



深圳市拓日新能源科技股份有限公司

**2012 年度报告**

**2013 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、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。

公司负责人陈五奎、主管会计工作负责人熊国辉及会计机构负责人(会计主管人员)谢文军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司已在本报告中详细描述未来可能存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的展望的内容。

## 目录

<b>2012 年度报告</b> .....	<b>1</b>
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告 .....	10
五、重要事项.....	30
六、股份变动及股东情况 .....	40
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	46
八、公司治理.....	53
九、内部控制.....	60
十、财务报告.....	63
十一、备查文件目录 .....	163

## 释义

释义项	指	释义内容
拓日新能、公司、本公司	指	深圳市拓日新能源科技股份有限公司
陕西子公司、陕西拓日	指	全资子公司陕西拓日新能源科技有限公司
乐山子公司、乐山新天源	指	全资子公司乐山新天源太阳能科技有限公司
德国公司	指	全资子公司拓日新能源（欧洲）有限公司
美国公司	指	全资子公司拓日新能源（美洲）有限公司
非洲公司	指	全资子公司非洲太阳能（乌干达）有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
嘉悦投资	指	第二大股东上海市嘉悦投资发展有限公司
奥欣投资	指	控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司
喀什城投	指	喀什城建投资集团有限公司
喀什瑞城	指	喀什瑞城新能源科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
MW	指	兆瓦，1,000,000W
GW	指	吉瓦，1,000,000,000W

## 重大风险提示

1、产业补贴政策变化风险；2、原材料价格波动的风险；3、汇率波动风险；4、国际贸易摩擦的风险。相关风险要素对公司的影响敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的展望的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	拓日新能	股票代码	002218
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市拓日新能源科技股份有限公司		
公司的中文简称	拓日新能		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN TOPRAYSOLAR Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TOPRAYSOLAR		
公司的法定代表人	陈五奎		
注册地址	深圳市南山区侨城北路香年广场[南区]主楼（A座）栋一座8层802-804号房		
注册地址的邮政编码	518053		
办公地址	深圳市南山区侨香路6060号香年广场A栋802-804		
办公地址的邮政编码	518053		
公司网址	www.topraysolar.cn； www.topraysolar.com		
电子信箱	rickennliu@topraysolar.com； helenren@topraysolar.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 强	任 英
联系地址	深圳市南山区侨香路6060号香年广场A栋802-804	深圳市南山区侨香路6060号香年广场A栋802-804
电话	0755-86612658	0755-29680031
传真	0755-86612620	0755-86612620
电子信箱	rickennliu@topraysolar.com	helenren@topraysolar.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 08 月 15 日	深圳市南山区西丽南岗第一工业园 9 栋	4403012094913	440301741234170	741234170
报告期末注册	2012 年 10 月 26 日	深圳市南山区侨城北路香年广场[南区]主楼 (A 座) 栋一座 8 层 802-804 号房	440301103309280	440301741234170	741234170
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼
签字会计师姓名	李秉心 王敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	深圳市红岭中路中深国际大厦 16 楼	桑继春 程从云	2010.6.25-2012.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	529,094,478.07	478,086,568.66	10.67%	587,709,082.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,324,670.84	-139,691,512.18	103.81%	96,267,518.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-23,025,962.03	-150,682,221.16	84.72%	90,479,594.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,591,744.08	-281,741,877.65	97.66%	44,911,133.46
基本每股收益（元/股）	0.011	-0.29	103.79%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.011	-0.29	103.79%	0.22
净资产收益率（%）	0.37%	-10.73%	11.1%	12.89%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,304,038,149.65	2,016,622,612.75	14.25%	1,373,405,628.57
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,427,075,450.02	1,422,357,847.53	0.33%	790,287,101.94

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,324,670.84	-139,691,512.18	1,427,075,450.02	1,422,357,847.53
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元



	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,324,670.84	-139,691,512.18	1,427,075,450.02	1,422,357,847.53
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	182,550.02			
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）	28,095,483.37	9,728,063.56	6,832,938.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,599.48	1,262,645.42	-23,616.29	
所得税影响额			1,021,398.34	
合计	28,350,632.87	10,990,708.98	5,787,923.90	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，受欧债危机和欧美双反的影响，光伏产品主要需求市场欧洲市场经济低迷，光伏行业的经营环境受到严峻的考验，行业整体经营业绩下滑明显。面对严峻的外部市场环境，公司管理层及全体员工依然信心坚定，不断提高管理水平和运营效率，加快研发成果的产业化，加强成本控制。报告期内，经过公司全体员工的努力，公司生产经营状况良好，实现营业收入52,909.45万元，同比增长10.67%，归属于上市公司股东的净利润532.47万元，比上年同期增长103.81%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司业务已走出行业低谷开始回升，实现营业收入52,909.45万元，同比增长10.67%；公司营业成本45,543.34万元，同比增长3.24%。报告期内，公司加强了成本控制，销售费用、管理费用合计7,236.64万元，同比下降22.96%，财务费用1667.62万元，同比下降53.42%，主要源于汇兑损失大幅减少。报告期内，公司持续加大新技术、新产品的开发力度，研发投入2,734.12万元，占营业收入的5.17%，占最近一期经审计净资产的1.92%。报告期内，公司经营活动的现金净流量-659.17万元，比上年同期增长97.66%。主要是公司购买商品、接受劳务支付的现金流支出与上年同期相比下降43.94%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在《2011年度报告》中披露的2012年经营规划为：公司将紧紧围绕“市场开拓、成本降低”这条主线，加大市场开拓力度，加强成本费用管控，强化质量管理，加快研发成果产业化，提升产品核心竞争力，保证公司平稳、健康发展。重点开展的工作为：扩展营销网络，培育新增长点；加强财务管理、降低成本；加快乐山基地、陕西基地的建设以及研发成果的产业化和加强人才储备和人才梯队建设。

2012年，公司紧紧围绕既定发展战略和工作目标，在市场开拓、技术创新、成本降低以及工作效率提升等方面成效显著，具体进展情况如下：

在国际市场的开拓上，公司建立起“小而美，细而精”的品牌形象，光伏组件市场逐渐转向有目的有选择的客户开发模式，组件销量与去年同期相比增长显著。同时，开拓了新的国际知名连锁超市客户，太阳能应用产品销量实现稳健增长。

在国内市场开拓上，随着国内光伏电站补贴政策的落实和国家鼓励清洁能源的政策导向，公司采取了分层分量、各取所长的销售和合作策略，积极开发多元化的产业合作和市场开拓模式，积极参与国内电站项目，提供产品供应及EPC工程服务，并取得较为明显的成绩。报告期内公司在光伏电站建设工程方面也迈出重要一步，通过公司深圳蛇口学校160KW<sub>p</sub>、拓日工业园70KW<sub>p</sub>及陕西拓日工业园3MW<sub>p</sub>光伏建筑一体化项目和蒲城10MW<sub>p</sub>金太阳光伏电站项目顺利建成和国家验收，积累了大型光伏电站工程设计、安装和运行维护的经验，培养了一批专业工程技术人员和运营管理人员。同时，成立了全资EPC工程子公司，专注于各类光伏发电项目的设计、施工和技术支持，为进一步拓展国内市场打下坚实基础。

在技术创新和研发成果转化方面，2012年度公司在行业低迷的大背景下更加积极的进行技术创新、工艺改进和科技成果转化，继续保持了高效低成本的行业优势地位。保障了公司在行业变动格局下实现快速稳健发展。报告期内具体的技术创新和成果有：

在晶体硅太阳能电池生产工艺中实现了硅片切割液、碳化硅粉、石英坩埚和石墨热场等辅材和耗材的自制和量产；成功研发光伏导电微纳米铝浆，进入试产阶段；准单晶太阳能电池工艺和技术也于2012年5月通过

了四川省科技厅的科技成果鉴定。

在非晶硅太阳能电池和光伏玻璃技术领域，非晶硅自动流水线研发成功并逐步投入使用；大尺寸非晶硅太阳能电池生产设备实现自制，设备及新生产线正在安装；实施光伏玻璃生产线技改项目，降低光伏玻璃生产成本并提高玻璃成品率；改造了玻璃生产线和钢化生产线，节约电力支出，降低能耗。

另外，报告期公司积极进行管理和运营模式优化调整，加强绩效考核和费用成本控制，同时对相关部门进行整合和优化配置，集中优势资源进行市场开拓、技术创新及产品生产。在人才培养方面，公司结合新项目、新产品研发和产业化实施，提拔了一批表现优秀的老员工，同时也引进了优秀人才，加大了人力资源的管理和考核。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

公司主营业务收入主要为其他电子设备制造行业销售收入，按照产品分为晶硅太阳能电池芯片及组件、非晶硅太阳能电池芯片及组件、太阳能应用产品及供电系统、平板式太阳能热水器、太阳能光伏玻璃。2012年度公司主营业务收入增长 9.19%。公司其他业务收入主要为销售原材料，2012年同比增长357.4%。

营业收入	2012年	2011年	同比增减
主营业务收入	519,801,419.07	476,054,851.84	9.19%
其他业务收入	9,293,059.00	2,031,716.82	357.40%
合计	529,094,478.07	478,086,568.66	10.67%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：MW

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
其他电子设备制造行业	销售量	79.38	50.82	56.19%
	生产量	76.58	68.37	12.01%
	库存量	28.38	31.19	-9.01%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

上述表格中的数据单位为MW；本报告期加大了市场推广和销售力度，公司主要产品之一的晶硅电池及组件的销售量有较大幅度的增加。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	257,798,359.64
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	48.72%
--------------------------	--------

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	68,242,425.81	12.9%
2	客户 2	64,300,613.85	12.15%
3	客户 3	48,515,131.68	9.17%
4	客户 4	44,502,092.70	8.41%
5	客户 5	32,238,095.60	6.09%
合计	—	257,798,359.64	48.72%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
其他电子设备制造行业	直接材料	295,425,570.04	66.2%	308,816,458.12	70.06%	-4.34%
其他电子设备制造行业	直接人工	57,121,560.37	12.8%	46,723,586.30	10.6%	22.25%
其他电子设备制造行业	制造费用	93,715,059.98	21%	85,512,978.70	19.4%	9.59%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
晶体硅太阳能电池芯片及组件	主营业务成本	313,408,462.96	68.82%	290,781,289.90	65.92%	7.78%
非晶硅太阳能电池芯片及组件	主营业务成本	66,073,336.85	14.51%	99,895,151.91	22.65%	-33.86%
太阳能应用产品及供电系统	主营业务成本	44,520,615.95	9.78%	41,278,063.34	9.36%	7.86%
平板式太阳能热水器	主营业务成本	2,591,351.42	0.57%	1,487,656.54	0.34%	74.19%

太阳能光伏玻璃	主营业务成本	19,668,423.22	4.32%	7,346,388.29	1.67%	167.73%
---------	--------	---------------	-------	--------------	-------	---------

说明

本报告期原材料价格比上年同期下降，因此直接材料占营业成本的比重下降。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	80,001,182.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	18.05%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	21,862,457.14	4.93%
2	供应商 2	20,149,144.76	4.55%
3	供应商 3	13,688,964.19	3.09%
4	供应商 4	12,865,979.62	2.9%
5	供应商 5	11,434,636.64	2.58%
合计	——	80,001,182.35	18.05%

#### 4、费用

报告期内，公司财务费用比上年同期下降53.42%，主要是本报告期末欧元汇率回升产生汇兑收益，而上年同期汇兑损失较大。

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减
销售费用	28,534,567.68	33,209,017.47	-14.08%
管理费用	43,831,825.48	60,721,181.49	-27.81%
财务费用	16,676,183.04	35,797,868.43	-53.42%
所得税费用	80,521.79	636,664.91	-87.35%

#### 5、研发支出

项目	2012 年	2011 年	同比增减
研发投入金额	27,341,161.26	22,986,517.39	18.9%
研发投入占营业收入比例	5.17%	4.81%	0.36%
研发投入占净资产比例	1.92%	1.62%	0.30%

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	584,290,264.94	663,046,156.52	-11.88%
经营活动现金流出小计	590,882,009.02	944,788,034.17	-37.46%
经营活动产生的现金流量净额	-6,591,744.08	-281,741,877.65	97.66%
投资活动现金流入小计	25,819,720.80	12,590,000.00	105.08%
投资活动现金流出小计	179,393,093.76	470,118,067.77	-61.84%
投资活动产生的现金流量净额	-153,573,372.96	-457,528,067.77	66.43%
筹资活动现金流入小计	1,247,322,550.75	1,322,631,463.17	-5.69%
筹资活动现金流出小计	1,130,716,141.22	530,345,972.24	113.2%
筹资活动产生的现金流量净额	116,606,409.53	792,285,490.93	-85.28%
现金及现金等价物净增加额	-45,170,063.74	51,644,486.96	-187.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，经营活动产生的现金流量净额-659.17万元，比上年同期增长97.66%。其中经营活动产生的现金流入金额比上年同期减少11.88%，主要是本报告期国内的销售比重加大，而国内的回款账期较长，回款比上年同期减少。经营活动产生的现金流出金额比上年同期下降35,390.60万元，下降幅度为37.46%。主要是公司购买商品、接受劳务支付的现金流支出与上年同期相比下降43.94%。

报告期，投资活动产生的现金流量净额为-15,357.33万元，比上年同期增长66.43%，其中投资活动产生的现金流入与上年同期增长105.08%，主要是本报告期收到与资产相关的政府补助增加；投资活动产生的现金流出与上年同期相比下降61.84%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。 报告期，筹资活动产生的现金流量净额为11,660.64 万元，与上年同期相比减少67,567.91万元，下降85.28%，主要是本期吸收投资收到的现金比上期同期减少，原因是上年同期公司再融资项目成功，融资项目资金到位78,758.75 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工 业	519,801,419.07	446,262,190.40	14.15%	9.19%	1.24%	6.74%
分产品						

晶硅太阳能电池芯片及组件	339,506,313.11	313,408,462.96	7.69%	33.05%	7.78%	21.64%
非晶硅太阳能电池芯片及组件	92,092,395.72	66,073,336.85	28.25%	-38%	-33.86%	-4.49%
太阳能应用产品及供电系统	62,563,464.55	44,520,615.95	28.84%	3.08%	7.86%	-3.15%
平板式太阳能集热器	3,936,139.95	2,591,351.42	34.17%	130.91%	74.19%	21.44%
光伏太阳能玻璃	21,703,105.74	19,668,423.22	9.38%	118.02%	167.73%	-16.83%
分地区						
出口销售	390,895,720.78	335,812,143.02	14.09%	-11.77%	-11.11%	-0.64%
国内销售	128,905,698.29	110,450,047.38	14.32%	290.4%	75.32%	105.12%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	158,795,400.88	6.89%	187,077,482.88	9.28%	-2.39%	
应收账款	154,056,444.95	6.69%	31,676,613.35	1.57%	5.12%	主要是本报告期为了扩大销售,加大了中信保工具的运用,对部分信用好的优质客户增加了回款的信用帐期
存货	442,271,346.02	19.2%	445,385,424.89	22.09%	-2.89%	
长期股权投资	23,609,999.32	1.02%			1.02%	本报告期投资参股公司喀什瑞城新能源科技有限公司
固定资产	831,779,197.59	36.1%	664,014,618.93	32.93%	3.17%	本报告期部分厂房验收使用和机器设备增加
在建工程	368,560,683.45	16%	477,134,366.63	23.66%	-7.66%	主要是陕西蒲城光伏电站工程结转固定资产
工程物资	64,404,194.09	2.8%	24,170,197.48	1.2%	1.6%	为建设光伏电站准备的专用物资增加
其他流动资产	100,457,329.2	4.36%	4,151,846.60	0.21%	4.15%	本期将待抵扣的增值税进项税由应

