



海泰新能

NEEQ : 835985

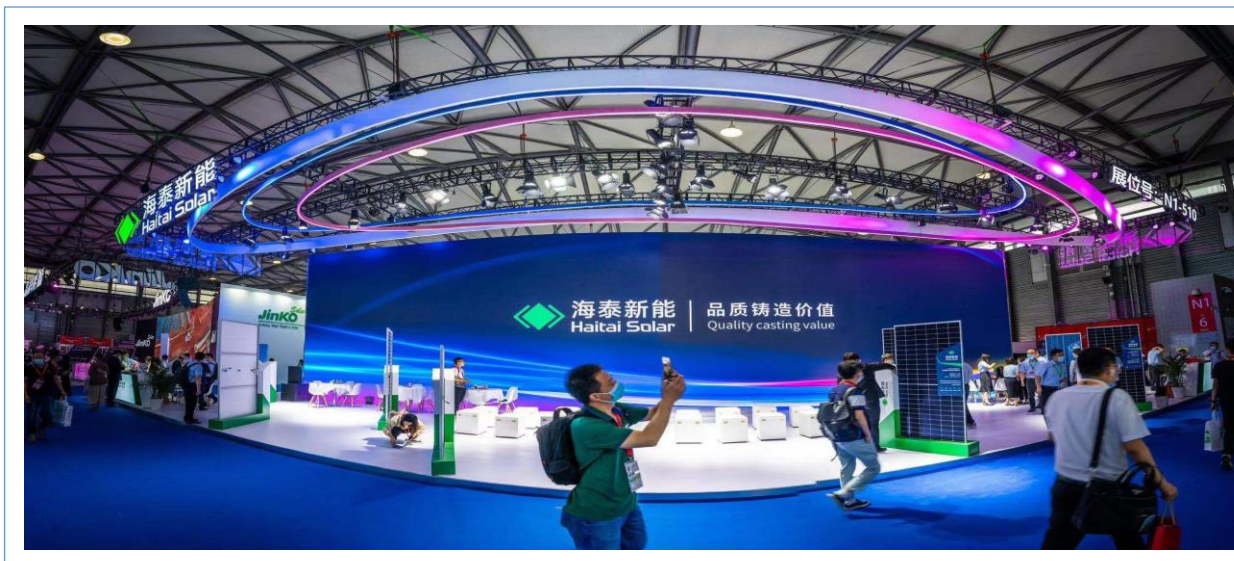
唐山海泰新能科技股份有限公司



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记



2021年6月3日，公司参加第十五届国际太阳能光伏与智慧能源大会暨展览会，增加了品牌及产品技术在行业内的曝光度。



报告期内，公司全资子公司持有的玉田县蝴蝶山 30MWp 光伏电站项目建设完成。

报告期内，公司取得国家知识产权局颁发的 10 项专利，其中发明专利 7 项，实用新型 3 项。

目 录

| | | |
|----------------------|------------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 5 |
| 第二节 | 公司概况..... | 8 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 10 |
| 第四节 | 重大事件..... | 21 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 26 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况..... | 32 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 36 |
| 唐山海泰新能科技股份有限公司..... | | 49 |
| 2021年1-6月财务报表附注..... | | 49 |
| 一、 | 公司的基本情况 | 49 |
| 二、 | 财务报表的编制基础 | 50 |
| 三、 | 重要会计政策及会计估计..... | 50 |
| 四、 | 税项 | 69 |
| 五、 | 会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明 | 71 |
| 六、 | 合并财务报表主要项目注释..... | 71 |
| 七、 | 合并范围的变更 | 99 |
| 八、 | 在其他主体中的权益 | 100 |
| 九、 | 与金融工具相关的风险..... | 102 |
| 十、 | 资本管理..... | 105 |

| | |
|---------------------|-----|
| 十一、公允价值的披露 | 105 |
| 十二、关联方关系及其交易..... | 105 |
| 十三、股份支付..... | 108 |
| 十四、承诺及或有事项 | 108 |
| 十五、资产负债表日后事项..... | 109 |
| 十六、其他重要事项 | 109 |
| 十七、母公司财务报表项目注释..... | 110 |
| 十八、补充资料..... | 116 |
| 十九、财务报表的批准 | 117 |
| 第八节 备查文件目录..... | 118 |

第一节 重要提示、目录和释义

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）于平保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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 |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------------------|--|
| 光伏行业政策变化风险 | 公司所在的光伏行业是国家鼓励发展和重点支持的领域，行业景气程度与政策扶持力度密切相关，对产业政策的变化高度敏感。近年来，在产业政策的大力推动下，我国光伏产业实现了快速发展，光伏产业已成为我国参与国际竞争的优势产业之一。随着光伏行业技术的不断进步，光伏发电成本逐年下降，已实现平价上网。尽管目前我国对光伏产业发展的支持立场明确，全力推进光伏行业发展，但在未来如削减光伏发电装机计划、发电量不能按时上网、下调光伏发电标杆上网电价等，都可能对光伏行业造成不利影响。从而在一定程度上对公司的经营业绩产生不利影响。 |
| 原材料价格波动风险 | 公司主要原材料为单多晶电池片，过去几年内其价格出现了较大幅度的波动，报告期内，产业链前端硅料价格更是出现持续高涨，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，但若单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 | 作为技术、资本双密集型产业，光伏产业对技术敏感性高，无法持续跟上产业技术进步节奏的企业将面临淘汰的风险。若公司无法准确判断技术及产品发展趋势，或未能对最具市场潜力的技术及产品投入足够的研发及创新，造成公司相关产品的转 |

| | |
|---------------------------|---|
| | 换效率及功率落后于同行业公司，使得公司的市场占有率下降。同时，如果行业内出现重大替代性技术而公司无法及时掌握，则会使公司面临丧失竞争优势甚至被市场淘汰的风险。 |
| 国际贸易摩擦风险 | 贸易关税壁垒方面，我国直接出口美国的光伏产品仍需叠加“双反”、301 关税。印度相继推出保障性关税、基本关税、ALMM 认证、BIS 认证、暂停通关等措施,对我国光伏行业发展影响较大。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,公司外销收入占营业收入的 16.3%, 公司境外客户主要集中在欧洲、日本、越南、澳大利亚、香港、台湾等国家和地区,境外业务主要以美元结算,人民币汇率可能受全球政治、经济环境的变化而波动。由于公司境外客户较多,人民币升值可能给公司造成汇兑损失。随着公司境外业务收入规模逐步扩大,若未来人民币出现较大升值,而公司未能采取有效措施应对汇率波动风险,则可能会对公司的经营业绩产生不利影响。 |
| 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 32.84%, 前五大客户销售占比分别为 10.99%、8.14%、4.99%、4.40%、4.32%, 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 77.47%, 资产负债率较高,流动比率和速动比率分别为 1.04、0.78, 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: | 公司已建立健全公司治理制度,股东大会、董事会、监事会、管理层之间权责明确,均能按照《公司章程》和相关治理规范性文件规范运行,相互协调和相互制衡、权责明确,在公司治理方面已不存在重大风险;公司及各子公司已按照国家 and 地方有关规定规范缴纳员工社保,社保处罚方面不存在重大风险。 |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

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 |

二、 联系方式

| | |
|-------------------------|-----------------------------|
| 董事会秘书姓名 | 刘士超 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格 | 是 |
| 联系地址 | 河北省唐山市玉田县玉泰工业区 |
| 电话 | 15033471559 |
| 传真 | 0315-5051801 |
| 电子邮箱 | liushichao@htsolargroup.com |
| 公司网址 | www.htsolargroup.com |
| 办公地址 | 河北省唐山市玉田县豪门路 88 号 |
| 邮政编码 | 064100 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 唐山海泰新能科技股份有限公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 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 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-输配电及控制设备制造（C382）-电力电子元器件制造（C3825） |
| 主要产品与服务项目 | 太阳能电池组件、太阳能发电系统等光伏产品 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 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 | 控股股东为王永、刘凤玲 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为王永、刘凤玲，无一致行动人 |

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 | 河北省唐山市玉田县玉泰工业园区 | 否 |
| 注册资本（元） | 247,580,960 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------|
| 主办券商（报告期内） | 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 |
| 主办券商（报告披露日） | 国泰君安 |

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 1,588,658,387.37 | 1,121,567,999.72 | 41.65% |
| 毛利率% | 7.33% | 17.45% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 21,592,816.57 | 34,488,935.67 | -37.39% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 18,301,388.97 | 35,263,087.13 | |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 3.90% | 6.54% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 3.31% | 6.68% | - |
| 基本每股收益 | 0.09 | 0.14 | |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|------------------|------------------|--------|
| 资产总计 | 2,325,491,786.89 | 2,251,289,858.21 | 3.30% |
| 负债总计 | 1,801,657,712.11 | 1,708,374,759.71 | 5.46% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 496,081,002.98 | 517,770,980.15 | -4.19% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.00 | 2.09 | -4.19% |
| 资产负债率%（母公司） | 78.90% | 78.45% | - |
| 资产负债率%（合并） | 77.47% | 75.88% | - |
| 流动比率 | 1.04 | 1.12 | - |
| 利息保障倍数 | 5.26 | 7.57 | - |

(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 | 180,556,789.43 | 49,105,944.81 | |
| 应收账款周转率 | 12.90 | 4.24 | - |
| 存货周转率 | 3.92 | 3.55 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 3.30% | 14.97% | - |
| 营业收入增长率% | 41.65% | 36.28% | - |
| 净利润增长率% | -28.68% | 30.74% | - |

二、 非经常性损益项目及金额

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） | 4,881,696.63 |
| (2) 委托他人投资或管理资产的损益 | 27,281.62 |
| (3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,038,665.81 |
| 非经常性损益合计 | 3,870,312.44 |
| 减：所得税影响数 | 576,850.83 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,034.01 |
| 非经常性损益净额 | 3,291,427.60 |

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司专业生产单/多晶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。

（一） 经营计划

报告期内，光伏行业上游的原材料硅料价格上涨，硅片和电池片价格跟随上涨，原料成本提升影响到光伏组件的价格，影响报告期内组件生产毛利下降，报告期内主要经营情况如下：

1、报告期内，公司营业收入 158,865.84 万元，较上年同期增长 41.65%，营业成本 147,222.53 万元，较上年同期增长 59.01%，净利润 2,708.15 万元，较上年同期下降 28.68%。报告期公司综合毛利率 7.33%，同比下降明显。2021 年上半年，光伏产业链原材料价格持续上涨，在一定程度上压缩了毛利空间。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。

2、公司资产总额 232,549.18 万元，较期初 225,128.99 万元增加 7,420.19 万元，增幅 3.30%。公司资产规模变动幅度较小，主要是公司在 2020 年末新增的组件产线在 2021 年正常生产经营，公司保持原有的经营模式及信用政策，并且资本结构基本保持不变，因此公司资产稳步增加。

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 18,055.68 万元，较上年同期增加 13,145.08 万元，增幅 267.69%。主要是公司销售收入增长增加现金流入原因造成经营活动现金流入所致。

（二） 行业情况

伴随“十四五”光伏首个全面平价之年的开启，国家能源局《关于 2021 年风电、光伏发电开发建设有关事项的通知》、国家发改委《关于 2021 年新能源上网电价政策有关事项的通知》、以及两部委联合印发的《关于 2021 年可再生能源电力消纳责任权重及有关事项的通知》三大指导文件下发，光伏产业作为绿色低碳能源的重要组成部分，在全球碳中和行动推动下，将进入新发展阶段，2021 年上半年新增光伏装机 1301 万千瓦，同比增长 28.17%。在“十三五”基础上，“十四五”期间光伏发电年均装机规模将有大幅度的提升，装机规模将进一步扩大，光伏发电在能源消费中的占比将持续提升，从今年开始光伏发展将进入平价阶段，摆脱对财政补贴的依赖，实现市场化发展、竞争化发展，“十四五”将通过加快构建以新能源为主体的新型电力系统提升光伏发电消纳和存储能力，既实现光伏发电大规模开发，也实现高水平的消纳利用，更加有力地保障电力可靠稳定供应，实现高质量跃升发展。

公司自设立以来一直专注于太阳能光伏领域，深耕光伏行业十五年，已发展成为一家专业的绿色能源解决方案供应商，公司拥有深厚的研发实力、合理的产能布局及完善的销售渠道，未来会不断加大创新力度，为应对市场竞争做好充分准备。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 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 | 694,677,811.96 | 29.87% | 991,096,704.15 | 44.02% | -29.91% |
| 应收票据 | - | - | - | - | - |
| 应收账款 | 90,164,160.88 | 3.88% | 120,499,685.15 | 5.35% | -25.17% |
| 应收款项融资 | 303,151,389.30 | 13.04% | 149,324,917.88 | 6.63% | 103.01% |
| 存货 | 409,344,596.38 | 17.60% | 332,066,752.60 | 14.75% | 23.27% |
| 合同资产 | 5,525,973.59 | 0.24% | 6,648,888.51 | 0.30% | -16.89% |
| 预付账款 | 63,406,277.26 | 2.73% | 30,863,924.05 | 1.37% | 105.44% |

| | | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 其他应收款 | 35,630,765.84 | 1.53% | 13,779,341.29 | 0.61% | 158.58% |
| 其他流动资产 | 20,025,531.96 | 0.86% | 8,510,561.77 | 0.38% | 135.30% |
| 固定资产 | 584,759,018.34 | 25.15% | 481,224,130.08 | 21.38% | 21.51% |
| 在建工程 | 33,605,556.22 | 1.45% | 41,617,354.00 | 1.85% | -19.25% |
| 无形资产 | 22,045,813.58 | 0.95% | 21,911,066.19 | 0.97% | 0.61% |
| 长期待摊费用 | 14,206,677.60 | 0.61% | 10,382,231.53 | 0.46% | 36.84% |
| 递延所得税资产 | 36,690,731.54 | 1.58% | 29,968,181.85 | 1.33% | 22.43% |
| 其他非流动资产 | 12,257,482.44 | 0.53% | 13,396,119.16 | 0.60% | -8.50% |
| 短期借款 | 200,553,588.80 | 8.62% | 233,552,236.17 | 10.37% | -14.13% |
| 应付票据 | 482,254,029.92 | 20.74% | 714,540,292.81 | 31.74% | -32.51% |
| 应付账款 | 404,775,046.80 | 17.41% | 265,307,870.39 | 11.78% | 52.57% |
| 合同负债 | 116,648,974.18 | 5.02% | 57,542,270.26 | 2.56% | 102.72% |
| 应付职工薪酬 | 14,285,504.09 | 0.61% | 20,334,805.54 | 0.90% | -29.75% |
| 应交税费 | 2,108,134.62 | 0.09% | 4,650,876.35 | 0.21% | -54.67% |
| 其他应付款 | 28,749,468.56 | 1.24% | 35,022,560.47 | 1.56% | -17.91% |
| 其他流动负债 | 303,543,530.24 | 13.05% | 146,805,743.10 | 6.52% | 106.77% |
| 长期借款 | 78,170,083.33 | 3.36% | 78,187,091.66 | 3.47% | -0.02% |
| 长期应付款 | 64,866,856.72 | 2.79% | 69,083,955.93 | 3.07% | -6.10% |
| 预计负债 | 46,872,482.87 | 2.02% | 41,061,548.47 | 1.82% | 14.15% |
| 递延收益 | 15,047,951.12 | 0.65% | 8,715,136.84 | 0.39% | 72.66% |
| 递延所得税负债 | 43,782,060.86 | 1.88% | 33,570,371.72 | 1.49% | 30.42% |
| 股本 | 247,580,960.00 | 10.65% | 247,580,960.00 | 11.00% | 0.00% |
| 资本公积 | 124,641,029.51 | 5.36% | 124,641,029.51 | 5.54% | 0.00% |
| 其他综合收益 | -5,294,537.45 | -0.23% | -11,527,935.71 | -0.51% | -54.07% |
| 盈余公积 | 20,479,316.03 | 0.94% | 15,711,362.50 | 0.70% | 30.35% |

资产负债项目重大变动原因：

1、应收款项融资，本期期末金额303,151,389.30元，与期初相较上涨103.01%，主要系公司报告期订单业务量增加，银行电子承兑汇票结算量增加，其中已背书转让票据但开票行不属于15家3A级银行的票据不能终止确认金额达291,393,447.53元，增加了应收款项融资金额。

2、预付账款，本期期末金额63,406,277.26元，与期初相较上涨105.44%，主要系公司报告期订单业务量增加，预付原材料电池片的款项增加。

3、其他应收款，本期期末金额35,630,765.84元，与上年期末相较上涨158.58%，主要系代理应收款、投标保证金和押金等。其中，期末应收出口退税款增加7,246,934.38元。

4、其他流动资产，本期期末金额20,025,531.96元，与期初相较上涨135.30%，主要系公司期末预付固定资产设备款增加。

5、长期待摊费用，本期期末金额14,206,677.60元，与期初相较上涨36.84%，主要系公司新增型材车间厂房租赁费及全资子公司内蒙古阳光新能科技有限公司新增厂房装修费所致。

6、应付票据，本期期末金额482,254,029.92元，与期初相较下降32.51%，主要系报告期公司解付到期银行承兑汇票所致。

7、应付账款，本期期末金额404,775,046.80元，与期初相较上涨52.57%，主要系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。

