000	79.6103%	118,650,000	78,450,000

普通股前十名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；

公司股东巴义敏系公司股东王永姐夫；

上述股东除以上关联关系外，不存在其他关联关系。

### 三、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

#### 四、 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 月至 2018 年 7 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。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 五、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2017年10月20日	2018年6月11日	3.21	50,543,000	-	162,243,030	0	0	3	8	0

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2018年6月6日	162,243,030	385.75	否	-	-	-

#### 募集资金使用详细情况：

截至 2019 年 12 月 31 日，上述募集资金已全部使用完毕，公司累计使用上述募集资金 163,450,608.15 元，其中 2019 年度使用募集资金 385.75 元。

该募集资金全部用于补充流动资金，包括原材料，辅助材料和包装材料的采购，不存在变更募集资金使用用途的情况。

### 六、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 七、债券融资情况

适用 不适用

## 八、可转换债券情况

□适用 √不适用

## 九、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	售后回租	中关村科技租赁有限公司	租赁公司	30,000,000.00	2017年12月12日	2020年12月11日	6.00
2	银行借款	河北银行丰润支行	银行	23,400,000.00	2018年5月31日	2019年5月17日	5.22
3	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	25,000,000.00	2018年6月15日	2019年6月14日	5.655
4	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	23,000,000.00	2018年7月5日	2019年7月4日	9.57
5	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	10,000,000.00	2018年7月18日	2019年7月4日	5.655
6	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	35,000,000.00	2018年9月18日	2019年9月17日	5.655
7	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	12,990,000.00	2018年12月7日	2019年12月6日	5.655
8	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	25,000,000.00	2019年6月13日	2020年6月12日	5.655
9	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	85,000,000.00	2019年3月26日	2020年3月24日	5.655
10	银行借款	河北银行丰润支行	银行	11,700,000.00	2019年7月26日	2020年7月26日	5.655
11	售后	中关村科技	租赁公	30,000,000	2019年9月11日	2022年9月10日	6.8

	回租	租赁有限公司	司		日		
12	银行借款	BIDV 越南投资发展银行	银行	61,642,641.36	-	-	4.0
合计	-	-	-	372,732,641.36	-	-	-

注：1、表中所列包含延续到 2019 年的发生额，不是截至期末的余额；

2、BIDV 是越南子公司的借款行，5 个月期限的循环借款额度。

## 十、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### （二）权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	1	0	0

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### （一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王永	董事长	男	1967 年 8 月	高中	2018 年 7 月 12 日	2021 年 7 月 11 日	是
巴义敏	董事、总经理	男	1959 年 6 月	高中	2018 年 7 月 12 日	2021 年 7 月 11 日	是
宣宏伟	董事、副总经理	男	1981 年 11 月	本科	2018 年 7 月 12 日	2021 年 7 月 11 日	是
吕井成	董事、副总经理	男	1969 年 12 月	大专	2018 年 7 月 12 日	2021 年 7 月 11 日	是
侯鹏	董事、副总经理	男	1981 年 9 月	本科	2018 年 7 月 12 日	2021 年 7 月 11 日	是
于平	董事、财务总监	女	1983 年 9 月	研究生	2018 年 7 月 12 日	2021 年 7 月 11 日	是
孙琳炎	董事	男	1975 年 6 月	研究生	2018 年 7 月 12 日	2021 年 7 月 11 日	否
张凤慧	监事会主席	女	1980 年 10 月	本科	2019 年 4 月 12 日	2022 年 4 月 11 日	否
王海涛	职工代表监事	男	1978 年 9 月	本科	2019 年 4 月 12 日	2022 年 4 月 11 日	是
刘志远	监事	男	1971 年 5 月	高中	2019 年 4	2022 年 4	是

刘士超	董事会秘书	女	1988年3月	大专	月12日 2018年8月8日	月11日 2021年7月11日	是
董事会人数：							7
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、总经理巴义敏为公司董事长王永之姐夫；  
公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

**(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	-	119,000,000.00	48.0651%	-
巴义敏	董事、总经理	11,200,000	-	11,200,000.00	4.5238%	-
张凤慧	监事会主席	28,000,000	-	28,000,000.00	11.3094%	-
王海涛	职工代表监事	196,000	-	196,000.00	0.0792%	-
宣宏伟	董事、副总经理	140,000	-	140,000.00	0.0565%	-
吕井成	董事、副总经理	224,000	-	224,000.00	0.0905%	-
侯鹏	董事、副总经理	140,000	-	140,000.00	0.0565%	-
于平	董事、财务总监	140,000	-	140,000.00	0.0565%	-
刘士超	董事会秘书	140,000	-	140,000.00	0.0565%	-
合计	-	159,180,000	0	159,180,000	64.294%	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	113
生产人员	1,166	1,579
销售人员	79	73
技术人员	225	279
财务人员	16	17
员工总计	1,583	2,061

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	10	10
本科	78	94
专科	249	248
专科以下	1,246	1,709
员工总计	1,583	2,061

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
高东兴	无变动	生产车间主管	91,000	512,000	603,000
吕井成	无变动	副总经理	224,000	-	224,000
李红耀	无变动	部门经理	168,000	-	168,000
蒲雪莲	无变动	人力专员	154,000	-	154,000
赵志先	无变动	采购经理	140,000	-	140,000
侯鹏	无变动	副总经理	140,000	-	140,000
高静	无变动	财务会计	140,000	-	140,000
李文波	无变动	生产主管	112,000	-	112,000
卢建民	无变动	生产主管	98,000	-	98,000
于桂金	无变动	职工	86,800	-	86,800
张超	无变动	库管	70,000	-	70,000
杨占山	无变动	销售经理	70,000	-	70,000
宋超	无变动	采购员	70,000	-	70,000
谷亚娜	无变动	会计	60,200	-	60,200
赵彬	无变动	生产主管	42,000	-	42,000
冯丹丹	无变动	技术员	28,000	-	28,000
陈红运	无变动	职工	14,000	-	14,000
杨雪松	无变动	设备经理	14,000	-	14,000
李伯勇	无变动	设备经理	-	-	-
王海龙	无变动	职员	-	-	-
李志国	无变动	销售员	-	-	-
张山	无变动	销售员	-	-	-
冯元	无变动	销售员	-	-	-
江俊青	无变动	采购员	-	-	-
李宝仓	无变动	销售员	-	-	-
张丽芸	无变动	职工	-	-	-
张贺强	无变动	职工	-	-	-
吉瑞生	无变动	职工	-	-	-
胡立永	无变动	职工	-	-	-
巴成林	无变动	职工	-	-	-
赵星辰	无变动	职工	-	-	-
鲁建青	无变动	职工	-	-	-
刘超	无变动	职工	-	-	-
巴义忠	无变动	职工	-	-	-
孙振国	无变动	职工	-	-	-
徐广超	无变动	职工	-	-	-



康凯	离职	职工	-	-	-
----	----	----	---	---	---

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

适用 不适用

报告期内，公司核心员工康凯因个人原因离职，原工作已交接完成，不会对公司生产经营产生不良影响。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，确保公司规范运作。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，按照相关法律法规履行各自的权利义务，确保公司的各项管理制度在报告期内都得到了很好的执行。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。

公司现有治理机制注重保护股东利益，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的生产经营决策、投融资决策、关联交易、担保等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司制定内部控制制度以来，各部门及职能机构均能有有效的执行，对于公司加强管理、规范运行以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程不存在修改情况。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	一、2019年3月28日，公司召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了1、《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》；2、《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》；3、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》。 二、2019年4月16日，公司召开了第二届

		<p>董事会第四次会议，审议通过了 1、《2018 年年度报告及摘要》； 2、《2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》； 3、《2018 年度总经理工作报告》； 4、《2018 年度董事会工作报告》； 5、《公司 2018 年度财务决算报告》； 6、《公司 2019 年度财务预算报告》； 7、《公司 2018 年度利润分配预案》； 8、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》； 9、《唐山海泰新能科技股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 10、《关于公司 2019 年借款计划并提请股东大会授权董事会办理的议案》； 11、《2018 年财务报告的议案》； 12、《关于提议召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>三、2019 年 8 月 27 日，公司召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了 1、《2019 年半年度报告》； 2、《唐山海泰新能科技股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p> <p>四、2019 年 9 月 9 日，公司召开了第二届董事会六次会议，审议通过了《关于公司向中关村科技租赁有限公司申请售后回租的议案》。</p>
监事会	4	<p>一、2019 年 3 月 28 日，公司召开了第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于提名公司第二届监事会非职工代表监事的议案》。</p> <p>二、2019 年 4 月 12 日，公司召开了第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于推选张凤慧担任第二届监事会主席的议案》。</p> <p>三、2019 年 4 月 16 日，公司召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了 1、《2018 年年度报告及摘要》； 2、《2018 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2018 年度财务决算报告》； 4、《公司 2019 年度财务预算报告》； 5、《公司 2018 年度利润分配预案》； 6、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》； 7、《唐山海泰新能科技股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p> <p>四、2019 年 8 月 27 日，公司召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了 1、《2019 年半年度报告》；《唐山海泰新能科技股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p>
股东大会	2	<p>一、2019 年 4 月 12 日，公司召开了 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了 1、《关于提名公司第二届监事会非职工代表监事的议案》； 2、《关于预计公司 2019 年度日常性关</p>

		<p>联交易的议案》；3、《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》。</p> <p>二、2019年5月8日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了1、《2018年年度报告及摘要》；2、《2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；3、《2018年度董事会工作报告》；4、《2018年度监事会工作报告》；5、《公司2018年度财务决算报告》；6、《公司2019年度财务预算报告》；7、《公司2018年度利润分配预案》；8、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》；9、《唐山海泰新能科技股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；10、《关于公司2019年借款计划并提请股东大会授权董事会办理的议案》；11、《2018年财务报告的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》的要求，决议内容没有违法《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度，勤勉诚信的履行职责和义务。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为，报告期内，公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，建立了较完善的内控制度，决策程序符合相关规定，公司董事及高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

#### （一）业务独立性

公司是专业生产多晶硅锭、多晶硅片、太阳能电池组件、太阳能发电系统等光伏产品的高新技术企业。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司拥有完整的生产、研发、销售、售后服务体系，配备了专职人员，拥有完善的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

#### （二）资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司拥有的全部资产产权明晰，主要包括土地使用权、房屋所有权、专利、机器设备等与经营相关的资产。公司控股股东及其控制的其他企业不存在占用公司资金及其他资产的情况。

#### （三）人员独立性

公司制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况。公司总经理、财务总监等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。

#### （四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业及其他任何单位或个人混合纳税现象。

#### （五）组织机构独立性

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与控股股东、实际控制人控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，对出现的新情况重新制定相适应的内部控制制度，以保障公司健康稳步运行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信算披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2020]18089 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2020 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	周百鸣、解维
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	50
<p>审计报告正文：</p> <p>审计报告</p> <p style="text-align: right;">天职业字[2020]18089 号</p> <p>唐山海泰新能科技股份有限公司：</p> <p style="text-align: center;"><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了唐山海泰新能科技股份有限公司（以下简称“海泰新能”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海泰新能 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p style="text-align: center;"><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>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，我们独立于海泰新能，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。</p> <p style="text-align: center;"><b>三、 其他信息</b></p> <p>海泰新能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海泰新能 2019 年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。</p> <p>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</p>	



论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估海泰新能的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海泰新能的财务报告过程。

#### **五、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财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对海泰新能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海泰新能不能持续经营。



(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) 就海泰新能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。

审计报告（续）

天职业字[2020]18089号

[此页无正文]