	6				交税费重分类至其他流动资产
--	---	--	--	--	---------------

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	388,057,414.25	16.84%	320,000,000.00	15.87%	0.97%	
应付票据	78,459,502.37	3.41%	41,351,319.20	2.05%	1.35%	本期公司增加以银行承兑汇票结算方式支付货款
应交税费	11,468,428.42	0.5%	-88,287,604.38	-4.38%	4.88%	本期将待抵扣的增值税进项税由应交税费重分类至其他流动资产
其他应付款	75,719,566.89	3.29%	908,371.23	0.05%	3.24%	关联方借款增加所致

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					0.00	0.00	
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



金融负债	0.00			0.00	0.00	0.00
------	------	--	--	------	------	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### 1、技术自主、设备自制优势

公司专注于太阳能行业10年，通过持续的自主创新，完整掌握了非晶硅太阳能电池全套生产线设备制造和生产工艺技术、高效晶体硅太阳能电池关键设备制造及生产工艺技术、新型平板太阳能集热板关键设备制造及生产工艺技术、光伏玻璃关键设备制造及生产工艺技术。设备的自制、工艺的自主和技术全面，使得公司在国内乃至全球光伏行业中独树一帜。

凭借强大的研发能力自主研发生产设备，公司与其他进口生产设备的同类企业相比，固定资产投资规模和设备成本较低，有效降低了太阳能电池的生产成本。此外，由于生产设备自主化，在生产的过程中可同步进行工艺技术创新和设备改进，不断提高生产效率和产品质量。

### 2、完整产业链优势

与国内其他太阳能电池企业相比，公司在产业链方面优势明显。产业链涵盖了非晶硅薄膜电池、晶体硅太阳能电池、太阳能应用产品、光伏玻璃和太阳能集热器等领域。在晶体硅太阳能电池领域，形成了“晶体硅棒控制/多晶硅浇铸-切片-电池芯片制造-电池组件”的较为完整的产业链结构。在非晶硅太阳能电池领域，完成了“石英石/石英砂-光伏太阳能玻璃-非晶硅电池-太阳能发电”的“从石到电”的全球最完整的产业链。在太阳能应用产品方面实现“产品研发设计-模具制作-塑料注塑-包装设计-产品组装”的产业链条；在平板型太阳能热水器领域“卷-卷镀膜-光热组件封装-光热系统”的产业链条。公司产业链完整，技术领域跨度大，可以迅速有效地向市场提供高效低成本各类太阳能产品，在价格和成本成为目前制约行业发展因素的大背景下，产业链优势显得更为重要。

### 3、产品种类齐全的优势

公司拥有最全面的太阳能产品：在太阳能光伏领域，同时生产和销售单晶硅太阳能电池及组件、多晶硅太阳能电池及组件、非晶硅太阳能电池及组件，以及太阳能应用产品；在太阳能光热领域，拥有先进的新型平板式太阳能集热器和太阳能热水系统。产品种类的多样化，可满足不同地区及客户的不同需求，有助于公司快速开发和抢占市场，同时保障公司具有良好的市场抗风险能力。

### 4、技术研发团队优势

公司自成立以来就坚持自主创新、自主研发，形成了以董事长为核心的技术研发和管理团队，集合了机械、材料科学、计算机、光学、电子、化学、物理等多个学科领域的专业人才，横跨薄膜及晶硅关键装备、薄膜材料和晶体材料及器件、电池及组件工艺、集热膜及光热器件等多个技术领域。公司经过多年发展，承担过多项国家级和省市级研发和产业化课题，多项技术获得中国创新新纪录并填补国家空白。稳定而实效的研发团队保障了公司稳健和长远发展。

### 5.品牌和服务网络优势

公司产品品种多、客户广，拥有遍布全球的销售网络，产品已远销全球51个国家和地区。同时依托海外北美子公司、欧洲子公司以及非洲子公司建立了较为完整的销售和服务网络，保证产品的售后服务质量，确立公司主导产品的优势地位。经过多年市场形象积累，公司已形成良好的市场形象，也逐渐形成了自身品牌优势。企业品牌TOPRAYSOLAR为广东省著名商标、深圳市知名品牌以及中国新能源行业标志性品牌。

6、拥有自主知识产权：公司多项设备技术、工艺技术以及产品技术均已申请专利，公司品牌TOPRAYSOLAR已获得多个国家的商标注册。截至报告期末，公司获国家知识产权局授权专利54项，其中发明专利4项，实用新型40项，外观专利10项。

此外，生产用的设备、土地使用权等均为公司购置或所有；没有发生因设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响之情形。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
24,500,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	建设和运营大型并网光伏电站	49%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

无委托理财情况

**(2) 衍生品投资情况**

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

说明

**(3) 委托贷款情况**

无委托贷款情况

**3、募集资金使用情况****IPO 募集资金总体使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	41,219.66
报告期投入募集资金总额	371.84
已累计投入募集资金总额	41,546.96
募集资金总体使用情况说明	
截止 2012 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 415,469,625.35 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目 93,869,456.33 元；于 2008 年 2 月 18 日起至 2011 年 12 月 31 日使用募集资金 317,881,745.13 元；本年度使用募集资金 3,718,423.89 元。募集资金账户利息收入扣除手续费支出后产生净收入 12,919,970.63 元。公司用节余募集资金补充流动资金 9,646,919.97 元。截止 2012 年 12 月 31 日，募集资金余额为零。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、25MW 光伏电池(非晶硅)产业化项目	否	35,000	26,000	371.84	24,295.04	93.44%	2010 年 03 月 01 日	1,832.61	否	否
2、15MW 光伏电池(晶体硅)产业化项目	否	20,000	19,000		17,251.92	90.8%	2010 年 03 月 01 日	-27.53	否	否

							日			
承诺投资项目小计	--	55,000	45,000	371.84	41,546.96	--	--	1,805.08	--	--
超募资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>25MW 光伏电池（非晶硅）产业化项目主体建筑与主要配套设备已达到预定可使用状态，并已经正式达产。</p> <p>15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目主体建筑与主要配套设备已达到预定可使用状态，并已经正式达产。</p> <p>未达到预计收益的原因： 1.由于欧债危机及市场因素的影响，与上市前相比，产品售价大幅下降，销售利润率下降； 2.由于公司大部分产品为出口销售，主要以欧元和美元结算，欧元、美元汇率与上市前相比大幅下降，汇兑损失超过预期</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	<p>以前年度发生</p> <p>本公司于 2009 年 3 月 16 日召开 2009 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更“拓日新能 15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目”募集资金实施地址和实施主体的议案》，公司从业务布局和发展规划考虑，将公司募集资金投资项目之一“15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目”实施地址由深圳变更为四川省乐山市拓日新能（乐山）光伏产业园，实施主体由本公司变更为本公司全资子公司---乐山新天源太阳能电力有限公司。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	<p>经广东大华德律会计师事务所出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》、保荐机构国信证券股份有限公司出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况之保荐意见书》，本公司第一届董事会第八次会议审议通过了《公司关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 3,254.14 万元</p> <p>经广东大华德律会计师事务所出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司 15MW 光伏电池（晶体硅）产业化募集资金项目实际自筹资金使用情况专项审计报告》、保荐机构国信证券股份有限公司出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司使用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的专项意见》，本公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 6,132.80 万元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	<p>本公司第一届董事会第七次会议于 2008 年 3 月 12 日召开，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。该资金于 2008 年 9 月 10 日前已全部归还。</p> <p>本公司第一届董事会第十三次会议于 2008 年 10 月 17 日召开，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。该资金于 2009 年 4 月 21 日全部归还。</p> <p>本公司于 2009 年 4 月 23 日召开第一届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。2009 年 10 月 23 日前已全部归还。</p> <p>本公司于 2009 年 10 月 27 日召开第一届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期</p>									

	限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。2010年4月23日前已全部归还。 本公司于2010年5月15日召开第二届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金4000万元的议案》，将4,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。2010年8月12日前已全部归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	截止报告期末，募集资金项目建设主体工程、主要配套设施与设备已全部完工，因在建设期光伏产业产品不断降价，与之相应的配套设施、料件相应减价，项目完工后结余资金共964.69万元（含利息）。
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司第二届董事会第三十三次会议于2012年11月5日召开，会议审议通过了《关于将首次公开发行节余募集资金永久补充流动资金的议案》，为充分发挥资金的使用效率，将截止2012年9月30日节余的募集资金951.89万元永久性补充流动资金，主要用于生产所需。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金，转出时包含2012年4季度的利息12.80万元，总计转出964.69万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司于2009年12月5日召开2009年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于调整募投项目投资总额及投向计划的议案》，25MW光伏电池(非晶硅)产业化项目投资总额由35,000万元变更为26,000万元，其中公司光明工业园全部用地的土地征用费由原计划的1557万元调整为1300万元，固定资产投资由原计划的31,228万元调整为24,000万元；15MW光伏电池(晶体硅)产业化项目投资总额由20,000万元变更为19,000万元，其中公司乐山工业园全部用地的土地征用费由原计划的756.70万元调整为2866万元，固定资产投资由原计划的17,233.30万元调整为15,500万元。

## 2011年非公开发行募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	78,758.75
报告期投入募集资金总额	8,734.89
已累计投入募集资金总额	53,866.28
募集资金总体使用情况说明	
截止2012年12月31日，公司对募集资金项目累计投入538,662,788.70元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目220,556,142.71元；于2011年3月4日起至2011年12月31日止会计期间使用募集资金230,757,754.26元；本年度使用募集资金87,348,891.73元。补充流动资金250,000,000.00元。募集资金账户利息收入扣除手续费支出后产生净收入4,025,058.37元。截止2012年12月31日，募集资金余额为人民币2,949,769.67元。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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

1、150MW 非晶硅光伏电池生产线项目	否	81,000	78,758.75	8,734.89	53,866.28	68.39%	2013 年 06 月 01 日	58.04	否	否
承诺投资项目小计	--	81,000	78,758.75	8,734.89	53,866.28	--	--	58.04	--	--
超募资金投向										
合计	--	81,000	78,758.75	8,734.89	53,866.28	--	--	58.04	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	该募集资金投资项目截止 2012 年 12 月 31 日,尚在建设中,其中太阳能光伏玻璃生产线、非晶硅光伏电池生产线以及单晶硅光伏组件生产线已经投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经立信大华会计师事务所有限公司出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司 150MW 非晶硅光伏电池生产线项目募集资金项目实际自筹资金使用情况专项审计报告》、保荐机构海通证券股份有限公司出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司用募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的核查意见》,2011 年 3 月 23 日,本公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设自筹资金 22,055.61 万元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>本公司于 2011 年 3 月 23 日召开第二届董事会第十二次会议,会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 32000 万元的议案》,将 32,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过六个月。该议案业经 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年度股东大会批准,公司在履行相关手续后转出相应资金。该资金于 2011 年 10 月 18 日前已全部归还。 本公司于 2011 年 9 月 26 日召开第二届董事会第十六次会议,会议审议通过了《关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,将 38,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自股东大会通过之后并已归还前次补充流动资金次日起不超过 6 个月。该议案于 2011 年 10 月 14 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过,公司在履行相关手续后转出 38,000 元资金,该资金于 2012 年 4 月 16 日前已全部归还。 本公司于 2012 年 3 月 29 日召开第二届董事会第二十一次会议,会议审议通过了《关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,将 25,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自股东大会通过之后并已归还前次补充流动资金次日起不超过 6 个月。该议案于 2012 年 4 月 16 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过,公司在履行相关手续后转出 25,000 万元资金,该资金于 2012 年 10 月 15 日前已全部归还。 本公司于 2012 年 8 月 27 日召开第二届董事会第二十九次会议,会议审议通过了《关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,将 25,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自股东大会通过之后并已归还前次补充流动资金次日起不超过 6 个月。该议案于 2012 年 9 月 18 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过</p>									

	过,公司在履行相关手续后转出 25,000 万元资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 截止报告期末,募集资金项目尚未完工,尚难估计是否会出现募集资金结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无变更募集资金项目						

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
乐山新天源太阳能科技有限公司	子公司	制造业	晶体硅片和太阳能电池片	40000 万元	705,984,434.41	341,361,954.96	210,876,330.14	-26,033,443.02	-5,505,294.74
陕西拓日新能源科技有限公司	子公司	制造业	太阳能光伏玻璃及非晶硅太阳能电池及组件	20000 万元	915,919,781.85	519,379,102.24	160,776,598.06	2,380,189.87	8,534,301.67
拓日新能源(欧洲)有限公司	子公司	商业	太阳能组件及相关产品贸易	100 万欧元	100,919,052.31	-25,725,874.69	80,626,616.42	-1,759,538.96	-1,742,901.93
非洲太阳能(乌干达)有限公司	子公司	商业	太阳能电池组件、太阳能应用产品、太阳	50 万美金	42,831,579.95	5,382,082.97	27,630,406.29	931,008.52	877,762.34

			能系统配件等系列产品销售						
上海拓日新能源科技有限公司	子公司	制造业	太阳能光伏玻璃、太阳电池及组件, 太阳能热水器的设计和安装	3000 万元	29,996,446.50	29,981,536.50	0.00	-18,463.50	-18,463.50
深圳华悦新能源工程有限公司	子公司	制造业	太阳能光伏、光热设备及系统的安装工程及维护	3000 万元	30,182,512.97	29,996,512.97	0.00	-3,487.03	-3,487.03
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	参股公司	电站	建设和运营大型并网光伏电站	5000 万元	106,787,814.32	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
陕西蒲城 10MW 光伏电站项目	20,000	826.9	14,434.17	100% 0	
合计	20,000	826.9	14,434.17	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
<p>2010 年 4 月, 公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于投资建设陕西蒲城 10MW 太阳能光伏电站项目的议案》, 该项目建设主体为陕西拓日新能源科技股份有限公司, 由陕西拓日新能源科技股份有限公司全资子公司陕西拓日现代农业有限公司组织实施和电站运营。本项目为金太阳示范项目, 计划总投资人民币 2 亿元, 资金来源于金太阳示范工程国家财政补助 7000 万元及公司自有资金。目前, 该电站已建设完成并通过国家项目验收, 开始并网发电。</p>					

### 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用



## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、行业竞争格局

光伏产业作为政策引导性新兴产业，受政策（财政补贴政策）影响较为明显，受全球经济疲软和欧洲债务危机的影响，光伏产业2011年、2012年连续两年备受煎熬、经历了巨大的挑战。

一方面，意大利、德国等主要光伏市场国家纷纷下调补贴；美国和欧盟对中国采取贸易保护措施，对中国光伏业造成打击。行业竞争的加剧以及部分企业库存低价倾销，造成多晶硅、硅片、电池片、组件、电站成本全线下跌，落后企业被淘汰，国内近1/3的光伏企业处于停产或半停产状态，多家企业倒闭。