8、合同负债，本期期末金额116,648,974.18元，与期初相较上涨102.72%，主要系报告期产能充分

发挥，产出量增加，缩短了收款交货的时间，供货及时性大大提高。

9、应交税费，本期期末金额2,108,134.62元与期初相较下降54.67%，主要系报告期销量增加，主要是应交增值税及其附加税减少所致。

10、其他流动负债，本期期末金额303,543,530.24元，与期初相较上涨106.77%，主要系公司已背书转让票据但开票行不属于15家3A级银行的票据不能终止确认的银行电子汇票较上期增加152,895,105.71元。

11、递延收益，本期期末金额15,047,951.12元，与期初相较上涨72.66%，主要系公司报告期内新增与资本相关的政府补助金额所致。

12、递延所得税负债，本期期末金额43,782,060.86元，与期初相较上涨30.42%，主要系固定资产一次性折旧形成的应纳税暂时性差异。根据财税〔2018〕54号文规定，“企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧”。

13、其他综合收益，本期期末金额-5,294,537.45元，与期初相较下降54.07%，主要系外币报表折算差额影响。

14、盈余公积，本期期末金额20,479,316.03元，与期初相较上涨30.35%，主要系公司根据未分配利润计提法定盈余公积金所致。

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 | 1,588,658,387.37 | - | 1,121,567,999.72 | - | 41.65% |
| 营业成本 | 1,472,225,292.28 | 92.67% | 925,882,851.11 | 82.55% | 59.01% |
| 毛利率 | 7.33% | - | 17.45% | - | - |
| 税金及附加 | 3,252,496.50 | 0.20% | 3,109,448.98 | 0.28% | 4.60% |
| 销售费用 | 42,855,018.06 | 2.70% | 57,872,817.22 | 5.16% | -25.95% |
| 管理费用 | 32,674,048.35 | 2.06% | 34,416,080.67 | 3.07% | -5.06% |
| 研发费用 | 5,766,344.55 | 0.36% | 36,766,433.28 | 3.28% | -84.32% |
| 财务费用 | 1,232,880.29 | 0.08% | 2,344,878.54 | 0.21% | -47.42% |
| 信用减值损失 | 1,046,693.89 | 0.07% | -7,711,794.93 | -0.69% | -113.57% |
| 资产减值损失 | -3,932,207.41 | -0.25% | -10,672,090.56 | -0.95% | -63.15% |
| 其他收益 | 4,881,696.63 | 0.31% | 517,659.93 | 0.05% | 843.03% |
| 投资收益 | 433,423.05 | 0.03% | 289,469.39 | 0.03% | 49.73% |
| 营业利润 | 33,081,913.50 | 2.08% | 43,598,733.75 | 3.89% | -24.12% |
| 营业外收入 | 289,918.11 | 0.02% | 902,347.23 | 0.08% | -67.87% |
| 营业外支出 | 1,328,583.92 | 0.08% | 1,982,197.39 | 0.18% | -32.97% |
| 净利润 | 27,081,467.02 | 1.70% | 37,971,958.26 | 3.39% | -28.68% |
| 所得税费用 | 4,961,780.67 | 0.31% | 4,546,925.33 | 0.41% | 9.12% |

项目重大变动原因：

1、营业收入，本期金额 1,588,658,387.37 元，与上年同期相较上涨 41.65%，主要系公司在 202

0 年第四季度新增组件四车间产线在上半年发挥产能，完成了国内外客户的交货，销量增加，营业收入增加。报告期内，母公司及其他子公司贡献收入 1,516,653,310.88 元，越南子公司生产基地发挥产能，贡献收入 72,005,076.49 元。

2、营业成本，本期金额 1,472,225,292.28 元与上年同期相较上涨 59.01%，主要系营业收入增加，成本相应增加；主要原材料价格上涨导致成本上升幅度高于收入上升幅度。

3、毛利率，本期为 7.33%，与上年同期 17.45%相比明显下降，主要系报告期整个产业链价格上涨，原料成本提升，压缩了毛利空间。

4、销售费用，本期金额 42,855,018.06 元，与上年同期相较下降 25.95%，主要系公司执行新收入准则后，运输活动是在产品的控制权转移给客户之前发生的，是企业为履行合同发生的必要活动，不构成单项履约义务，其相关成本作为合同履约成本（即商品销售合同的履约成本）计入营业成本而非销售费用所致。

5、研发费用，本期金额 5,766,344.55 元，与上年同期相较下降 84.32%，主要系公司在生产线上进行中试试验或技术性验证时投入的原材料在试验结束后形成了可供出售的产品，实现销售后确认至“营业成本”科目。该部分投入属于为研发活动发生的直接材料投入，在会计核算上，由于该部分产品最终对外销售，根据“收入成本配比”原则，需确认为“营业成本”，而不在“研发费用”科目列示。

6、财务费用，本期金额 1,232,880.29 元，与上年同期相较减少 47.42%，主要系报告期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所致。

7、信用减值损失，本期金额 1,046,693.89 元，与上年同期相较下降 113.57%，主要系报告期应收账款回收良好所致。

8、资产减值损失，本期金额-3,932,207.41 元，与上年同期相较下降 63.15%，主要系报告期整个产业链产品价格上涨，计提的存货跌价准备减少所致。

9、其他收益，本期金额 4,881,696.63 元，与上年同期相较上涨 843.03%，主要系公司取得“唐山市工业转型升级（技改）专项资金” 2,120,600.00 元、“2020 年开放型经济发展专项资金” 1,225,680.00 元、“2020 年第二批市级出口信用保险专项资金” 520,900.00 元等政府补助资金所致。

10、投资收益，本期金额 433,423.05 元，与上年同期相较增加 49.73%，主要系公司控股子公司长期股权投资收益 433,140.42 元所致。

11、营业外收入，本期金额 289,918.11 元，与上年同期相较下降 67.87%，主要系报告期公司取得与日常经营无关的政府补助减少所致。

12、营业外支出，本期金额 1,328,583.92 元，与上年同期相较下降 32.97%，主要系公司公益捐款减少所致。

13、净利润，本期金额 27,081,467.02 元与上年同期相较下降 28.68%，主要系：报告期影响整个产业链价格上涨，主要原材料价格上涨导致成本上升幅度高于组价价格上升幅度，毛利下降，影响净利润下降。

(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 | 1,585,685,682.02 | 1,119,783,294.21 | 29.38% |
| 其他业务收入 | 2,972,705.35 | 1,784,705.51 | 39.96% |
| 主营业务成本 | 1,467,836,060.91 | 922,888,069.10 | 37.13% |
| 其他业务成本 | 4,389,231.37 | 2,994,782.01 | 31.77% |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 光伏组件销售收入 | 1,502,941,019.10 | 1,414,156,625.32 | 5.91% | 50.79% | 68.98% | -63.16% |
| 光伏组件加工费收入 | 81,759,692.08 | 52,867,742.34 | 35.34% | -32.36% | -37.21% | 16.43% |
| 其他 | 984,970.84 | 811,693.25 | 17.59% | -55.29% | -54.88% | -4.05% |
| 合计 | 1,585,685,682.02 | 1,467,836,060.91 | 7.43% | 41.61% | 59.05% | -57.73% |

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 内销收入 | 1,327,148,685.69 | 1,251,674,166.80 | 5.69% | 80.01% | 102.92% | -65.18% |
| 外销收入 | 258,536,996.33 | 216,161,894.11 | 16.39% | -32.73% | -30.06% | -16.30% |
| 合计 | 1,585,685,682.02 | 1,467,836,060.91 | 7.43% | 41.38% | 58.53% | -57.40% |

收入构成变动的的原因：

报告期，公司内销收入相较上年同期增加 80.01 个百分点，主要系公司新增的组件生产线发挥产能，完成了国内客户的交货，销量增加，营业收入增加。

从出口市场看，上半年海外疫情、海运费上涨等综合因素影响，公司的组件出口稍有下降，公司外销收入相较上年同期减少 32.73 个百分点。

公司光伏组件加工费收入较上年同期减少 32.36 个百分点，主要系公司自主品牌产品增加所致。

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 | 180,556,789.43 | 49,105,944.81 | 267.69% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -133,213,554.65 | -42,386,168.07 | 214.29% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -98,108,728.37 | 17,345,399.30 | -665.62% |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期金额 180,556,789.43 元，与上年同期相较上涨 267.69%，主要系：2021 年上半年公司销售收入增加，较上年同期上涨 41.65%，销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 339,986,192.46 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 21

7,929,593.91元，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加7,868,328.38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、投资活动产生的现金流量净额本期金额-133,213,554.65元，与上年同期相较下降214.29%，主要系公司的全资子公司玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司的30MW太阳能电站建成导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期金额-98,108,728.37元，与上年同期相较下降665.62%，主要系公司将今年一季度到期的借款在2020年第四季度完成续贷，导致报告期取得借款收到的现金流减少，影响筹资活动现金流量净额减少。

七、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------------------|------|------|-------------|----------|---------------|----------------|---------------|------|---------|
| 玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司 | 子公司 | 电站建设 | 下游电站持有者 | 取得发电电费收入 | 50,000,000.00 | 133,920,193.24 | 49,935,006.43 | 0 | -670.38 |
| | | | | | | | | | |

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|--|
| 苏州海泰新能源科技有限公司 | 股权转让 | 公司将持有的苏州海泰新能源科技有限公司（以下简称“苏州海泰”）60%股权转让给苏州海泰的股东 |

| | | |
|--|--|--|
| | | 蔡世启，2021年4月1日，已完成工商登记变更，本次股权转让完成后，公司不持有苏州海泰股权，苏州海泰不再为公司的控股子公司。 |
| | | |

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

本公司2021年1-6月新设子公司海兴兴泰太阳能发电有限公司、海兴县聚泰太阳能发电有限公司、唐山曹妃甸区南泰电力开发有限公司、吐鲁番森诺智能科技有限公司、吐鲁番众淼电力开发有限公司、吐鲁番恒晟电力开发有限公司、海泰新能朔州有限公司、玉田县畅泰太阳能电力开发有限公司、玉田县泰真太阳能电力开发有限公司、玉田县泰岳太阳能电力开发有限公司、玉田县泰通太阳能电力开发有限公司、玉田县泰阳铝制品加工有限公司、玉田县国牛牧业有限公司。

本公司2021年1-6月转让子公司苏州海泰新能源科技有限公司的股份。

(三) 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

八、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果，在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行应尽的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东负责、对每一位员工负责。随着企业发展，公司将创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提供员工薪酬和福利待遇。

十一、 评价持续经营能力

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。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

十二、公司面临的风险和应对措施

一、光伏行业政策变化风险

公司所在的光伏行业是国家鼓励发展和重点支持的领域，行业景气程度与政策扶持力度密切相关，对产业政策的变化高度敏感。近年来，在产业政策的大力推动下，我国光伏产业实现了快速发展，光伏产业已成为我国参与国际竞争的优势产业之一。随着光伏行业技术的不断进步，光伏发电成本逐年下降，已实现平价上网。。尽管目前我国对光伏产业发展的支持立场明确，全力推进光伏行业发展，但在未来如削减光伏发电装机计划、发电量不能按时上网、下调光伏发电标杆上网电价等，都可能对光伏行业造成不利影响。从而在一定程度上对公司的经营业绩产生不利影响。

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。

二、原材料价格波动风险

公司主要原材料为单多晶电池片，过去几年内其价格出现了较大幅度的波动，报告期内，产业链前端硅料价格更是出现持续高涨，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，但若单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。

三、光伏技术出现突破性进展导致技术替代的风险

作为技术、资本双密集型产业，光伏产业对技术敏感性高，无法持续跟上产业技术进步节奏的企业将面临淘汰的风险。若公司无法准确判断技术及产品发展趋势，或未能对最具市场潜力的技术及产品投入足够的研发及创新，造成公司相关产品的转换效率及功率落后于同行业公司，使得公司的市场占有率下降。同时，如果行业内出现重大替代性技术而公司无法及时掌握，则会使公司面临丧失竞争优势甚至被市场淘汰的风险。

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。

四、国际贸易摩擦风险

贸易关税壁垒方面，我国直接出口美国的光伏产品仍需叠加“双反”、301 关税。印度相继推出保障性关税、基本关税、ALMM 认证、BIS 认证、暂停通关等措施，对我国光伏行业发展影响较大。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。

五、汇率风险

报告期内，公司外销收入占营业收入的 16.3%，公司境外客户主要集中在欧洲、日本、越南、澳大利亚、香港、台湾等国家和地区，境外业务主要以美元结算，人民币汇率可能受全球政治、经济环境的变化而波动。由于公司境外客户较多，人民币升值可能给公司造成汇兑损失。随着公司境外业务收入规模逐步扩大，若未来人民币出现较大升值，而公司未能采取有效措施应对汇率波动风险，则可

能会对公司的经营业绩产生不利影响。

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。

六、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 32.84%，前五大客户销售占比分别为 10.99%、8.14%、4.99%、4.40%、4.32%，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。

七、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 77.47%，资产负债率较高，流动比率和速动比率分别为 1.04、0.78，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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-------|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | √是 □否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | √是 □否 | 四.二.(二) |
| 是否对外提供借款 | □是 √否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | □是 √否 | 四.二.(三) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | √是 □否 | 四.二.(四) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | □是 √否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | □是 √否 | |
| 是否存在股份回购事项 | □是 √否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | √是 □否 | 四.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | √是 □否 | 四.二.(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | □是 √否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | □是 √否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 性质 | 累计金额 | | 合计 | 占期末净资产比例% |
|-------|----------|-----------|-----------|-----------|
| | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 | | |
| 诉讼或仲裁 | | 3,566,960 | 3,566,960 | 0.72% |

上述金额涉及多个诉讼，截至报告期末，尚未结案金额 603000 元，其他诉讼原告均已撤诉，案件已审结。

2、 报告期内未结案的重大诉讼、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 | 临时公告披露时间 |
|--------|---------|------|---------------|-----------|----------|----------|
| 商洛比亚迪 | 唐山海泰 | 买卖合同 | 25,120,053.04 | 5.06% | 否 | 2018年9月 |

| | | | | | | |
|--------|------------------------------------|----|---------------|-------|---|-----|
| 实业有限公司 | 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 | 纠纷 | | | | 19日 |
| 总计 | - | - | 25,120,053.04 | 5.06% | - | - |

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

截止报告期末，本案件处于二审公告送达期，截至本报告披露日，二审开庭一次，尚未取得判决结果。

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

单位：元

| 担保对象 | 担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 | 担保金额 | 担保余额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保期间 | | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 |
|------------------|----------------------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|------|------|------------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | |
| 玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司 | 否 | 78,000,000 | 78,000,000 | 0 | 2020年11月25日 | 2028年11月23日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 总计 | - | 78,000,000 | 78,000,000 | 0 | - | - | - | - | - |

对外担保分类汇总：

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|---|------------|------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保） | 78,000,000 | 78,000,000 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 0 | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额 | 0 | 0 |
| 公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额 | 0 | 0 |

清偿和违规担保情况：

无

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 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 | | |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 4. 其他 | 400,600,000 | 155,090,691.58 |

注：“其他”为公司的控股股东、实际控制人王永、刘凤玲 2021 年 1-6 月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）；公司 2021 年 1-6 月向关联方唐山兴邦管道工程设备有限公司租赁生产厂区，关联方需代收代付电费金额。

(五) 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 | 其他承诺对公司为员工缴纳社保做出承诺 | 其他（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 | 其他承诺（关于对 2015 年上海海关行政处罚的承诺） | 其他（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 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|------------|---|----|---------------|--|-------|
| | | | | | 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) | |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年5月24日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 其他(避免同业竞争) | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年5月24日 | - | 挂牌 | 其他承诺(董监高任职承诺) | 其他(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 | 其他承诺(票据融资) | 其他(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 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

| |
|---|
| <p>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：</p> <p>“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。”</p> <p>截止报告期末，未发生违背上述承诺事项。</p> <p>2、2015年6月18日，关于上海浦江海关行政处罚情况，公司实际控制人王永出具《承诺》，承诺内容如下：</p> <p>“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”。</p> <p>截止报告期末，未发生违背上述承诺事项。</p> <p>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：</p> <p>“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：</p> <p>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</p> |
|---|

动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2)、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3)、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

截止报告期末，未发生违背上述承诺事项。

4、本公司董事、监事、高级管理人员做出了《董监高人员任职承诺》内容如下：

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

截止报告期末，董事、监事、高级管理人员未发生违背上述承诺事项。

5、关于公司票据融资问题，公司实际控制人王永出具《承诺》，承诺内容如下：

“针对公司开具无真实交易背景的情况，作为公司实际控制人承诺公司一定按期解付已开具的票据，若公司因不规范使用票据行为导致的任何损失，由公司实际控制人承担。”

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

(六) 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 | 556,848,027.78 | 23.95% | 银行承兑汇票保证金 483,258,145.31 元，存款应收利息 5,336,444.24 元，保函保证金 67,253,438.23 元，分布式分期业务保证金 1,000,000.00 元。 |
| 固定资产 | 非流动资产 | 抵押 | 198,666,883.59 | 8.54% | 房屋和设备等用于贷款抵押 198,666,883.59 元，融资租赁设备担保 132,797,887.60 元。 |
| 无形资产 | 非流动资产 | 抵押 | 4,457,984.17 | 0.19% | 土地使用权用于贷款抵押担保。 |
| 总计 | - | - | 759,972,895.54 | 32.68% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