中国·北京  
二〇二〇年四月十七日

中国注册会计师：  
周百鸣

\_\_\_\_\_

中国注册会计师：  
解维

\_\_\_\_\_

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、(一)	374,419,847.22	174,676,410.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、(二)		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	161,003.84
衍生金融资产			
应收票据			6,452,288.00
应收账款	六、(三)	228,683,385.64	95,314,583.80
应收款项融资	六、(四)	127,923,115.80	
预付款项	六、(五)	24,472,389.81	39,082,056.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(六)	37,828,060.79	33,055,944.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(七)	232,454,941.96	138,767,453.17
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	六、(八)	1,623,218.98	18,974,967.52
<b>流动资产合计</b>		<b>1,027,404,960.20</b>	<b>506,484,707.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(九)	382,317,437.87	341,639,523.62
在建工程	六、(十)	50,965,202.18	33,921,558.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	22,658,392.73	15,704,026.14
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	六、(十二)	6,495,013.97	5,749,869.44
递延所得税资产	六、(十三)	17,069,504.14	11,291,034.66
其他非流动资产	六、(十四)	11,962,956.40	9,541,415.52
<b>非流动资产合计</b>		<b>491,468,507.29</b>	<b>417,847,428.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,518,873,467.49</b>	<b>924,332,135.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十五)	192,155,021.94	164,410,515.69
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	六、(十六)	252,434,112.12	80,504,947.09
应付账款	六、(十七)	190,842,783.22	125,371,984.55
预收款项	六、(十八)	105,571,549.47	35,219,274.16
合同负债			
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	六、(十九)	18,173,378.21	11,719,897.49
应交税费	六、(二十)	3,002,731.76	401,438.62
其他应付款	六、(二十一)	46,810,511.88	29,783,115.09
其中：应付利息			237,468.58
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、(二十二)	115,326,192.01	
<b>流动负债合计</b>		<b>924,316,280.61</b>	<b>447,411,172.69</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、(二十三)	36,504,329.15	19,422,253.94
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、(二十四)	21,867,576.09	13,567,472.10
递延收益	六、(二十五)	9,734,875.32	
递延所得税负债	六、(十三)	18,436,060.38	7,225,569.23
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>86,542,840.94</b>	<b>40,215,295.27</b>

<b>负债合计</b>		<b>1,010,859,121.55</b>	<b>487,626,467.96</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、（二十六）	247,580,960.00	247,580,960.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十七）	124,568,299.85	124,568,299.85
减：库存股			
其他综合收益	六、（二十八）	-4,149,386.97	-3,381,540.80
专项储备			
盈余公积	六、（二十九）	13,016,366.34	11,089,433.69
一般风险准备			
未分配利润	六、（三十）	106,773,043.59	49,010,531.85
归属于母公司所有者权益合计		487,789,282.81	428,867,684.59
少数股东权益		20,225,063.13	7,837,983.22
<b>所有者权益合计</b>		<b>508,014,345.94</b>	<b>436,705,667.81</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,518,873,467.49</b>	<b>924,332,135.77</b>

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	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		327,456,461.13	152,982,648.30
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	161,003.84
衍生金融资产			
应收票据			6,452,288.00
应收账款	十七、（一）	171,295,098.89	67,274,886.66
应收款项融资		127,923,115.80	
预付款项		17,774,450.29	34,721,591.46
其他应收款	十七、（二）	62,555,334.22	59,907,804.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		203,609,286.12	121,265,200.45
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		1,359,375.30	18,924,059.54
<b>流动资产合计</b>		<b>911,973,121.75</b>	<b>461,689,483.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	十七、(三)	20,408,022.64	4,506,332.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		327,884,543.86	301,716,512.15
在建工程		18,212,521.21	33,809,405.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,270,238.98	5,196,979.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,858,137.32	2,061,870.77
递延所得税资产		17,013,347.44	11,213,638.41
其他非流动资产		6,205,872.60	9,541,415.52
<b>非流动资产合计</b>		<b>397,852,684.05</b>	<b>368,046,154.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,309,825,805.80</b>	<b>829,735,637.44</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		129,625,331.49	129,390,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		251,770,921.62	80,504,947.09
应付账款		157,343,971.20	98,252,805.17
预收款项		72,292,272.62	23,951,154.14
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,568,823.00	8,137,280.46
应交税费		2,063,598.26	149,303.26
其他应付款		43,635,226.75	28,634,977.96
其中：应付利息			237,468.58
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		115,326,192.01	
<b>流动负债合计</b>		<b>784,626,336.95</b>	<b>369,020,468.08</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		36,504,329.15	19,422,253.94
长期应付职工薪酬			
预计负债		19,370,207.58	12,182,676.27
递延收益		9,734,875.32	

递延所得税负债		18,436,060.38	7,225,569.23
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>84,045,472.43</b>	<b>38,830,499.44</b>
<b>负债合计</b>		<b>868,671,809.38</b>	<b>407,850,967.52</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		247,580,960.00	247,580,960.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		124,568,299.85	124,568,299.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,016,366.34	11,089,433.69
一般风险准备			
未分配利润		55,988,370.23	38,645,976.38
<b>所有者权益合计</b>		<b>441,153,996.42</b>	<b>421,884,669.92</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,309,825,805.80</b>	<b>829,735,637.44</b>

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	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>	-	1,918,409,093.10	1,135,679,318.22
其中：营业收入	六、(三十一)	1,918,409,093.10	1,135,679,318.22
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	1,825,825,557.93	1,128,338,283.55
其中：营业成本	六、(三十一)	1,644,209,572.05	990,040,481.26
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、(三十二)	4,342,776.50	4,437,401.32
销售费用	六、(三十三)	91,480,036.28	62,609,338.31
管理费用	六、(三十四)	72,046,178.79	53,365,695.12
研发费用	六、(三十五)	10,180,581.49	9,489,754.17
财务费用	六、(三十六)	3,566,412.82	8,395,613.37
其中：利息费用	六、(三十六)	11,346,140.38	13,084,980.33
利息收入	六、(三十六)	4,676,328.68	3,460,058.28
加：其他收益	六、(三十七)	1,565,922.75	181,113.96
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十八)	1,175,512.69	5,392,007.26
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）	-	-	-
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）	六、（三十九）	-161,003.84	-2,180,755.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、（四十）	-13,990,399.03	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（四十一）	-3,563,845.00	-5,523,348.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（四十二）	-	-872,305.70
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	77,609,722.74	4,337,746.66
加：营业外收入	六、（四十三）	430,688.07	292,725.45
减：营业外支出	六、（四十四）	113,754.31	513,307.70
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	77,926,656.50	4,117,164.41
减：所得税费用	六、（四十五）	5,989,924.72	552,082.51
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	71,936,731.78	3,565,081.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	71,936,731.78	3,565,081.90
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	12,247,287.39	2,638,174.58
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	59,689,444.39	926,907.32
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-628,053.65	1,537,248.08
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、（四十六）	-767,846.17	1,025,825.02
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	六、（四十六）	-767,846.17	1,025,825.02
（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）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-



(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
(7) 现金流量套期储备	-	-	-
(8) 外币财务报表折算差额	六、(四十六)	-767,846.17	1,025,825.02
(9) 其他	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	六、(四十六)	139,792.52	511,423.06
<b>七、综合收益总额</b>	-	71,308,678.13	5,102,329.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	58,921,598.22	1,952,732.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	12,387,079.91	3,149,597.64
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	0.24	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	0.24	0.01

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	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十七、(四)	1,602,230,998.93	990,890,575.50
减：营业成本	十七、(四)	1,409,992,463.63	876,134,803.19
税金及附加	-	4,169,275.10	4,364,921.71
销售费用	-	79,395,936.72	53,832,534.81
管理费用	-	56,956,289.96	42,873,899.51
研发费用	-	10,180,581.49	9,489,754.17
财务费用	-	3,310,517.48	6,340,060.83
其中：利息费用	-	10,057,287.51	11,817,417.04
利息收入	-	4,670,895.30	3,449,435.44
加：其他收益	-	1,554,324.68	181,113.96
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(五)	371,846.75	5,392,007.26
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）	-	-	-
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）	-	-161,003.84	-2,180,755.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-12,196,434.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-3,293,880.43	-4,415,195.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-		-872,305.70
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	24,500,787.22	-4,040,534.65
加：营业外收入	-	233,037.14	222,506.28
减：营业外支出	-	53,715.74	415,602.26
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	24,680,108.62	-4,233,630.63
减：所得税费用	-	5,410,782.12	628,736.18
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	19,269,326.50	-4,862,366.81
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填	-	19,269,326.50	-4,862,366.81

列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-
9. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	19,269,326.50	-4,862,366.81
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)	-	-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)	-	-	-

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	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,241,964,549.27	843,450,255.40
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	-	-	-
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	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	40,544,204.38	641,095.58
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十七)	92,945,597.16	80,113,824.97
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>1,375,454,350.81</b>	<b>924,205,175.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,024,662,856.52	662,498,064.54
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-

存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	127,015,508.25	84,654,319.75
支付的各项税费	-	4,883,588.32	21,308,484.45
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十七)	151,374,821.90	160,478,535.55
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>1,307,936,774.99</b>	<b>928,939,404.29</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>67,517,575.82</b>	<b>-4,734,228.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	1,175,512.69	5,392,007.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,100.00	366,170.00
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	六、(四十七)	322,940,000.00	65,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>324,116,612.69</b>	<b>70,758,177.26</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	101,741,818.30	102,665,468.33
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	六、(四十七)	322,840,000.00	66,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>424,581,818.30</b>	<b>168,665,468.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-100,465,205.61</b>	<b>-97,907,291.07</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	162,243,030.00
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	-	346,580,076.08	233,776,065.85
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(四十七)	60,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>406,580,076.08</b>	<b>396,019,095.85</b>
偿还债务支付的现金	-	311,583,343.98	259,681,515.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	9,180,972.88	15,951,849.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	5,048,415.39
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(四十七)	45,185,493.00	17,625,865.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>365,949,809.86</b>	<b>293,259,230.34</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>40,630,266.22</b>	<b>102,759,865.51</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-1,276,876.11</b>	<b>1,309,086.16</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(四十八)	<b>6,405,760.32</b>	<b>1,427,432.26</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十八)	79,735,449.98	78,308,017.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(四十八)	<b>86,141,210.30</b>	<b>79,735,449.98</b>

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	2019年	2018年
----	----	-------	-------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	939,179,023.59	681,748,277.24
收到的税费返还	-	40,544,204.38	367,429.51
收到其他与经营活动有关的现金	-	82,235,332.69	81,977,921.80
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>1,061,958,560.66</b>	<b>764,093,628.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	805,106,749.57	555,550,275.92
支付给职工以及为职工支付的现金	-	87,705,176.72	55,638,115.30
支付的各项税费	-	4,144,163.69	22,166,815.09
支付其他与经营活动有关的现金	-	138,989,762.53	153,794,988.39
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>1,035,945,852.51</b>	<b>787,150,194.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>26,012,708.15</b>	<b>-23,056,566.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	294,644.06	-
取得投资收益收到的现金	-	1,175,512.69	5,380,793.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,100.00	366,170.00
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	-	322,940,000.00	65,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>324,411,256.75</b>	<b>70,746,963.96</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	44,224,701.74	87,562,496.46
投资支付的现金	-	17,000,000.00	2,898,310.00
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	-	322,840,000.00	66,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>384,064,701.74</b>	<b>156,460,806.46</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-59,653,444.99</b>	<b>-85,713,842.50</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	162,243,030.00
取得借款收到的现金	-	187,976,391.34	136,390,000.00
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	60,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>247,976,391.34</b>	<b>298,633,030.00</b>
偿还债务支付的现金	-	180,488,834.00	163,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,892,120.01	9,635,870.44
支付其他与筹资活动有关的现金	-	45,185,493.00	17,625,865.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>233,566,447.01</b>	<b>190,261,735.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>14,409,944.33</b>	<b>108,371,294.01</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>964,086.56</b>	<b>63,346.81</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-18,266,705.95</b>	<b>-335,767.83</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	58,107,720.66	58,443,488.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>39,841,014.71</b>	<b>58,107,720.66</b>