另一方面，以日本、澳大利亚、中东、非洲为代表的新兴市场正在不断发展；国内光伏市场启动，2011年以来在国家相关政策的驱动下，我国光伏电站装机量高速增长，中国国家能源局公布了“十二五”可再生能源目标，明确提出到2015年底太阳能发电累计装机容量将达到35GW。2012年12月19日，国务院常务会议研究确定了促进光伏产业健康发展的政策措施包括“淘汰落后产能、改善并网条件、开拓国内市场、完善补贴机制、提高政策效应”等几个关键方面。随着光伏产品成本的降低以及国内相关新能源政策的不断推出，将对国内新能源产业的发展带来契机。

全球太阳能光伏行业依然处于危机与机遇并存的局面，行业竞争继续加剧。技术创新能力和成本控制能力将继续成为光伏企业竞争的焦点。因此在未来几年内，光伏行业中只有技术含量高、成本控制能力强以及产业链完整的企业才有可能在日益激烈的竞争中获得更大发展。

#### 2、行业发展趋势

随着光伏制造业产品价格的下降，以及未来政策补贴的逐步下调，光伏行业将告别过去的暴利，转而进入到平稳增长阶段。从长远看，随着光伏产业的工艺革新与技术进步，光伏发电成本与传统能源发电成本之间的差距将进一步缩小，最终实现光伏发电的平价上网，使得太阳能成为真正具有竞争力的能源。

### （二）公司发展战略

上述行业发展趋势，将对公司2013年的经营发展带来巨大挑战与机遇，公司将继续坚持自主研发和自主创新，专注光伏光热新产品的研发、生产和销售，充分发挥公司技术创新优势，加强国际及国内市场的产品销售，快捷应对市场变化，在行业格局变动下保障公司稳健发展。

公司长期发展目标是：以“推动可再生能源产业发展，促进人与自然和谐”为使命，以技术研发为先导，以太阳能光伏、光热产品制造及其相关可再生能源技术装备集成为主导产业，以满足客户需求、提升客户价值为目标，实现公司持续发展和价值最大化，立志将公司建设成“世界有一定影响力的知名的可再生能源产品供应商和工程承包商”。

### （三）2013 年主要工作

1、按照现代企业管理模式加强集团化管理，进一步提高管理效率。通过强化规章制度建设，调整和优化工作流程，优化组织机构设计，制定更加切实可行的激励和约束机制，进一步推动规范化管理，适应市场快速变化。

2、顺应市场形势变化，采取“稳固既有客户，大力开发优质客户”的销售策略。加快营销服务网络建设，为客户提供“快速、有效”的服务。与现有经销网络的优化相结合，实现更加直接、有效、多层次的营销服务体系。紧密关注全球经济与新能源市场的动向，通过对电站项目及太阳能应用产品的市场挖掘，培养新的增长点，通过适宜的定价策略，专业展会的参加推动市场的开发，积极开拓新客户，同时利用外部资源，促进国际合作，继续全面拓展公司的外贸业务和积极拓展国内市场。2013年公司将进一步集中资源落实、深化大客户开拓战略，在充分挖掘现有大客户资源的基础上，开拓新的客户和新的应用领域。

3、坚持产业链垂直一体化，继续进行现有晶体硅生产线和非晶硅生产线各环节的产能匹配和优化工作，不断提升制造品质，提高生产效率、降低制造成本。

4、加快新产品的研发以及已有研发成果的产业化进程，在新品开发上要满足市场需求并快速赢利。

5、加强成本及费用管控，大力推行精细化生产管理，努力降低制造成本和经营费用。

#### （四）资金需求及安排

随着公司经营规模的扩大和业务的拓展，资金需求加大，为保证公司健康快速发展，公司拟通过下列措施满足公司资金需求：

- 1、使用暂时闲置募集资金补充流动资金，提高资金使用效率。
- 2、加强库存管理提高流动资金周转效率，提高资金周转效率。
- 3、加快在研新产品的研发进程，尽快投入市场，获取收益。

4、公司将根据自身经营情况结合市场情况，合理选择筹资渠道和筹资方式，努力满足公司短期和长期的资金需求。

#### （五）可能面对的风险

##### 1. 产业补贴政策变化风险

公司生产的光伏组件属于清洁能源产品，在目前产业发展模式上，需要政府的财政补贴才能保证光伏电站投资者合理的投资收益。传统的太阳能应用国如德国相比新兴的太阳能应用国，由于补贴政策制定、实施较早，初始补贴比例偏高，故其补贴比例一直呈现出持续下调的趋势，其他各国的太阳能上网电价补贴政策同样存在下调的趋势。补贴下调的同时，光伏组件的成本也随着技术的进步不断下降。而且光伏补贴政策以及光伏市场也呈现此起彼伏的态势，在一些国家补贴下降的同时，其他新兴光伏应用国家和地区也开始实施补贴政策，因此补贴政策的调整并不会改变光伏行业继续快速发展的趋势。这些光伏补贴的调整一定程度上也促进并保障了该行业的理性发展。

长远来看，太阳能光伏电池片和组件行业平均毛利率的提升主要还得依靠相关技术水平的提升和生产工艺的改进。公司作为业内拥有核心技术和较强成本控制能力的光伏企业，且具有客户资源、营销、技术、品牌、质量、管理等优势，在市场竞争中处于有利地位，但不排除未来宏观经济形势和各国对光伏产业的政策支持力度发生不利变化，同时公司的竞争优势等因素不能抵消该变化带来的不利影响时给公司未来业绩带来不利影响的风险。

##### 2. 原材料价格波动风险

晶体硅太阳能电池的原材料是多晶硅，2011年受欧债危机影响，多晶硅价格从80美元/公斤跌至30美元/公斤。至2012年12月，多晶硅价格跌至16美元/公斤左右。多晶硅价格的波动将直接影响晶体硅片的价格进而对公司的生产成本产生一定的影响。

##### 3. 汇率波动风险

在当前国际国内的经济形势下，人民币对欧元的汇率继续保持升值趋势，尽管公司可以通过提高产品价格、调节欧元和美元销售结算的比例、采取远期外汇交易等手段规避外汇汇率变动的风险，但仍不能排除外汇汇率变动给公司产品的毛利率带来一定的影响。

##### 4. 国际贸易摩擦的风险

由于公司产品大多数销往国外，所以各国采取的贸易政策措施如反倾销、反补贴等会对公司经营产生影响。2012年3月19日，美商务部作出对华出口美国的晶体硅太阳能电池产品反补贴调查的初裁，认定中国涉案企业存在2.9%-4.73%不等的补贴幅度，并追溯90天征税。2012年5月17日，美商务部公布反倾销调查初裁结果，裁定中国涉案企业31.14%-249.96%不等的临时反倾销税率，并将征税措施向前追溯90天。2012年12月10日，美商务部公布反倾销调查终裁结果，终裁对中国输美太阳能电池征收14.78%至15.97%的反补贴税和18.32%至249.96%的反倾销税。

公司积极参与应诉，根据终裁结果，反补贴税率15.24%；反倾销税率24.48%，剔除重复征收部分后，复合税率为30.66%。由于公司出口美国的晶体硅太阳能电池组件数量较少，而出口美国的光伏产品主要为非晶硅太阳能电池组件以及太阳能应用产品，不在此次美国“双反”调查产品的范围内，因此美国“双反”对公司目前业绩直接影响不大。但是美国作为欧洲之外的新兴市场，市场潜力巨大，“双反”将对公司未来进军美国市场造成一定影响。

2012年7月24日德国企业SolarWorld于向欧盟委员会提交申诉书，要求对中国相关光伏产品展开反倾销调查。2012年9月6日，欧盟委员会发布公告，对从中国进口的相关光伏产品发起反倾销调查。如果欧盟最

终认定中国光伏产品存在反倾销行为并征收高额关税，中国光伏企业在欧洲市场的产品销售将减弱成本竞争优势，对欧洲市场销售将受到较大影响。

如上述各种因素导致未来公司生产成本的变动幅度与产品销售价格的变动幅度不一致，则公司存在毛利率下降的风险。针对上述风险，公司一方面将依靠技术优势、品牌优势、客户优势，继续占据行业竞争制高点，实施差异化竞争策略；另一方面将未雨绸缪，在维护好老客户关系的基础上，加大国内外新兴市场的开拓力度。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，财务报表合并范围新增上海拓日新能源科技有限公司和深圳华悦新能源工程有限公司，这两家公司是本报告期新成立的子公司。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司认真贯彻落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》相关要求，2012年6月27日经公司第二届董事会第二十五次会议决议，审议通过《关于<股东回报规划事宜的论证报告>的议案》、《关于<未来三年（2012-2014年）股东回报规划>的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》等相关议案；2012年7月16日经公司2012年第二次临时股东大会决议，审议通过《关于<未来三年（2012-2014年）股东回报规划>的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》。公司的现金分红政策制定及执行符合公司章程的规定及股东大会的决议，分红标准和比例明确清晰；相关的决策程序和机制完备；独立董事恪尽职守，严格履行职责并在现金分红政策的制定、讨论及执行过程中发挥了客观、公正作用；中小股东对利润分配方案享有充分表达意见和诉求的机会、合法权益能够得到充分的维护。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

### 1) 2010年度利润分配方案

以公司总股本326,500,000股为基数，向全体股东进行利润分配，按每10股转增5股送现金0.5元（含税），派送含税现金股利16,325,000.00元。

### 2) 2011年度利润分配方案

2011年公司亏损，同时考虑到公司的生产经营和建设投资规模不断扩大，为了公司的可持续发展和股

东的长远利益，公司2011年度不进行现金红利分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 3) 2012年度利润分配方案

2012年公司相比上年实现扭亏，考虑到公司2013年的业务拓展计划，为了公司的可持续发展和股东的长远利益，公司2012年度不进行现金红利分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	5,324,670.84	
2011年	0.00	-139,691,512.18	
2010年	16,325,000.00	96,267,518.19	16.96%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

报告期，公司致力于企业规范经营发展，继续大力生产环保节能的清洁可再生能源产品。在追求经济效益的同时积极承担社会责任，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，通过技术创新和精益管理，在节能降耗的同时不断改善周边环境。

公司继续利用自身产品和技术优势，在国内三大生产基地积极实施光伏建筑一体化、光热建筑一体化等多种可再生能源项目，为节能减排、实现环境友好型的可持续经济发展模式，做出了示范和表率。

同时公司也在不断的改进、丰富和完善员工的业余生活：每月20日为公司的电影播放日；公司建立了图书阅览室，在食堂摆放了图书架，书架内摆放了多种内容健康积极上进的书籍，得到员工的一致好评；为了不断加强员工的质量意识，公司开展了拓日岗位技能比赛，以车间为单位，选拔了各个岗位的参赛人员，通过实际操作比赛和严格的评审，最终选出了40位各岗位的“技术能手”，公司对这些能手进行了奖励，该场比赛，大力激发了员工“学技术、比技能、敬职业、爱岗位”的热情，在全公司形成了关心、重视和支持岗位技能人才培养的良好氛围。公司的系列举措和组织的各项员工活动丰富了员工的业余生活，同时也提升了公司的凝聚力，体现了企业与社会和谐发展。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年07月18日	深圳总部会议室	实地调研	机构	湘财证券	讨论内容：光伏行业目前行业现状相互讨论，并对目前国内光伏政策和市场的趋势相互探讨，交流了国内电站建设的相关审批流程以及各地方政府的相关政策。未提供资料

2012年09月05日	深圳总部会议室	实地调研	机构	高盛（亚洲）有限责任公司	讨论内容：光伏行业发展情况、欧洲市场环境情况及公司发展路线。未提供资料
2012年09月18日	深圳总部会议室	实地调研	机构	平安证券、招商证券、深圳宏潇盛投资、海通证券	讨论内容：行业的整体情况、公司产能情况、企业的财务情况、国外的光伏补贴政策情况以及公司近期电站项目情况。未提供资料
2012年12月25日	深圳总部会议室	实地调研	机构	厦门普尔投资管理有限责任公司	讨论内容：目前国内光伏行业所遇到的困难，近期国家对于促进光伏发展的新政策以及公司未来如何发展。未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
相关决策程序			不适用						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 04 月 20 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			具体内容参见公司于 2013 年 4 月 20 日刊载于巨潮咨询网(www.cninfo.com.cn)的《深圳市拓日新能源科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》(大华核字[2013]004652 号)						

### 三、破产重整相关事项

不适用

## 四、资产交易事项

### 1、收购资产情况

无

### 2、出售资产情况

无

### 3、企业合并情况

无

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司于2012年4月5日第二届董事会第二十二次会议审议通过了《深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称“股权激励计划（草案）”）及其摘要，并将草案报送证监会备案。2012年6月11日，证监会对公司报送的草案确认无异议并进行了备案，公司根据证监会的有关反馈意见，对草案部分内容进行相应修订。2012年6月27日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“股权激励计划（草案修订稿）”）及其摘要。2012年7月16日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要。经公司股东大会授权，2012年7月26日公司召开第二届董事会第二十七次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，确定公司首期股票期权激励计划的首次授予日为2012年7月26日。根据股权激励计划（草案修订稿）的规定，公司拟授予激励对象523万份股票期权，每份股票期权拥有在期权有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买1股拓日新能股票的权利。其中首次向53名激励对象授予517万份；预留的6万份股票期权的授予日由董事会另行确定。公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权所涉及的标的股票数量（517万份）占当前拓日新能股份总数（48,975万份）的比例约1.056%。

公司于2012年8月20日完成了公司股票期权激励计划首次授予登记工作，期权简称：拓日JLC1，期权代码：037598。

### 本次授予股票期权的相关事项

- 1、股票期权的授予日为：2012年7月26日；
- 2、股票来源：公司将通过向激励对象定向发行股票作为本激励计划的股票来源；
- 3、股票期权行权价格为：11.13元；
- 4、股票期权授予对象：本激励计划涉及的激励对象包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员、公司核心技术（业务）人员、子公司主要管理人员及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员总计53人。
- 5、股票期权授予数量：本次计划首次授予激励对象的股票期权数量为517万份，预留8万份；
- 6、本激励计划有效期为自首次股票期权授权日（2012年7月26日）起不超过4年；首次授予的股票期权计划分三期行权：

行权期	行权有效期	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授予日起12个月后的第一个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自授予日起24个月后的第一个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予日起36个月后的第一个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

预留部分的股票期权自相应的授予日起满12个月后，激励对象应在未来24个月内分期行权。激励对象在可行权日内按50%：50%的行权比例分两期进行行权。行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自预留部分期权的授予日起12个月后的第一个交易日起至相应的授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自预留部分期权的授予日起24个月后的第一个交易日起至相应的授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

公司每年实际生效的期权份额将根据激励对象绩效考核和公司业绩考核结果做相应调整。行权期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，未行权的股票期权由公司注销。

7、行权条件：本计划首次授予在2012-2014年的3个会计年度中，分年度进行业绩考核并行权，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核目标作为激励对象的行权条件。净利润指标以扣除非经常性损益前后归属上市公司股东的净利润孰低值作为计算依据。各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	2012年营业收入不低于55,000万元，2012年净利润不低于3,500万元，且等待期内，归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。
第二个行权期	2013年营业收入不低于80,000万元，2013年净利润不低于5,000万元。
第三个行权期	2014年营业收入不低于110,000万元，2014年净利润不低于9,000万元。