货币资金以定期存款形式作为保证金存入，在一定期限内受限，主要是为公司开具银行承兑汇票支付给供应商做保证；抵押厂房及土地是为了公司申请银行综合授信；抵押机器设备是为了公司申请中关村科技租赁股份有限公司融资租赁售后回租业务，不会对公司的生产经营产生不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、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 | 128,195,960 | 51.78% | -7,021,000 | 121,174,960 | 48.94% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 43,750,000 | 17.67% | 0 | 43,750,000 | 17.67% |
| | 董事、监事、高管 | 39,795,000 | 16.07% | -6,993,000 | 32,802,000 | 13.25% |
| | 核心员工 | 1,029,000 | 0.42% | -20,900 | 1,008,100 | 0.41% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 119,385,000 | 48.22% | 7,021,000 | 126,406,000 | 51.06% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 89,250,000 | 36.05% | 0 | 89,250,000 | 36.05% |
| | 董事、监事、高管 | 119,385,000 | 48.22% | 7,021,000 | 126,406,000 | 51.06% |
| | 核心员工 | 273,000 | 0.11% | 21,000 | 294,000 | 0.12% |
| 总股本 | | 247,580,960 | - | 0 | 247,580,960 | - |
| 普通股股东人数 | | 239 | | | | |

股本结构变动情况：

适用 不适用

（二）普通股前十名股东情况

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% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|-------------------------|----------------|------|----------------|----------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 1 | 王永 | 119,000,000.00 | | 119,000,000.00 | 48.0651% | 89,250,000.00 | 29,750,000.00 | | |
| 2 | 张凤慧 | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 | 11.3094% | 28,000,000.00 | - | | |
| 3 | 光控郑州国投新产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 17,100,000.00 | | 17,100,000.00 | 6.9068% | - | 17,100,000.00 | | |
| 4 | 刘凤玲 | 14,000,000.00 | | 14,000,000.00 | 5.6547% | - | 14,000,000.00 | | |
| 5 | 巴 | 11,200,000 | | 11,200,000.00 | 4.5238% | 8,400,000.00 | 2,800,000.00 | | |

| | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|-----------|--------------|---------|---|--------------|--|--|--|
| | 义敏 | | | | | | | | |
| 6 | 上海中电投融和新能源投资管理 中心（有限合伙） | 9,285,887 | 9,285,887.00 | 3.7506% | - | 9,285,887.00 | | | |
| 7 | 众石财富（北京）投资基金 管理有限公司—宁波梅 | 6,230,000 | 6,230,000.00 | 2.5163% | - | 6,230,000.00 | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|-----------|--|--------------|---------|---|--------------|--|--|
| | 山保税港区众石璞玉股权投资管理中心（有限合伙） | | | | | | | | |
| 8 | 龙口南山茂行投资合伙企业（有限合伙） | 3,200,000 | | 3,200,000.00 | 1.2925% | - | 3,200,000.00 | | |
| 9 | 福建红桥股权 | 3,180,000 | | 3,180,000.00 | 1.2844% | - | 3,180,000.00 | | |

| | | | | | | | | | |
|----|------------------|----------------|---|----------------|----------|----------------|---------------|---|---|
| | 投资合伙企业（有限合伙） | | | | | | | | |
| 10 | 上海德岳九帆投资中心（有限合伙） | 3,120,000 | | 3,120,000.00 | 1.2602% | - | 3,120,000.00 | | |
| | 合计 | 214,315,887.00 | 0 | 214,315,887.00 | 86.5638% | 125,650,000.00 | 88,665,887.00 | 0 | 0 |

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；

公司股东龙口南山茂行投资合伙企业（有限合伙）与上海德岳九帆投资中心（有限合伙）有共同的普通合伙人上海德岳投资有限公司。

上述股东除以上关联关系外，不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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 | 任职起止日期 | |
|-----------|----------|----|----------|------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 王永 | 董事长 | 男 | 1967年8月 | 2018年7月12日 | 2021年7月11日 |
| 巴义敏 | 董事、总经理 | 男 | 1959年6月 | 2018年7月12日 | 2021年7月11日 |
| 宣宏伟 | 董事、副总经理 | 男 | 1981年11月 | 2018年7月12日 | 2021年7月11日 |
| 吕井成 | 董事、副总经理 | 男 | 1969年12月 | 2018年7月12日 | 2021年7月11日 |
| 王文静 | 独立董事 | 男 | 1960年12月 | 2021年2月22日 | 2021年7月11日 |
| 张晓峰 | 独立董事 | 男 | 1980年2月 | 2021年2月22日 | 2021年7月11日 |
| 赵西卜 | 独立董事 | 男 | 1963年10月 | 2021年2月22日 | 2021年7月11日 |
| 于平 | 董事、财务总监 | 女 | 1983年9月 | 2018年7月12日 | 2021年7月11日 |
| 孙琳炎 | 董事 | 男 | 1975年6月 | 2018年7月12日 | 2021年7月11日 |
| 侯鹏 | 副总经理 | 男 | 1981年9月 | 2018年7月12日 | 2021年7月11日 |
| 王海涛 | 副总经理 | 男 | 1978年9月 | 2021年1月30日 | 2022年4月11日 |
| 李纪伟 | 副总经理 | 男 | 1981年10月 | 2021年1月30日 | 2021年7月11日 |
| 赵志先 | 副总经理 | 男 | 1990年8月 | 2021年1月30日 | 2021年7月11日 |
| 李红耀 | 监事 | 女 | 1982年10月 | 2021年2月22日 | 2022年4月11日 |
| 杨兴 | 职工代表监事 | 男 | 1991年8月 | 2021年1月30日 | 2022年4月11日 |
| 刘志远 | 监事会主席 | 男 | 1971年5月 | 2021年3月10日 | 2022年4月11日 |
| 刘士超 | 董事会秘书、副总 | 女 | 1988年3月 | 2018年8月8日 | 2021年7月11日 |
| 董事会人数: | | | | | 9 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 9 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|--------|-------------|------|-------------|------------|------------|---------------|
| 王永 | 董事长 | 119,000,000 | | 119,000,000 | 48.0651% | | |
| 巴义敏 | 董事、总经理 | 11,200,000 | | 11,200,000 | 4.5238% | | |

| | | | | | | | |
|-----------|----------|-------------|---|-------------|----------|---|---|
| 宣宏伟 | 董事、副总经理 | 140,000 | | 140,000 | 0.0565% | | |
| 吕井成 | 董事、副总经理 | 224,000 | | 224,000 | 0.0905% | | |
| 于平 | 董事、财务总监 | 140,000 | | 140,000 | 0.0565% | | |
| 侯鹏 | 副总经理 | 140,000 | | 140,000 | 0.0565% | | |
| 王海涛 | 副总经理 | 196,000 | | 196,000 | 0.0792% | | |
| 李红耀 | 监事 | 28,000 | | 28,000 | 0.0113% | | |
| 刘士超 | 董事会秘书、副总 | 140,000 | | 140,000 | 0.0565% | | |
| 合计 | - | 131,208,000 | - | 131,208,000 | 52.9959% | 0 | 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

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|---------|------|------------|------|
| 王文静 | - | 新任 | 独立董事 | 提名 |
| 张晓峰 | - | 新任 | 独立董事 | 提名 |
| 赵西卜 | - | 新任 | 独立董事 | 提名 |
| 赵志先 | 采购经理 | 新任 | 副总经理 | 聘任 |
| 李纪伟 | 品质技术总监 | 新任 | 副总经理 | 聘任 |
| 杨兴 | 销售区域总监 | 新任 | 职工代表监事 | 选举 |
| 李红耀 | 部门经理 | 新任 | 监事 | 提名 |
| 刘志远 | 监事 | 新任 | 监事会主席 | 选举 |
| 王海涛 | 职工代表监事 | 新任 | 副总经理 | 聘任 |
| 张凤慧 | 监事会主席 | 离任 | - | 个人原因 |
| 侯鹏 | 董事、副总经理 | 离任 | 副总经理 | 个人原因 |
| 刘士超 | 董事会秘书 | 新任 | 董事会秘书、副总经理 | 聘任 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

王文静，男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年取得博士后学位，1996年至2005年：北京市太阳能研究所，研究员。从事太阳能电池的研究，曾任光伏研究室主任，总工程师，副

所长，副总经理，公司董事等职，并任国家新能源工程研究中心副主任兼首席科学家；北京市光电研究中心主任兼首席科学家，2005年至今；进入中科院电工所，主要研究方向为：单晶硅太阳电池，多晶硅太阳电池，非晶硅薄膜太阳电池，太阳电池产业政策，太阳电池电价政策，太阳电池应用开发。现任中国科学院电工研究所太阳电池技术研究部主任，研究员，博士，博士生导师、中科院太阳能热利用与光伏系统重点实验室副主任、中国科学院大学科学工程学院能源工程系副主任。

赵西卜，男，1963年10月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998年取得博士研究生学历，经济学博士，管理学博士后，中国注册会计师。1985年-1994年在中国人民大学会计系历任助教、讲师；1997年-1998年中国人民大学会计系副教授；1998年-2000年南京熊猫电子股份有限公司总会计师、集团公司总经理助理；2000年-2006年中国人民大学商学院会计学系副教授；2004年——2016年，任中国会计准则委员会咨询专家；2006年——现任中国人民大学商学院会计学系教授，博士研究生导师；2017——中国政府会计准则委员会咨询专家，中国会计学会政府及非营利组织会计专业委员会委员。

入选2016年财政部会计名家工程，现为政府会计准则委员会咨询专家、全国预算与会计研究会智库专家等。曾获得国家教育教学成果二等奖、一等奖，宝钢优秀教师，北京市师德先进个人等国家级和省部级奖项。

张晓峰，男，1980年2月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011年取得对外经济贸易大学法律硕士学位，2007年至今，为北京市万商天勤律师事务所律师、合伙人，2018年至今任山东新潮能源股份有限公司独立董事，2018年先后获得LEGALBAND授予的房地产与建设工程领域“中国顶级律师”称号，入选《商法》2018年度中国市场“A-List法律精英”权威名册。

李纪伟，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年7月毕业于青岛理工大学电子信息科学与技术专业，本科学历。2006年7月至2007年8月，担任中国轻骑集团技术工程师；2007年9月至2010年2月，担任山东济南力诺光伏高科技有限公司生产主管；2010年2月至2015年2月，先后担任CNPV中国光伏集团制造经理、制造总监；2015年2月至2017年3月，担任山东力诺光伏集团组件事业部品质部长；2017年4月至今，就职于唐山海泰新能科技股份有限公司，先后担任品质总监、品质技术总监，目前担任公司副总经理、首席技术官。

赵志先，男，1990年8月出生，中国国籍，中国共产党员，无境外永久居留权。2009年毕业于玉田职教中心，中专学历。2009年5月至2010年1月担任海泰有限切片A班组长；2010年2月至2010年6月担任海泰有限铸锭装料员；2010年7月至2011年3月担任海泰有限采购部采购员；2011年4月至2015年2月担任海泰有限采购部采购经理；2015年3月2015年9月担任海泰有限采购总监，2015年10月至2021年1月担任公司采购总监。

杨兴，男，满族，1991年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2015年6月毕业于衡水学院电子信息工程专业，本科学历，学士学位。2015年3月至2016年10月，担任唐山海泰新能科技股份有限公司技术部技术员；2016年11月至2017年12月，担任唐山海泰新能科技股份有限公司董事长秘书；2018年1月至2020年3月，担任唐山海泰新能科技股份有限公司董事长助理、项目总监，协助董事长的日常工作，并开发太阳能电站项目；2020年3月至今担任唐山海泰新能科技股份有限公司营销中心欧洲区总监，深入开发欧洲市场，提高欧洲市场占有率。

李红耀，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年7月至2008年10月在中石化河北玉田石油分公司担任会计；2008年10月至2011年3月在唐山国美电器玉田店担任人力资源主管；2011年3月加入海泰有限，历任人力资源专员、生产计划部经理；2015年10月至今，先后担任公司生产计划部经理、营销管理部经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|-------|------|------|-------|
| 管理人员 | 25 | 7 | 1 | 31 |
| 生产人员 | 1,953 | 176 | 605 | 1,524 |
| 销售人员 | 97 | 2 | 18 | 81 |
| 技术人员 | 265 | 96 | 14 | 347 |
| 财务人员 | 20 | 2 | 4 | 18 |
| 行政人员 | 113 | 15 | 3 | 125 |
| 员工总计 | 2,473 | 298 | 645 | 2,126 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|-------|-------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 7 | 9 |
| 本科 | 116 | 120 |
| 专科 | 302 | 648 |
| 专科以下 | 2,048 | 1,349 |
| 员工总计 | 2,473 | 2,126 |

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

| 项目 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 34 | 0 | 0 | 34 |

核心员工的变动情况:

无

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、（一） | 694,677,811.96 | 991,096,704.15 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 六、（二） | 90,164,160.88 | 120,499,685.15 |
| 应收款项融资 | 六、（三） | 303,151,389.30 | 149,324,917.88 |
| 预付款项 | 六、（四） | 63,406,277.26 | 30,863,924.05 |
| 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、（五） | 35,630,765.84 | 13,779,341.29 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、（六） | 409,344,596.38 | 332,066,752.60 |
| 合同资产 | 六、（七） | 5,525,973.59 | 6,648,888.51 |
| 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） | 20,025,531.96 | 8,510,561.77 |
| 流动资产合计 | | 1,621,926,507.17 | 1,652,790,775.40 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 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) | 584,759,018.34 | 481,224,130.08 |
| 在建工程 | 六、(十) | 33,605,556.22 | 41,617,354.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、(十一) | 22,045,813.58 | 21,911,066.19 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、(十二) | 14,206,677.60 | 10,382,231.53 |
| 递延所得税资产 | 六、(十三) | 36,690,731.54 | 29,968,181.85 |
| 其他非流动资产 | 六、(十四) | 12,257,482.44 | 13,396,119.16 |
| 非流动资产合计 | | 703,565,279.72 | 598,499,082.81 |
| 资产总计 | | 2,325,491,786.89 | 2,251,289,858.21 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 六、(十五) | 200,553,588.80 | 233,552,236.17 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六、(十六) | 482,254,029.92 | 714,540,292.81 |
| 应付账款 | 六、(十七) | 404,775,046.80 | 265,307,870.39 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 六、(十八) | 116,648,974.18 | 57,542,270.26 |
| 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) | 14,285,504.09 | 20,334,805.54 |
| 应交税费 | 六、(二十) | 2,108,134.62 | 4,650,876.35 |
| 其他应付款 | 六、(二十一) | 28,749,468.56 | 35,022,560.47 |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 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) | 303,543,530.24 | 146,805,743.10 |
| 流动负债合计 | | 1,552,918,277.21 | 1,477,756,655.09 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 六、(二十三) | 78,170,083.33 | 78,187,091.66 |
| 应付债券 | | | |

| | | | |
|--------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 六、(二十四) | 64,866,856.72 | 69,083,955.93 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 六、(二十五) | 46,872,482.87 | 41,061,548.47 |
| 递延收益 | 六、(二十六) | 15,047,951.12 | 8,715,136.84 |
| 递延所得税负债 | 六、(十三) | 43,782,060.86 | 33,570,371.72 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 248,739,434.90 | 230,618,104.62 |
| 负债合计 | | 1,801,657,712.11 | 1,708,374,759.71 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、(二十七) | 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、(二十八) | 124,641,029.51 | 124,641,029.51 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 六、(二十九) | -5,294,537.45 | -11,527,935.71 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、(三十) | 20,479,316.03 | 15,711,362.50 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、(三十一) | 108,674,234.89 | 141,365,563.85 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 496,081,002.98 | 517,770,980.15 |
| 少数股东权益 | | 27,753,071.80 | 25,144,118.35 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 523,834,074.78 | 542,915,098.50 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,325,491,786.89 | 2,251,289,858.21 |