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

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	247,580,960.00	-	-	-	124,568,299.85	-	-3,381,540.80	-	11,089,433.69	-	49,010,531.85	7,837,983.22	436,705,667.81
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	247,580,960.00	-	-	-	124,568,299.85	-	-3,381,540.80	-	11,089,433.69	-	49,010,531.85	7,837,983.22	436,705,667.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-767,846.17	-	1,926,932.65	-	57,762,511.74	12,387,079.91	71,308,678.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-767,846.17	-	-	-	59,689,444.39	12,387,079.91	71,308,678.13
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,926,932.65	-	-1,926,932.65	-	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,926,932.65	-	-1,926,932.65	-	-

									932.65		932.65		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>247,580,960.00</b>	-	-	-	<b>124,568,299.85</b>	-	<b>-4,149,386.97</b>	-	<b>13,016,366.34</b>	-	<b>106,773,043.59</b>	<b>20,225,063.13</b>	<b>508,014,345.94</b>

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	197,037,960.00	-	-	-	18,249,275.08	-	-4,407,365.82	-	11,089,433.69		48,083,624.53	9,989,221.74	280,042,149.22

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	197,037,96 0.00	-	-	-	18,249, 275.08	-	-4,40 7,36 5.82	-	11,089, 433.69	-	48,083, 624.53	9,989,22 1.74	280,04 2,149.2 2
<b>三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)</b>	50,543,00 0.00	-	-	-	106,31 9,024.7 7	-	1,02 5,82 5.02	-	0.00	-	926,90 7.32	-2,151,23 8.52	156,66 3,518.5 9
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,02 5,82 5.02	-	-	-	926,90 7.32	3,149,59 7.64	5,102,3 29.98
(二) 所有者投入和减少资本	50,543,00 0.00	-	-	-	106,31 9,024.7 7	-	-	-	-	-	-	-	156,86 2,024.7 7
1. 股东投入的普通股	50,543,00 0.00	-	-	-	106,31 9,024.7 7	-	-	-	-	-	-	-	156,86 2,024.7 7
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	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	-	0.00	-5,300,83 6.16	-5,300,8 36.16
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,300,83 6.16	-5,300,8 36.16
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>247,580,960.00</b>	-	-	-	<b>124,568,299.85</b>	-	<b>-3,381.54</b>	-	<b>11,089,433.69</b>	-	<b>49,010,531.85</b>	<b>7,837,983.22</b>	<b>436,705,667.81</b>

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

#### （八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	247,580,960.00	-	-	-	124,568,299.85	-	-	-	11,089,433.69	-	38,645,976.38	421,884,669.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>247,580,960.00</b>	-	-	-	<b>124,568,299.85</b>	-	-	-	<b>11,089,433.69</b>	-	<b>38,645,976.38</b>	<b>421,884,669.92</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	1,926,	-	17,34	19,26

列)										932.65		2,393.85	9,326.50
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-			19,269,326.50	19,269,326.50
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,926,932.65		-1,926,932.65	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,926,932.65		-1,926,932.65	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	247,580,960.00	-	-	-	124,568,299.85	-	-	-	-	13,016,366.34		55,988,370.23	441,153,996.42

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	197,037,960.00	-	-	-	18,249,275.08	-	-	-	11,089,433.69	-	43,508,343.19	269,885,011.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	197,037,960.00	-	-	-	18,249,275.08	-	-	-	11,089,433.69	-	43,508,343.19	269,885,011.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,543,000.00	-	-	-	106,319,024.77	-	-	-	-	-	-4,862,366.81	151,999,657.96
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,862,366.81	-4,862,366.81
（二）所有者投入和减少资本	50,543,000.00	-	-	-	106,319,024.77	-	-	-	-	-	-	156,862,024.77
1. 股东投入的普通股	50,543,000.00	-	-	-	106,319,024.77	-	-	-	-	-	-	156,862,024.77
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	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	-	0.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	247,580,960.00	-	-	-	124,568,299.85	-	-	-	11,089,433.69	-	38,645,976.38	421,884,669.92	

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

# 唐山海泰新能科技股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

（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

唐山海泰新能科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“海泰新能”）前身为唐山邦德球墨铸管有限公司，成立于 2006 年 4 月，公司设立时注册资本为 3,000.00 万元人民币，其中王永出资 2,900.00 万元，占比 96.67%，王友出资 100.00 万元，占比 3.33%。公司法定代表人为王永，公司注册地址为玉田县玉泰工业区，总部地址为唐山市玉田县豪门路 88 号，统一社会信用代码为 91130200787033876G。

2015 年 8 月 18 日，经公司临时股东会决议，同意以 2015 年 6 月 30 日为基准日整体改制为股份有限公司，公司名称变更为“唐山海泰新能科技股份有限公司”，申请登记的注册资本为人民币 13,500 万元，由公司全体股东以其拥有的公司截止 2015 年 6 月 30 日净资产折合为股份公司实收资本。公司相应修改了公司章程，并于 2015 年 9 月 8 日完成工商变更手续。

2016 年 1 月 28 日，公司取得在全国中小企业股份转让系统挂牌函，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让。证券简称：海泰新能，证券代码：835985。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司注册资本 24,758.096 万元，公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	王永	119,000,000.00	48.07
2	张凤慧	28,000,000.00	11.31
3	光控郑州国投新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	24,900,000.00	10.06
4	刘凤玲	14,000,000.00	5.65
5	巴义敏	11,200,000.00	4.52
6	王莹莹	9,775,820.00	3.95
7	众石财富（北京）投资基金管理有限公司—宁波梅山保税港区众石璞玉股权投资管理中心（有限合伙）	6,230,000.00	2.52
8	龙口南山茂行投资合伙企业（有限合伙）	3,200,000.00	1.29
9	上海德岳九帆投资中心（有限合伙）	3,120,000.00	1.26
10	张军	2,800,000.00	1.13
11	其余 73 名股东	25,355,140.00	10.24
	<b>合计</b>	<b>247,580,960.00</b>	<b>100.00</b>

#### 2. 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。

### 3. 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。

### 4. 本财务报告经公司董事会批准报出

本公司财务报告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，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）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，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

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”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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) 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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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，应当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，应当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，应当调整留存收益。

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，应当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。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母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) 合营安排及共同经营会计处理方法

##### 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. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，均计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）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。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

### 5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本

公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

#### （2）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

## 6. 金融资产转移

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。

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### （十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指：金额 500.00 万元（含 500.00 万元）以上的应收账款。

对单项金额重大或单项金额虽不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提坏账准备。

2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，以及单独测试后未减值的应收账款（包括单项金额重大和不重大）和未单独测试的单项金额不重大的应收账款，依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
组合 1：合并范围内关联方款项组合	不计提坏账准备
组合 2：应收其他客户	基于账龄迁徙模型测算历史损失率计算

（1）对应收合并范围内关联方应收账款等无显著回收风险的应收账款单独划分组合，预计存续期内不会发生损失，不计提坏账准备。

（2）对划分为各类账龄信用风险特征组合的应收账款，以该组合账龄迁徙模型预计存续期的历史违约损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况预测，计算预期信用损失。

### （十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### （十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，即按照下列情形计量其他应收款损失准备：

1、信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

2、信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

3、购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

单项金额 500.00 万元以上的其他应收款视为重大，于资产负债表日单独进行减值测试。以组合为基础的评估，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，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加则是可行的。

### （十五）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。

## （十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（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。

## （十七）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，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 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的份额,确认投资损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。

### 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

#### (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。

#### (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,应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,应当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,应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。

### (十八) 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。

### （十九）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）	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、计价方法和折旧方法

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。

## （二十）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。

## （二十一）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。

## （二十二）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。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10

项目	摊销年限（年）
专利权	6

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。

### （二十三）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。

### （二十四）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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### （二十五）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本公司，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。

#### （二十六）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。

## （二十七）收入

### 1. 一般原则

#### （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。

#### （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。

## 2. 具体原则

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，并取得客户签字确认的发货签收单，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、装运单和装船提单，开具出口发票后确认收入。

公司提供加工服务的收入，因加工订单工期较短，所以公司在完工并发货后一次性确认收入。

### （二十八）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进行会计处理。

（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。

### （二十九）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。

### （三十）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	16.00、13.00、5.00、0.00
房产税	按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.20
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00

税种	计税依据	税率（%）
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	注 2

注 1：本公司主要产品组件国内销售适用增值税税率为 13.00%（2019 年 4 月 1 日以前增值税适用税率为 16.00%），出口适用增值税零税率；主要产品太阳能电池组件出口的增值税退税率 13%（2019 年 6 月 30 日以前增值税退税率为 16.00%）。

注2：本公司存在不同企业所得税税率纳税主体，具体列示如下：

公司名称	税率（%）
本公司	15.00
HT Solar Co., Ltd	30.00
HAITECH HOLDINGS CO., LIMITED	16.50
HT SOLAR VIETNAM LIMITED COMPANY	0.00
HT Solar Korea Co., Ltd	10.00
HT Solar (Hong Kong) Co., Limited	16.50
HT Solar PTY. Ltd	10.00
HT Solar Cambodia Co., Limited	20.00
SERGELEN SCM POWER STATION LLC	20.00
山东晶能新能源科技有限公司	25.00
唐山玉泰电力工程有限公司	25.00
海泰新能（北京）科技有限公司	25.00
海泰新能（上海）商贸有限公司	25.00
左权县德泰电力有限公司	25.00
苏州海泰新能源科技有限公司	25.00
内蒙古阳光新能科技有限公司	25.00
玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司	25.00
芜湖祥泰太阳能电力开发有限公司	25.00

## （二）重要税收优惠政策及其依据

### 1. 所得税优惠

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，2019 年适用企业所得税率为 15.00%。

根据越南政府 2013 年 12 月 26 日颁布的第 218/2013 号政府令，越南子公司 HT SOLAR VIETNAM LIMITED COMPANY 自盈利之年起，15 年内享受优惠税率 10.00%，其中第 1-4 年免税，第 5-13 年所得税率为 5.00%，第 14-15 年所得税率为 10.00%，2019 年度适用企业所得税率为 0.00。

## 2. 增值税优惠

越南子公司 HT SOLAR VIETNAM LIMITED COMPANY 处于越南海防市保税区，根据越南政府 2010 年 8 月 13 日发布的第 87/2010 号政府令，免征增值税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 相关规定。

根据财会[2019]6 号文，财务报表格式变更的主要内容如下：

1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目。

2) 利润表中“资产减值损失”和“信用减值损失”项目由“减：资产减值损失”、“减：信用减值损失”改为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”、“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

#### 合并资产负债表

	调整前		调整后
应收票据及应收账款	101,766,871.80	应收票据	6,452,288.00
		应收账款	95,314,583.80
应付票据及应付账款	205,876,931.64	应付票据	80,504,947.09
		应付账款	125,371,984.55

续上表：

#### 母公司资产负债表

	调整前		调整后
应收票据及应收账款	73,727,174.66	应收票据	6,452,288.00
		应收账款	67,274,886.66
应付票据及应付账款	178,757,752.26	应付票据	80,504,947.09
		应付账款	98,252,805.17

上年同期受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

合并利润表			
	调整前		调整后
资产减值损失	5,523,348.07	资产减值损失	-5,523,348.07

续上表

母公司利润表			
	调整前		调整后
资产减值损失	4,415,195.99	资产减值损失	-4,415,195.99

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整年初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。会计政策变更导致受影响的报表项目及金额见本附注“五、4 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要进行追溯调整。会计政策变更对报表项目金额无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要进行追溯调整。会计政策变更对报表项目金额无影响。