预留部分在2013-2014年的2个会计年度中，各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	2013年营业收入不低于80,000万元，2013年净利润不低于5,000万元。
第二个行权期	2014年营业收入不低于110,000万元，2014年净利润不低于9,000万元。

若公司业绩考核达不到上述条件，则激励对象相对应行权期所获授的可行权股票期权由公司注销。

8、2012年8月15日，公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十一次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划激励对象名单及授予数量调整的议案》，在办理期权登记过程中，公司激励对象周维照因个人原因离职丧失被激励资格。董事会和监事会同意取消周维照的激励对象资格并取消对其授予的股票期权。因此，对激励对象周维照授予的股票期权将予以注销。



报告期内，公司股权激励计划尚未到行权期，未对报告期内财务状况产生影响。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	参股公司	经营性往来	销售商品	参考市场价格	电池组件平均价格5元/瓦	6,824.24	12.9%	4个月	平均每瓦5元左右		
合计				--	--	6,824.24	12.9%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				有利于提升上市公司的销售，有利于参股公司电站投资成本的控制							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响上市公司独立性							

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

喀什瑞城新能源科技股份有限公司	参股公司	应收关联方 债权	销售货款	否	0	6,062.43	6,062.43
深圳市奥欣投资发展有限公司	控股股东	应收关联方 债权	房屋租赁押 金	否	13.61	0	13.61

## 5、其他重大关联交易

本报告期内，企业无其他重大关联交易事项。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
乐山新天源太阳能 电力有限公司	2011 年 03 月 25 日	8,000	2011 年 03 月 01 日	8,000	连带责任保 证	一年	是	否
乐山新天源太阳能 电力有限公司	2010 年 08 月 16 日	8,200	2010 年 10 月 15 日	8,200	连带责任保 证	二年	是	否
乐山新天源太阳能 科技有限公司	2012 年 06 月 28 日	2,000	2012 年 07 月 18 日	1,886.43	连带责任保 证	一年	否	否
陕西拓日新能源科 技有限公司	2011 年 03 月 25 日	10,000		0	连带责任保 证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			2,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				1,886.43
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			2,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				1,886.43
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			2,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				1,886.43
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			2,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				1,886.43
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.32%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0

期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%
违规对外担保情况及解决措施情况说明	不适用

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
-----------	----------	---------------------	---------------------	------------	-----------	------	----------	--------	------	-------------

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、陈五奎先生	若税务主管部门对本公司上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴,则由深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、陈五奎三个股东无条件地全额承担应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用。	2008年02月05日	长期	正在履行
	陈五奎先生、李粉莉女士、陈琛女士、深圳市奥欣投资发展有	目前无投资并控制与股份公司产品、业务相同或类似企业;	2008年02月05日	长期	正在履行

	限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司	无论在中国境内或者境外,对于股份公司正在或将来要进行生产开发的产品、经营业务以及研究的新产品、新技术,将不会再直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对股份公司构成直接竞争的相同或相似或可替代的产品,除非股份公司对本公司/本人有要求。			
	上市前,直接、间接持有本公司股份的董事、监事和高管人员陈五奎、李粉莉、林晓峰、钟其锋、薛林、张鹏	在其任职期间每年转让的股份不得超过其所直接或间接持有本公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其所直接或间接持有的本公司股份。	2008年02月05日	任职期间及离职后半年内	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内严格遵守上述承诺				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	46
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

不适用

## 十一、处罚及整改情况

不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

## 十三、其他重大事项的说明

2012年12月19日，公司收到第二大股东上海嘉悦投资发展有限公司股权质押通知，嘉悦投资将其持有的本公司无限售条件流通股32,470,000（占本公司股份总数的6.63%）质押给兴业银行股份有限公司无锡分行，2012年12月18日双方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押手续。

2012年3月20日，公司收到第二大股东上海嘉悦投资发展有限公司股权解除质押通知，嘉悦投资将质押给兴业银行股份有限公司无锡分行的无限售条件流通股32,470,000（占本公司股份总数的6.63%）在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押手续。

截至本报告披露日，不存在持有、控制本公司5%以上股东持有本公司的股份处于质押状态的情况。

#### 十四、公司子公司重要事项

2012年7月16日公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于在新疆喀什设立全资子公司的议案》。2012年8月，公司全资子公司喀什拓日新能源科技有限公司注册成立，注册资金2000万元。

2012年12月17日公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于全资子公司喀什拓日新能源科技有限公司增资扩股的议案》：为积极应对喀什及新疆经济面临的跨越式发展的历史际遇及加强科技援疆、产业援疆及喀什市低碳经济发展的建设力度，经公司与喀什城建投资集团有限公司协商达成一致：由喀什城投公司及拓日新能公司共同对全资子公司“喀什拓日新能源科技有限公司进行增资，成立合资公司“喀什瑞城新能源科技股份有限公司”。喀什拓日新能源科技有限公司的注册资本将由原先的2,000万元增至5,000万元，其中喀什城投公司以现金出资2,550万元，持股比例为51%，拓日新能以自有资金增资450万元，加上已出资喀什拓日公司的原注册资本2,000万元，拓日新能公司共出资2450万元，持股比例由增资前的100%降至49%。2013年1月，喀什拓日新能源科技有限公司完成上述变更，公司名称变更为喀什瑞城新能源科技股份有限公司。

2013年4月11日公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于转让参股公司喀什瑞城新能源科技股份有限公司股权暨关联交易》，由于近期光伏行业个案影响及光伏上网电价下调意见稿的出台，光伏行业面临融资渠道变窄、融资成本上升以及光伏电站项目未来收益的不确定性等风险，为有效规避因上述情况所造成的投资风险，充分保障上市公司稳健发展，更好的保护公司及中小股东的利益，公司决定将所持有的喀什瑞城49%股权转让给深圳市奥欣投资发展有限公司。当公司实施完成该项议案内容后，公司将不再是喀什瑞城的股东。

#### 十五、公司发行公司债券的情况

不适用。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	67,907,400	13.87%				-57,750,000	-57,750,000	10,157,400	2.07%
1、国家持股								0	
2、国有法人持股								0	
3、其他内资持股	57,750,000	11.79%				-57,750,000	-57,750,000	0	
其中：境内法人持股	46,050,000	9.4%				-46,050,000	-46,050,000	0	
境内自然人持股	11,700,000	2.39%				-11,700,000	-11,700,000	0	
4、外资持股								0	
其中：境外法人持股								0	
境外自然人持股								0	
5、高管股份	10,157,400	2.07%						10,157,400	2.07%
二、无限售条件股份	421,842,600	86.13%				57,750,000	57,750,000	479,592,600	97.93%
1、人民币普通股	421,842,600	86.13%				57,750,000	57,750,000	479,592,600	97.93%
2、境内上市的外资股								0	
3、境外上市的外资股								0	
4、其他								0	
三、股份总数	489,750,000	100%						489,750,000	100%

股份变动的原因

2012年3月19日，公司非公开发行股份57,750,000股满12个月锁定期，解除销售，上市流通；

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况



不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行	2011年03月07日	21.00	38,500,000	2011年03月16日	38,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2011年1月11日，中国证监会核发《关于核准深圳市拓日新能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]52号），核准公司非公开发行不超过3,850万股新股。本次非公开发行数量为3850万股，发行价格为21.00元/股，2011年3月16日，本次非公开发行股票上市。

2011年5月11日，公司完成2010年利润分配方案，公司以总股本32,650万股为基数，向全体股东分配利润，每10股派发现金红利0.5元(含税)，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，本次合计派发现金红利480.00万元，转增股本16,325万股，转增后公司股本为48,975万股。股权登记日：2011年5月10日，除权除息日：2011年5月11日，新增可流通股份上市日：2011年5月11日，现金红利发放日：2011年5月11日。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年股份总数未变动；

2012年3月19日，公司非公开发行股份57,750,000股（2010年利润分配后，3850万股转增为5775万股）满12个月锁定期，解除限售，上市流通；

### 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	不存在内部职工股情况	

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	46,034	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	47,655					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市奥欣投资发展有限公司	境内非国有法人	41.39%	202,729,799		0	202,729,799		
上海嘉悦投资发展有限公司	境内非国有法人	16.6%	81,300,333		0	81,300,333	质押	32,470,000
陈五奎	境内自然人	2.77%	13,543,200		10,157,400	3,385,800		
中融国际信托有限公司-融鼎 01 号	其他	1.27%	6,225,000			6,225,000		
上海英博企业发展有限公司	境内非国有法人	0.92%	4,530,000			4,530,000		
深圳市鑫能投资发展有限公司	境内非国有法人	0.66%	3,240,000			3,240,000		
叶宇	境内自然人	0.56%	2,741,323			2,741,323		
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	其他	0.41%	2,001,221			2,001,221		
中国建设银行-信诚中证 500 指数分级证券投资基金	其他	0.31%	1,532,136			1,531,136		
湖州天元股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.31%	1,500,000			1,500,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的	深圳市奥欣投资发展有限公司和上海嘉悦投资发展有限公司的实际控制人为陈五奎家							

说明	族（即陈五奎本人、陈五奎之妻李粉莉、陈五奎之女陈琛三人）		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市奥欣投资发展有限公司	202,729,799	人民币普通股	202,729,799
上海嘉悦投资发展有限公司	81,300,333	人民币普通股	81,300,333
中融国际信托有限公司一融鼎 01 号	6,225,000	人民币普通股	6,225,000
上海英博企业发展有限公司	4,530,000	人民币普通股	4,530,000
陈五奎	3,385,800	人民币普通股	3,385,800
深圳市鑫能投资发展有限公司	3,240,000	人民币普通股	3,240,000
叶宇	2,741,323	人民币普通股	2,741,323
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	2,001,221	人民币普通股	2,001,221
中国建设银行—信诚中证 500 指数分级证券投资基金	1,531,136	人民币普通股	1,531,136
湖州天元股权投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市奥欣投资发展有限公司、上海嘉悦投资发展有限公司、深圳市鑫能投资发展有限公司的实际控制人为陈五奎家族（即陈五奎本人、陈五奎之妻李粉莉、陈五奎之女陈琛三人）。奥欣投资、上海嘉悦、鑫能投资、陈五奎先生存在关联关系。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市奥欣投资发展有限公司	陈琛	2003 年 07 月 12 日	75251367-7	500 万元	投资兴办实业（具体项目另行申报）；房地产信息资讯、企业管理信息咨询；市场营销策划；计算机软、硬件的技术开发（不含生产加工）；物业租赁；国内商业；物资供销业。
经营成果、财务状况、现金	深圳市奥欣投资发展有限公司目前仅投资本公司，未开展其他业务。截止 2012 年末，奥欣投				

流和未来发展策略等	资总资产 13513.20 万元，净资产 13093.31 万元，营业收入 189.35 万元，净利润 131.66 万元。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

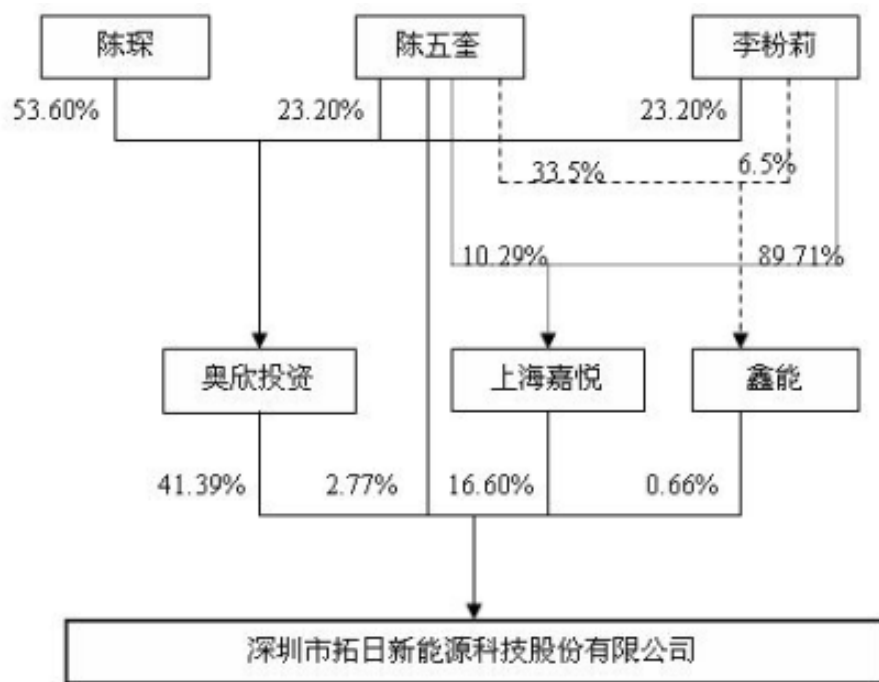
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈五奎	中国	否
李粉莉	中国	否
陈琛	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈五奎，男，1958 年 6 月生，研究生毕业，高级工程师，机械制造和国际经济专业，深圳市高层次专业人才——国家级领军人才、深圳经济特区 30 周年行业领军人物。2002 年 8 月至今任本公司董事长兼总工程师。曾担任 2004 年国家科技部“十五”科技攻关项目课题组长、国家建设部“全国首批可再生能源示范工程——拓日工业园”项目及国家发改委“25MW 非晶硅光伏电池产业化”项目课题组长，现为国家工信部“非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化”项目及广东省重大科技攻关项目——“新型薄膜太阳能电池核心设备制造及产业化实施”项目课题组长。先后从事过化工、磁材、橡胶、机械、电真空等专业，对跨行业技术衔接、多学科综合分析有非常丰富的经验，拥有多项专利。李粉莉，女，1961 年 10 月生，研究生毕业，英语、国际经济专业，深圳市高层次专业人才——地方级领军人才，2008 年“深圳十大杰出女企业家”。2002 年 8 月至今担任本公司总经理、副董事长，并兼任可再生能源学会光伏专委会委员、广东省太阳能协会副理事长、深圳市太阳能学会副理事长。陈琛，女，1985 年 4 月生，华南理工大学金融学学士，美国波士顿大学经济学硕士。2007 年 5 月至 2009 年 11 月任深圳市奥欣投资发展有限公司总经理、执行董事，2009 年 11 月辞去该公司总经理职务，继续担任执行董事。2010 年 2 月至今任本公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

无

**四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
陈五奎	董事长、总工程师	现任	男	54	2007年02月12日	2016年03月01日	13,543,200	0	0	13,543,200
李粉莉	副董事长、总经理	现任	女	51	2007年02月12日	2016年03月01日	0	0	0	0
林晓峰	董事	现任	男	39	2007年02月12日	2016年03月01日	0	0	0	0
桂全宏	董事	现任	男	46	2011年10月14日	2016年03月01日	0	0	0	0
陈琛	董事	现任	女	28	2010年02月06日	2016年03月01日	0	0	0	0
张盛东	董事	现任	男	49	2010年02月06日	2016年03月01日	0	0	0	0
宋萍萍	独立董事	离任	女	45	2007年02月12日	2013年02月06日	0	0	0	0
冯东	独立董事	现任	男		2013年03月01日	2016年03月01日	0	0	0	0
曾燮榕	独立董事	现任	男	49	2008年06月28日	2014年06月27日	0	0	0	0
郭晋龙	独立董事	现任	男	51	2010年02月06日	2016年02月06日	0	0	0	0
薛林	监事	现任	男	41	2007年02月12日	2016年03月01日	0	0	0	0
张鹏	监事	现任	女	30	2007年02月12日	2016年03月01日	0	0	0	0
马小冈	监事	现任	男	64	2007年02月12日	2016年03月01日	0	0	0	0
刘强	董事会秘书、副总经理	现任	男	30	2009年04月23日	2016年03月01日	0	0	0	0
熊国辉	财务总监	现任	男	39	2011年09月	2014年03月	0	0	0	0