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 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 632,175,812.33 | 926,009,825.86 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、(一) | 63,048,974.99 | 59,697,099.16 |
| 应收款项融资 | | 303,151,389.30 | 142,986,322.43 |
| 预付款项 | | 62,205,682.19 | 24,258,367.97 |
| 其他应收款 | 十七、(二) | 35,217,559.47 | 14,601,374.62 |

| | | | |
|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 377,210,357.74 | 284,143,249.22 |
| 合同资产 | | 5,525,973.59 | 6,643,239.65 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 5,199,108.22 | 6,123,213.71 |
| 流动资产合计 | | 1,483,734,857.83 | 1,464,462,692.62 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、(三) | 127,417,512.17 | 125,817,512.17 |
| 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 | | 391,174,322.38 | 383,324,313.11 |
| 在建工程 | | 30,443,434.68 | 37,982,188.96 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 6,663,842.84 | 6,360,177.36 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,455,994.33 | 2,927,350.20 |
| 递延所得税资产 | | 36,593,667.52 | 29,825,642.41 |
| 其他非流动资产 | | 11,804,396.70 | 6,208,566.64 |
| 非流动资产合计 | | 608,553,170.62 | 592,445,750.85 |
| 资产总计 | | 2,092,288,028.45 | 2,056,908,443.47 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 175,232,967.54 | 175,243,725.16 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 482,254,029.92 | 714,540,292.81 |
| 应付账款 | | 374,404,146.88 | 238,939,291.18 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 105,900,195.65 | 92,994,367.12 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 11,684,642.35 | 14,839,766.84 |
| 应交税费 | | 366,181.01 | 1,807,302.94 |
| 其他应付款 | | 28,329,252.95 | 76,893,723.12 |
| 其中：应付利息 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 305,160,472.97 | 149,090,443.68 |
| 流动负债合计 | | 1,483,331,889.27 | 1,464,348,912.85 |
| 非流动负债： | | | |
| 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 | | 64,866,856.72 | 69,083,955.93 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 43,750,065.12 | 37,844,204.07 |
| 递延收益 | | 15,047,951.12 | 8,715,136.84 |
| 递延所得税负债 | | 43,782,060.86 | 33,570,371.72 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 167,446,933.82 | 149,213,668.56 |
| 负债合计 | | 1,650,778,823.09 | 1,613,562,581.41 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 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 | | 20,479,316.03 | 15,711,362.50 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 48,880,629.48 | 55,485,239.71 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 441,509,205.36 | 443,345,862.06 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,092,288,028.45 | 2,056,908,443.47 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-------------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,588,658,387.37 | 1,121,567,999.72 |
| 其中：营业收入 | 六、(三十二) | 1,588,658,387.37 | 1,121,567,999.72 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,558,006,080.03 | 1,060,392,509.80 |
| 其中：营业成本 | 六、(三十二) | 1,472,225,292.28 | 925,882,851.11 |
| 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、(三十三) | 3,252,496.50 | 3,109,448.98 |
| 销售费用 | 六、(三十四) | 42,855,018.06 | 57,872,817.22 |
| 管理费用 | 六、(三十五) | 32,674,048.35 | 34,416,080.67 |
| 研发费用 | 六、(三十六) | 5,766,344.55 | 36,766,433.28 |
| 财务费用 | 六、(三十七) | 1,232,880.29 | 2,344,878.54 |
| 其中：利息费用 | 六、(三十七) | 7,518,960.30 | 6,471,783.19 |
| 利息收入 | 六、(三十七) | 9,150,137.37 | 4,435,726.55 |
| 加：其他收益 | 六、(三十八) | 4,881,696.63 | 517,659.93 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、(三十九) | 433,423.05 | 289,469.39 |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、(四十) | 1,046,693.89 | -7,711,794.93 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六、(四十一) | -3,932,207.41 | -10,672,090.56 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 33,081,913.50 | 43,598,733.75 |
| 加：营业外收入 | 六、(四十二) | 289,918.11 | 902,347.23 |
| 减：营业外支出 | 六、(四十三) | 1,328,583.92 | 1,982,197.39 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 32,043,247.69 | 42,518,883.59 |
| 减：所得税费用 | 六、(四十四) | 4,961,780.67 | 4,546,925.33 |

| | | | |
|--------------------------|---|---------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 27,081,467.02 | 37,971,958.26 |
| 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） | | 27,081,467.02 | 37,971,958.26 |
| 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） | | 5,488,650.45 | 3,483,022.59 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 21,592,816.57 | 34,488,935.67 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 5,984,544.11 | 3,292,764.96 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 6,007,005.15 | 2,381,362.09 |
| 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 | | 6,007,005.15 | 2,381,362.09 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | - |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | - |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | - |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | - |
| （5）现金流量套期储备 | | | - |
| （6）外币财务报表折算差额 | | 6,007,005.15 | 2,381,362.09 |
| （7）其他 | | | - |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -22,461.04 | 911,402.87 |
| 七、综合收益总额 | | 33,066,011.13 | 41,264,723.22 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 27,599,821.72 | 36,870,297.76 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 5,466,189.41 | 4,394,425.46 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.09 | 0.14 |
| （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

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-------------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、(四) | 1,544,552,037.45 | 1,018,802,665.67 |
| 减：营业成本 | 十七、(四) | 1,440,555,264.15 | 857,107,642.89 |
| 税金及附加 | | 3,187,057.68 | 2,659,874.25 |
| 销售费用 | | 35,758,070.96 | 50,825,928.09 |
| 管理费用 | | 25,035,840.90 | 24,075,829.27 |
| 研发费用 | | 5,766,344.55 | 36,766,433.28 |
| 财务费用 | | -266,496.95 | 2,054,160.06 |
| 其中：利息费用 | | 6,563,413.44 | 5,286,310.09 |
| 利息收入 | | 9,132,989.20 | 4,427,557.21 |
| 加：其他收益 | | 4,877,371.48 | 513,246.20 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、(五) | 18,057,181.62 | 11,998,389.39 |
| 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） | | | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -3,930,391.28 | -4,942,962.27 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,317,942.15 | -10,413,482.16 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 52,202,175.83 | 42,467,988.99 |
| 加：营业外收入 | | 247,787.56 | 696,986.17 |
| 减：营业外支出 | | 1,326,764.06 | 1,175,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 51,123,199.33 | 41,989,975.16 |
| 减：所得税费用 | | 3,443,664.03 | 4,350,691.34 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 47,679,535.30 | 37,639,283.82 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 47,679,535.30 | 37,639,283.82 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | - |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | - |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | - |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | - |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | - |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | - |
| 5. 其他 | | | - |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | - |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | - |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | - |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | - |
| 5. 现金流量套期储备 | | | - |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | - |
| 7. 其他 | | | - |
| 六、综合收益总额 | | 47,679,535.30 | 37,639,283.82 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | | |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------------------|---------|-------------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,105,391,302.32 | 765,405,109.86 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | - |
| 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 | | 1,011,754.91 | 12,000,769.38 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、（四十六） | 106,264,787.92 | 31,208,196.10 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,212,667,845.15 | 808,614,075.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 783,836,006.04 | 565,906,412.13 |
| 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 | | 92,559,859.29 | 84,691,530.91 |

| | | | |
|---------------------------|---------|-------------------------|-----------------------|
| 支付的各项税费 | | 5,624,027.37 | 5,342,610.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、（四十六） | 150,091,163.02 | 103,567,576.96 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,032,111,055.72 | 759,508,130.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 180,556,789.43 | 49,105,944.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | - | - |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 27,281.62 | 289,469.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 400.00 |
| 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、（四十六） | 52,550,709.50 | 333,550,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 52,577,991.12 | 333,839,869.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 123,791,545.77 | 36,793,839.72 |
| 投资支付的现金 | | | 882,197.74 |
| 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、（四十六） | 62,000,000.00 | 338,550,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 185,791,545.77 | 376,226,037.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -133,213,554.65 | -42,386,168.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | - | - |
| 吸收投资收到的现金 | | | - |
| 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 | | 153,912,801.93 | 236,260,513.30 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、（四十六） | 10,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 163,912,801.93 | 244,260,513.30 |
| 偿还债务支付的现金 | | 186,495,685.88 | 187,816,600.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 57,117,880.79 | 27,583,513.68 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、（四十六） | 18,407,963.63 | 11,515,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 262,021,530.30 | 226,915,114.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -98,108,728.37 | 17,345,399.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 6,210,937.22 | 2,243,348.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -44,554,556.37 | 26,308,524.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 182,384,340.55 | 86,141,168.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 137,829,784.18 | 112,449,692.90 |

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 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------------------------|----|-------------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 971,236,007.34 | 662,067,693.08 |
| 收到的税费返还 | | 1,011,754.91 | 12,000,769.38 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 106,202,006.01 | 26,219,976.15 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,078,449,768.26 | 700,288,438.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 773,918,925.96 | 506,552,759.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 62,466,986.97 | 54,127,124.65 |
| 支付的各项税费 | | 4,870,502.94 | 5,043,859.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 219,729,651.10 | 96,326,730.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,060,986,066.97 | 662,050,474.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 17,463,701.29 | 38,237,964.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | 19,413,503.08 | 11,998,389.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 400.00 |
| 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 | | 52,550,709.50 | 333,550,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 71,964,212.58 | 345,548,789.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 13,620,515.11 | 20,827,070.14 |
| 投资支付的现金 | | 2,957,000.00 | 12,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 62,000,000.00 | 338,550,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 78,577,515.11 | 371,377,070.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,613,302.53 | -25,828,280.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | - |
| 取得借款收到的现金 | | 130,000,000.00 | 193,408,809.65 |
| 发行债券收到的现金 | | | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 10,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 140,000,000.00 | 201,408,809.65 |
| 偿还债务支付的现金 | | 130,000,000.00 | 123,080,005.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 53,747,364.14 | 28,387,745.68 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 18,407,963.63 | 11,515,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 202,155,327.77 | 162,982,751.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -62,155,327.77 | 38,426,057.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -143,668.77 | 918,932.52 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -51,448,597.78 | 51,754,673.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 117,327,091.83 | 39,841,014.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 65,878,494.05 | 91,595,688.65 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

关于公司与商洛比亚迪实业有限公司（以下简称“商洛比亚迪”）买卖合同纠纷案件，陕西省商洛市中级人民法院于2020年6月19日出具民事判决书（[2018]陕10民初22号），判决公司对商洛比亚迪支付货款及逾期利息。公司已提起上诉，但最终判决结果存在不确定性，公司2020年根据一审判决结果对逾期利息和案件受理费计提预计负债5,096,400.64元。2021年上半年，该案件尚在审理中，公司根据一审判决结果对逾期利息计提预计负债759,253.60元，合计预计负债余额5,855,654.24元。

(二) 财务报表项目附注

唐山海泰新能科技股份有限公司

2021年1-6月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

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2021年06月30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) | 17,100,000.00 | 6.91 |
| 4 | 刘凤玲 | 14,000,000.00 | 5.65 |
| 5 | 巴义敏 | 11,200,000.00 | 4.52 |
| 6 | 上海中电投融和新能源投资管理中心(有限合伙) | 9,285,887.00 | 3.75 |
| 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 | 福建红桥股权投资合伙企业(有限合伙) | 3,180,000.00 | 1.28 |
| 10 | 上海德岳九帆投资中心(有限合伙) | 3,120,000.00 | 1.26 |

| 序号 | 股东名称 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|----|------------|-----------------------|---------------|
| 11 | 其余股东 | 33,265,073.00 | 13.44 |
| | <u>合 计</u> | <u>247,580,960.00</u> | <u>100.00</u> |

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。

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。

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) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于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合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于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。

(十七) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，

并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十八）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对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。

（十九）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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

（二十二）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。

（二十三）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。

（二十四）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 |
| 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。

（二十五）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。

（二十六）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十七）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。

（二十八）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。

（二十九）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。

（三十）收入

1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已

完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减

交易价格。

4. 收入确认具体政策

公司主营业务收入包括商品销售收入和加工服务收入，收入确认具体政策为：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。

（三十一）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。

（三十二）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。

（三十三）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 | 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 |
| 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 |

注：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 | 2021年1-6月 | 2020年度 |
|--------------------------------|-----------|--------|
| 本公司 | 15.00% | 15.00% |
| HT Solar Co., Ltd | 30.00% | 30.00% |
| Haitech Holdings Co., Ltd | 16.50% | 16.50% |
| HT Solar Vietnam Co., Ltd | 5.00% | 0.00% |
| HT Solar Korea Co., Ltd | 10.00% | 10.00% |
| 山东晶能新能源科技有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| 唐山玉泰电力工程有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| HT Solar (Hong Kong) Co., Ltd | 16.50% | 16.50% |
| HT Solar PTY. Ltd | 10.00% | 10.00% |
| HT Solar Cambodia Co., Ltd | 20.00% | 20.00% |
| SERGELEN SCM POWER STATION LLC | 20.00% | 20.00% |
| 海泰新能（北京）科技有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| 海泰新能（上海）商贸有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| 左权县德泰电力有限公司 | 25.00% | 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% | 25.00% |
| 玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| 芜湖祥泰太阳能电力开发有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| 内蒙古御光科技发展有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| 玉泰电力开发（唐山曹妃甸区）有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| 唐山曹妃甸区南泰电力开发有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| 广灵县海泰新能源有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| 广灵县丰和新能源有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| 唐山祥泰电力开发有限公司 | 25.00% | 25.00% |
| 玉田县国牛牧业有限公司 | 25.00% | |
| 玉田县泰阳铝制品加工有限公司 | 25.00% | |
| 海泰新能朔州有限公司 | 25.00% | |
| 朔州市平鲁区海晶太阳能电力开发有限公司 | 25.00% | |
| 海兴兴泰太阳能发电有限公司 | 25.00% | |
| 海兴县聚泰太阳能发电有限公司 | 25.00% | |
| 吐鲁番森诺新能科技有限公司 | 25.00% | |
| 吐鲁番众淼电力开发有限公司 | 25.00% | |
| 吐鲁番恒晟电力开发有限公司 | 25.00% | |
| 玉田县畅泰太阳能电力开发有限公司 | 25.00% | |

| 公司名称 | 2021年1-6月 | 2020年度 |
|------------------|-----------|--------|
| 玉田县泰真太阳能电力开发有限公司 | 25.00% | |
| 玉田县泰岳太阳能电力开发有限公司 | 25.00% | |
| 玉田县泰通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

根据国税函[2009]203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，本公司取得了高新技术企业认定证书，减按15%税率缴纳企业所得税。各公司高新技术企业认证情况如下：

| 公司名称 | 高新技术企业证书编号 | 优惠年度 |
|------|----------------|----------------------|
| 本公司 | GR202013000862 | 2020年度、2021年度、2022年度 |

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 Co., Ltd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%，报告期内适用企业所得税率为零。

2. 增值税优惠

HT Solar Vietnam Co., Ltd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

无。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1. 分类列示

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|----|------------|-------------|
| 现金 | 30,763.40 | 205,447.40 |

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 银行存款 | 137,799,020.78 | 182,178,893.15 |
| 其他货币资金 | 551,511,583.54 | 803,412,626.43 |
| 存款应收利息 | 5,336,444.24 | 5,299,737.17 |
| <u>合计</u> | <u>694,677,811.96</u> | <u>991,096,704.15</u> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 56,720,239.03 | 53,022,542.01 |

2. 期末存在抵押、冻结等对使用有限制款项，详见六、（四十八）所有权或使用权受到限制的资产。

（二）应收账款

1. 按账龄披露账面余额

| 账龄 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内（含1年） | 90,731,861.36 | 122,919,187.47 |
| 1-2年（含2年） | 1,233,361.90 | 4,079,449.35 |
| 2-3年（含3年） | 2,053,711.09 | 2,074,309.33 |
| 3-4年（含4年） | 2,342,309.32 | 3,776,784.23 |
| 4-5年（含5年） | 3,797,503.13 | 2,949,978.00 |
| 5年以上 | 6,420,992.42 | 3,856,050.08 |
| <u>合计</u> | <u>106,579,739.22</u> | <u>139,655,758.46</u> |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2021年6月30日 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 12,178,915.96 | 11.43 | 12,178,915.96 | 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 | 12,178,915.96 | 11.43 | 12,178,915.96 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 94,400,823.26 | 88.57 | 4,236,662.38 | 4.49 | 90,164,160.88 |
| 其中： | | | | | |
| 组合2 | 94,400,823.26 | 88.57 | 4,236,662.38 | 4.49 | 90,164,160.88 |
| <u>合计</u> | <u>106,579,739.22</u> | <u>100.00</u> | <u>16,415,578.34</u> | | <u>90,164,160.88</u> |

续上表

| 类别 | 2020年12月31日 | | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 12,492,687.54 | 8.95 | 12,492,687.54 | 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 | 12,492,687.54 | 8.95 | 12,492,687.54 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 127,163,070.92 | 91.05 | 6,663,385.77 | 5.24 | 120,499,685.15 |
| 其中: | | | | | |
| 组合2 | 127,163,070.92 | 91.05 | 6,663,385.77 | 5.24 | 120,499,685.15 |
| 合计 | 139,655,758.46 | 100.00 | 19,156,073.31 | -- | 120,499,685.15 |

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 名称 | 2021年6月30日 | | | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|-----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 株式会社ライブ | 3,562,864.42 | 3,562,864.42 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 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 |
| 中国大唐集团科技工程有限公司 | 2,429,735.00 | 2,429,735.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| JSF CORPORATION(PVT) LTD | 2,272,027.70 | 2,272,027.70 | 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 |
| 合计 | 12,398,673.25 | 12,398,673.25 | -- | |

4. 按组合计提坏账准备

组合2: 应收其他客户

| 名称 | 2021年6月30日 | | |
|-----------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 93,013,554.22 | 4,005,239.71 | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 1,223,696.74 | 122,369.67 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 1,440.68 | 432.20 | 30.00 |
| 3-4年(含4年) | 70,281.62 | 35,140.81 | 50.00 |

| 名称 | 2021年6月30日 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 4-5年(含5年) | 91,850.00 | 73,480.00 | 80.00 |
| <u>合计</u> | <u>94,400,823.26</u> | <u>4,236,662.39</u> | -- |