## 2. 会计估计的变更

无。

## 3. 前期会计差错更正

无。

## 4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	174,676,410.75	175,676,410.75	1,000,000.00
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		11,821,003.84	11,821,003.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	161,003.84		-161,003.84
衍生金融资产			
应收票据	6,452,288.00		-6,452,288.00
应收账款	95,314,583.80	95,314,583.80	
应收款项融资		6,452,288.00	6,452,288.00
预付款项	39,082,056.18	39,082,056.18	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	33,055,944.40	33,055,944.40	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	138,767,453.17	138,767,453.17	
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	18,974,967.52	6,314,967.52	-12,660,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>506,484,707.66</b>	<b>506,484,707.66</b>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	341,639,523.62	341,639,523.62	
在建工程	33,921,558.73	33,921,558.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,704,026.14	15,704,026.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,749,869.44	5,749,869.44	
递延所得税资产	11,291,034.66	11,291,034.66	
其他非流动资产	9,541,415.52	9,541,415.52	
<b>非流动资产合计</b>	<b>417,847,428.11</b>	<b>417,847,428.11</b>	
<b>资产总计</b>	<b>924,332,135.77</b>	<b>924,332,135.77</b>	
流动负债			
短期借款	164,410,515.69	164,647,984.27	237,468.58
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	80,504,947.09	80,504,947.09	
应付账款	125,371,984.55	125,371,984.55	
预收款项	35,219,274.16	35,219,274.16	
合同负债			
△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	11,719,897.49	11,719,897.49	



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应交税费	401,438.62	401,438.62	
其他应付款	29,783,115.09	29,545,646.51	-237,468.58
其中：应付利息	237,468.58		-237,468.58
应付股利	252,420.77	252,420.77	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>447,411,172.69</b>	<b>447,411,172.69</b>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	19,422,253.94	19,422,253.94	
长期应付职工薪酬			
预计负债	13,567,472.10	13,567,472.10	
递延收益			
递延所得税负债	7,225,569.23	7,225,569.23	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>40,215,295.27</b>	<b>40,215,295.27</b>	
<b>负债合计</b>	<b>487,626,467.96</b>	<b>487,626,467.96</b>	
所有者权益			
股本	247,580,960.00	247,580,960.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	124,568,299.85	124,568,299.85	
减：库存股			
其他综合收益	-3,381,540.80	-3,381,540.80	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
专项储备			
盈余公积	11,089,433.69	11,089,433.69	
△一般风险准备			
未分配利润	49,010,531.85	49,010,531.85	
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>428,867,684.59</b>	<b>428,867,684.59</b>	
少数股东权益	7,837,983.22	7,837,983.22	
<b>所有者权益合计</b>	<b>436,705,667.81</b>	<b>436,705,667.81</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>924,332,135.77</b>	<b>924,332,135.77</b>	

各项目调整情况的说明：

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，本公司于2019年01月01日起执行上述新会计准则。根据衔接规定，公司在执行上述会计准则时，采取首次执行的累积影响仅调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。具体调整如下：

将“应收票据”调整至“应收款项融资”报表项目列报；将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”报表项目列报；将“其他流动资产”中的“结构性存款”数据调整至“交易性金融资产”报表项目列报；将“其他流动资产”中的“理财产品”数据调整至“货币资金”报表项目列报；将“应付利息”调整至在相应金融工具“短期借款”的账面余额中列报。以上调整未涉及未分配利润，无须调整本报告期初未分配利润列报金额。

#### 母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	152,982,648.30	153,982,648.30	1,000,000.00
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		11,821,003.84	11,821,003.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	161,003.84		-161,003.84
衍生金融资产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据	6,452,288.00		-6,452,288.00
应收账款	67,274,886.66	67,274,886.66	
应收款项融资		6,452,288.00	6,452,288.00
预付款项	34,721,591.46	34,721,591.46	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	59,907,804.75	59,907,804.75	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	121,265,200.45	121,265,200.45	
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	18,924,059.54	6,264,059.54	-12,660,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>461,689,483.00</b>	<b>461,689,483.00</b>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,506,332.64	4,506,332.64	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	301,716,512.15	301,716,512.15	
在建工程	33,809,405.91	33,809,405.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
无形资产	5,196,979.04	5,196,979.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,061,870.77	2,061,870.77	
递延所得税资产	11,213,638.41	11,213,638.41	
其他非流动资产	9,541,415.52	9,541,415.52	
<b>非流动资产合计</b>	368,046,154.44	368,046,154.44	
<b>资产总计</b>	829,735,637.44	829,735,637.44	
流动负债			
短期借款	129,390,000.00	129,627,468.58	237,468.58
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	80,504,947.09	80,504,947.09	
应付账款	98,252,805.17	98,252,805.17	
预收款项	23,951,154.14	23,951,154.14	
合同负债			
△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	8,137,280.46	8,137,280.46	
应交税费	149,303.26	149,303.26	
其他应付款	28,634,977.96	28,397,509.38	-237,468.58
其中：应付利息	237,468.58		-237,468.58
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			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	369,020,468.08	369,020,468.08	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	19,422,253.94	19,422,253.94	
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,182,676.27	12,182,676.27	
递延收益			
递延所得税负债	7,225,569.23	7,225,569.23	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	38,830,499.44	38,830,499.44	
<b>负债合计</b>	407,850,967.52	407,850,967.52	
所有者权益			
股本	247,580,960.00	247,580,960.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	124,568,299.85	124,568,299.85	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	11,089,433.69	11,089,433.69	
△一般风险准备			
未分配利润	38,645,976.38	38,645,976.38	
<b>所有者权益合计</b>	421,884,669.92	421,884,669.92	
<b>负债及所有者权益合计</b>	829,735,637.44	829,735,637.44	

各项目调整情况的说明：参见合并资产负债表各项目调整情况说明。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	166,166.92	133,685.53
银行存款	85,975,043.38	79,601,764.45
其他货币资金	286,422,824.02	95,940,960.77
存款应收利息	1,855,812.90	
<u>合计</u>	<u>374,419,847.22</u>	<u>175,676,410.75</u>
其中：存放在境外的款项总额	45,203,060.89	20,267,176.09

2. 期末存在抵押等对使用有限制款项288,278,636.92元。

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
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		11,821,003.84
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		11,821,003.84
<u>合计</u>		<u>11,821,003.84</u>

注：其他系指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的结构存款。

### （三）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	219,675,277.89	85,344,565.28
1-2年（含2年）	17,550,517.73	16,920,197.90
2-3年（含3年）	6,015,890.57	3,082,978.00
3-4年（含4年）	2,949,978.00	3,773,789.80
4-5年（含5年）	3,907,881.99	
<u>合计</u>	<u>250,099,546.18</u>	<u>109,121,530.98</u>

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	24,691,928.12	9.87	8,041,928.12	32.57	16,650,000.00
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,650,000.00	6.66			16,650,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,041,928.12	3.21	8,041,928.12	100.00	
按组合计提坏账准备	225,407,618.06	90.13	13,374,232.42	5.93	212,033,385.64
其中：					
组合 2	225,407,618.06	90.13	13,374,232.42	5.93	212,033,385.64
合计	<u>250,099,546.18</u>	<u>100.00</u>	<u>21,416,160.54</u>	--	<u>228,683,385.64</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 (%)	
按单项计提坏账准备	7,907,835.93	7.25	7,907,835.93	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,907,835.93	7.25	7,907,835.93	100.00	
按组合计提坏账准备	101,213,695.05	92.75	5,899,111.25	5.83	95,314,583.80
其中：					
组合 2	101,213,695.05	92.75	5,899,111.25	5.83	95,314,583.80
合计	<u>109,121,530.98</u>	<u>100.00</u>	<u>13,806,947.18</u>	--	<u>95,314,583.80</u>

按单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
平罗县阿特斯佳阳新能源有限公司	16,650,000.00			有担保可收回
株式会社ライズ	3,907,881.99	3,907,881.99	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新维太阳能电力工程（苏州）有限公司	2,858,128.00	2,858,128.00	100.00	预计无法收回
宝鸡旭阳新能源有限公司	1,275,918.13	1,275,918.13	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>24,691,928.12</b>	<b>8,041,928.12</b>	--	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	203,025,277.89	10,151,263.92	5.00
1-2年（含2年）	17,550,517.73	1,755,051.77	10.00
2-3年（含3年）	4,739,972.44	1,421,991.73	30.00
3-4年（含4年）	91,850.00	45,925.00	50.00
<b>合计</b>	<b>225,407,618.06</b>	<b>13,374,232.42</b>	--

按组合计提坏账的说明：本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征，根据各账龄段的预期信用损失率计提坏账准备。

### 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他变动 转销或核销	
按单项计提坏账准备	7,907,835.93	134,092.19			8,041,928.12
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,907,835.93	134,092.19			8,041,928.12
按组合计提坏账准备	5,899,111.25	7,475,121.17			13,374,232.42
其中：					
组合2	5,899,111.25	7,475,121.17			13,374,232.42
<b>合计</b>	<b>13,806,947.18</b>	<b>7,609,213.36</b>			<b>21,416,160.54</b>

### 4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况



序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
1	比亚迪股份有限公司	非关联方	116,245,449.91	46.48	5,812,272.50
	其中：BYD (H.K) CO., LTD	非关联方	60,837,860.36	24.33	3,041,893.02
	深圳市比亚迪供应链管理有限公司	非关联方	55,407,589.55	22.15	2,770,379.48
2	平罗县阿特斯佳阳新能源有限公司	非关联方	27,763,320.00	11.10	555,666.00
3	HPT INNOVATION SP. ZO.O	非关联方	21,267,952.82	8.50	1,063,397.64
4	中核(宁夏)同心新能源有限公司	非关联方	20,040,000.00	8.01	1,002,000.00
5	江苏亨通光电股份有限公司	非关联方	8,935,048.48	3.57	893,504.85
	<u>合计</u>		<u>194,251,771.21</u>	<u>77.66</u>	<u>9,326,840.99</u>

注：截至2019年12月31日，平罗县阿特斯佳阳新能源有限公司欠本公司货款合计27,763,320.00元，该笔货款由第三方提供了16,650,000.00元的保证金担保。

#### (四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	127,923,115.80	6,452,288.00
<u>合计</u>	<u>127,923,115.80</u>	<u>6,452,288.00</u>

#### (五) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	24,472,389.81	100.00	38,599,110.40	98.76
1-2年(含2年)			482,945.78	1.24
<u>合计</u>	<u>24,472,389.81</u>	<u>100.00</u>	<u>39,082,056.18</u>	<u>100.00</u>

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
1	泰州国电银河电力科技研究院有限公司	非关联方	5,000,000.00	服务费	20.43
2	唐山曹妃甸泰晶新能源有限公司	非关联方	3,977,807.92	货款	16.25

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
3	Tainergy Tech Co., Ltd	非关联方	3,863,129.36	货款	15.79
4	通威股份有限公司	非关联方	3,631,642.28	货款	14.84
	其中：通威太阳能（成都）有限公司	非关联方	3,424,508.55	货款	14.00
	通威太阳能（合肥）有限公司	非关联方	108,120.00	货款	0.44
	通威太阳能（安徽）有限公司	非关联方	99,013.73	货款	0.40
5	国网冀北电力有限公司唐山供电公司	非关联方	3,540,310.62	电费	14.47
	<u>合计</u>		<u>20,012,890.18</u>		<u>81.78</u>

## （六）其他应收款

### 1. 总表情况

#### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,828,060.79	33,055,944.40
<u>合计</u>	<u>37,828,060.79</u>	<u>33,055,944.40</u>

### 2. 其他应收款

#### （1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	17,144,863.30	7,482,502.47
1-2年（含2年）	1,576,334.48	28,794,595.81
2-3年（含3年）	28,727,512.33	139,379.77
3-4年（含4年）	121,070.00	9,730.00
4-5年（含5年）	9,730.00	
<u>合计</u>	<u>47,579,510.11</u>	<u>36,426,208.05</u>