					月 26 日	月 25 日				
钟其锋	副总经理	现任	男	48	2007年02月12日	2014年03月25日	0	0	0	0
陈昊	副总经理	现任	男	30	2009年12月28日	2014年03月25日	0	0	0	0
吴佳良	副总经理	离任	男	48	2012年04月20日	2012年12月06日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	13,543,200	0	0	13,543,200

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1. 董事会成员

陈五奎，简历见公司年报实际控制人部分。

李粉莉，简历见公司年报实际控制人部分。

陈琛，简历见公司年报实际控制人部分。

林晓峰，男，1973年11月生，广东省外国语师范学校毕业，英美文学及对外贸易专业。大专学历，具有近20年太阳能行业经验。熟悉太阳能产品的海外市场销售。1992年12月至1999年1月在深圳市宇康太阳能有限公司任销售业务代表，1999年2月至2002年8月在深圳市拓日太阳能有限公司任销售部经理。2002年8月至今，担任深圳市拓日新能源科技股份有限公司市场总监，副总经理。2007年2月至今任公司董事。

桂全宏，男，1966年生，高级工程师。曾任职于深圳科技园金科富士科公司、中华财务会计咨询公司、珠信证券，深圳市民办科技企业管理局办公室，2004年至今任深圳市科技专家委员会办公室主任。

张盛东，男，1964年10月生，东南大学电子工程系学士、硕士，北京大学计算机科学与工程系理学博士。曾任北京大学微电子学系教授、博士生导师，组建了北京大学上海微电子研究院并任研究院副院长，2009年1月起，担任北京大学深圳研究生院信息工程学院副院长，兼任北京大学上海微电子研究院副院长。曾荣获北京市科技进步一等奖、拥有中外发明专利20余项。目前所从事的主要研究领域为：现代平板显示器件和SoP (System on Panel)、后CMOS时代的集成电路器件物理、结构和工艺技术等。2010年2月至今任公司董事。

冯东，男，1968年4月出生，执业律师。现任深圳市律师协会理事、中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会调解中心调解专家、深圳国际商会理事。2006年12月至今任北京市中伦（深圳）律师事务所合伙人，自2001年4月起至今一直从事律师职业，期间专注于公司法、合同法和民商法的理论与实务研究，擅长为企业经营风险控制、合同管理以及公司治理结构的安排提供法律服务。多年担任数十家政府及国有大中型企业的常年法律顾问，并成功代理过大量诉讼仲裁案件，具有丰富的诉讼和仲裁经验。2013年3月1日至今任本公司独立董事。

曾燮榕，男，1963年10月生，工学博士、教授、博士生导师。1993年3月博士毕业于西北工业大学材料学专业。现任深圳大学材料学院院长、深圳市特种功能材料重点实验室主任，深圳市国家级领军人才。主要从事功能金属材料、新型碳材料及其表面涂层的基础与应用研究。近年来，获国家技术发明奖二等奖1项，省部级科技一、二等奖4项。拥有发明专利10余项。2008年8月至今任本公司独立董事。

郭晋龙，男，1961年12月出生，汉族，中国民主同盟，注册会计师、注册税务师，现任信永中和会计师事务所合伙人，中山大学教授，中国注册会计师协会理事。自1988年8月起至

今一直从事注册会计师职业，期间为多家上市公司执行上市改组咨询和审计业务，参与了注册会计师第一批独立审计准则的制定，兼任深圳天虹商场股份有限公司独立董事、深圳方大集团股份公司独立董事，出版学术《审计原理与工商审计学》、《审计逻辑学》等专著10余部，发表专业文章60余篇。2010年2月至今任本公司独立董事。

## 2.监事会成员

薛林，男，1971年6月生，1995至2002年曾在深圳市京和鑫工贸有限公司担任基层、中层管理工作；2002年入职本公司，现任公司监事会主席、工会主席及公司全资子公司——乐山新天源太阳能科技有限公司副总经理。

张鹏，女，1982年11月生，西安航空技术高等专科学校会计电算化专业毕业，大专学历。2004年4月进入本公司，现任市场部业务一部经理。2007年2月至今任公司监事。

马小冈，男，1948年8月生，中国人民大学财政金融系会计专业本科学历，1982至1984年曾任国务院经济研究中心财政金融组研究人员；1984至1992年曾任经济日报社中国经济信息公司总经理兼任中国经济信息杂志社总编辑和中国经济音像出版社社长；1992至1998年曾任深圳蓝天国际文化交流中心秘书长；1999至2002年曾任深圳市贝来电气有限公司副总经理；2002至2006年曾任深圳绿鹏农科产业股份有限公司董事长；2007年至今任深圳市高雅科技有限公司董事长。2007年2月至今任公司监事。

## 3.其他高级管理人员

刘强，男，1982年3月生，硕士研究生。2007年6月进入拓日新能源科技股份有限公司研发中心任职。2009年4月至今任公司副总经理、深圳市太阳能电池及太阳能应用产品研发中心副主任，负责新型太阳能电池的研发、项目申请以及与国内外科研院所的交流和合作。从2010年2月6日开始代行第二届董事会秘书职责，从2010年3月22日正式被公司聘任为董事会秘书。

钟其锋，男，1964年11月生，大专学历，2000年至2002年在深圳京和鑫工贸有限公司担任厂长；2002年8月至今，在本公司从事生产、技术管理工作，2007年2月至今担任公司副总经理。

陈昊，男，1982年12月生，南京财经大学经济学学士、美国罗切斯特理工学院金融学硕士、波士顿证券分析师协会会员、特许金融分析师协会会员、国际商学院荣誉组织会员，曾任美国罗切斯特理工学院商学院研究助理、波士顿Twin Focus Capital Partners 高级投资分析师。2009年6月入职本公司，任本公司总经理助理及投资部经理。2009年12月28日起任公司主管海外市场的副总经理。

熊国辉，男，1973年5月生，会计学硕士研究生，中国注册会计师资格。1998年参加工作，历任深圳华为电气股份有限公司会计科科长兼产品线财务经理，记忆科技（深圳）有限公司财务总监、WHG(中国)杭州格澜投资管理有限公司财务总监、深圳市科瑞半导体有限公司财务总监。2011年9月入职本公司，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈琛	深圳市奥欣投资发展有限公司	法定代表人	2007年05月26日		否
李粉莉	上海嘉悦投资发展有限公司	法定代表人	2012年02月		否



			29 日		
在股东单位任职情况的说明	陈琛为本公司董事，担任公司控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司的法定代表人，未担任总经理。李粉莉为本公司副董事长，担任公司股东上海嘉悦投资发展有限公司的法定代笔人，未担任总经理。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
冯东	北京市中伦（深圳）律师事务所	合伙人	2006 年 12 月 01 日		是
郭晋龙	信永中和会计师事务所	合伙人	2006 年 01 月 01 日		是
郭晋龙	天虹商场股份有限公司	独立董事	2010 年 07 月 31 日		是
郭晋龙	深圳方大集团股份公司	独立董事	2008 年 06 月 06 日		是
郭晋龙	深圳翰宇药业股份有限公司	独立董事	2011 年 12 月 29 日		是
曾燮榕	深圳大学材料学院	院长	2001 年 09 月 01 日		是
曾燮榕	深圳市特种功能材料重点实验室	主任	2002 年 12 月 01 日		否
张盛东	北京大学深圳研究生院信息工程学院	副院长	2009 年 01 月 01 日		是
张盛东	北京大学上海微电子研究院副院长	副院长	2009 年 01 月 01 日		否
桂全宏	深圳市科技专家委员会	办公室主任	2004 年 01 月 01 日		是
桂全宏	深圳市沃尔核材股份有限公司	独立董事	2010 年 09 月 20 日		是
马小冈	深圳市高雅科技有限公司	董事长	2007 年 01 月 18 日		是
在其他单位任职情况的说明	除上述情况外，其余董监高人员无在其他单位任职或兼职情况。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

决策程序：

公司董事会薪酬与考核委员会是对董、监、高人员进行薪酬和考核管理的机构，负责拟定董事、监事的薪酬方案，报备

董事会及监事会、股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会会同经营层拟定，报备董事会。决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核管理制度》的相关规定。

确定依据：

依据《公司章程》及公司2011年10月14日股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。

实际支付情况：

报告期内，公司共有董事、监事、高级管理人员17名（含3名独立董事），共从公司领取薪酬281.73万元（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
陈五奎	董事长、总工程师	男	54	现任	42	0	42
李粉莉	副董事长、总经理	女	51	现任	36	0	36
林晓峰	董事	男	39	现任	23	0	23
桂全宏	董事	男	46	现任	6	0	6
陈琛	董事	女	28	现任	20	0	20
张盛东	董事	男	49	现任	6	0	6
宋萍萍	独立董事	女	45	离任	8	0	8
曾燮榕	独立董事	男	49	现任	8	0	8
郭晋龙	独立董事	男	51	现任	8	0	8
薛林	监事	男	41	现任	12.7	0	12.7
张鹏	监事	女	30	现任	12.03	0	12.03
马小冈	监事	男	64	现任	5	0	5
刘强	董事会秘书、副总经理	男	30	现任	20	0	20
熊国辉	财务总监	男	39	现任	20	0	20
钟其锋	副总经理	男	48	现任	21.46	0	21.46
陈昊	副总经理	男	30	现任	19.67	0	19.67
吴佳良	副总经理	男	48	离任	13.87	0	13.87
合计	--	--	--	--	281.73	0	281.73

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

吴佳良	副总经理	离职	2012年12月07日	吴佳良先生因个人原因辞去公司副总经理，辞职后不再在公司担任任何职务
-----	------	----	-------------	-----------------------------------

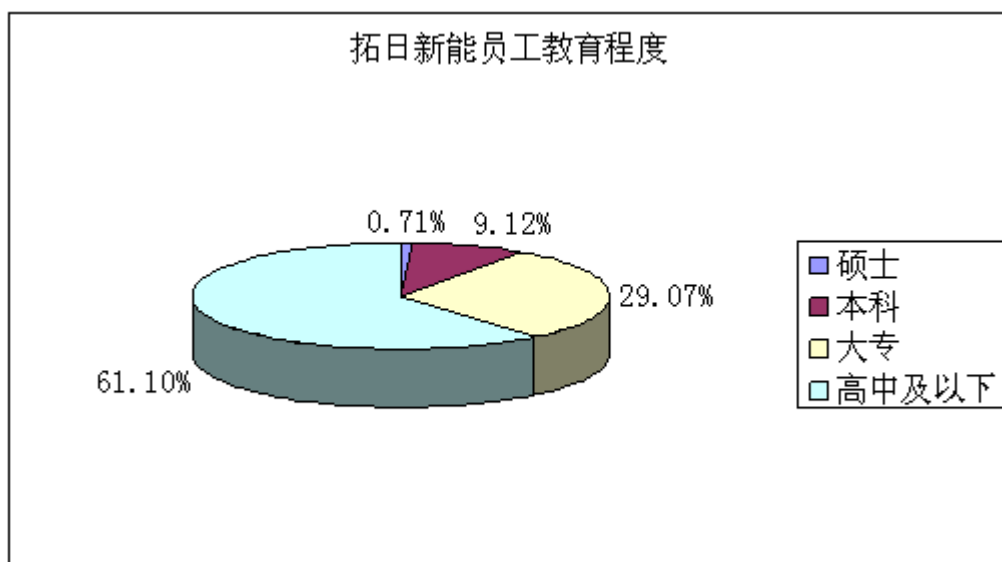
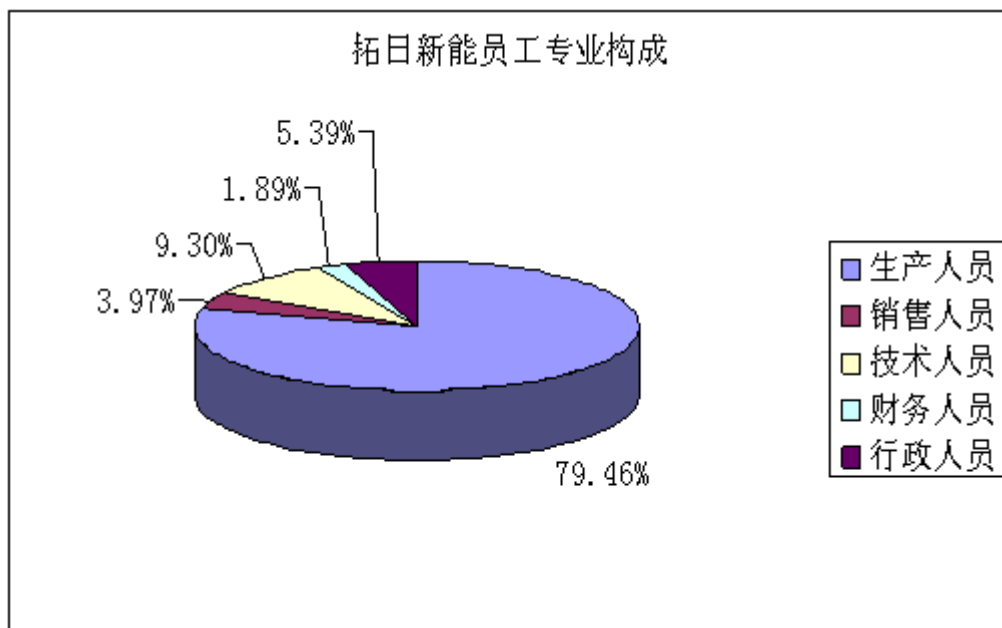
## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

## 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，本公司以及全资子公司员工人数共为1689人。本公司员工的专业构成及教育程度如下表：

在职员工的人数	1,689
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,342
销售人员	67
技术人员	157
财务人员	32
行政人员	91
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	12
本科	154
大专	491
高中及以下	1,032



**公司员工情况说明**

本公司及全资子公司与全体员工签订劳动合同，全部员工均按国家和地方有关规定参加了职工社会保险，退休职工的退休金由社会保险机构统筹支付。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关法律、法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动。报告期内，公司根据实际情况以及相关要求，修订了《内幕信息知情人登记制度》和《内部审计制度》，制订了《计提资产减值准备管理办法》，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，按程序召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

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

#### （三）关于董事和董事会

董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定的董事选聘程序选举董事，确保董事选举的公平、公正、公开。报告期内，公司董事会设董事九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会下设战略、审计、提名和薪酬四个专门委员会，对董事会负责。为董事会的决策提供专业意见和参考。董事会按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定召集组织会议，依法行使职权，公司董事能够做到勤勉尽责地履行职责和义务，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于监事和监事会

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

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司正在逐步建立和完善公正透明的董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》，同时指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管

理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询。公司依照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者公平的享有知情权。同时，公司进一步加强了与监管机构的联系与沟通，积极向监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