5. 坏账准备的情况

| 类别 | 2020年12月31日 | 本期变动金额 | | | 2021年6月30日 |
|-----------------------|----------------------|--------|---------------------|-------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | 12,492,687.54 | | 94,014.29 | | 12,398,673.25 |
| 其中: | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 12,492,687.54 | | 94,014.29 | | 12,398,673.25 |
| 按组合计提坏账准备 | 6,663,385.77 | | 2,426,723.38 | | 4,236,662.39 |
| 其中: | | | | | |
| 组合2 | 6,663,385.77 | | 2,426,723.38 | | 4,236,662.39 |
| <u>合计</u> | <u>19,156,073.31</u> | | <u>2,520,737.67</u> | | <u>16,415,578.34</u> |

6. 报告期内无实际核销的重要应收账款。

7. 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 | 2021年6月30日 | 占应收账款总额的比例(%) | 2021年6月30日坏账准备余额 |
|----|--------------------------|--------|----------------------|---------------|---------------------|
| 1 | KIOTO Photovoltaics GmbH | 非关联方 | 21,430,509.25 | 20.11 | 1,071,525.46 |
| | 比亚迪股份有限公司 | 非关联方 | 15,220,408.47 | 14.28 | 761,020.43 |
| 2 | 其中: BYD (H.K) CO., LTD | 非关联方 | 14,392,420.92 | 13.50 | 719,621.05 |
| | 商洛比亚迪实业有限公司 | 非关联方 | 827,987.55 | 0.78 | 41,399.38 |
| 3 | 沅江光盛新能源有限公司 | 非关联方 | 11,126,371.20 | 10.44 | 556,318.56 |
| 4 | 特变电工新疆新能源股份有限公司 | 非关联方 | 10,285,275.00 | 9.65 | 514,263.75 |
| 5 | 上海电气工程设计有限公司 | 非关联方 | 8,334,767.39 | 7.82 | 416,738.37 |
| | <u>合计</u> | | <u>66,397,331.31</u> | <u>62.30</u> | <u>3,319,866.57</u> |

(三) 应收款项融资

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 303,151,389.30 | 149,324,917.88 |
| <u>合计</u> | <u>303,151,389.30</u> | <u>149,324,917.88</u> |

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2021年6月30日 | | 2020年12月31日 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 余额 | 比例(%) | 余额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 63,406,277.26 | 100.00 | 30,863,924.05 | 100.00 |
| <u>合计</u> | <u>63,406,277.26</u> | <u>100.00</u> | <u>30,863,924.05</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 | 2021年6月30日 | 款项性质 | 占预付账款总额的比例(%) |
|----|------------------|--------|----------------------|------|---------------|
| 1 | 通威股份有限公司 | 非关联方 | 40,540,377.44 | 货款 | 63.94 |
| | 其中：通威太阳能(成都)有限公司 | 非关联方 | 27,425,543.53 | 货款 | 43.25 |
| | 通威太阳能(合肥)有限公司 | 非关联方 | 11,532,064.04 | 货款 | 18.19 |
| | 通威太阳能(安徽)有限公司 | 非关联方 | 1,582,769.87 | 货款 | 2.5 |
| 2 | 一道新能源科技(衢州)有限公司 | 非关联方 | 5,385,730.02 | 货款 | 8.49 |
| 3 | 国网冀北电力有限公司唐山供电公司 | 非关联方 | 4,622,069.00 | 电费 | 7.29 |
| 4 | 江苏润阳悦达光伏科技有限公司 | 非关联方 | 4,287,482.66 | 货款 | 6.76 |
| 5 | 泉州恒普光伏有限公司 | 非关联方 | 2,892,874.00 | 货款 | 4.56 |
| | <u>合计</u> | | <u>57,728,533.12</u> | | <u>91.05</u> |

(五) 其他应收款

1. 总表情况

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他应收款 | 35,630,765.84 | 13,779,341.29 |
| <u>合计</u> | <u>35,630,765.84</u> | <u>13,779,341.29</u> |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露账面余额

| 账龄 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 31,734,573.06 | 9,602,479.23 |
| 1-2年(含2年) | 5,116,953.59 | 4,995,228.69 |
| 2-3年(含3年) | 1,224,739.90 | 224,739.90 |
| 3-4年(含4年) | 25,120,053.04 | 25,120,053.04 |
| 4-5年(含5年) | 19,810.00 | 19,810.00 |

| 账龄 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 5年以上 | 9,730.00 | 9,730.00 |
| <u>合计</u> | <u>63,225,859.59</u> | <u>39,972,040.86</u> |

(2) 账面余额按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 代理应收款 | 25,120,053.04 | 25,120,053.04 |
| 保证金 | 26,122,589.00 | 9,514,329.00 |
| 出口退税 | 7,345,202.24 | 3,861,590.41 |
| 押金 | 4,269,672.43 | 1,231,895.43 |
| 代垫社保及公积金 | 105,080.39 | 145,905.12 |
| 往来款及其他 | 263,262.49 | 98,267.86 |
| <u>合计</u> | <u>63,225,859.59</u> | <u>39,972,040.86</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) | |
| 2020年12月31日余额 | 1,072,646.53 | | 25,120,053.04 | <u>25,120,053.04</u> |
| 2020年12月31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 | 1,402,394.18 | | | <u>1,402,394.18</u> |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 2,475,040.71 | | 25,120,053.04 | <u>27,595,093.75</u> |

注：信用风险自初始确认后已显著增加的其他应收款，本公司按照相当于该款项整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 2020年12月31日 | 本期变动金额 | | 2021年6月30日 |
|------------------------|----------------------|---------------------|----------------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 25,120,053.04 | | | 25,120,053.04 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,072,646.53 | 1,402,394.18 | | 2,475,040.71 |
| 合计 | 26,192,699.57 | 1,402,394.18 | | 27,595,093.75 |

(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 | 2021年6月30日 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 (%) | 2021年6月30日 坏账准备余额 |
|----|----------------|-------|----------------------|------|------------------------|----------------------|
| 1 | 国建新能科技股份有限公司 | 代理应收款 | 25,120,053.04 | 3-4年 | 39.73 | 25,120,053.04 |
| 2 | 中关村科技租赁股份有限公司 | 保证金 | 9,200,000.00 | 2年以内 | 14.55 | 660,000.00 |
| 3 | 国家税务局 | 出口退税 | 7,345,202.24 | 1年以内 | 11.62 | 367,260.11 |
| 4 | 长悦运输与贸易股份公司 | 押金 | 3,690,058.65 | 2年以内 | 5.84 | 266,537.48 |
| 5 | 深圳市民信惠融资担保有限公司 | 保证金 | 1,129,519.00 | 1年以内 | 1.79 | 56,475.95 |
| | 合计 | | 46,484,832.93 | | 73.52 | 26,470,326.58 |

(六) 存货

1. 分类列示

| 项目 | 2021年6月30日 | | |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 146,924,581.50 | 1,844,517.52 | 145,080,063.98 |
| 受托加工成本 | 2,840,767.46 | | 2,840,767.46 |
| 库存商品 | 213,414,501.06 | 3,494,288.73 | 209,920,212.33 |
| 低值易耗品 | 11,752,607.32 | 242,120.35 | 11,510,486.97 |
| 委托加工物资 | 13,513,781.60 | | 13,513,781.60 |
| 发出商品 | 24,920,308.29 | | 24,920,308.29 |
| 项目成本 | 1,558,975.75 | | 1,558,975.75 |
| 合计 | 414,925,522.98 | 5,580,926.60 | 409,344,596.38 |

续上表

| 项目 | 2020年12月31日 | | |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 188,219,401.19 | 1,262,614.08 | 186,956,787.11 |
| 受托加工成本 | 1,675,783.03 | | 1,675,783.03 |
| 库存商品 | 110,390,412.63 | 3,507,487.08 | 106,882,925.55 |
| 低值易耗品 | 8,178,512.86 | 242,120.35 | 7,936,392.51 |
| 委托加工物资 | 835,696.02 | | 835,696.02 |
| 发出商品 | 9,922,740.96 | | 9,922,740.96 |
| 项目成本 | 17,856,427.42 | | 17,856,427.42 |
| <u>合计</u> | <u>337,078,974.11</u> | <u>5,012,221.51</u> | <u>332,066,752.60</u> |

2. 存货跌价准备减值准备

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2021年6月30日 |
|-----------|---------------------|-------------------|----|------------------|----|---------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,262,614.08 | 583,138.71 | | 1,235.27 | | 1,844,517.52 |
| 库存商品 | 3,507,487.08 | | | 13,198.35 | | 3,494,288.73 |
| 低值易耗品 | 242,120.35 | | | | | 242,120.35 |
| <u>合计</u> | <u>5,012,221.51</u> | <u>583,138.71</u> | | <u>14,433.62</u> | | <u>5,580,926.60</u> |

(七) 合同资产

| 项目 | 2021年6月30日 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 销售质保金 | 5,819,523.09 | 293,549.50 | 5,525,973.59 |
| <u>合计</u> | <u>5,819,523.09</u> | <u>293,549.50</u> | <u>5,525,973.59</u> |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 预交企业所得税 | 1,359,375.30 | 1,374,105.54 |
| 增值税留抵税额 | 18,666,156.66 | 7,134,387.67 |
| 预缴其他税费 | | 2,068.56 |
| <u>合计</u> | <u>20,025,531.96</u> | <u>8,510,561.77</u> |

(九) 固定资产

1. 总表情况

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 584,759,018.34 | 481,224,130.08 |
| <u>合计</u> | <u>584,759,018.34</u> | <u>481,224,130.08</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 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 2020年12月31日 | 92,132,529.76 | 17,393,497.63 | 610,232,460.57 | 12,149,783.20 | 16,489,222.61 | <u>748,397,493.77</u> |
| 2. 本期增加金额 | 1,443,116.60 | 99,525,736.18 | 43,735,077.61 | 356,150.25 | 467,892.96 | <u>145,527,973.60</u> |
| (1) 购置 | | | 3,934,100.84 | 371,015.66 | 516,063.74 | <u>4,821,180.24</u> |
| (2) 在建工程转入 | 1,443,116.60 | 99,525,736.18 | 40,664,748.87 | | | <u>141,633,601.65</u> |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | = |
| (4) 外币折算影响 | | | -863,772.10 | -14,865.41 | -48,170.78 | <u>-926,808.29</u> |
| 3. 本期减少金额 | - | - | 8,428,550.07 | - | 71,348.24 | <u>8,499,898.31</u> |
| (1) 处置或报废 | | | | | 71,348.24 | <u>71,348.24</u> |
| (2) 转为在建工程 | | | 8,428,550.07 | | | <u>8,428,550.07</u> |
| (3) 合并减少 | | | | | | = |
| 4. 2021年6月30日 | 93,575,646.36 | 116,919,233.81 | 645,538,988.11 | 12,505,933.45 | 16,885,767.33 | <u>885,425,569.06</u> |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| = | | | | | | |
| 1. 2020年12月31日 | 13,048,256.72 | 1,285,487.45 | 225,692,863.69 | 6,178,885.50 | 9,995,096.30 | <u>256,200,589.66</u> |
| 2. 本期增加金额 | 2,471,048.48 | 422,379.44 | 29,860,137.19 | 694,071.66 | 1,261,583.94 | <u>34,708,608.89</u> |
| (1) 计提 | 2,471,048.48 | 422,379.44 | 30,080,675.64 | 697,867.10 | 1,276,335.71 | <u>34,947,694.55</u> |
| (2) 外币折算影响 | | | -220,538.45 | -3,795.44 | -14,751.77 | <u>-239,085.66</u> |
| 3. 本期减少金额 | - | - | 2,387,697.59 | - | 23,662.00 | <u>2,410,747.77</u> |
| (1) 处置或报废 | | | | | 23,662.00 | <u>23,050.18</u> |
| (2) 转为在建工程 | | | 2,387,697.59 | | | <u>2,387,697.59</u> |
| 4. 2021年6月30日 | 15,519,305.20 | 1,707,866.89 | 253,165,303.29 | 6,872,957.16 | 11,233,018.24 | <u>288,498,450.78</u> |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| = | | | | | | |
| 1. 2020年12月31日 | | | 10,972,774.03 | | | <u>10,972,774.03</u> |
| 2. 本期增加金额 | - | - | 1,195,325.91 | - | - | <u>1,195,325.91</u> |
| (1) 计提 | | | 1,195,325.91 | | | <u>1,195,325.91</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 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | | | | | | - |
| 4. 2021年6月30日 | - | - | 12,168,099.94 | - | - | <u>12,168,099.94</u> |
| 四、账面价值 | | | | | | - |
| 1. 2021年6月30日 | 78,056,341.16 | 115,211,366.92 | 380,205,584.88 | 5,632,976.29 | 5,652,749.09 | <u>584,759,018.34</u> |
| 2. 2020年12月31日 | 79,084,273.04 | 16,108,010.18 | 373,566,822.85 | 5,970,897.70 | 6,494,126.31 | <u>481,224,130.08</u> |

(2) 暂时闲置固定资产情况

| 固定资产类别 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 机器设备 | 105,053,460.57 | 90,574,703.58 | 11,960,179.25 | 2,518,577.74 |
| <u>合计</u> | <u>105,053,460.57</u> | <u>90,574,703.58</u> | <u>11,960,179.25</u> | <u>2,518,577.74</u> |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

详见“十六、(二)租赁”。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------|------------|--------------|
| 运输工具 | 950,000.00 | 异地牌照，暂无法办理过户 |

(十) 在建工程

1. 总表情况

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 在建工程 | 33,605,556.22 | 41,617,354.00 |
| <u>合计</u> | <u>33,605,556.22</u> | <u>41,617,354.00</u> |

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目 | 2021年6月30日 | | |
|------------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 固定资产改良 | 30,384,687.39 | | 30,384,687.39 |
| 无为县陡沟镇60MW渔光一体光伏平价上网项目 | 3,102,121.54 | | 3,102,121.54 |
| 山西晋中左权德泰300MW光伏接入系统工程 | 60,000.00 | | 60,000.00 |
| 研发实验中心 | 58,747.29 | | 58,747.29 |
| <u>合计</u> | <u>33,605,556.22</u> | | <u>33,605,556.22</u> |

续上表

| 项目 | 2020年12月31日 | | |
|------------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 组件四车间新增产线设备调试 | 35,197,631.75 | | 35,197,631.75 |
| 固定资产改良 | 2,022,635.45 | | 2,022,635.45 |
| 玉田县3万KW光伏电站项目 | 1,936,870.80 | | 1,936,870.80 |
| 无为县陡沟镇60MW渔光一体光伏平价上网项目 | 1,068,445.51 | | 1,068,445.51 |
| 铝合金篷房（临时组件仓库） | 752,212.40 | | 752,212.40 |
| 越南产线设备升级改造 | 569,848.73 | | 569,848.73 |
| 山西晋中左权德泰300MW光伏接入系统工程 | 60,000.00 | | 60,000.00 |
| 研发实验中心 | 9,709.36 | | 9,709.36 |
| 合计 | 41,617,354.00 | | 41,617,354.00 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期转入 固定资产额 | 其他减少额 | 2021年6月30日 | 工程进度 (%) |
|------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|-------------|
| 固定资产改良 | 35,000,000.00 | 2,022,635.45 | 33,958,531.90 | 5,596,479.96 | | 30,384,687.39 | 16.00 |
| 无为县陡沟镇60MW渔光一体光伏平价上网项目 | 250,630,000.00 | 1,068,445.51 | 2,033,676.03 | | | 3,102,121.54 | |

(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. 2020年12月31日 | 19,803,825.56 | 1,553,754.30 | 1,147,989.18 | 1,738,057.19 | 24,243,626.23 |
| 2. 本期增加金额 | -81,883.03 | 219,201.52 | 281,965.57 | -17,260.97 | 402,023.09 |
| (1) 购置 | | 219,201.52 | 281,965.57 | | 501,167.09 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 特许经营使用权 | 合计 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| (2) 在建工程转入 | | | | | - |
| (2) 外币折算影响 | -81,883.03 | | | -17,260.97 | -99,144.00 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | - |
| (1) 处置 | | | | | - |
| 4. 2021年6月30日 | 19,721,942.53 | 1,772,955.82 | 1,429,954.75 | 1,720,796.22 | 24,645,649.32 |
| 二、累计摊销 | | | | | - |
| 1. 2020年12月31日 | 1,563,587.49 | 466,866.74 | 302,105.81 | | 2,332,560.04 |
| 2. 本期增加金额 | 115,587.90 | 85,703.84 | 65,983.96 | - | 267,275.70 |
| (1) 计提 | 115,587.90 | 85,703.84 | 66,441.94 | | 267,733.68 |
| (2) 外币折算影响 | | | -457.98 | | -457.98 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置 | | | | | - |
| 4. 2021年6月30日 | 1,679,175.39 | 552,570.58 | 368,089.77 | - | 2,599,835.74 |
| 三、账面价值 | | | | | - |
| 1. 2021年6月30日 | 18,042,767.14 | 1,220,385.24 | 1,061,864.98 | 1,720,796.22 | 22,045,813.58 |
| 2. 2020年12月31日 | 18,240,238.07 | 1,086,887.56 | 845,883.37 | 1,738,057.19 | <u>21,911,066.19</u> |