#### （2）按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

代理应收款	25,120,053.04	25,120,053.04
投标保证金	8,387,379.64	6,889,312.30
出口退税	7,407,401.08	918,834.61
押金	4,892,400.49	1,059,654.50
备用金	1,117,468.34	1,046,858.15
代垫社保及公积金	523,460.63	221,872.89
往来款及其他	131,346.89	1,169,622.56
<u>合计</u>	<u>47,579,510.11</u>	<u>36,426,208.05</u>

## (3) 坏账准备计提情况

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）	
2019年1月1日余额	758,258.35	2,512,005.30	100,000.00	<u>3,370,263.65</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,357,175.06	5,024,010.61		<u>6,381,185.67</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	2,115,433.41	7,536,015.91	100,000.00	<u>9,751,449.32</u>

## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00					100,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,270,263.65	6,381,185.67				9,651,449.32

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他变动					
<u>合计</u>	<u>3,370,263.65</u>	<u>6,381,185.67</u>			<u>9,751,449.32</u>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

序号	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
1	国建新能科技股份有限公司	代理应收款	25,120,053.04	2-3年	52.80	7,536,015.91
2	玉田县国家税务局	出口退税	7,407,401.08	1年以内	15.57	370,370.05
3	中关村科技租赁有限公司	保证金	6,000,000.00	3年以内	12.61	1,050,000.00
4	海防-西贡工业区股份公司	押金	1,916,596.18	4年以内	4.03	105,311.31
5	长悦运输与贸易股份公司	押金	1,733,839.98	1年以内	3.64	86,692.00
	<u>合计</u>		<u>42,177,890.28</u>		<u>88.65</u>	<u>9,148,389.27</u>

## (七) 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	
原材料	114,946,826.71	1,960,001.03	112,986,825.68	80,640,171.61	
在产品	2,790,240.06		2,790,240.06	4,893,684.95	
库存商品	100,403,126.04	4,047,922.01	96,355,204.03	51,331,565.97	
低值易耗品	4,883,126.53		4,883,126.53	3,728,432.67	
委托加工物资	1,847,618.02		1,847,618.02	719,650.22	
发出商品	8,675,389.64		8,675,389.64	1,169,931.58	
项目成本	4,916,538.00		4,916,538.00		
<u>合计</u>	<u>238,462,865.00</u>	<u>6,007,923.04</u>	<u>232,454,941.96</u>	<u>142,483,437.00</u>	
				<u>3,715,983.83</u>	<u>138,767,453.17</u>

## 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	1,909,556.08	1,025,845.28		975,400.33		1,960,001.03
库存商品	1,806,427.75	2,537,999.72		296,505.46		4,047,922.01
<u>合计</u>	<u>3,715,983.83</u>	<u>3,563,845.00</u>		<u>1,271,905.79</u>		<u>6,007,923.04</u>

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	1,389,714.81	1,381,694.63
增值税留抵税额	233,504.17	4,908,161.48
预缴其他税费		25,111.41
<u>合计</u>	<u>1,623,218.98</u>	<u>6,314,967.52</u>

## (九) 固定资产

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	382,317,437.87	341,639,523.62
<u>合计</u>	<u>382,317,437.87</u>	<u>341,639,523.62</u>

## 2. 固定资产

## (1) 固定资产情况

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	<u>合计</u>
一、账面原值						
1. 期初余额	71,179,439.16	5,759,053.62	412,897,800.10	7,524,530.79	11,044,977.12	<u>508,405,800.79</u>

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
2. 本期增加金额	5,337,446.29	7,541,078.25	90,691,821.91	2,276,247.44	4,739,833.76	<u>110,586,427.65</u>
(1) 购置			10,827,535.80	2,250,724.64	2,161,496.15	<u>15,239,756.59</u>
(2) 在建工程转入	5,337,446.29	7,541,078.25	79,125,242.78		2,498,087.03	<u>94,501,854.35</u>
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			739,043.33	25,522.80	80,250.58	<u>844,816.71</u>
(1) 处置或报废			13,538,084.34		61,632.33	<u>13,599,716.67</u>
(2) 转入在建工程					61,632.33	<u>61,632.33</u>
(3) 合并减少			13,538,084.34			<u>13,538,084.34</u>
4. 期末余额	76,516,885.45	13,300,131.87	490,051,537.67	9,800,778.23	15,723,178.55	<u>605,392,511.77</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,838,626.42	273,397.25	150,228,383.94	4,432,503.97	5,993,365.59	<u>166,766,277.17</u>
2. 本期增加金额	3,213,427.23	331,655.95	52,039,815.91	1,064,442.22	2,112,978.04	<u>58,762,319.35</u>
(1) 计提	3,213,427.23	331,655.95	51,812,091.60	1,059,447.01	2,078,132.22	<u>58,494,754.01</u>
3. 本期减少金额			227,724.31	4,995.21	34,845.82	<u>267,565.34</u>
(1) 处置或报废			2,394,971.90		58,550.72	<u>2,453,522.62</u>
(2) 转入在建工程					58,550.72	<u>58,550.72</u>
(3) 合并减少			2,394,971.90			<u>2,394,971.90</u>
4. 期末余额	9,052,053.65	605,053.20	199,873,227.95	5,496,946.19	8,047,792.91	<u>223,075,073.90</u>
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	67,464,831.80	12,695,078.67	290,178,309.72	4,303,832.04	7,675,385.64	<u>382,317,437.87</u>
2. 期初账面价值	65,340,812.74	5,485,656.37	262,669,416.16	3,092,026.82	5,051,611.53	<u>341,639,523.62</u>

## (2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	169,030,824.58	132,661,222.44		36,369,602.14	
<u>合计</u>	<u>169,030,824.58</u>	<u>132,661,222.44</u>		<u>36,369,602.14</u>	

注：此部分资产已完成更新升级，子公司内蒙古阳光新能科技有限公司处于筹建期，拟建成后投产。

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,965,202.18	33,921,558.73
<u>合计</u>	<u>50,965,202.18</u>	<u>33,921,558.73</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
越南产线设备升级改造	32,221,869.72		32,221,869.72	112,152.82		112,152.82
组件三车间七线板块互 联产线设备调试	10,737,274.40		10,737,274.40			
固定资产改良	7,290,291.05		7,290,291.05			
内蒙古多晶硅片及相关 配套项目建设	530,811.25		530,811.25			
泛微协同系统建设工程	184,955.76		184,955.76			
组件三期车间安装项目				33,626,256.24		33,626,256.24
屋顶分布式一期				183,149.67		183,149.67
<u>合计</u>	<u>50,965,202.18</u>		<u>50,965,202.18</u>	<u>33,921,558.73</u>		<u>33,921,558.73</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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	期末余额	完工 比例 (%)
越南产线设备升级改造	55,000,000.00	112,152.82	51,879,759.05	19,770,042.15		32,221,869.72	35.95
组件三车间七线板块互 联产线设 备调试	35,000,000.00		32,179,679.41	21,442,405.01		10,737,274.40	61.26
固定资产改良	25,000,000.00		12,787,601.05	5,497,310.00		7,290,291.05	21.99

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	期末余额	完工 比例 (%)
内蒙古多晶硅片及相关配套项目 建设	20,600,000.00		530,811.25			530,811.25	
组件三车间安装项目	112,259,424.00	33,626,256.24		33,626,256.24			100.00
屋顶分布式二期	7,541,078.25	183,149.67	7,357,928.58	7,541,078.25			100.00
厂区道路工程	1,322,527.64		1,322,527.64	1,322,527.64			100.00
车间产权证办理	2,392,854.66		2,392,854.66	2,392,854.66			100.00
MES 系统	1,600,000.00		1,562,793.82	1,562,793.82			100.00
<b>合计</b>		<b>33,921,558.73</b>	<b>110,013,955.46</b>	<b>93,155,267.77</b>		<b>50,780,246.42</b>	

注：在建工程资金来源全部为公司自筹。

#### (十一) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	特许经营使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	14,603,324.83	138,660.00	575,680.91	1,828,171.17	<u>17,145,836.91</u>
2. 本期增加金额	5,770,775.60	1,415,094.30	136,881.86	30,100.15	<u>7,352,851.91</u>
(1) 购置	5,627,985.75	1,415,094.30	136,881.86		<u>7,179,961.91</u>
(2) 外币折算影响	142,789.85			30,100.15	<u>172,890.00</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,374,100.43	1,553,754.30	712,562.77	1,858,271.32	<u>24,498,688.82</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,177,406.81	138,660.00	125,743.96		<u>1,441,810.77</u>
2. 本期增加金额	155,004.88	164,103.37	79,377.07		<u>398,485.32</u>
(1) 计提	155,004.88	164,103.37	79,377.07		<u>398,485.32</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,332,411.69	302,763.37	205,121.03		<u>1,840,296.09</u>
三、账面价值					
1. 期末账面价值	19,041,688.74	1,250,990.93	507,441.74	1,858,271.32	<u>22,658,392.73</u>
2. 期初账面价值	13,425,918.02		449,936.95	1,828,171.17	<u>15,704,026.14</u>



## (十二) 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
厂房改造	3,584,703.52	2,476,648.01	1,127,467.12		4,933,884.41
办公楼装修	1,789,480.82		528,540.92		1,260,939.90
食堂装修	375,685.10		75,495.44		300,189.66
<u>合计</u>	<u>5,749,869.44</u>	<u>2,476,648.01</u>	<u>1,731,503.48</u>		<u>6,495,013.97</u>

## (十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

## 1. 未经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
闲置设备折旧	31,734,447.55	4,760,167.15	9,972,714.47	1,495,907.18
资产减值准备	28,306,331.40	4,245,949.70	13,847,599.73	2,077,139.95
可抵扣亏损	24,276,454.34	3,641,468.15	38,754,598.91	5,813,189.84
预计质量保证金负债	19,370,207.58	2,905,531.14	12,182,676.27	1,827,401.44
递延收益	9,734,875.32	1,460,231.30		
内部交易未实现利润	187,189.00	56,156.70	257,987.50	77,396.25
<u>合计</u>	<u>113,609,505.19</u>	<u>17,069,504.14</u>	<u>75,015,576.88</u>	<u>11,291,034.66</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
金融资产持有期间公允价值变动			161,003.84	24,150.58
固定资产加速折旧	122,907,069.17	18,436,060.38	48,009,457.67	7,201,418.65
<u>合计</u>	<u>122,907,069.17</u>	<u>18,436,060.38</u>	<u>48,170,461.51</u>	<u>7,225,569.23</u>

## 3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	8,869,201.50	7,045,594.93
可抵扣亏损	20,529,317.58	5,984,562.28

项目	期末余额	期初余额
预计质量保证金负债	2,497,368.51	1,384,795.83
<u>合计</u>	<u>31,895,887.59</u>	<u>14,414,953.04</u>

## 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2016年形成的亏损，到2021年到期		212,682.65
2017年形成的亏损，到2022年到期	1,614.29	1,686,681.44
2018年形成的亏损，到2023年到期	11,503,442.40	4,085,198.19
2019年形成的亏损，到2024年到期	9,024,260.89	
<u>合计</u>	<u>20,529,317.58</u>	<u>5,984,562.28</u>

## (十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	10,723,084.47	5,450,249.51
融资租赁递延收益	1,239,871.93	1,916,166.01
IPO上市费用		2,175,000.00
<u>合计</u>	<u>11,962,956.40</u>	<u>9,541,415.52</u>

## (十五) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	191,955,211.07	164,410,515.69
短期借款应付利息	199,810.87	237,468.58
<u>合计</u>	<u>192,155,021.94</u>	<u>164,647,984.27</u>