#### （七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈社会、股东、员工为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现社会、股东、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （八）内部审计制度的建立和执行情况

根据《董事会审计委员会工作细则》和公司《内部审计制度》的规定和要求，公司董事会审计委员会下设内部审计部门，对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的执行、募集资金的使用与管理情况以及对外投资、对外担保、关联交易等重要事项进行了系统的内部审计监督。审计部由三名专职审计人员组成，独立行使职权，向董事会及审计委员会报告工作，不受其他部门和个人干涉。

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

#### （九）公司存在的治理非规范情况

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于制定<深圳市拓日新能源科技股份有限公司内幕信息知情人登记制度>的议案》，规范内幕信息的管理，加强内幕信息的保密工作，进一步完善信息披露事务管理，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。公司第二届董事会第三次会议审议通过了公司《外部信息使用人管理制度》，明确规定外部信息使用人登记、报备及其相关要求等。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的公告（【2011】30号）规定，为进一步完善公司内幕信息知情登记管理制度，公司第二届第十九次董事会审议通过《关于修订〈公司内幕信息知情人登记制度〉的议案》。报告期内，公司能够认真执行相关制度，在编制、披露公司 2011 年年度报告、2012 年半年度报告以及 2012 年度报告时，及时向深圳证券交易所报备《内幕信息知情人登记表》；对公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票情况，董事会秘书每月底通过中国证券登记结算有限公司深圳分公司系统查询，并与其申报情况进行核对。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖本公司股票情况，也未受到监管部门因上述原因进行的查处及整改。报告期内，公司严格执行内幕信息知情人登记制度，未发现利用内幕信息买卖公司股份的情况，未受到监管部门查处。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 10 日	《公司 2011 年度董	议案均获有效通过	2012 年 05 月 10 日	该次股东大会决议

会		事会工作报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《公司 2011 年度报告及其摘要》、《公司 2011 年度利润分配预案》和《关于续聘大华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构的议案》			公告刊登在 2012 年 5 月 11 日的《证券时报》和指定信息披露媒体巨潮资讯网上
---	--	---	--	--	---

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 04 月 16 日	《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于控股股东为公司申请银行授信提供关联担保的议案》	议案均获有效通过	2012 年 06 月 17 日	该次股东大会决议公告刊登在 2012 年 4 月 17 日的《证券时报》和指定信息披露媒体巨潮资讯网上
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 16 日	《关于<深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划(草案修订稿)>的议案》、《关于<深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法(修订稿)>的议案》、《关于陈昊先生作为股权激励对象的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》《关于<未来三年(2012-2014 年)股东回报规划>的议	议案均获有效通过	2012 年 07 月 17 日	该次股东大会决议公告刊登在 2012 年 7 月 17 日的《证券时报》和指定信息披露媒体巨潮资讯网上

		案》、《关于修改<公司章程>的议案》和《关于为全资子公司乐山新天源太阳能科技有限公司在招商银行乐山分行申请综合授信提供担保的议案》			
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 09 月 18 日	《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	议案获有效通过	2012 年 09 月 19 日	该次股东大会决议公告刊登在 2012 年 9 月 19 日的《证券时报》和指定信息披露媒体巨潮资讯网上

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
宋萍萍	16	8	6	2	0	否
曾燮榕	16	10	6	0	0	否
郭晋龙	16	8	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2012年6月27日，第二届董事会第二十五次会议，独立董事宋萍萍女士对公司关于股票期权激励计划修



订的相关事项提出建议，提醒公司在股票期权激励计划中涉及修改事项的披露时，要尽量做到详尽具体，并且就修改事宜和公司的股票期权对象进行交流，保证股票期权对象及投资者清楚明白该次股票期权激励计划的修改事项。公司认真听取并采纳了建议，对公告内容进行了细化。

2012年7月16日，第二届董事会第二十六次会议，独立董事曾燮榕先生对公司筹建新能源工程公司的方案提出建议，认为此事项符合国内光伏政策方向，满足国内未来光伏电站项目建设的市场需求，提高公司对于光伏电站项目建设的工程资质及能力，在未来公司产品参与国家电站项目建设招标时，公司在产品生产及项目配置上可以继续保持自己独特的技术优势与实力资质。公司认真听取并采纳了建议，在筹划新能源工程公司事项时，增设相关负责人，专门处理新能源工程公司与公司项目招标的相关事项。

2012年12月17日，第二届董事会第三十四次会议，独立董事郭晋龙先生对公司关于全资子公司喀什拓日新能源科技有限公司增资扩股的事项提出建议。提醒公司当喀什子公司完成增资扩股后，将由拓日新能的全资子公司转为参股公司，涉及的财务数据处理方式也会不同，公司在披露相关事项时务必做到详尽具体，保证投资者清楚明白该次增资扩股的事项。公司认真听取并采纳了建议，对公告内容进行了细化。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### （一）董事会审计委员会的履职情况

报告期内董事会审计委员会根据《公司法》、《公司章程》及《审计委员会工作细则》等相关规定的要求履行了应尽职责。

1. 2012年度，审计委员会共召开了七次会议，会议情况如下：

(1) 2012年1月6日召开了第二届审计委员会第十五次会议，会议审议讨论2011年度财务报告审计时间安排。

(2) 2012年2月25日召开了第二届审计委员会第十六次会议，会议审议了以下议案《关于公司计提资产减值准备的议案》、《关于修订〈公司内部审计制度〉的议案》、《关于2011年内部审计工作总结》和《关于2012年工作计划》。

(3) 2012年03月19日召开了第二届审计委员会第十七次会议，会议审议了以下议案：《关于提名周维照先生担任公司审计部经理的议案》

(4) 2012年4月11日召开了第二届审计委员会第十八次会议，会议审议讨论事项就2011年度审计报告意见稿（初审）与年审注册会计师现场沟通。

(5) 2012年4月13日召开了第二届审计委员会第十九次会议，会议审议通过了《2011年财务报告》、《2011年度募集资金使用情况专项报告》、《关于聘请公司2012年审计机构的议案》和《审计委员会关于公司2011年度内部控制自我评价的报告》

(6) 2012年4月20日召开了第二届审计委员会第二十次会议，会议审议通过了《2012年第一季度财务报告》、《关于募集资金2012年第1季度使用情况的专项内部审核报告》和《关于公司2012年1季度的内部专项检查报告》

(7) 2012年8月24日召开了第二届审计委员会第二十一次会议，会议审议通过了《2012年半年度财务报告》、《关于募集资金2012年第2季度使用情况的专项内部审核报告》和《关于公司2012年2季度的内部专项检查报告》

(8) 2012年10月23日召开了第二届审计委员会第二十二次会议，会议审议通过了《2012年第3季度报告》、《关于募集资金2012年第3季度使用情况的专项内部审核报告》和《关于公司2012年3季度的内部专项检查报告》

2. 对财务报告的审计意见及对会计师事务所的督促情况

根据中国证监会及公司《审计委员会议事规则》的相关规定，审计委员会在年报工作开展期间充分发挥了审核与监督作用。

2013年1月8日，审计委员会与年审注册会计师就公司的经营情况、会计政策等问题进行充分的沟通，结合2012年公司财务预审情况，协商确定了年度财务报告审计工作的总体时间安排及下一步的审计工作重点。

年报审计过程中，审计委员会保持与年审注册会计师的联系与沟通，就审计过程的具体情况及时交换意见。同时，公司内部审计部门根据审计委员会的要求对会计师事务所的审计进程进行全程跟踪及督促，并对审计调整事项进行仔细核对。

2013年4月10日，审计委员会对会计师事务所出具的年度审计报告意见稿（初审）与年审注册会计师召开现场见面沟通会，听取会计师对年报审计中一些重要问题的处理意见，商讨并确定最终的处理方案，同时审阅财务会计报表。认为会计报表符合《企业会计准则》的要求和公司相关会计政策的规定。

根据审计工作的时间安排，年审注册会计师在约定时限内完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告（征求意见稿）。

2013年4月15日，审计委员会召开会议审议了2012年度财务报告，经审计委员会全体委员讨论，认为公司2012年度的会计报告的编制在所有重大方面符合《企业会计准则》的要求，公允地反映了公司2012年12月31日的财务状况和2012年度经营成果和现金流量情况，审计委员会全体委员无异议，一致同意提交公司董事会审议。

### 3. 审计委员会对2012年财务报告、聘任会计师事务所等事项的表决情况

2013年4月15日，公司审计委员会举行第三届审计委员会第二次会议，会议以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，一致通过以下议案：《2012年财务报告》，认为公司2012年财务报告的编制在所有重大方面符合《企业会计准则》的要求，公允地反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量情况；《关于聘请公司2013年审计机构的议案》，大华会计师事务所具备证券从业资格，具有为公司提供审计服务的专业能力。在公司2012年年报审计过程中坚持以独立、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业道德和专业胜任能力，很好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司2012年年报审计工作，审计委员会同意继续聘请立信大华会计师事务所为公司2013年度审计机构；《内部控制自我评价报告》，公司审计委员会对内部控制体系进行了认真的自查和分析，认为：公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够为促进公司经营管理合法合规、保护公司资产的安全和完整、保证会计记录和会计信息的真实性和完整性等方面不存在重大缺陷、促进提高经营效率和效果和实现发展战略方面提供合理保证。符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。以及审议通过了《2012年度募集资金使用情况专项报告》等议案。

#### （二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

2012年，薪酬与考核委员会召开了两次会议：

1. 于2012年3月29日召开了第二届薪酬与考核委员会第四次会议，会议审议了以下议案：《关于〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉的议案》、《关于〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》和《关于陈昊先生作为激励对象的议案》

2. 于2012年6月23日召开了第二届薪酬与考核委员会第五次会议，会议审议了以下议案：《关于〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》和《关于〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（草案修订稿）〉的议案》

#### （三）董事会提名委员会的履职情况

2012年，提名委员会召开了一次会议：于2012年4月19日召开了第二届提名委员会第五次会议，会议审议了以下议案：《关于聘任公司2012年度高级管理人员的议案》。

#### （四）董事会战略委员会的履职情况

2012年，战略委员会共召开了两次会议：

1. 于2012年7月12日召开了第二届战略委员会第四次会议，会议审议通过了以下议案：《关于在新疆喀什设立全资子公司的议案》、《关于在新疆投资建设20MW光伏并网电站的议案》

2. 于2012年12月13日召开了第二届战略委员会第五次会议，会议审议通过了以下议案：《关于全资子公

司喀什拓日新能源科技有限公司增资扩股的议案》。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

（一）业务独立情况 公司具备独立、完整的生产、供应和销售系统，不存在对股东的依赖或与股东单位共同使用同一销售渠道或同一专利商标的情况。公司的各项业务决策均系独立作出。公司不存在与控股股东、实际控制人及其所属企业存在同业经营情况。（二）人员独立情况公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度。（三）资产独立情况公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与控股股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。（四）财务独立情况公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策和运作；公司下属子公司也建立了完备独立的财务管理体系；公司对其所有资产拥有完全的控制权和支配权。（五）机构独立情况公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率；公司法人治理结构的建立及运作严格按照公司章程执行，生产经营和行政管理独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。（六）公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的与公司股东及其关联方同业竞争和关联交易问题。

## 七、同业竞争情况

报告期内不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司高级管理人员的薪酬依据《公司董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》确定，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。公司各项考评及激励机制、相关奖励制度执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定及国家其他相关法律法规，结合公司的所处行业、经营方式、资产结构及自身特点，已建立较完善的内部组织结构，制定了相应的内部控制制度体系，在公司领导和全体员工共同努力下，得到了不断的发展、完善和有效的执行，为公司的经营发展打下了坚实的基础，各部门互相协调、互相制约，有效地防范了重大风险的产生。

(一) 法人治理结构情况 公司已经按《公司法》、中国证券监督管理委员会的有关法规和企业章程，建立了股东大会、董事会、监事会的“三会”法人治理结构以及在董事会领导下的经营管理层。三会各司其职、规范运作，并分别明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司“三会”按照《公司章程》和相关制度的规定，履行相应职责，进行决策。股东大会是公司最高权力机构；董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，必要时提交股东大会审议；监事会独立运作，负责对公司经营、财务及高管人员的履职进行监督。“三会”的召集、召开程序、会议内容及会议做出的决议均合法、有效。“三会”文件完备并已归档保存。重大投资、融资、对外担保等事项的经营及财务决策履行了公司章程和相关议事规则的程序，“三会”决议的实际执行情况良好。

董事会下设的专门委员会基本能够正常发挥作用。公司的独立董事均具备履行其职责所必需的知识基础，具备独立董事相关任职资格，符合证监会的有关规定，能够在董事会决策中履行独立董事职责，包括在重大关联交易、公司发展战略与决策机制、高级管理人员聘任及解聘等事项上发表客观、公正的独立意见，发挥独立董事作用。

(二) 财务报告的内部控制 在机构设置方面，公司设立了财务部，由财务总监直接领导，全面地处理公司会计、财务管理业务；下设财务经理职位，负责具体业务管理。在人员配备方面，财务部设有总账会计、销售会计、采购会计、成本核算会计、税务会计、出纳、固定资产会计以及其他专项会计等岗位。

依据财政部《企业会计准则》及财政部相关指南、解释等规范性文件精神，公司制定了《财务会计管理制度》，分别对货币资金管理、票据管理、对外投资、担保和抵押、流动资产、固定资产、无形资产、递延资产、成本费用、营业收入、利润及其分配以及会计基础工作作了具体规定。下属子公司、分公司均统一执行《财务会计管理制度》，在该制度规定下，制定具体的财务会计管理办法，并报总部财务部备案。所属公司财务部受本公司总经理和总部财务部的双重领导。公司制定了《财务负责人管理制度》，对财务负责人的任资格、职责与权限、责任追究等进行了详细的规定，规范了公司财务负责人的行为，提高了公司财务工作质量，加强了财务工作的监管。

(三) 募集资金的内部控制 公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户管理，资金按照项目募集资金的使用计划拨付使用，保证了募集资金的正常使用。公司内部审计部门每季度定期对募集资金的存放及使用情况专项审计，并向董事会报告。独立董事和监事会监督募集资金使用情况，定期就募集资金的使用情况进行检查。公司主动配合保荐人的督导工作，定期向保荐人通报募集资金的使用情况。

(四) 对外投资的内部控制公司制定了《对外投资管理制度》，该制度明确了投资的原则、方式、对审批权限、审批流程进行规范，还包括对外投资的实施、收回转让等各环节的管理，投资责任的确认与监督，重大投资信息的报告及披露等；公司还制定了《风险投资管理制度》，该制度明确了风险投资的原则和决策、管理程序以及信息披露等。

董事会下设战略委员会，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出合理建议，负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投资项目的执行进展，如发现投资项目出现异常情况，及时向公司董事会报告。报告期内，公司未有违反相关法律、法规及规章制度的情形，所有对外投资均按规定流程和审批权限进行。

(五) 对外担保的内部控制 公司遵循合法、安全的原则严格控制担保风险，按照有关法律法规及深圳证券交易所《股票上市规则》等有关规定，在《公司章程》中对股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限、审议程序进行了明确的规定。