(十二) 长期待摊费用

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 2021年6月30日 |
|-------|----------------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 厂房改造 | 6,005,225.79 | 3,118,256.88 | 407,353.16 | 8,716,129.51 |
| 办公楼装修 | 724,450.07 | 1,268,332.43 | 1,046,511.51 | 946,270.99 |
| 食堂装修 | 224,694.22 | | 40,793.08 | 183,901.14 |
| 租赁费 | 3,427,861.45 | 1,914,766.88 | 982,252.37 | 4,360,375.96 |
| 合计 | <u>10,382,231.53</u> | <u>6,301,356.19</u> | 2,476,910.12 | <u>14,206,677.60</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 | 2021年6月30日 | |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 可抵扣亏损 | 80,093,248.17 | 12,013,987.23 |
| 资产减值准备 | 53,437,118.53 | 8,015,567.78 |
| 闲置设备折旧 | 52,841,479.09 | 7,926,221.86 |
| 预计质量保证金负债 | 36,229,507.27 | 5,434,426.09 |
| 递延收益 | 15,047,951.12 | 2,257,192.67 |
| 预计未决诉讼 | 6,308,479.24 | 946,271.89 |
| 内部交易未实现利润 | 647,093.47 | 97,064.02 |
| <u>合计</u> | <u>243,957,783.42</u> | <u>36,690,731.54</u> |

续上表

| 项目 | 2020年12月31日 | |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 可抵扣亏损 | 52,951,577.38 | 7,942,736.61 |
| 资产减值准备 | 50,340,711.76 | 7,551,106.75 |
| 闲置设备折旧 | 48,985,985.88 | 7,347,897.90 |
| 预计质量保证金负债 | 29,973,758.88 | 4,496,063.84 |
| 递延收益 | 8,715,136.84 | 1,307,270.53 |
| 预计未决诉讼 | 7,870,445.19 | 1,180,566.78 |
| 内部交易未实现利润 | 527,299.99 | 142,539.44 |
| <u>合计</u> | <u>199,364,915.92</u> | <u>29,968,181.85</u> |

2. 未抵销的递延所得税负债

| 项目 | 2021年6月30日 | |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产加速折旧 | 291,880,405.73 | 43,782,060.86 |
| <u>合计</u> | <u>291,880,405.73</u> | <u>43,782,060.86</u> |

续上表

| 项目 | 2020年12月31日 | |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产加速折旧 | 223,802,478.13 | 33,570,371.72 |
| <u>合计</u> | <u>223,802,478.13</u> | <u>33,570,371.72</u> |

3. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 资产减值准备 | 8,616,129.60 | 11,344,894.72 |
| 可抵扣亏损 | 23,414,675.03 | 18,104,758.61 |
| 预计质量保证金负债 | 3,122,417.75 | 3,217,344.40 |
| <u>合计</u> | <u>35,153,222.38</u> | <u>32,666,997.73</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 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 2017年形成的亏损，到2022年到期 | 1,614.29 | 1,614.29 |
| 2018年形成的亏损，到2023年到期 | 1,713,799.40 | 1,713,799.40 |
| 2019年形成的亏损，到2024年到期 | 6,759,204.90 | 6,759,204.90 |
| 2020年形成的亏损，到2025年到期 | 9,630,140.02 | 9,630,140.02 |
| 2021年形成的亏损，到2026年到期 | 5,309,916.42 | |
| <u>合计</u> | <u>23,414,675.03</u> | <u>18,104,758.61</u> |

（十四）其他非流动资产

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 预付设备及工程款 | 12,257,482.44 | 13,396,119.16 |
| <u>合计</u> | <u>12,257,482.44</u> | <u>13,396,119.16</u> |

（十五）短期借款

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 190,305,343.49 | 223,294,761.01 |
| 信用借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 248,245.31 | 257,475.16 |
| <u>合计</u> | <u>200,553,588.80</u> | <u>233,552,236.17</u> |

注：资产抵押情况详见本附注六、（四十八）所有权或使用权受到限制的资产。

(十六) 应付票据

| 种类 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 482,254,029.92 | 714,540,292.81 |
| <u>合计</u> | <u>482,254,029.92</u> | <u>714,540,292.81</u> |

(十七) 应付账款

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 388,938,655.18 | 251,075,792.50 |
| 1年以上 | 15,836,391.62 | 14,232,077.89 |
| <u>合计</u> | <u>404,775,046.80</u> | <u>265,307,870.39</u> |

(十八) 合同负债

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年) | 114,565,859.77 | 55,456,743.29 |
| 1年以上 | 2,083,114.41 | 2,085,526.97 |
| <u>合计</u> | <u>116,648,974.18</u> | <u>57,542,270.26</u> |

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年6月30日 |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬 | 20,334,805.54 | 76,751,558.87 | 82,804,160.32 | 14,282,204.09 |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 | | 9,657,625.54 | 9,654,325.54 | 3,300.00 |
| <u>合计</u> | <u>20,334,805.54</u> | <u>86,409,184.41</u> | <u>92,458,485.86</u> | <u>14,285,504.09</u> |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年6月30日 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 20,159,161.36 | 67,450,664.07 | 74,863,218.90 | 12,746,606.53 |
| 二、职工福利费 | | 2,090,436.69 | 2,090,436.69 | - |
| 三、社会保险费 | | 5,151,032.07 | 3,645,056.02 | 1,505,976.05 |
| 其中：医疗保险费 | | 4,256,143.99 | 2,750,207.94 | 1,505,936.05 |
| 工伤保险费 | | 894,888.08 | 894,848.08 | 40.00 |
| 生育保险费 | | | | |

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 四、住房公积金 | | 1,712,637.00 | 1,711,637.00 | 1,000.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 175,644.18 | 346,789.04 | 493,811.71 | 28,621.51 |
| <u>合计</u> | <u>20,334,805.54</u> | <u>76,751,558.87</u> | <u>82,804,160.32</u> | <u>14,282,204.09</u> |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 |
|-----------|------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 1. 基本养老保险 | | 9,197,994.58 | 9,194,794.58 | 3,200.00 |
| 2. 失业保险费 | | 459,630.96 | 459,530.96 | 100.00 |
| <u>合计</u> | | <u>9,657,625.54</u> | <u>9,654,325.54</u> | <u>3,300.00</u> |

(二十) 应交税费

| 税费项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 1. 企业所得税 | 1,233,565.90 | 902,956.45 |
| 2. 增值税 | 270,339.03 | 2,020,641.41 |
| 3. 资源税 | 14,535.36 | 14,713.02 |
| 4. 城市维护建设税 | 13,364.95 | 253,127.26 |
| 5. 教育费附加 | 7,963.49 | 239,560.18 |
| 6. 代扣代缴个人所得税 | 260,239.27 | 934,461.39 |
| 7. 土地使用税 | 106,561.20 | 106,561.20 |
| 8. 其他 | 201,565.42 | 178,855.44 |
| <u>合计</u> | <u>2,108,134.62</u> | <u>4,650,876.35</u> |

(二十一) 其他应付款

1. 总表情况

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款 | 28,749,468.56 | 35,022,560.47 |
| <u>合计</u> | <u>28,749,468.56</u> | <u>35,022,560.47</u> |

2. 其他应付款

| 款项性质 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 代理应付款 | 25,120,053.04 | 25,120,053.04 |

| 款项性质 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 押金及保证金 | 2,856,400.00 | 5,360,391.98 |
| 往来款 | 740,047.41 | 3,221,629.07 |
| 应付代垫款 | 22,032.58 | 584,938.07 |
| 其他 | 10,935.53 | 735,548.31 |
| <u>合计</u> | <u>28,749,468.56</u> | <u>35,022,560.47</u> |

(二十二) 其他流动负债

| 项 目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 未终止确认的应收票据 | 291,393,447.53 | 138,498,341.82 |
| 待转销项税额 | 12,150,082.71 | 8,307,401.28 |
| <u>合计</u> | <u>303,543,530.24</u> | <u>146,805,743.10</u> |

(二十三) 长期借款

| 借款条件类别 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 保证借款 | 78,000,000.00 | 78,000,000.00 |
| 长期借款应付利息 | 170,083.33 | 187,091.66 |
| <u>合计</u> | <u>78,170,083.33</u> | <u>78,187,091.66</u> |

(二十四) 长期应付款

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 售后回租融资租赁 | 64,866,856.72 | 69,083,955.93 |
| <u>合计</u> | <u>64,866,856.72</u> | <u>69,083,955.93</u> |

(二十五) 预计负债

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 质量保证金 | 40,005,449.02 | 33,191,103.28 |
| 未决诉讼 | 6,867,033.85 | 7,870,445.19 |
| <u>合计</u> | <u>46,872,482.87</u> | <u>41,061,548.47</u> |

(二十六) 递延收益

1. 递延收益情况

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年6月30日 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 政府补助 | 8,715,136.84 | 6,910,000.00 | 577,185.72 | 15,047,951.12 |
| <u>合计</u> | <u>8,715,136.84</u> | <u>6,910,000.00</u> | <u>577,185.72</u> | <u>15,047,951.12</u> |

2. 涉及政府补助的项目

| 项目 | 2020年 12月31日 | 本期新增 补助金额 | 本期计入其他收 益金额 | 2021年 6月30日 | 与资产相关/与 收益相关 |
|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-----------------|
| 河北省战略性新兴产业 专项资金 | 8,715,136.84 | | 519,396.24 | 8,195,740.60 | 与资产相关 |
| 年产1.5GW泰山光伏组 件扩建项目专项资金 | | 6,910,000.00 | 57,789.48 | 6,852,210.52 | 与资产相关 |
| <u>合计</u> | <u>8,715,136.84</u> | <u>6,910,000.00</u> | <u>577,185.72</u> | <u>15,047,951.12</u> | |

(二十七) 股本

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增减变动(+、-) | | | | 合计 | 2021年6月30日 |
|--------------------|------------------------------|-------------|----|-----------|----|----|------------------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | | |
| 一、有限售条件股份 | 119,837,680.00 | | | | | | 119,837,680.00 |
| 1. 国家持股 | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | | | | | | | |
| 3. 其他内资持股 | 119,837,680.00 | | | | | | 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 | 72,542,680.00 | | | | | | 72,542,680.00 |
| 4. 境外持股 | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 127,743,280.00 | | | | | | 127,743,280.00 |
| 1. 人民币普通股 | 127,743,280.00 | | | | | | 127,743,280.00 |
| 2. 境内上市外资股 | | | | | | | |
| 3. 境外上市外资股 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| <u>股份合计</u> | <u>247,580,960.00</u> | | | | | | <u>247,580,960.00</u> |

(二十八) 资本公积

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年6月30日 |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 股本溢价 | 124,383,823.51 | | | 124,383,823.51 |
| 其他资本公积 | 257,206.00 | | | 257,206.00 |
| 合计 | 124,641,029.51 | | | 124,641,029.51 |

(二十九) 其他综合收益

| 项目 | 2020年 12月31日 | 本期发生金额 | | | | 2021年 6月30日 |
|-----------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| | | 本期所得税前 发生额 | 减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益 | 减：所 得税费 用 | 税后归属于母 公司 | |
| 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 | | | | | | |
| 外币财务报表折 算差额 | -11,527,935.71 | 6,210,937.22 | | 6,233,398.26 | -22,461.04 | -5,294,537.45 |
| 合计 | -11,527,935.71 | 6,210,937.22 | | 6,233,398.26 | -22,461.04 | -5,294,537.45 |

(三十) 盈余公积

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年6月30日 |
|-----------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 15,711,362.50 | 4,767,953.53 | | 20,479,316.03 |
| 合计 | 15,711,362.50 | 4,767,953.53 | | 20,479,316.03 |

(三十一) 未分配利润

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期期末未分配利润 | 141,365,563.85 | 106,773,043.59 |
| 调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 141,365,563.85 | 106,773,043.59 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,592,816.57 | 62,045,612.42 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 4,767,953.53 | 2,694,996.16 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年 |
|------------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利 | 49,516,192.00 | 24,758,096.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 108,674,234.89 | 141,365,563.85 |

(三十二) 营业收入、营业成本

| 项目 | 2021年1-6月 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,585,685,682.02 | 1,467,836,060.91 |
| 其他业务 | 2,972,705.35 | 4,389,231.37 |
| <u>合计</u> | <u>1,588,658,387.37</u> | <u>1,472,225,292.28</u> |

续上表

| 项目 | 2020年1-6月 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,119,783,294.21 | 922,888,069.10 |
| 其他业务 | 1,784,705.51 | 2,994,782.01 |
| <u>合计</u> | <u>1,121,567,999.72</u> | <u>925,882,851.11</u> |

(三十三) 税金及附加

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 土地使用税 | 988,471.60 | 1,356,036.70 |
| 城市维护建设税 | 603,595.37 | 462,744.50 |
| 印花税 | 698,550.29 | 461,378.39 |
| 教育费附加 | 600,704.17 | 458,469.75 |
| 房产税 | 257,420.20 | 257,420.20 |
| 资源税 | 98,865.61 | 82,968.34 |
| 车船使用税 | 5,094.00 | 6,060.00 |
| 其他 | -204.74 | 24,371.10 |
| <u>合计</u> | <u>3,252,496.50</u> | <u>3,109,448.98</u> |

(三十四) 销售费用

| 费用性质 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 运输费 | | 16,916,785.72 |
| 销售服务费 | 16,021,355.34 | 22,499,643.07 |
| 职工薪酬 | 8,239,227.42 | 8,946,663.63 |
| 差旅费 | 3,063,643.98 | 1,834,661.70 |
| 业务招待费 | 3,837,018.48 | 3,700,750.75 |
| 广告宣传费 | 2,165,792.81 | 1,989,373.17 |
| 办公费 | 1,124,278.51 | 1,259,171.27 |
| 质量保险费 | 7,677,487.78 | |
| 折旧费 | 637,130.32 | 636,600.93 |
| 其他 | 89,083.42 | 89,166.98 |
| <u>合计</u> | <u>42,855,018.06</u> | <u>57,872,817.22</u> |

(三十五) 管理费用

| 费用性质 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 折旧摊销费 | 5,266,366.55 | 10,879,520.45 |
| 职工薪酬 | 11,132,870.52 | 11,191,006.05 |
| 办公费 | 1,612,406.98 | 2,517,090.97 |
| 聘请中介机构费 | 1,800,024.55 | 1,199,168.57 |
| 房屋租赁费 | 1,501,228.73 | 2,633,560.57 |
| 认证费 | 4,187,492.58 | 2,132,233.82 |
| 业务招待费 | 2,768,355.26 | 2,046,994.76 |
| 咨询顾问费 | 1,135,518.85 | 839,401.58 |
| 差旅费 | 1,397,726.33 | 342,816.33 |
| 保险费 | 283,170.08 | 110,550.11 |
| 水电费 | 1,266,900.13 | 175,475.28 |
| 其他 | 321,987.79 | 348,262.18 |
| <u>合计</u> | <u>32,674,048.35</u> | <u>34,416,080.67</u> |

(三十六) 研发费用

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 组件研发 | 5,766,344.55 | 36,766,433.28 |
| <u>合计</u> | <u>5,766,344.55</u> | <u>36,766,433.28</u> |

(三十七) 财务费用

| 费用性质 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 7,518,960.30 | 6,471,783.19 |
| 减：利息收入 | 9,150,137.37 | 4,435,726.55 |
| 手续费支出 | 1,336,456.72 | 1,442,701.80 |
| 汇兑损益 | 1,527,600.64 | -2,529,852.05 |
| 贴现费 | | 1,790,937.39 |
| 其他 | | -394,965.24 |
| <u>合计</u> | <u>1,232,880.29</u> | <u>2,344,878.54</u> |

注：其他系供应商给予公司的现金折扣。

(三十八) 其他收益

1. 分类列示

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|--------------|---------------------|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助 | 4,269,080.00 | |
| 与资产相关的政府补助摊销 | 577,185.72 | 495,590.27 |
| 个人所得税手续费返还 | 35,430.91 | 22,069.66 |
| <u>合计</u> | <u>4,881,696.63</u> | <u>517,659.93</u> |

2. 计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 2021年1-6月补助金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|---------------------|-------------|
| 2020年机器人及智能装备产业发展专项资金 | 391,900.00 | 与收益相关 |
| 2020年唐山市工业转型升级(技改)专项资金 | 2,120,600.00 | 与收益相关 |
| 2020年开放型经济发展专项资金 | 1,225,680.00 | 与收益相关 |
| 2020年第二批市级出口信用保险专项资金 | 520,900.00 | 与收益相关 |
| 中共玉田县委组织部示范点建设费用补贴 | 10,000.00 | 与收益相关 |
| <u>合计</u> | <u>4,269,080.00</u> | |

(三十九) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 理财收益 | 27,281.62 | 289,469.39 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 406,141.43 | |
| <u>合计</u> | <u>433,423.05</u> | <u>289,469.39</u> |

(四十) 信用减值损失

| 项 目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|----------------------|---------------------|----------------------|
| 应收账款坏账损失(损失以“-”号列示) | 2,425,368.75 | -2,755,094.85 |
| 其他应收款坏账损失(损失以“-”号列示) | -1,378,674.86 | -4,956,700.08 |
| <u>合计</u> | <u>1,046,693.89</u> | <u>-7,711,794.93</u> |