注：资产抵押情况详见本附注六、(四十九)所有权或使用权受到限制的资产。

## (十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	252,434,112.12	80,504,947.09
<u>合计</u>	<u>252,434,112.12</u>	<u>80,504,947.09</u>

## (十七) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	117,291,379.11	72,345,384.44
应付设备及工程款	60,238,289.25	48,084,072.57
其他	13,313,114.86	4,942,527.54
<u>合计</u>	<u>190,842,783.22</u>	<u>125,371,984.55</u>

## (十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	104,766,032.29	35,107,612.76
1-2年(含2年)	803,017.18	111,661.40
2-3年(含3年)	2,500.00	
<u>合计</u>	<u>105,571,549.47</u>	<u>35,219,274.16</u>

## (十九) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	11,719,897.49	125,721,494.54	119,268,013.82	18,173,378.21
离职后福利中-设定提存计划		7,819,190.32	7,819,190.32	
负债				
<u>合计</u>	<u>11,719,897.49</u>	<u>133,540,684.86</u>	<u>127,087,204.14</u>	<u>18,173,378.21</u>

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,713,230.82	116,604,064.85	110,301,468.80	18,015,826.87
二、职工福利费		4,174,048.10	4,174,048.10	
三、社会保险费		4,454,833.41	4,454,833.41	
其中：1. 医疗保险费		3,594,327.38	3,594,327.38	
2. 工伤保险费		517,048.63	517,048.63	
3. 生育保险费		343,457.40	343,457.40	
四、住房公积金		94,206.00	94,206.00	
五、工会经费和职工教育经费	6,666.67	394,342.18	243,457.51	157,551.34
<u>合计</u>	<u>11,719,897.49</u>	<u>125,721,494.54</u>	<u>119,268,013.82</u>	<u>18,173,378.21</u>

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		7,547,109.69	7,547,109.69	
2. 失业保险费		272,080.63	272,080.63	
<u>合计</u>		<u>7,819,190.32</u>	<u>7,819,190.32</u>	

## (二十) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	1,937,825.68	156,285.42
2. 企业所得税	553,498.11	742.58
3. 资源税	14,605.92	21,978.60
4. 城市维护建设税	13,833.52	7,316.08
5. 教育费附加	10,119.65	5,225.76
6. 代扣代缴个人所得税	345,867.13	156,933.34
7. 其他	126,981.75	52,956.84
<u>合计</u>	<u>3,002,731.76</u>	<u>401,438.62</u>

## (二十一) 其他应付款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付股利	257,206.00	252,420.77
其他应付款	46,553,305.88	29,293,225.74
<u>合计</u>	<u>46,810,511.88</u>	<u>29,545,646.51</u>

## (2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
刘天桥	257,206.00	252,420.77

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>257,206.00</u>	<u>252,420.77</u>

## (3) .其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代理应付款	25,120,053.02	25,120,053.02
押金及保证金	17,572,231.82	1,080,695.50
往来款	2,847,092.37	2,431,891.75
应付代垫款	1,013,820.71	477,137.39
其他	107.96	183,448.08
<u>合计</u>	<u>46,553,305.88</u>	<u>29,293,225.74</u>

## (二十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
已背书未到期的应收票据	115,326,192.01	
<u>合计</u>	<u>115,326,192.01</u>	

## (二十三) 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	36,504,329.15	19,422,253.94
<u>合计</u>	<u>36,504,329.15</u>	<u>19,422,253.94</u>

## (二十四) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
质量保证金	21,867,576.09	13,567,472.10
<u>合计</u>	<u>21,867,576.09</u>	<u>13,567,472.10</u>

## (二十五) 递延收益

递延收益情况：

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		10,000,000.00	265,124.68	9,734,875.32	政府补助

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
<u>合计</u>		<u>10,000,000.00</u>	<u>265,124.68</u>	<u>9,734,875.32</u>	

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
河北省战略性新兴产业专项资金		10,000,000.00		265,124.68		9,734,875.32	与资产相关
<u>合计</u>		<u>10,000,000.00</u>		<u>265,124.68</u>		<u>9,734,875.32</u>	

## （二十六）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		
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>181,333,340.00</b>				<b>-61,495,660.00</b>	<b><u>-61,495,660.00</u></b>	<b>119,837,680.00</b>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	181,333,340.00				-61,495,660.00	<u>-61,495,660.00</u>	119,837,680.00
其中：境内法人持股	47,295,000.00						47,295,000.00
境内自然人持股	134,038,340.00				-61,495,660.00	<u>-61,495,660.00</u>	72,542,680.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<b>66,247,620.00</b>				<b>61,495,660.00</b>	<b><u>61,495,660.00</u></b>	<b>127,743,280.00</b>
1. 人民币普通股	66,247,620.00				61,495,660.00	<u>61,495,660.00</u>	127,743,280.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<b><u>股份合计</u></b>	<b><u>247,580,960.00</u></b>						<b><u>247,580,960.00</u></b>

注：2019年度股票解除限售数量总额为64,995,660股，占公司总股本26.2523%，可转让时间为2019年9月3日。

## （二十七）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	124,568,299.85			124,568,299.85
<u>合计</u>	<u>124,568,299.85</u>			<u>124,568,299.85</u>

## (二十八) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额				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	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进 损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损 益的其他综合收益	-3,381,540.80	-628,053.65			-767,846.17	139,792.52	-4,149,386.97
外币财务报表折算差额	-3,381,540.80	-628,053.65			-767,846.17	139,792.52	-4,149,386.97
<u>合计</u>	<u>-3,381,540.80</u>	<u>-628,053.65</u>			<u>-767,846.17</u>	<u>139,792.52</u>	<u>-4,149,386.97</u>

## (二十九) 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	11,089,433.69	1,926,932.65		13,016,366.34
<u>合计</u>	<u>11,089,433.69</u>	<u>1,926,932.65</u>		<u>13,016,366.34</u>

## (三十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	49,010,531.85	48,083,624.53
调整期初未分配利润调整计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	49,010,531.85	48,083,624.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,689,444.39	926,907.32
减：提取法定盈余公积	1,926,932.65	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

项目	本期金额	上期金额
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	106,773,043.59	49,010,531.85

## (三十一) 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	1,899,918,735.45	1,119,536,956.42
其他业务收入	18,490,357.65	16,142,361.80
<u>合计</u>	<u>1,918,409,093.10</u>	<u>1,135,679,318.22</u>
主营业务成本	1,629,713,561.57	975,084,635.63
其他业务成本	14,496,010.48	14,955,845.63
<u>合计</u>	<u>1,644,209,572.05</u>	<u>990,040,481.26</u>

## (三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	1,996,595.37	1,987,341.98
印花税	836,214.00	482,270.30
房产税	514,840.42	223,792.42
城市维护建设税	351,491.16	771,285.71
教育费附加	341,850.06	763,413.28
资源税	178,649.66	157,577.00
其他	111,095.83	39,660.63
车船使用税	12,040.00	12,060.00
<u>合计</u>	<u>4,342,776.50</u>	<u>4,437,401.32</u>

## (三十三) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
销售服务费	16,115,600.15	9,878,600.66
职工薪酬	12,662,742.95	14,140,025.10
质量保证金	9,038,972.11	5,318,495.54
业务招待费	6,184,702.38	3,792,771.81
办公费	2,961,540.09	2,179,187.16
差旅费	6,285,914.79	6,300,864.09



费用性质	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	4,014,177.14	3,096,794.28
折旧费	1,102,623.80	278,081.49
运输费	33,043,229.93	17,622,250.95
其他	70,532.94	2,267.23
<u>合计</u>	<u>91,480,036.28</u>	<u>62,609,338.31</u>

## (三十四) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费	29,492,642.93	18,412,349.56
职工薪酬	19,003,269.37	11,906,386.98
办公费	6,245,827.61	5,243,871.17
聘请中介机构费	4,050,981.69	2,793,595.76
房屋租赁费	3,841,905.79	2,332,589.78
认证费	2,709,369.02	3,023,875.16
业务招待费	2,658,199.20	3,246,598.83
咨询顾问费	2,106,878.41	3,539,860.86
差旅费	1,342,971.07	1,672,094.63
保险费	311,943.58	221,867.81
水电费	246,114.43	924,798.28
其他	36,075.69	47,806.30
<u>合计</u>	<u>72,046,178.79</u>	<u>53,365,695.12</u>

## (三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	7,137,794.08	7,007,125.60
研发设备折旧	1,066,662.54	1,055,097.24
研发直接投入	1,235,216.90	1,273,933.93
研发其他支出	740,907.97	153,597.40
<u>合计</u>	<u>10,180,581.49</u>	<u>9,489,754.17</u>

## (三十六) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,346,140.38	13,084,980.33

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	4,676,328.68	3,460,058.28
手续费支出	845,197.34	421,744.93
汇兑损益	-3,064,255.78	-1,339,577.89
其他	-884,340.44	-311,475.72
<u>合计</u>	<u>3,566,412.82</u>	<u>8,395,613.37</u>

注：其他系供应商给予公司的现金折扣。

### （三十七）其他收益

#### 1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助	1,289,200.00	150,000.00
与资产相关的政府补助摊销	265,124.68	
个人所得税手续费返还	11,598.07	31,113.96
<u>合计</u>	<u>1,565,922.75</u>	<u>181,113.96</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
2018年新兴产业发展专项资金	1,200,000.00		与收益相关
2018年开放型经济发展专项资金	89,200.00		与收益相关
2017年省高新技术企业认定奖励性后补助资金		100,000.00	与收益相关
玉田县2017年度支持企业科技创新专项经费资助		50,000.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>1,289,200.00</u>	<u>150,000.00</u>	

### （三十八）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	161,003.84	4,803,329.26
理财收益	1,014,508.85	
其他		588,678.00
<u>合计</u>	<u>1,175,512.69</u>	<u>5,392,007.26</u>

## (三十九) 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
交易性金融资产	-161,003.84	-2,180,755.46
<u>合计</u>	<u>-161,003.84</u>	<u>-2,180,755.46</u>

## (四十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,609,213.36	
其他应收款坏账损失	-6,381,185.67	
<u>合计</u>	<u>-13,990,399.03</u>	

注：本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，根据准则规定，本报告期发生的坏账损失需在“信用减值损失”科目列示。

## (四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-1,807,364.24
存货跌价损失	-3,563,845.00	-3,715,983.83
<u>合计</u>	<u>-3,563,845.00</u>	<u>-5,523,348.07</u>

注：本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，根据准则规定，本报告期发生的坏账损失需在“信用减值损失”科目列示。

## (四十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产		-810,209.91
在建工程		-62,095.79
<u>合计</u>		<u>-872,305.70</u>

## (四十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
赔偿或罚没利得	298,574.70	164,132.29
经批准无需支付的应付款项	130,002.41	23,891.23
报废、毁损资产处置收入		34,995.58
其他	2,110.96	69,706.35
<u>合计</u>	<u>430,688.07</u>	<u>292,725.45</u>

## (四十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	2,108.16	18,591.47
其他	111,646.15	494,716.23
<u>合计</u>	<u>113,754.31</u>	<u>513,307.70</u>

## (四十五) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	557,903.05	915,149.63
递延所得税费用	5,432,021.67	-363,067.12
<u>合计</u>	<u>5,989,924.72</u>	<u>552,082.51</u>

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	77,926,656.50	4,117,164.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,688,998.48	617,574.66
子公司适用不同税率的影响	-9,683,803.96	-1,524,134.50
调整以前期间所得税的影响		914,407.05
非应税收入的影响		-1,049,181.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	507,442.79	407,327.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除		
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	1,117,369.14	
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	2,359,918.27	1,186,089.42
所得税费用合计	<u>5,989,924.72</u>	<u>552,082.51</u>