公司还制订了《对外担保制度》，制度在对外担保的办理程序、对外担保的权限范围、经办部门及其职责、被担保企业的资格、反担保事项、担保决议和签署、担保的信息披露、对外担保的跟踪、监督与档案管理等方面做了具体的规定，各项规定也得到有效执行。

报告期内，本公司除对下属全资子公司乐山新天源太阳能电力公司、陕西拓日科技有限公司银行授信额度进行担保外，对其他外部单位没有任何形式的担保行为，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。下属子公司无任何担保情况。报告期内发生的担保事项，均已履行必要的审批程序，同时对外适时进

行了披露，未发现违规担保事项。

**（六）关联交易及防范大股东及关联方资金方面的内部控制** 公司根据《公司法》、中国证券监督管理委员会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定了《关联交易决策制度》。对关联方与关联交易进行了明确定义，对公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限进行了进一步明确的划分，保证公司与各关联人所发生的关联交易的合法性、公允性和合理性，保证公司各项业务通过必要的关联交易顺利地展开，保障股东和公司的合法权益。 公司还制定了《防范大股东及关联方资金占用专项制度》，该制度明确而具体地规定了相关防范措施、责任的追究与处罚。其中，对保障上市公司独立性的具体措施；经营性资金往来的结算期限；发生资金占用情况的，对大股东所持股份“占用即冻结”的机制、对相关董事、监事、高级管理人员以及其他责任人的问责及罢免程序等均作出了规定。为防范大股东及其关联方资金占用的长效机制的建立提供了制度保障。

**（七）信息披露的内部控制** 公司在严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司信息披露有关规定的规定的基础上，制定并执行了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人登记和报备制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《外部信息使用人管理制度》等内部管理制度，明确了公司各职能部门、下属公司、董事、监事、高级管理人员及董事长、董事会秘书在信息报告和披露过程中的权限、责任及义务。 公司董事长为信息披露第一责任人；董事会秘书为信息披露工作主要责任人，负责管理信息披露、投资者关系管理等事务；下设证券事务部，为信息披露事务的日常管理部门，由董事会秘书领导，负责组织和协调公司日常信息披露事务，负责办理上市公司信息对外公布等相关事宜。报告期内，公司的信息披露符合法律、法规及各项内部管理制度的规定，做到了及时、准确、完整。

**（八）信息系统与沟通** 公司制定了《重大内部信息报告制度》，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。公司的内部信息主要通过公司的财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、内部刊物、办公网络等渠道获取；外部信息主要通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、网络媒体以及有关监管部门等渠道获取。公司对所收集的各种内部信息和外部信息按信息的类别交由各职能部门进行筛选、核对、整理，并根据信息的来源进行必要的沟通、反馈，以提高信息的可靠性和有用性；对于重要信息能够及时传递给公司董事会和监事会；在信息沟通过程中发现的问题能够给以及时的处理。 在信息处理方面公司使用 ERP 电子计算机信息处理技术进行信息的集成与共享，充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。配有专业技术人员负责对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制，保证信息系统安全稳定运行。

**（九）对控股子公司的控制** 公司根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关规定，建立了《子公司管理制度》，加强对控股子公司的管理。该制度在明确了子公司管理原则，对子公司设立、子公司治理结构、子公司信息披露及报告、子公司的监督管理等方面进行了规范。子公司也在充分考虑自身业务特征的基础上，建立健全各自的管理制度，确保控股子公司规范、高效运作。公司对下属全资子公司的管理控制严格、充分、有效。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。 建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。 公司董事会认为，公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照会计法、税法、经济法、《公司法》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度和内部控制体系。财务部在会计核算、会计监督和财务管理工作中，制定了《财务会计管理制度》等一系列财务规章制度，明确了各岗位职责，并将内部控制和内部稽核的要求贯穿其中；在货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等业务循环建立了严格的内部审批程序并加以贯彻执行；公司账务系统采用电算化处理，记账、复核、过账、结账、报表都有专人负责，能够保证账簿记录内容完整、数字准确。公司各类账簿和报表都由电算化系统生成，并严格执行《企业会计准则》等有关要求。子公司单独设立财务部门，配备专业财务人员，在业务上接受

公司领导。在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的、有效的内部控制，不存在重大缺陷。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 20 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	证券时报

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于修订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。该制度明确规定年报信息披露重大差错的具体情形、认定与处理程序、相关人员在年报信息披露工作中违反国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度或未勤勉尽责或者不履行职责，导致年报信息披露发生重大差错，应当按照本制度的规定追究其责任。报告期内，公司能够严格执行该制度，董事、监事、高级管理人员以及与年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中认真履行职责，没有发生年度财务报告重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 18 日
审计机构名称	大华会计师事务所
审计报告文号	大华审字[2013]004728 号

审计报告正文

### 深圳市拓日新能源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市拓日新能源科技股份有限公司（以下简称拓日新能公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 1. 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是拓日新能公司管理层的责任，这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 1. 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则

要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，拓日新能公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了拓日新能公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、 合并资产负债表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司



单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	158,795,400.88	187,077,482.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	50,000.00	
应收账款	154,056,444.95	31,676,613.35
预付款项	31,389,357.44	57,460,968.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		1,401,666.67
应收股利		
其他应收款	20,783,520.04	29,146,966.97
买入返售金融资产		
存货	442,271,346.02	445,385,424.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,457,329.26	4,151,846.60
流动资产合计	907,803,398.59	756,300,970.25
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,609,999.32	
投资性房地产		
固定资产	831,779,197.59	664,014,618.93
在建工程	368,560,683.45	477,134,366.63
工程物资	64,404,194.09	24,170,197.48
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	72,486,982.59	69,711,459.50
开发支出	18,790,603.49	8,748,642.36
商誉	20,406.25	20,406.25
长期待摊费用	982,228.99	621,889.25
递延所得税资产	887,039.16	887,039.16
其他非流动资产	14,713,416.13	15,013,022.94
非流动资产合计	1,396,234,751.06	1,260,321,642.50
资产总计	2,304,038,149.65	2,016,622,612.75
流动负债：		
短期借款	388,057,414.25	320,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	78,459,502.37	41,351,319.20
应付账款	123,020,753.52	130,507,316.24
预收款项	7,579,146.41	11,337,925.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,751,183.51	7,118,891.69
应交税费	11,468,428.42	-88,287,604.38
应付利息	404,887.67	405,383.17
应付股利		
其他应付款	75,719,566.89	908,371.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	692,460,883.04	423,341,602.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	184,501,816.59	170,923,162.66
非流动负债合计	184,501,816.59	170,923,162.66
负债合计	876,962,699.63	594,264,765.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	489,750,000.00	489,750,000.00
资本公积	868,786,793.62	868,786,793.62
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,736,958.88	24,736,958.88
一般风险准备		
未分配利润	44,375,940.72	39,051,269.88
外币报表折算差额	-574,243.20	32,825.15
归属于母公司所有者权益合计	1,427,075,450.02	1,422,357,847.53
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,427,075,450.02	1,422,357,847.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,304,038,149.65	2,016,622,612.75

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	99,783,737.76	133,879,597.22
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	387,699,953.45	374,153,554.79
预付款项	110,293,936.83	159,761,491.50
应收利息		1,621,465.00

应收股利		
其他应收款	248,177,199.94	136,732,545.11
存货	110,080,045.42	152,513,433.54
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,302,543.91	133,246,783.06
流动资产合计	959,337,417.31	1,091,908,870.22
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	912,181,714.32	546,321,715.00
投资性房地产		
固定资产	194,821,023.60	186,347,434.20
在建工程	29,485,142.36	43,326,952.39
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,103,349.32	12,577,920.32
开发支出	2,850,449.62	3,842,839.07
商誉		
长期待摊费用	544,014.68	177,246.37
递延所得税资产	887,039.16	887,039.16
其他非流动资产	14,713,416.13	15,013,022.94
非流动资产合计	1,167,586,149.19	808,494,169.45
资产总计	2,126,923,566.50	1,900,403,039.67
流动负债：		
短期借款	374,731,414.25	280,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	63,175,009.91	21,430,256.36
应付账款	53,150,566.63	64,930,764.94
预收款项	7,041,058.10	6,504,876.89
应付职工薪酬	5,334,780.96	4,366,339.53
应交税费	4,128,584.36	-15,671,797.51

应付利息	404,887.67	380,356.16
应付股利		
其他应付款	77,139,262.71	761,701.50
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	585,105,564.59	362,702,497.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,786,883.16	24,457,649.87
非流动负债合计	25,786,883.16	24,457,649.87
负债合计	610,892,447.75	387,160,147.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	489,750,000.00	489,750,000.00
资本公积	868,786,793.62	868,786,793.62
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,736,958.88	24,736,958.88
一般风险准备		
未分配利润	132,757,366.25	129,969,139.43
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,516,031,118.75	1,513,242,891.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,126,923,566.50	1,900,403,039.67

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业总收入	529,094,478.07	478,086,568.66
其中：营业收入	529,094,478.07	478,086,568.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	552,039,918.31	628,132,124.91
其中：营业成本	455,433,426.15	441,126,281.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,232,415.60	1,707,721.20
销售费用	28,534,567.68	33,209,017.47
管理费用	43,831,825.48	60,721,181.49
财务费用	16,676,183.04	35,797,868.43
资产减值损失	5,331,500.36	55,570,054.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-22,945,440.24	-150,045,556.25
加：营业外收入	28,384,561.13	11,139,076.83
减：营业外支出	33,928.26	148,367.85
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,405,192.63	-139,054,847.27
减：所得税费用	80,521.79	636,664.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,324,670.84	-139,691,512.18

其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	5,324,670.84	-139,691,512.18
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.011	-0.29
（二）稀释每股收益	0.011	-0.29
七、其他综合收益	-607,068.35	499,749.84
八、综合收益总额	4,717,602.49	-139,191,762.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,717,602.49	-139,191,762.34
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	427,586,011.73	638,852,739.46
减：营业成本	369,615,942.76	576,543,628.65
营业税金及附加	1,868,707.69	1,269,160.11
销售费用	14,102,184.05	17,596,452.24
管理费用	25,583,439.63	31,968,826.67
财务费用	13,151,622.58	26,511,005.26
资产减值损失	1,119,021.06	2,070,520.07
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	-890,000.68	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,255,093.28	-17,106,853.54
加：营业外收入	1,589,744.57	6,604,312.12
减：营业外支出	32,741.87	37,903.96

其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,812,095.98	-10,540,445.38
减：所得税费用	23,869.16	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,788,226.82	-10,540,445.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0057	-0.0215
（二）稀释每股收益	0.0057	-0.0215
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	2,788,226.82	-10,540,445.38

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	461,049,258.70	559,411,828.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	95,112,657.30	93,512,526.48
收到其他与经营活动有关的现金	28,128,348.94	10,121,801.32
经营活动现金流入小计	584,290,264.94	663,046,156.52
购买商品、接受劳务支付的现金	438,970,992.66	782,986,009.08



客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	71,933,628.00	78,550,004.04
支付的各项税费	27,950,762.21	22,037,986.47
支付其他与经营活动有关的现金	52,026,626.15	61,214,034.58
经营活动现金流出小计	590,882,009.02	944,788,034.17
经营活动产生的现金流量净额	-6,591,744.08	-281,741,877.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,049,720.80	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	22,770,000.00	12,590,000.00
投资活动现金流入小计	25,819,720.80	12,590,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,893,093.76	470,097,661.52
投资支付的现金	24,500,000.00	0.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	20,406.25
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	179,393,093.76	470,118,067.77
投资活动产生的现金流量净额	-153,573,372.96	-457,528,067.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	787,587,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	1,172,919,574.75	533,586,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00

收到其他与筹资活动有关的现金	74,402,976.00	1,457,963.17
筹资活动现金流入小计	1,247,322,550.75	1,322,631,463.17
偿还债务支付的现金	1,104,862,160.50	493,586,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,853,980.72	36,759,972.24
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		
筹资活动现金流出小计	1,130,716,141.22	530,345,972.24
筹资活动产生的现金流量净额	116,606,409.53	792,285,490.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,611,356.23	-1,371,058.55
五、现金及现金等价物净增加额	-45,170,063.74	51,644,486.96
加：期初现金及现金等价物余额	179,345,229.17	127,700,742.21
六、期末现金及现金等价物余额	134,175,165.43	179,345,229.17

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	434,387,487.85	485,148,212.05
收到的税费返还	85,849,014.72	77,679,996.86
收到其他与经营活动有关的现金	597,126,735.54	147,123,351.10
经营活动现金流入小计	1,117,363,238.11	709,951,560.01
购买商品、接受劳务支付的现金	369,358,996.78	786,925,087.95
支付给职工以及为职工支付的现金	32,703,123.27	40,175,070.98
支付的各项税费	6,463,009.33	7,036,981.47
支付其他与经营活动有关的现金	738,294,217.95	432,934,494.01
经营活动现金流出小计	1,146,819,347.33	1,267,071,634.41
经营活动产生的现金流量净额	-29,456,109.22	-557,120,074.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,750,000.00	10,030,000.00
投资活动现金流入小计	2,750,000.00	10,030,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,018,349.84	5,155,818.03
投资支付的现金	166,750,000.00	240,671,048.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	171,768,349.84	245,826,866.03
投资活动产生的现金流量净额	-169,018,349.84	-235,796,866.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	787,587,500.00
取得借款收到的现金	1,159,593,574.75	463,586,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	74,402,976.00	201,256.85
筹资活动现金流入小计	1,233,996,550.75	1,251,374,756.85
偿还债务支付的现金	1,064,862,160.50	373,586,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,189,600.35	31,818,758.41
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	1,085,051,760.85	405,404,758.41
筹资活动产生的现金流量净额	148,944,789.90	845,969,998.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-967,725.97	-975,325.34
五、现金及现金等价物净增加额	-50,497,395.13	52,077,732.67
加：期初现金及现金等价物余额	133,653,407.96	81,575,675.29
六、期末现金及现金等价物余额	83,156,012.83	133,653,407.96

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		39,051,269.88	32,825.15		1,422,357,847.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		39,051,269.88	32,825.15		1,422,357,847.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							5,324,670.84	-607,068.35		4,717,602.49
（一）净利润							5,324,670.84			5,324,670.84
（二）其他综合收益								-607,068.35		-607,068.35
上述（一）和（二）小计										4,717,602.49
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		44,375,940.72	-574,243.20		1,427,075,450.02

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	288,000,000.00	282,949,293.62			24,736,958.88		195,067,774.13	-466,924.69		790,287,101.94
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	288,000,000.00	282,949,293.62			24,736,958.88		195,067,774.13	-466,924.69		790,287,101.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	201,750,000.00	585,837,500.00					-156,016,504.25	499,749.84		632,070,745.59
（一）净利润							-139,691,512.18			-139,691,512.18
（二）其他综合收益								499,749.84		499,749.84
上述（一）和（二）小计							-139,691,512.18			-139,191,762.34
（三）所有者投入和减少资本	38,500,000.00	749,087,000.00								787,587,000.00

	000.00	500.00								0.00
1. 所有者投入资本	38,500,000.00	749,087,500.00								787,587,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	163,250,000.00	-163,250,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	163,250,000.00	-163,250,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		39,051,269.88	32,825.15		1,422,357,847.53

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		129,969,139.43	1,513,242,891.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		129,969,139.43	1,513,242,891.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,788,226.82	2,788,226.82
（一）净利润							2,788,226.82	2,788,226.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,788,226.82	2,788,226.82
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		132,757,366.25	1,516,031,118.75