(四十一) 资产减值损失

| 项 目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 固定资产减值损失(损失以“-”号列示) | -3,069,952.82 | -6,021,799.45 |
| 存货跌价损失(损失以“-”号列示) | -568,705.09 | -4,650,291.11 |
| 合同资产减值损失(损失以“-”号列示) | -293,549.50 | |
| <u>合计</u> | <u>-3,932,207.41</u> | <u>-10,672,090.56</u> |

(四十二) 营业外收入

| 项 目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 报废、毁损资产处置收入 | 288,198.11 | |
| 赔偿或罚没利得 | 1,720.00 | |
| 计入当期损益的政府补助 | | 713,010.96 |
| 其他 | | 189,336.27 |
| <u>合计</u> | <u>289,918.11</u> | <u>902,347.23</u> |

(四十三) 营业外支出

| 项 目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|----------|--------------|--------------|
| 未决诉讼 | 1,212,078.61 | |
| 对外捐赠 | 70,000.00 | 1,150,000.00 |
| 固定资产处置损失 | | 25,000.00 |

| 项 目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 其他 | 46,505.31 | 807,197.39 |
| <u>合计</u> | <u>1,328,583.92</u> | <u>1,982,197.39</u> |

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项 目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 1,518,116.64 | 3,600,125.94 |
| 递延所得税费用 | 3,443,664.03 | 946,799.39 |
| <u>合计</u> | <u>4,961,780.67</u> | <u>4,546,925.33</u> |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| 利润总额 | 32,043,247.69 | 42,518,883.59 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,806,487.15 | 6,377,832.54 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,604,230.24 | -1,547,445.06 |
| 调整以前期间所得税的影响 | | |
| 非应税收入的影响 | | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 396,322.42 | 343,027.24 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 170,770.54 | |
| 研发费用加计扣除 | 864,951.68 | 1,598,661.81 |
| 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 | 1,327,479.11 | -2,225,151.20 |
| 所得税费用合计 | <u>4,961,780.67</u> | <u>4,546,925.33</u> |

(四十五) 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、合并财务报表主要项目注释(二十九)其他综合收益”。

(四十六) 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 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 77,794,044.06 | 18,495,869.22 |

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 利息收入 | 9,029,189.91 | 4,435,726.55 |
| 与经营相关的政府补助 | 11,179,080.00 | 713,010.96 |
| 往来款及其他 | 8,262,473.95 | 7,563,589.37 |
| <u>合计</u> | <u>106,264,787.92</u> | <u>31,208,196.10</u> |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 付现费用 | 54,142,068.56 | 61,283,194.68 |
| 保函保证金 | 52,221,447.08 | 18,859,180.15 |
| 保证金 | 43,503,177.03 | 21,442,315.24 |
| 往来款及其他 | 224,470.35 | 1,982,886.89 |
| <u>合计</u> | <u>150,091,163.02</u> | <u>103,567,576.96</u> |

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 理财产品 | 52,550,709.50 | 333,550,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>52,550,709.50</u> | <u>333,550,000.00</u> |

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 理财产品 | 62,000,000.00 | 338,550,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>62,000,000.00</u> | <u>338,550,000.00</u> |

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 固定资产融资租赁款 | 10,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>10,000,000.00</u> | <u>8,000,000.00</u> |

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 融资租赁的本息及服务费 | 18,407,963.63 | 11,515,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>18,407,963.63</u> | <u>11,515,000.00</u> |

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 27,081,467.02 | 37,971,958.26 |
| 加：资产减值准备 | 3,932,207.41 | 10,672,090.56 |
| 信用减值损失 | -1,046,693.89 | 7,711,794.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 34,708,608.89 | 31,060,263.07 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 267,275.70 | 242,549.47 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,434,952.92 | 1,059,318.09 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 40,410.55 | 25,000.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -1,631,177.07 | 6,471,783.19 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -433,423.05 | -289,469.39 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,722,549.69 | -341,325.53 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 10,211,689.14 | 1,288,124.92 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -77,277,843.78 | -44,765,829.33 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 77,803,506.84 | -191,032,214.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 110,222,485.65 | 189,031,900.76 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 180,556,789.43 | 49,105,944.81 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 137,829,784.18 | 112,449,692.90 |
| 减：现金的期初余额 | 182,384,340.55 | 86,141,168.44 |

| 补充资料 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|--------------|----------------|---------------|
| 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 | -44,554,556.37 | 26,308,524.46 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 137,829,784.18 | 112,449,692.90 |
| 其中：库存现金 | 30,763.40 | 795,691.58 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 137,799,020.78 | 111,654,001.32 |
| 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 | 137,829,784.18 | 112,449,692.90 |
| 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 | | |

（四十八）所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 2021年6月30日账面价值 | 受限原因 |
|-----------|-----------------------|---|
| 货币资金 | 556,848,027.78 | 银行承兑汇票保证金 483,258,145.31 元， 存款应收利息 5,336,444.24 元， 保函保证金 67,253,438.23 元， 分布式分期业务保证金 1,000,000.00 元。 |
| 固定资产 | 198,666,883.59 | 房屋和设备等用于贷款抵押 198,666,883.59 元， 融资租赁设备担保 132,797,887.60 元。 |
| 无形资产 | 4,457,984.17 | 土地使用权用于贷款抵押担保。 |
| <u>合计</u> | <u>759,972,895.54</u> | |

（四十九）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 项目 | 2021年6月30日外币余额 | 折算汇率 | 2021年6月30日折算人民币余额 |
|--------|-------------------|-----------|-------------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 10,367,919.63 | 6.4601 | 66,977,797.57 |
| 日元 | 11,543,048.30 | 0.058428 | 674,437.23 |
| 比索 | 11,500.00 | 0.0088774 | 102.09 |
| 越南盾 | 2,079,325,656.00 | 0.0002806 | 583,457.56 |
| 韩元 | 65,219,984.00 | 0.0057149 | 372,728.22 |
| 欧元 | 712,880.56 | 7.6862 | 5,479,342.55 |
| 港币 | 8,263.09 | 0.83208 | 6,875.55 |
| 澳元 | 811.42 | 4.8528 | 3,937.66 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,670,155.55 | 6.4601 | 10,789,371.87 |
| 日元 | 129,302,185.00 | 0.058428 | 7,554,868.07 |
| 越南盾 | 51,892,340,338.00 | 0.0002806 | 14,560,960.27 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 2,041,223.48 | 6.4601 | 13,186,507.80 |
| 日元 | 1,294,291.00 | 0.058428 | 75,622.83 |
| 越南盾 | 67,615,595,184.00 | 0.0002806 | 18,972,896.36 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 2,046,748.99 | 6.4601 | 13,222,203.16 |
| 越南盾 | 7,423,894,100.00 | 0.0002806 | 2,083,140.33 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 14,250.00 | 6.4601 | 92,056.43 |
| 越南盾 | 45,844,996,838.00 | 0.0002806 | 12,864,079.23 |
| 日元 | 46,911,767.00 | 0.0584280 | 2,740,960.75 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：越南盾 | 4,165,459,881.00 | 0.0002806 | 1,168,825.60 |

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., Ltd | 香港 | 美元 | 主要结算货币 |
| HT Solar Vietnam Co., Ltd | 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 |

| 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 |
|--|---------|-------|---------|
| 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 |
| Haitech Solar (Hong Kong) Co., Limited | 香港 | 美元 | 主要结算货币 |

(五十) 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 | 519,396.24 |
| 2020年河北省工业转型升级(技改)专项资金 | 6,910,000.00 | 递延收益 | 57,789.48 |
| 2020年机器人及智能装备产业发展专项资金 | 391,900.00 | 与收益相关 | 391,900.00 |
| 2020年唐山市工业转型升级(技改)专项资金 | 2,120,600.00 | 与收益相关 | 2,120,600.00 |
| 2020年开放型经济发展专项资金 | 1,225,680.00 | 与收益相关 | 1,225,680.00 |
| 2020年第二批市级出口信用保险专项资金 | 520,900.00 | 与收益相关 | 520,900.00 |
| 中共玉田县委组织部示范点建设费用补贴 | 10,000.00 | 与收益相关 | 10,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>21,179,080.00</u> | | <u>4,846,265.72</u> |

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

本公司2021年1-6月新设子公司海兴兴泰太阳能发电有限公司、海兴县聚泰太阳能发电有限公司、唐山曹妃甸区南泰电力开发有限公司、吐鲁番森诺新能科技有限公司、吐鲁番众森电力开发有限公司、吐鲁番恒晟电力开发有限公司、海泰新能朔州有限公司、玉田县畅泰太阳能电力开发有限公司、玉田县泰真太阳能电力开发有限公司、玉田县泰岳太阳能电力开发有限公司、玉田县泰通太阳能电力开发有限公司、玉田县泰阳铝制品加工有限公司、玉田县国牛牧业有限公司。

本公司2021年1-6月转让子公司苏州海泰新能源科技有限公司的股份。

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 | | |
| Haitech Holdings Co., Ltd | 香港 | 香港 | 贸易 | 100 | | 100 | 投资设立 |
| HT Solar Co., Ltd | 日本 | 日本 | 贸易 | | 100 | 100 | 投资设立 |
| HT Solar Vietnam Co., Ltd | 越南 | 越南 | 生产制造 | | 80 | 80 | 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., Ltd | 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., Ltd | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 内蒙古御光科技发展有限公司 | 内蒙古 | 内蒙古 | 电站 | 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 |
| 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 |
| 玉泰电力开发(唐山曹妃甸区)有限公司 | 河北 | 河北 | 电站 | | 100 | 100 | 投资设立 |
| 唐山曹妃甸区南泰电力开发有限公司 | 河北 | 河北 | 电站 | | 100 | 100 | 投资设立 |
| 广灵县海泰新能源有限公司 | 山西 | 山西 | 电站 | | 100 | 100 | 投资设立 |
| 广灵县丰和新能源有限公司 | 山西 | 山西 | 电站 | | 100 | 100 | 投资设立 |
| 唐山祥泰电力开发有限公司 | 河北 | 河北 | 电站 | | 100 | 100 | 投资设立 |
| 玉田县国牛牧业有限公司 | 河北 | 河北 | 养殖 | 100 | | 100 | 投资设立 |
| 玉田县泰阳铝制品加工有限公司 | 河北 | 河北 | 生产制造 | | 100 | 100 | 投资设立 |
| 海泰新能朔州有限公司 | 山西 | 山西 | 生产制造 | | 100 | 100 | 投资设立 |
| 朔州市平鲁区海晶太阳能电力开发有限公司 | 山西 | 山西 | 电站 | | 100 | 100 | 投资设立 |

| 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 | | |
| 海兴兴泰太阳能发电有限公司 | 河北 | 河北 | 电站 | 100 | | 100 | 投资设立 |
| 海兴县聚泰太阳能发电有限公司 | 河北 | 河北 | 电站 | 100 | | 100 | 投资设立 |
| 吐鲁番森诺新能源科技有限公司 | 新疆 | 新疆 | 生产制造 | 100 | | 100 | 投资设立 |
| 吐鲁番众淼电力开发有限公司 | 新疆 | 新疆 | 电站 | 100 | | 100 | 投资设立 |
| 吐鲁番恒晟电力开发有限公司 | 新疆 | 新疆 | 电站 | 100 | | 100 | 投资设立 |
| 玉田县畅泰太阳能电力开发有限公司 | 河北 | 河北 | 电站 | 100 | | 100 | 投资设立 |
| 玉田县泰真太阳能电力开发有限公司 | 河北 | 河北 | 电站 | 100 | | 100 | 投资设立 |
| 玉田县泰岳太阳能电力开发有限公司 | 河北 | 河北 | 电站 | 100 | | 100 | 投资设立 |
| 玉田县泰通太阳能电力开发有限公司 | 河北 | 河北 | 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 | 2021年1-6月归属于少数股东的损益 | 2021年1-6月向少数股东宣告分派的股利 | 2021年6月30日少数股东权益余额 |
|---------------------------|-----------|------------|---------------------|-----------------------|--------------------|
| HT Solar Vietnam Co., Ltd | 20% | 20% | 4,958,846.54 | 2,751,002.40 | 27,753,071.80 |

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

HT Solar Vietnam Co., Ltd

| 项目 | 2021年6月30日/2021年1-6月 | 2020年12月31日/2020年1-6月 |
|-------------|------------------------------|------------------------------|
| 流动资产 | 106,415,637.45 | 130,517,314.12 |
| 非流动资产 | 81,078,182.65 | 87,717,816.47 |
| 资产合计 | <u>187,493,820.10</u> | <u>218,235,130.59</u> |
| 流动负债 | 46,623,385.63 | 87,731,456.45 |
| 非流动负债 | 2,105,075.47 | 2,123,080.39 |
| 负债合计 | <u>48,728,461.10</u> | <u>89,854,536.84</u> |
| 营业收入 | 72,005,076.49 | 102,291,537.67 |
| 净利润（净亏损） | 24,453,716.88 | 18,051,210.83 |
| 综合收益总额 | 24,139,777.25 | 22,608,225.16 |
| 经营活动现金流量 | 66,862,225.97 | -194,619.79 |

（二）在合营企业或联营企业中的权益

无。

(三) 重要的共同经营

无。

(四) 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本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收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) 2021年6月30日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的 | 以公允价值计量且其变动 | 以公允价值计量且其变动计 | 合计 |
|--------|----------------|-------------|----------------|-----------------------|
| | 金融资产 | 计入当期损益的金融资产 | 入其他综合收益的金融资产 | |
| 货币资金 | 694,677,811.96 | | | <u>694,677,811.96</u> |
| 应收款项融资 | | | 303,151,389.30 | <u>303,151,389.30</u> |
| 应收账款 | 90,164,160.88 | | | <u>90,164,160.88</u> |
| 其他应收款 | 45,632,265.84 | | | <u>45,632,265.84</u> |

(2) 2020年12月31日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的 | 以公允价值计量且其变动 | 以公允价值计量且其变动计 | 合计 |
|--------|----------------|-------------|----------------|-----------------------|
| | 金融资产 | 计入当期损益的金融资产 | 入其他综合收益的金融资产 | |
| 货币资金 | 991,096,704.15 | | | <u>991,096,704.15</u> |
| 应收款项融资 | | | 149,324,917.88 | <u>149,324,917.88</u> |
| 应收账款 | 120,499,685.15 | | | <u>120,499,685.15</u> |
| 其他应收款 | 13,779,341.29 | | | <u>13,779,341.29</u> |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年6月30日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计 | 其他金融负债 | 合计 |
|--------|--------------|----------------|-----------------------|
| | 入当期损益的金融负债 | | |
| 短期借款 | | 200,553,588.80 | <u>200,553,588.80</u> |

| 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 |
|--------|------------------------|----------------|-----------------------|
| 应付票据 | | 482,254,029.92 | <u>482,254,029.92</u> |
| 应付账款 | | 394,768,712.30 | <u>394,768,712.30</u> |
| 其他应付款 | | 37,950,968.56 | <u>37,950,968.56</u> |
| 其他流动负债 | | 303,543,530.24 | <u>303,543,530.24</u> |
| 长期借款 | | 78,170,083.33 | <u>78,170,083.33</u> |
| 长期应付款 | | 64,866,856.72 | <u>64,866,856.72</u> |

(2) 2020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 | | 233,552,236.17 | <u>233,552,236.17</u> |
| 应付票据 | | 714,540,292.81 | <u>714,540,292.81</u> |
| 应付账款 | | 265,307,870.39 | <u>265,307,870.39</u> |
| 其他应付款 | | 35,022,560.47 | <u>35,022,560.47</u> |
| 其他流动负债 | | 138,498,341.82 | <u>138,498,341.82</u> |
| 长期借款 | | 78,187,091.66 | <u>78,187,091.66</u> |
| 长期应付款 | | 69,083,955.93 | <u>69,083,955.93</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 | 2021年6月30日 | | | | 合计 |
|--------|----------------|---------------|--------------|---------------|-----------------------|
| | 1年以内 | 1至2年 | 2至3年 | 3年以上 | |
| 短期借款 | 200,553,588.80 | | | | <u>200,553,588.80</u> |
| 应付票据 | 482,254,029.92 | | | | <u>482,254,029.92</u> |
| 应付账款 | 379,889,598.41 | 10,854,612.11 | 2,065,319.84 | 1,959,181.94 | <u>394,768,712.30</u> |
| 其他应付款 | 11,974,515.52 | 600,000.00 | 250,000.00 | 25,126,453.04 | <u>37,950,968.56</u> |
| 其他流动负债 | 303,543,530.24 | | | | <u>303,543,530.24</u> |
| 长期借款 | 78,170,083.33 | | | | <u>78,170,083.33</u> |
| 长期应付款 | 53,227,339.72 | 11,639,517.00 | | | <u>64,866,856.72</u> |