## (四十六) 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“六、（二十八）其他综合收益”。

（四十七）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	67,969,883.72	73,030,457.79
收到往来款	10,773,803.50	1,407,388.86
利息收入	2,820,515.78	5,493,330.55
政府补助	11,289,200.00	150,000.00
其他	92,194.16	32,647.77
<u>合计</u>	<u>92,945,597.16</u>	<u>80,113,824.97</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	92,099,756.27	77,038,360.37
保证金	35,441,637.50	38,651,120.00
保函保证金	22,445,957.46	42,341,486.20
往来款	1,060,000.00	1,832,767.56
其他	327,470.67	614,801.42
<u>合计</u>	<u>151,374,821.90</u>	<u>160,478,535.55</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
理财产品赎回	322,940,000.00	65,000,000.00
<u>合计</u>	<u>322,940,000.00</u>	<u>65,000,000.00</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
购买理财产品	322,840,000.00	66,000,000.00
<u>合计</u>	<u>322,840,000.00</u>	<u>66,000,000.00</u>

5. 收到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
固定资产融资租赁款	30,000,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
其他筹资活动往来款	30,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>60,000,000.00</u>	

## 6. 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
其他筹资活动往来款	30,021,750.00	6,030,865.55
融资租赁租金、保证金及咨询费	15,163,743.00	11,595,000.00
<u>合计</u>	<u>45,185,493.00</u>	<u>17,625,865.55</u>

## (四十八) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	71,936,731.78	3,565,081.90
加：资产减值准备	3,563,845.00	5,523,348.07
信用减值损失	13,990,399.03	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	58,494,754.01	42,270,718.12
使用权资产折旧		
无形资产摊销	398,485.32	183,031.55
长期待摊费用摊销	1,731,503.48	1,245,048.82
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)		872,305.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,108.16	18,591.47
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	161,003.84	2,180,755.46
财务费用(收益以“-”号填列)	11,346,140.38	13,084,980.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,175,512.69	-5,392,007.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,778,469.48	-7,237,372.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	11,210,491.15	6,874,305.33
存货的减少(增加以“-”号填列)	-95,979,428.00	2,430,551.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-463,144,912.58	382,431,795.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	460,760,436.42	-452,785,361.87
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	67,517,575.82	-4,734,228.34
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	86,141,210.30	79,735,449.98
减：现金的期初余额	79,735,449.98	78,308,017.72
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	6,405,760.32	1,427,432.26

## 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	86,141,210.30	79,735,449.98
其中：库存现金	166,166.92	133,685.53
可随时用于支付的银行存款	85,975,043.38	79,601,764.45
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	86,141,210.30	79,735,449.98
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	288,278,636.92	银行承兑汇票保证金 252,434,112.12 元， 存款应收利息 1,855,812.90 元， 保函保证金 27,501,662.69 元， 诉讼冻结的定期存款 3,980,000.00 元， 定期存款保证金 1,000,000.00 元，

项目	期末账面价值	受限原因
		分布式分期业务保证金 1,507,049.21 元。
应收账款	35,000,000.00	应收账款用于融资租赁质押担保。
固定资产	173,484,932.66	房屋和设备等用于贷款抵押 113,474,457.22 元， 融资租赁设备担保 60,010,475.44 元。
无形资产	4,635,908.23	土地使用权用于贷款抵押担保。
<u>合计</u>	<u>501,399,477.81</u>	

## (五十) 外币货币性项目

## 1. 外币货币性项目

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	5,940,061.02	6.9762	41,439,053.69
日元	63,653,220.00	0.064086	4,079,280.26
比索	11,500.00	0.137	1,575.50
越南盾	1,558,026,301.00	0.000301	468,965.92
韩元	65,026,573.00	0.006031727	392,222.54
欧元	23,538.91	7.8155	183,968.35
港币	7,087.84	0.89578	6,349.15
澳元	760.39	4.8843	3,713.97
蒙图	3,000.00	0.00256	7.68
应收账款			
其中：美元	11,567,021.65	6.9762	80,693,856.42
日元	142,628,753.00	0.064086	9,140,506.26
欧元	2,754,405.45	7.8155	21,527,055.79
越南盾	270,000.00	0.000301	81.27
其他应收款			
其中：美元	9,798,995.00	6.9762	68,359,748.89
日元	9,564,200.00	0.064086	612,931.32
越南盾	15,805,378,883.00	0.000301	4,757,419.04
短期借款			
其中：美元	10,070,600.17	6.9762	70,254,520.91
应付账款			
其中：美元	3,590,053.56	6.9762	25,044,931.65



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
越南盾	26,406,093,497.00	0.000301	7,948,234.14
其他应付款			
其中：日元	5,993,960.00	0.064086	384,128.92
越南盾	1,478,114,492.00	0.000301	444,912.46

## 2. 重要境外经营实体的情况

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
SERGELEN SCM POWER STATION LLC	蒙古	美元	主要结算货币
HT Solar PTY. Ltd	澳大利亚	澳元	主要经营地
HT Solar Cambodia Co., Limited	柬埔寨	美元	主要结算货币

## （五十一）政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
河北省战略性新兴产业专项资金	10,000,000.00	递延收益	265,124.68
2018年新兴产业发展专项资金	1,200,000.00	营业外收入	1,200,000.00
2018年开放型经济发展专项资金	89,200.00	营业外收入	89,200.00
<b>合计</b>	<b>11,289,200.00</b>		<b>1,554,324.68</b>

## 七、合并范围的变更

本期新设子公司苏州海泰新能源科技有限公司、内蒙古阳光新能科技有限公司、玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司、芜湖祥泰太阳能电力开发有限公司，详见本附注“八、（一）在子公司中的权益”。

本期未实质经营子公司芜湖市海泰太阳能电力开发有限公司、云南海泰新能半导体材料有限责任公司完成工商注销手续。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）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
HT SOLAR VIETNAM LIMITED COMPANY	越南	越南	生产制造		79	79	投资设立
HT Solar Korea Co., Ltd	韩国	韩国	贸易		100	100	投资设立
HT Solar (Hong Kong) Co., Limited	香港	香港	贸易		100	100	投资设立
HT Solar PTY. Ltd	澳大利亚	澳大利亚	贸易		100	100	投资设立
HT Solar Cambodia Co., Limited	柬埔寨	柬埔寨	生产制造		100	100	投资设立
SERGELEN SCM POWER STATION LLC	蒙古	蒙古	电站		100	100	外部收购
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
唐山玉泰电力工程有限公司	河北	河北	施工	100		100	投资设立
海泰新能（北京）科技有限公司	北京	北京	贸易	100		100	投资设立
海泰新能（上海）商贸有限公司	上海	上海	贸易	100		100	投资设立
左权县德泰电力有限公司	山西	山西	电站	100		100	投资设立
苏州海泰新能源科技有限公司	江苏	江苏	贸易	60		60	投资设立
内蒙古阳光新能科技有限公司	内蒙古	内蒙古	生产制造	100		100	投资设立
玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司	河北	河北	电站	100		100	投资设立
芜湖祥泰太阳能电力开发有限公司	安徽	安徽	电站		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%	12,247,287.39		20,225,063.13

## 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	150,398,957.78	90,866,350.38
非流动资产	93,635,373.79	43,594,850.66
<b>资产合计</b>	<b>244,034,331.57</b>	<b>134,461,201.04</b>
流动负债	136,322,469.62	87,786,506.63
非流动负债	1,970,578.55	

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
<u>负债合计</u>	<u>138,293,048.17</u>	<u>87,786,506.63</u>
营业收入	307,297,307.02	148,402,177.68
净利润（净亏损）	59,576,511.05	12,562,736.11
综合收益总额	60,242,189.70	14,998,084.01
经营活动现金流量	47,809,834.73	11,522,947.28

（二）在合营企业或联营企业中的权益

无。

（三）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

## 九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。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，如应收款项融资和应付票据、应收账款和应付账款、其他应收款和其他应付款、其他流动资产和其他流动负债等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	374,419,847.22			<u>374,419,847.22</u>
应收款项融资			127,923,115.80	<u>127,923,115.80</u>
应收账款	228,683,385.64			<u>228,683,385.64</u>
其他应收款	37,828,060.79			<u>37,828,060.79</u>

（2）2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其			合计
	变动计入当期损益的	持有至到期投资	贷款和应收款项	
	金融资产			
货币资金			174,676,410.75	<u>174,676,410.75</u>
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	161,003.84			<u>161,003.84</u>
应收票据			6,452,288.00	<u>6,452,288.00</u>
应收账款			95,314,583.80	<u>95,314,583.80</u>
其他应收款			33,055,944.40	<u>33,055,944.40</u>
其他流动资产			12,660,000.00	<u>12,660,000.00</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2019年12月31日

金融负债项目	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	合计
短期借款		192,155,021.94	<u>192,155,021.94</u>
应付票据		252,434,112.12	<u>252,434,112.12</u>
应付账款		190,842,783.22	<u>190,842,783.22</u>
其他应付款		46,810,511.88	<u>46,810,511.88</u>
其他流动负债		115,326,192.01	<u>115,326,192.01</u>
长期应付款		36,504,329.15	<u>36,504,329.15</u>

## (2) 2018年12月31日

金融负债项目	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	合计
短期借款		164,410,515.69	<u>164,410,515.69</u>
应付票据		80,504,947.09	<u>80,504,947.09</u>
应付账款		125,371,984.55	<u>125,371,984.55</u>
其他应付款		29,783,115.09	<u>29,783,115.09</u>
长期应付款		19,422,253.94	<u>19,422,253.94</u>

## （二）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。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、其他应收款、其他非流动金融资产，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。

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。

## （三）流动性风险

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、短期融资券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的账龄分析：

项目	2019年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	192,155,021.94				<u>192,155,021.94</u>
应付票据	252,434,112.12				<u>252,434,112.12</u>
应付账款	163,851,605.96	25,175,965.53	373,985.28	1,441,226.45	<u>190,842,783.22</u>
其他应付款	20,913,613.28	4,253,931.22	21,397,930.64	245,036.74	<u>46,810,511.88</u>
其他流动负债	115,326,192.01				<u>115,326,192.01</u>
长期应付款	26,654,187.43		9,850,141.72		<u>36,504,329.15</u>

（接上表）

项目	2018年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	164,410,515.69				<u>164,410,515.69</u>
应付票据	80,504,947.09				<u>80,504,947.09</u>
应付账款	112,192,052.60	10,854,568.20	2,065,363.75	260,000.00	<u>125,371,984.55</u>
其他应付款	7,916,759.23	21,437,680.84	184,295.50	244,379.52	<u>29,783,115.09</u>

项目	2018年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
长期应付款		19,422,253.94			<u>19,422,253.94</u>

#### （四）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。

##### 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银行界有关；因此，本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本，并且定期检讨及监控固定利率及浮动利率贷款结构以管理其利率风险。

##### 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。

## 十、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。

## 十一、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
应收款项融资		127,923,115.80		<u>127,923,115.80</u>

项目	期末余额			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续以公允价值计量的资产总额		127,923,115.80		<u>127,923,115.80</u>

(二) 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

无。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

(五) 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

无。

## 十二、关联方关系及其交易

(一) 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。

(二) 本公司的最终控制方

公司实际控制人为自然人股东王永、刘凤玲（夫妻）。

(三) 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”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 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	实际控制人王永控制的企业
唐山海蓝净化科技有限公司	实际控制人王永控制的企业
唐山海泰绿驰能源有限公司	实际控制人王永控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛邦德压力管道工程安装有限公司	实际控制人王永控制的企业
青岛崂山邦德保温材料厂	实际控制人王永控制的企业
唐山晶拓铝制品有限公司	实际控制人王永能够实施重大影响的企业
光控郑州国投新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
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、监事会主席张凤慧及其配偶的家族控制的企业
定襄县永辉新能源科技有限公司	实际控制人王永持股 33.33%并担任执行董事、总经理的企业
青岛慧邦德建筑安装有限公司	实际控制人王永的哥哥王友控制的企业
北京孚艾德科技有限公司	监事会主席张凤慧的配偶邱华伟控制的企业
UK Sun Chance Ltd	持有子公司 HT Solar Vietnam Co., Ltd 20%股权的股东
巴义敏	董事、总经理
宣宏伟、吕井成、侯鹏	董事、副总经理
于平	董事、财务总监
孙琳炎	董事
张凤慧	持股 5%以上的股东、监事会主席
王海涛	职工代表监事
刘志远	监事
刘士超	董事会秘书

## （六）关联方交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （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
唐山晶拓铝制品有限公司	购买原材料	132,169,330.57	49,202,012.42
UK Sun Chance Ltd	购买原材料		2,215,147.50
UK Sun Chance Ltd	购买设备		4,413,657.15

#### （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
唐山晶拓铝制品有限公司	销售辅材	1,415.93	

#### （3）其他业务



公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
唐山晶拓铝制品有限公司	代收电费收入	224,958.42	125,060.20

## 2. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	本期确认 租赁收入	上期确认 租赁收入
唐山晶拓铝制品有限公司	厂房	2018-01-01	2018-12-31	租赁合同约定		57,142.86
唐山晶拓铝制品有限公司	厂房	2019-01-01	2020-07-18	租赁合同约定	161,904.76	
<u>合计</u>					<u>161,904.76</u>	<u>57,142.86</u>

## 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	本公司	30,000,000.00	2017-12-12	2020-12-11	否
王永、刘凤玲	本公司	23,400,000.00	2018-05-31	2019-05-17	是
王永、刘凤玲	本公司	35,000,000.00	2018-09-18	2019-09-17	是
王永、刘凤玲	本公司	12,990,000.00	2018-12-07	2019-12-06	是
王永、刘凤玲	本公司	10,000,000.00	2018-07-18	2019-07-04	是
王永、刘凤玲	本公司	23,000,000.00	2018-07-02	2019-07-04	是
王永、刘凤玲	本公司	25,000,000.00	2018-06-15	2023-06-14	否
王永、刘凤玲	本公司	85,000,000.00	2019-03-26	2027-03-24	否
王永、刘凤玲	本公司	11,700,000.00	2019-07-26	2022-07-26	否
王永	本公司	30,000,000.00	2019-09-11	2022-09-11	否

注：主债权合同到期还款后，担保自动解除。

## 4. 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>拆入</b>				
唐山晶拓铝制品有限公司		30,021,750.00	30,021,750.00	
王永	259,538.54	8,171.62		267,710.16

注：关联方王永本期增加由汇率波动产生。

#### （七）关联方应收应付款项

##### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付款项	唐山晶拓铝制品有限公司		4,958,995.45

##### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	唐山晶拓铝制品有限公司	3,105,777.71	
应付账款	UK Sun Chance Ltd	957,864.46	6,474,750.36
其他应付款	王永	267,710.16	259,538.54

#### （八）关联方承诺事项

无。

### 十三、股份支付

无。

### 十四、承诺及或有事项

#### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重要承诺事项。

#### （二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的或有事项。

### 十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无其他应披露的资产负债表日后非调整事项。

### 十六、其他重要事项

#### （一）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额见本附注“六、（三十六）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-767,846.17元。

#### （二）租赁

##### 1. 融资租赁承租人

## (1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	71,661,330.02	11,650,854.58		35,769,619.74	6,344,272.87	

注：本期融资租赁系售后租回交易，期末融资租赁未确认融资费用的余额为4,173,003.85元。本期固定资产原值变动原因为新增融资租赁设备以及设备更新改造原值增加。

## (2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	21,988,750.00
1年以上2年以内（含2年）	10,935,000.00
2年以上3年以内（含3年）	7,753,583.00
<u>合 计</u>	<u>40,677,333.00</u>

## 2. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

本公司于2017年12月12日与中关村科技租赁有限公司签订《融资租赁合同（售后回租）》，租赁本金3,000.00万元，租赁期间3年，本合同下的租赁年利率等于起租当日中国人民银行同期贷款基准利率4.75%加1.25%，租金采用季付方式。

本公司于2019年9月11日与中关村科技租赁股份有限公司（曾用名：中关村科技租赁有限公司）签订《融资租赁合同（售后回租）》，租赁本金3,000.00万元，租赁期间3年，本合同下的租赁年利率等于起租当日中国人民银行同期贷款基准利率4.75%加2.05%，租金采用季付方式。

## 十七、母公司财务报表项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	159,492,364.01	63,259,884.33
1-2年（含2年）	16,504,876.28	8,297,311.93
2-3年（含3年）	5,926,069.93	3,082,978.00
3-4年（含4年）	2,949,978.00	

账龄	期末余额	期初余额
合计	184,873,288.22	74,640,174.26

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	20,784,046.13	11.24	4,134,046.13	19.89	16,650,000.00
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,650,000.00	9.00			16,650,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,134,046.13	2.24	4,134,046.13	100.00	
按组合计提坏账准备	164,089,242.09	88.76	9,444,143.20	5.76	154,645,098.89
其中：					
组合 1	11,643,219.52	6.30			11,643,219.52
组合 2	152,446,022.57	82.46	9,444,143.20	6.20	143,001,879.37
合计	184,873,288.22	100.00	13,578,189.33	--	171,295,098.89

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 (%)	
按单项计提坏账准备	4,134,046.13	5.54	4,134,046.13	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,134,046.13	5.54	4,134,046.13	100.00	
按组合计提坏账准备	70,506,128.13	94.46	3,231,241.47	4.58	67,274,886.66
其中：					
组合 1	14,026,942.51	18.79			14,026,942.51
组合 2	56,479,185.62	75.67	3,231,241.47	5.72	53,247,944.15
合计	74,640,174.26	100.00	7,365,287.60	--	67,274,886.66

按单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
平罗县阿特斯佳阳新能源有限公司	16,650,000.00			有担保可收回
新维太阳能电力工程（苏州）有限公司	2,858,128.00	2,858,128.00	100.00	预计无法收回
宝鸡旭阳新能源有限公司	1,275,918.13	1,275,918.13	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>20,784,046.13</b>	<b>4,134,046.13</b>	--	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	135,344,588.64	6,767,229.45	5.00
1-2年（含2年）	12,359,432.13	1,235,943.21	10.00
2-3年（含3年）	4,650,151.80	1,395,045.54	30.00
3-4年（含4年）	91,850.00	45,925.00	50.00
<b>合计</b>	<b>152,446,022.57</b>	<b>9,444,143.20</b>	--

按组合计提坏账的说明：本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征，根据各账龄段的预期信用损失率计提坏账准备。

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,134,046.13					4,134,046.13
其中：						
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收账款	4,134,046.13					4,134,046.13
按组合计提坏账准备	3,231,241.47	6,212,901.73				9,444,143.20
其中：						
组合2	3,231,241.47	6,212,901.73				9,444,143.20
<b>合计</b>	<b>7,365,287.60</b>	<b>6,212,901.73</b>				<b>13,578,189.33</b>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

序号	单位名称	与本公司 关系	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
1	深圳市比亚迪供应链管理有限公司	非关联方	55,407,589.55	29.97	2,770,379.48
2	平罗县阿特斯佳阳新能源有限公司	非关联方	27,763,320.00	15.02	555,666.00
3	HPT INNOVATION SP. ZO. O	非关联方	21,267,952.82	11.50	1,063,397.64
4	中核(宁夏)同心新能源有限公司	非关联方	20,040,000.00	10.84	1,002,000.00
5	江苏亨通光电股份有限公司	非关联方	8,935,048.48	4.83	893,504.85
	<u>合计</u>		<u>133,413,910.85</u>	<u>72.16</u>	<u>6,284,947.97</u>

## (二) 其他应收款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,555,334.22	59,907,804.75
<u>合计</u>	<u>62,555,334.22</u>	<u>59,907,804.75</u>

## 2. 其他应收款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	13,604,673.00	8,648,462.55
1-2年(含2年)	3,250,186.37	54,353,690.79
2-3年(含3年)	54,778,356.20	100,000.00
3-4年(含4年)	100,000.00	
<u>合计</u>	<u>71,733,215.57</u>	<u>63,102,153.34</u>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	30,875,853.35	29,235,234.81
代理应收款	25,120,053.04	25,120,053.04
保证金	7,782,305.26	6,305,000.00
出口退税	7,407,401.08	918,834.61
代垫社保及公积金	357,510.76	197,694.87
往来款及其他	132,400.00	1,280,027.91

款项性质	期末余额	期初余额
押金	57,692.08	45,308.10
<u>合计</u>	<u>71,733,215.57</u>	<u>63,102,153.34</u>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	<u>合计</u>
	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）	
2019年1月1日余额	582,343.29	2,512,005.30	100,000.00	<u>3,194,348.59</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	959,522.15	5,024,010.61		<u>5,983,532.76</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,541,865.44	7,536,015.91	100,000.00	<u>9,177,881.35</u>

## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00				100,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,094,348.59	5,983,532.76			9,077,881.35
<u>合计</u>	<u>3,194,348.59</u>	<u>5,983,532.76</u>			<u>9,177,881.35</u>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

序号	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
1	Haitech holdings Co., Ltd	关联方往来款	29,708,489.53	5年以内	41.42	
2	国建新能科技股份有限公司	代理应收款	25,120,053.04	2-3年	35.02	7,536,015.91
3	玉田县国家税务局	出口退税	7,407,401.08	1年以内	10.33	370,370.05
4	中关村科技租赁有限公司	保证金	6,000,000.00	3年以内	8.36	1,050,000.00
5	海泰新能(上海)商贸有限公司	关联方往来款	760,000.00	1年以内	1.06	
	<b>合计</b>		<b>68,995,943.65</b>		<b>96.19</b>	<b>8,956,385.96</b>

## (三) 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 HOLDINGS CO., 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	
唐山玉泰电力工程有限公司	1,700,000.00	4,300,000.00		6,000,000.00	
浙江晶顶新能源科技有限公司	798,310.00		798,310.00		
云南海泰新能半导体材料有限责任公司	300,000.00		300,000.00		
海泰新能(北京)科技有限公司	300,000.00	700,000.00		1,000,000.00	
海泰新能(上海)商贸有限公司	100,000.00	900,000.00		1,000,000.00	
内蒙古阳光新能科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
左权县德泰电力有限公司		100,000.00		100,000.00	
苏州海泰新能源科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>4,506,332.64</b>	<b>17,000,000.00</b>	<b>1,098,310.00</b>	<b>20,408,022.64</b>	

## (四) 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	1,584,507,189.36	976,647,075.42
其他业务收入	17,723,809.57	14,243,500.08
<b>合计</b>	<b>1,602,230,998.93</b>	<b>990,890,575.50</b>
主营业务成本	1,395,615,704.09	861,563,055.24
其他业务成本	14,376,759.54	14,571,747.95
<b>合计</b>	<b>1,409,992,463.63</b>	<b>876,134,803.19</b>

## (五) 投资收益



产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	161,003.84	5,392,007.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-803,665.94	
理财收益	1,014,508.85	
<u>合计</u>	<u>371,846.75</u>	<u>5,392,007.26</u>

## 十八、补充资料

(一)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》的要求，报告期非经常性损益情况

### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,554,324.68	
(2) 委托他人投资或管理资产的损益	1,014,508.85	
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	328,531.83	
<b>非经常性损益合计</b>	2,897,365.36	
减：所得税影响金额	290,731.65	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	2,606,633.71	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,568,668.16	
归属于少数股东的非经常性损益	37,965.55	

### (二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.01	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.45	0.23	0.23

## 十九、财务报表的批准

本财务报表经公司董事会批准。

唐山海泰新能科技股份有限公司

二〇二〇年四月十七日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

唐山海泰新能科技股份有限公司董事会秘书办公室。