续上表

| 项目 | 2020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 | 233,552,236.17 | | | | <u>233,552,236.17</u> |
| 应付票据 | 714,540,292.81 | | | | <u>714,540,292.81</u> |
| 应付账款 | 251,075,792.50 | 10,412,672.44 | 3,102,444.84 | 716,960.61 | <u>265,307,870.39</u> |
| 其他应付款 | 8,890,352.95 | 705,754.48 | 4,050,331.22 | 21,376,121.82 | <u>35,022,560.47</u> |
| 其他流动负债 | 138,498,341.82 | | | | <u>138,498,341.82</u> |
| 长期借款 | 78,187,091.66 | | | | <u>78,187,091.66</u> |
| 长期应付款 | 51,932,989.59 | 17,150,966.34 | | | <u>69,083,955.93</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长期负债有关；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，并且定期查阅与监察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 | 2021年6月30日 | | | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| 应收款项融资 | | 303,151,389.30 | | <u>303,151,389.30</u> |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 303,151,389.30 | | <u>303,151,389.30</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之(一)在子公司中的权益”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

详见“八、在其他主体中的权益之(四)在合营企业或联营企业中的权益”。

(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 |
| 青岛邦德压力管道工程安装有限公司[注 1] | 实际控制人王永控制的企业 |
| 青岛崂山邦德保温材料厂[注 2] | 实际控制人王永控制的企业 |
| 唐山晶拓铝制品有限公司[注 3] | 实际控制人王永能够实施重大影响的企业 |
| 玉田县宏图金属加工有限公司[注 4] | 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 |
| 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 |

注1: 青岛邦德压力管道工程安装有限公司于2021年2月8日注销。

注2: 青岛崂山邦德保温材料厂于2021年3月26日注销。

注3: 唐山晶拓铝制品有限公司于2021年4月16日注销。

注4: 玉田县宏图金属加工有限公司于2021年4月15日注销。

(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

| 关联方 | 关联交易内容 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|----------------|--------|-----------|---------------|
| 唐山晶拓铝制品有限公司 | 购买原材料 | | 43,893,643.28 |
| 唐山兴邦管道工程设备有限公司 | 电费 | 90,691.58 | |

(2) 出售商品/提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-------------|--------|-----------|-----------|
| 唐山晶拓铝制品有限公司 | 销售辅材 | | 2,861.95 |

(3) 其他业务

| 关联方 | 关联交易内容 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-------------|--------|-----------|-----------|
| 唐山晶拓铝制品有限公司 | 代收电费收入 | | 94,544.07 |

2. 关联租赁情况

(1) 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 | 2021年1-6月确认的租赁收入 | 2020.1-6月确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|------------|----------|------------------|------------------|
| 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 | | 80,246.69 |
| 唐山海蓝净化科技有限公司 | 厂房 | 2020-03-20 | 2020-09-30 | 租赁合同约定 | | 17,500.00 |
| <u>合计</u> | | | | | | <u>97,746.69</u> |

(2) 本公司作为承租方:

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 2021年1-6月确认的租赁费 | 2020年1-6月确认的租赁费 |
|----------------|--------|------------|------------|---------|-----------------|-----------------|
| 唐山兴邦管道工程设备有限公司 | 厂区 | 2020-12-28 | 2025-12-31 | 租赁合同约定 | 917,431.19 | |

3. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|------|---------------|------------|------------|------------|
| 王永、刘凤玲 | 本公司 | 85,000,000.00 | 2019-03-26 | 2027-03-24 | 否 |
| 王永 | 本公司 | 30,000,000.00 | 2019-09-11 | 2024-09-10 | 否 |
| 王永、刘凤玲 | 本公司 | 70,000,000.00 | 2020-05-15 | 2024-05-14 | 是 |
| 王永、刘凤玲 | 本公司 | 25,000,000.00 | 2020-06-05 | 2028-06-04 | 否 |

| 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 | 10,000,000.00 | 2020-05-29 | 2025-05-28 | 否 |
| 王永 | 本公司 | 45,000,000.00 | 2020-11-20 | 2025-11-19 | 否 |
| 王永 | 本公司 | 78,000,000.00 | 2020-11-25 | 2031-11-23 | 否 |
| 王永、刘凤玲 | 本公司 | 70,000,000.00 | 2021-05-30 | 2025-05-30 | 否 |
| 王永 | 本公司 | 20,000,000.00 | 2021-06-29 | 2027-06-28 | 否 |

注：主债权合同到期还款后，担保自动解除。

（七）关联方应收应付款项

1. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|------|-------------------|------------|-------------|
| 应付账款 | 唐山兴邦管道工程设备有限公司 | | 20,387.36 |
| 应付账款 | UK Sun Chance Ltd | 293,795.58 | 295,018.54 |

（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

无。

（二）或有事项

关于公司与商洛比亚迪实业有限公司（以下简称“商洛比亚迪”）买卖合同纠纷案件，陕西省商洛市中级人民法院于2020年6月19日出具民事判决书（[2018]陕10民初22号），判决公司对商洛比亚迪支付货款及逾期利息。公司已提起上诉，但最终判决结果存在不确定性，公司2020年根据一审判决结果对逾期利息和案件受理费计提预计负债5,096,400.64元。2021年上半年，该案件尚在审理中，公司根据一审判决结果对逾期利息计提预计负债759,253.60元，合计预计负债余额5,855,654.24元。

十五、资产负债表日后事项

无。

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、（三十七）财务费用”。
2. 境外经营对报告期外币财务报表折算差额（归属于母公司）的影响

| | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|--|--------------|--------------|
| | 6,007,005.15 | 2,381,362.09 |

（二）租赁

1. 融资租赁承租人

（1）租入固定资产情况

| 资产类别 | 2021年6月30日 | | |
|------|----------------|---------------|--------|
| | 原价 | 累计折旧 | 累计减值准备 |
| 机器设备 | 161,114,414.05 | 28,316,526.45 | |

续上表

| 资产类别 | 2020年12月31日 | | |
|------|----------------|---------------|--------|
| | 原价 | 累计折旧 | 累计减值准备 |
| 机器设备 | 119,105,517.73 | 20,156,639.74 | |

注1: 报告期内的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如下表：

| 项目名称 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|--------------|--------------|
| 未确认融资费用余额 | 7,117,283.28 | 7,339,475.07 |

注2: 报告期固定资产原值变动是新增融资租赁设备以及设备更新改造原值增加所致。

（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 | |
|---------------|---------------|---------------|
| | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
| 1年以内（含1年） | 34,667,916.00 | 31,678,249.00 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 25,676,707.00 | 27,553,165.00 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 11,639,517.00 | 17,192,017.00 |

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 | |
|-------|---------------|---------------|
| | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
| 合计 | 71,984,140.00 | 76,423,431.00 |

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。

本公司于2020年5月29日与中关村科技租赁股份有限公司签订《融资租赁合同(售后回租)》,租赁本金1,000.00万元,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0.55%,租金采用季付方式。

本公司于2020年11月20日与中关村科技租赁股份有限公司签订《融资租赁合同(售后回租)》,租赁本金4,500.00万元,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0.45%,租金采用季付方式。

本公司于2021年6月29日与中关村科技租赁股份有限公司签订《融资租赁合同(售后回租)》,租赁本金2,000.00万元,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4.65%加0.35%,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. 按账龄披露账面余额

| 账龄 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 64,988,544.92 | 59,571,793.36 |
| 1-2年(含2年) | 1,223,620.98 | 3,272,868.17 |
| 2-3年(含3年) | | |
| 3-4年(含4年) | | 3,705,653.13 |
| 4-5年(含5年) | 6,637,261.13 | 2,949,978.00 |
| 合计 | 72,849,427.03 | 69,500,292.66 |

2. 按坏账计提方法分类披露

2021年6月30日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|----------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 6,563,781.13 | 9.01 | 6,563,781.13 | 100.00 | |
| 其中: | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,563,781.13 | 9.01 | 6,563,781.13 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 66,285,645.90 | 90.99 | 3,236,670.91 | 4.88 | 63,048,974.99 |
| 其中: | | | | | |
| 组合1 | 4,153,598.55 | 5.7 | | | 4,153,598.55 |
| 组合2 | 62,132,047.35 | 86.29 | 3,236,670.91 | 5.21 | 58,895,376.44 |
| 合计 | <u>72,849,427.03</u> | <u>100.00</u> | <u>9,800,452.04</u> | -- | <u>63,048,974.99</u> |

续上表

2020年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|----------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 6,563,781.13 | 9.44 | 6,563,781.13 | 100.00 | |
| 其中: | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,563,781.13 | 9.44 | 6,563,781.13 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 62,936,511.53 | 90.56 | 3,239,412.37 | 5.15 | 59,697,099.16 |
| 其中: | | | | | |
| 组合1 | 2,798,882.54 | 4.03 | | | 2,798,882.54 |
| 组合2 | 60,137,628.99 | 86.53 | 3,239,412.37 | 5.39 | 56,898,216.62 |
| 合计 | <u>69,500,292.66</u> | <u>100.00</u> | <u>9,803,193.50</u> | -- | <u>59,697,099.16</u> |

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

2021年6月30日

| 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 |
| 中国大唐集团科技工程有限公司 | 2,429,735.00 | 2,429,735.00 | 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 |
| <u>合计</u> | <u>6,563,781.13</u> | <u>6,563,781.13</u> | -- | |

4. 按组合计提坏账准备

组合1：合并范围内关联方款项组合

| 名称 | 2021年6月30日 | | |
|-------------------|---------------------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| HT Solar Co., Ltd | 4,153,598.55 | | |
| <u>合计</u> | <u>4,153,598.55</u> | | -- |

组合2：应收其他客户

| 名称 | 2021年6月30日 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 60,816,576.37 | 3,040,828.81 | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 1,223,620.98 | 122,362.10 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | | | 30.00 |
| 3-4年(含4年) | | | 50.00 |
| 4-5年(含5年) | 91,850.00 | 73,480.00 | 80.00 |
| <u>合计</u> | <u>62,132,047.35</u> | <u>3,236,670.91</u> | -- |

5. 坏账准备的情况

| 类别 | 2020年12月31日 | 本期变动金额 | | 2021年6月30日 |
|-----------------------|---------------------|--------|-----------------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | 6,563,781.13 | | | 6,563,781.13 |
| 其中： | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,563,781.13 | | | 6,563,781.13 |
| 按组合计提坏账准备 | 3,239,412.37 | | 2,741.46 | 3,236,670.91 |
| 其中： | | | | |
| 组合2 | 3,239,412.37 | | 2,741.46 | 3,236,670.91 |
| <u>合计</u> | <u>9,803,193.50</u> | | <u>2,741.46</u> | <u>9,800,452.04</u> |

6. 报告期内无实际核销的重要应收账款。

7. 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 | 2021年6月30日 | 占应收账款 总额的比例 (%) | 2021年6月30日 坏账准备余额 |
|----|----------------------------------|------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 1 | KIOTO Photovoltaics GmbH | 非关联方 | 21,430,509.25 | 29.42 | 1,071,525.46 |
| 2 | 沅江光盛新能源有限公司 | 非关联方 | 11,126,371.20 | 15.27 | 556,318.56 |
| 3 | 特变电工新疆新能源股份有限公司 | 非关联方 | 10,285,275.00 | 14.12 | 514,263.75 |
| 4 | 上海电气工程设计有限公司 | 非关联方 | 8,334,767.39 | 11.44 | 416,738.37 |
| 5 | JOMRAN ELECTRONICS TRADING L.L.C | 非关联方 | 2,075,410.49 | 2.85 | 103,770.52 |
| | <u>合计</u> | | <u>53,252,333.33</u> | <u>73.10</u> | <u>2,662,616.66</u> |

(二) 其他应收款

1. 总表情况

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他应收款 | 35,217,559.47 | 14,601,374.62 |
| <u>合计</u> | <u>35,217,559.47</u> | <u>14,601,374.62</u> |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露账面余额

| 账龄 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年) | 33,151,741.25 | 11,221,207.60 |
| 1-2年(含2年) | 3,137,116.98 | 4,072,790.92 |
| 2-3年(含3年) | 1,000,000.00 | |
| 3-4年(含4年) | 25,120,053.04 | 25,120,053.04 |
| <u>合计</u> | <u>62,408,911.27</u> | <u>40,414,051.56</u> |

(2) 账面余额按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|----------|---------------|---------------|
| 代理应收款 | 25,120,053.04 | 25,120,053.04 |
| 保证金 | 17,142,589.00 | 9,497,589.00 |
| 关联方往来款 | 12,606,912.52 | 4,456,912.52 |
| 代垫社保及公积金 | 105,080.39 | 1,172,637.06 |
| 出口退税 | 7,345,202.24 | 98,267.86 |

| 款项性质 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 往来款及其他 | 54,200.00 | 55,200.00 |
| 押金 | 34,874.08 | 13,392.08 |
| 合计 | <u>62,408,911.27</u> | <u>40,414,051.56</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) | |
| 2020年12月31日余额 | 692,623.90 | | 25,120,053.04 | <u>25,812,676.94</u> |
| 2020年12月31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 | 1,378,674.86 | | | <u>1,378,674.86</u> |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | <u>2,071,298.76</u> | | <u>25,120,053.04</u> | <u>27,191,351.80</u> |

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。

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 2020年12月31日 | 本期变动金额 | | 2021年6月30日 |
|------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 / 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 25,120,053.04 | | | 25,120,053.04 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 692,623.90 | 1,378,674.86 | | 2,071,298.76 |

| 类别 | 2020年12月31日 | 本期变动金额 | | 2021年6月30日 |
|----|---------------|--------------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 |
| 合计 | 25,812,676.94 | 1,378,674.86 | | 27,191,351.80 |

(6) 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 | 2021年6月30日 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 2021年6月30日坏账准备余额 |
|----|---------------|--------|---------------|------|-----------------|------------------|
| 1 | 国建新能科技股份有限公司 | 代理应收款 | 25,120,053.04 | 3-4年 | 40.25 | 25,120,053.04 |
| 2 | 中关村科技租赁股份有限公司 | 保证金 | 9,200,000.00 | 2年以内 | 14.74 | 660,000.00 |
| 3 | 国家税务局 | 出口退税 | 7,345,202.24 | 1年以内 | 11.77 | 367,260.11 |
| 4 | 唐山玉泰电力工程有限公司 | 关联方往来款 | 4,000,000.00 | 1年以内 | 6.41 | |
| 5 | 内蒙古阳光新能科技有限公司 | 关联方往来款 | 3,600,000.00 | 1年以内 | 5.77 | |
| | 合计 | | 49,265,255.28 | | 78.94 | 26,147,313.15 |

(三) 长期股权投资

| 被投资单位名称 | 2020年12月31日 | 本期增减变动 | | 2021年6月30日 | 资产减值准备 |
|---------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | | |
| Haitech holdings Co., Ltd | 29,716,512.17 | | | 29,716,512.17 | |
| 山东晶能新能源科技有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | |
| 唐山玉泰电力工程有限公司 | 23,500,000.00 | | | 23,500,000.00 | |
| 海泰新能(北京)科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | |
| 海泰新能(上海)商贸有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | |
| 内蒙古阳光新能科技有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | |
| 左权县德泰电力有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | |
| 苏州海泰新能源科技有限公司 | 1,200,000.00 | 157,000.00 | 1,357,000.00 | | |
| 内蒙古御光科技发展有限公司 | 1,000.00 | | | 1,000.00 | |
| 玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司 | 47,200,000.00 | 2,800,000.00 | | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 125,817,512.17 | 2,957,000.00 | 1,357,000.00 | 127,417,512.17 | |

(四) 营业收入、营业成本

| 项目 | 2021年1-6月 | |
|----|-----------|----|
| | 收入 | 成本 |

| | | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务 | 1,541,784,434.47 | 1,436,838,174.27 |
| 其他业务 | 2,767,602.98 | 3,717,089.88 |
| <u>合计</u> | <u>1,544,552,037.45</u> | <u>1,440,555,264.15</u> |

续上表

| 项目 | 2020年1-6月 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,016,466,845.12 | 854,114,329.88 |
| 其他业务 | 2,335,820.55 | 2,993,313.01 |
| <u>合计</u> | <u>1,018,802,665.67</u> | <u>857,107,642.89</u> |

(五) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 19,386,900.00 | 11,708,920.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -1,357,000.00 | |
| 理财收益 | 27,281.62 | 289,469.39 |
| <u>合计</u> | <u>18,057,181.62</u> | <u>11,998,389.39</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

报告期非经常性损益明细

| 非经常性损益明细 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|--|--------------|------------|
| (1) 非流动性资产处置损益 | | |
| (2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| (3) 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） | 4,881,696.63 | 713,010.96 |
| (4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| (5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| (6) 非货币性资产交换损益 | | |
| (7) 委托他人投资或管理资产的损益 | 27,281.62 | 289,469.39 |
| (8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| (9) 债务重组损益 | | |

非经常性损益明细

2021年1-6月

2020年1-6月

| | | |
|--|---------------------|--------------------|
| (10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| (11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| (12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| (13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| (14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| (16) 对外委托贷款取得的损益 | | |
| (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| (18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| (19) 受托经营取得的托管费收入 | | |
| (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,038,665.81 | -1,792,861.12 |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益合计 | 3,870,312.44 | -790,380.77 |
| 减：所得税影响金额 | 576,850.83 | -16,229.31 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | 3,293,461.62 | -774,151.46 |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 | 3,291,427.61 | -774,151.46 |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | 2,034.01 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 2021年1-6月 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.90 | 0.09 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.31 | 0.07 | 0.07 |

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

二〇二一年八月二十四日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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