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	288,000,00 0.00	282,949,29 3.62			24,736,958 .88		156,834,57 6.88	752,520,82 9.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	288,000,00 0.00	282,949,29 3.62			24,736,958 .88		156,834,57 6.88	752,520,82 9.38
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	201,750,00 0.00	585,837,50 0.00					-26,865,43 7.45	760,722,06 2.55
（一）净利润							-10,540,44 5.38	-10,540,44 5.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-10,540,44 5.38	-10,540,44 5.38
（三）所有者投入和减少资本	38,500,000 .00	749,087,50 0.00						787,587,50 0.00
1. 所有者投入资本	38,500,000 .00	749,087,50 0.00						787,587,50 0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-16,324,99 2.07	-16,324,99 2.07
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,324,99 2.07	-16,324,99 2.07
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	163,250,00 0.00	-163,250,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	163,250,00 0.00	-163,250,0 00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								



3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		129,969,139.43	1,513,242,891.93

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

### 三、公司基本情况

深圳市拓日新能源科技股份有限公司，注册资金4.8975亿元人民币，是首家登陆国内资本市场的纯太阳能企业。拓日新能主营业务为研发、生产及销售太阳能电池芯片、组件、太阳能应用产品、太阳能发电系统、太阳能集热板及热水器系统。

报告期内，公司业务已走出行业低谷开始回升，实现营业收入52,909.45万元，同比增长10.67%；公司营业成本45,543.34万元，同比增长3.24%。报告期内，公司加强了成本控制，销售费用、管理费用合计7,236.64万元，同比下降22.96%，财务费用1667.62万元，同比下降53.42%，主要源于汇兑损失大幅减少。报告期内，公司持续加大新技术、新产品的开发力度，研发投入2,734.12万元，占营业收入的5.17%，占最近一期经审计净资产的1.92%。报告期内，公司经营活动的现金净流量-659.17万元，比上年同期增长97.66%。主要是公司购买商品、接受劳务支付的现金流支出与上年同期相比下降43.94%。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

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

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

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

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

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化

条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项余额占应收款项总额 10% 以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除组合 2 外的应收款项
组合 2	其他方法	同一母公司范围内的公司、公司员工、押金等。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：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**

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认

（1）后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合



并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。（2）损益确认 成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业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，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归

属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	8 年	5%	11.88%
其他设备	5 年	5%	19%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为

企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本期无使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

### （2）权益工具公允价值的确定方法

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）确认提供劳务收入的依据

### （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 26、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### （2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣



除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴	17%、19%
城市维护建设税	按照应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	按照应纳税所得额	15%、25%、30%
教育费附加	按照应纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

根据深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201144200126），本公司被认定为国家级高新技术企业，发证时间2011年10月31日，有效期三年。本公司2011年至2013年企业所得税减按15%计征。

根据四川省科学技术厅、四川省财政局、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201051000033），本公司子公司乐山新天源太阳能科技有限公司被认定为国家级高新技术企业，发证时间2010年7月28日，有效期三年。乐山新天源太阳能科技有限公司2010年至2012年企业所得税减按15%计征。

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201161000185），本公司子公司陕西拓日新能源科技有限公司被认定为国家级高新技术企业，发证时间2011年11月5日，有效期三年。陕西拓日新能源科技有限公司2011年至2013年企业所得税减按15%计征。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
乐山新 天源太 阳能科 技有限 公司*	全资子 公司	四川乐 山市	制造业	400,000 ,000.00	生产、 销售硅 片、硅 太阳能 电池及 组件、 太阳能 控制和 逆变设 备；提 供太阳 能工程 设计和 安装； 经营与 太阳能 相关的	400,000 ,000.00		100%	100%	是			

					进出口业务。								
陕西拓日新能源科技有限公司	全资子公司	陕西渭南市	制造业	200,000,000.00	经营范围：研发、生产、销售太阳能电池芯片、组件、太阳能灯具、太阳能路灯、太阳能充电器等应用产品、太阳能控制器、逆变器、超白玻璃太阳能电池生产线设备；研发、生产、销售和安装太阳能电站、太阳能供电电源、太阳能热水器、风力发电设备，太阳能产品原材料及设	420,386,928.00		100%	100%	是			

					备的进口业务，太阳能产品及设备的出口业务（范围中，法律、法规或国务院规定必须报经批准的凭证在有效期内经营）。								
非洲太阳能（乌干达）有限公司	全资子公司	乌干达坎帕拉	商业	500,000.00 美元	太阳能电池组件、太阳能应用产品、太阳能系统配件等系列产品生产和销售；太阳能工程安装及维护；经营进出口业务。	3,142,750.00		100%	100%	是			
拓日新能源（欧洲）有限公司	全资子公司	德国慕尼黑	商业	1,000,000.00 欧元	太阳能组件、太阳能应用产品及相关产品	6,635,557.95		100%	100%	是			

					贸易，太阳能系统和太阳能电站的设计及安装等。								
拓日新能源（美国）公司**	全资子公司	Wilming ton Delawar e	商业	500,000 .00 美元	投资、承建太阳能工程、销售太阳能电池组件及太阳能产品。	0.00							
上海拓日新能源科技有限公司	全资子公司	上海	制造业	30,000, 000.00	从事新能源科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，高效率平板太阳能集热器、高效太阳能电池芯片及组件，太阳能供电电源、光伏玻璃的销售，太阳能热	30,000, 000.00		100%	100%				

					水器的设计及安装，从事货物及技术的进出口业务。								
深圳华悦新能源工程有限公司	全资子公司	广东深圳市	制造业	30,000,000.00	太阳能光伏、光热设备及系统的设计、上门安装及维护，太阳能建筑装饰材料、照明设备、户用资源、电子产品的销售、上门安装及维护，节能系统工程的咨询、设计、安装、调试、运行维护。	30,000,000.00		100%	100%				
陕西拓日现代农业有限公司	全资孙公司	陕西蒲城县	太阳能电站	10,000,000.00	植物高科技育种、育苗、种植，动物高科	10,000,000.00		100%	100%	是			

					技繁育、养殖，动植物种苗和产品的采购、销售、进出口业务，光伏电站安装、太阳能光伏。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

\*乐山新天源太阳能科技有限公司原名乐山新天源太阳能电力有限公司，于2012年3月更名为现公司名称。

\*\*拓日新能源（美洲）公司尚未注资。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。



## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
Spectru m Solar Investm ent GmbH	全资孙 公司	德国	太阳能 电站	2.5 万欧 元	经营太 阳能电 池板， 太阳能 发电系 统，太 阳能控 制元 件，太 阳能充 电器， 太阳能 产品安 装，以 及太阳 能电 站，太 阳能热 水器 和太阳 能 涡轮 机。	207,940 .00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

无

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

与上期相比本期新增合并单位2家，原因为：本期本公司新设成立子公司上海拓日新能源科技有限公司和深圳华悦新能源工程有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本期本公司新设成立子公司上海拓日新能源科技有限公司和深圳华悦新能源工程有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海拓日新能源科技有限公司	29,981,536.50	-18,463.50
深圳华悦新能源工程有限公司	29,996,512.97	-3,487.03

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

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	368,112.19	--	--	270,879.04
人民币	--	--	89,141.91	--	--	77,903.58
港币	66.00	0.81%	53.45	341.00	0.81%	276.45
美元	32,221.67	6.29%	202,529.24	20,664.63	6.3%	130,205.77
欧元	5,091.68	8.32%	42,350.55	3,731.39	8.16%	30,457.48
英镑	2,764.87	10.16%	28,094.12			
乌干达先令				5,440,308.00	0%	13,600.77
肯尼亚先令				210,608.01	0.07%	15,606.05
兰特	1,840.00	0.98%	1,809.64	1,973.00	0.95%	1,866.26
卢比	10,385.00	0.12%	1,218.76	8,200.00	0.12%	962.68
澳元	400.00	6.54%	2,914.52			
银行存款：	--	--	133,807,053.24	--	--	179,074,350.13
人民币	--	--	121,057,130.71	--	--	159,831,936.94
港币	1,127,055.67	6.29%	7,084,108.86	1,304,732.21	6.3%	8,220,973.29
美元	681,175.84	8.32%	5,665,813.67	1,226,908.75	8.16%	10,014,644.25
欧元						
乌干达先令						
肯尼亚先令						
其他货币资金：	--	--	24,620,235.45	--	--	7,732,253.71
人民币	--	--	24,620,235.45	--	--	7,606,064.45

美元				20,027.18	6.3%	126,189.26
合计	--	--	158,795,400.88	--	--	187,077,482.88

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	24,620,235.45	6,257,367.05
信用证保证金	---	1,374,886.66
保函保证金	---	100,000.00
合计	24,620,235.45	7,732,253.71

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,000.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	50,000.00	

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏永能光伏科技有限公司	2012年08月27日	2013年02月27日	300,000.00	
宁波高新区日林电子有限公司	2012年11月30日	2013年05月30日	150,000.00	
浙江启鑫新能源科技股份有限公司	2012年07月18日	2013年01月18日	100,000.00	
无锡华光锅炉股份有限公司	2012年08月08日	2013年02月08日	100,000.00	
浙江启鑫新能源科技股份有限公司	2012年09月21日	2013年03月21日	100,000.00	
合计	--	--	750,000.00	--

**4、应收股利**

无

**5、应收利息****(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收利息	1,401,666.67		1,401,666.67	0.00
合计	1,401,666.67		1,401,666.67	

**(2) 逾期利息**

无

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	90,557,666.52	57.19%						
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	67,778,312.83	42.81%	4,279,534.40	6.31%	34,395,146.57	100%	2,718,533.22	7.7%
组合 2								
组合小计	67,778,312.83	42.81%	4,279,534.40	6.31%	34,395,146.57	100%	2,718,533.22	7.7%
合计	158,335,979.35	--	4,279,534.40	--	34,395,146.57	--	2,718,533.22	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
销售货物	90,557,666.52			不存在无法收回的情况
合计	90,557,666.52		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	60,866,564.28	89.8%	3,061,427.71	27,925,542.76	81.19%	1,347,228.11	

1 至 2 年	5,252,666.64	7.75%	525,266.66	4,030,682.90	11.72%	403,068.29
2 至 3 年	1,096,183.26	1.62%	328,854.98	1,958,522.99	5.69%	587,556.90
3 年以上	562,898.65	0.83%	363,985.05	480,397.92	1.4%	380,679.92
3 至 4 年	392,975.98	0.58%	196,487.99	12,128.07	0.04%	6,064.04
4 至 5 年	12,128.07	0.02%	9,702.46	468,269.85	1.36%	374,615.88
5 年以上	157,794.60	0.23%	157,794.60			
合计	67,778,312.83	--	4,279,534.40	34,395,146.57	--	2,718,533.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	关联方	60,624,276.33	1 年以内	38.29%
第二名	非关联方	15,517,282.54	1 年以内	9.8%
第三名	非关联方	15,019,053.81	1 年以内	9.49%
第四名	非关联方	12,258,277.52	1 年以内	7.74%
第五名	非关联方	5,659,295.04	1 年以内	3.57%
合计	--	109,078,185.24	--	68.89%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	本公司联营企业	60,624,276.33	38.29%

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	4,661,469.07	20.37%	2,102,391.40	45.1%	3,339,860.43	10.72%	1,998,736.97	59.84%
组合 2	18,224,442.37	79.63%			27,805,843.51	89.28%		
组合小计	22,885,911.44	100%	2,102,391.40	9.19%	31,145,703.94	100%	1,998,736.97	6.42%
合计	22,885,911.44	--	2,102,391.40	--	31,145,703.94	--	1,998,736.97	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		



		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	1,513,062.40	32.46%	75,653.12	593,518.22	17.77%	29,675.91
1 至 2 年	1,205,967.50	25.87%	120,596.75	660,404.81	19.77%	66,040.48
2 至 3 年	23,460.00	0.5%	7,038.00	153,404.96	4.59%	46,021.49
3 至 4 年	4,110.00	0.09%	2,055.00	106,766.45	3.2%	53,383.23
4 至 5 年	89,103.18	1.91%	71,282.54	110,750.66	3.32%	88,600.53
5 年以上	1,825,765.99	39.17%	1,825,765.99	1,715,015.33	51.35%	1,715,015.33
合计	4,661,469.07	--	2,102,391.40	3,339,860.43	--	1,998,736.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳市奥欣投资发展有限公司	136,134.40	0.00	136,134.40	0.00
合计	136,134.40	0.00	136,134.40	0.00

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	应收出口退税款	15,492,210.63	一年以内	67.69%
第二名	关联方	1,192,051.95	一年以内	5.21%
第三名	备用金	1,002,205.16	一年以内	4.38%
第四名	非关联方	451,022.25	两年以内	1.97%
第五名	非关联方	304,446.91	5 年以上	1.33%
合计	--	18,441,936.90	--	80.58%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市奥欣投资发展有限公司	本公司母公司	136,134.40	0.59%
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	本公司联营企业	1,192,051.95	5.21%
合计	--	1,326,186.35	5.8%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,608,775.30	52.92%	49,284,025.70	85.76%
1 至 2 年	8,739,372.77	27.84%	7,771,725.67	13.53%
2 至 3 年	5,952,606.00	18.96%	366,017.52	0.64%

3 年以上	88,603.37	0.28%	39,200.00	0.07%
合计	31,389,357.44	--	57,460,968.89	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	6,292,783.87	1 年以内	货未到
第二名	非关联方	5,496,044.00	2-3 年	尚未取得土地使用权证
第三名	非关联方	1,867,825.64	1-2 年	货未到
第四名	非关联方	1,201,333.35	1 年以内	货未到
第五名	非关联方	1,028,280.78	1 年以内	货未到
合计	--	15,886,267.64	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,776,248.25	983,287.06	82,792,961.19	149,148,435.31	7,401,611.86	141,746,823.45
在产品	122,075,000.44	829,754.85	121,245,245.59	109,035,819.09	16,519,035.77	92,516,783.32
库存商品	225,908,127.39	2,714,616.38	223,193,511.01	230,405,294.51	31,804,799.37	198,600,495.14
周转材料	12,323,696.14		12,323,696.14	5,884,085.75		5,884,085.75
委托加工物资	2,310,050.39	334.00	2,309,716.39	2,140,882.60		2,140,882.60
发出商品	406,215.70		406,215.70	4,496,354.63		4,496,354.63
合计	446,799,338.31	4,527,992.29	442,271,346.02	501,110,871.89	55,725,447.00	445,385,424.89

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,401,611.86	122,139.52		6,540,464.32	983,287.06
在产品	16,519,035.77	829,754.85		16,519,035.77	829,754.85
库存商品	31,804,799.37	2,714,616.38		31,804,799.37	2,714,616.38
委托加工物资		334.00			
合计	55,725,447.00	3,666,844.75		54,864,299.46	4,527,992.29

**(3) 存货跌价准备情况**

无

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴纳的企业所得税	4,937,154.77	4,151,846.60
待抵扣的增值税进项税	95,520,174.49	
合计	100,457,329.26	4,151,846.60

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	49%	49%	106,787,814.32	56,787,814.32	50,000,000.00	0.00	0.00

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	权益法	24,500,000.00	0.00	23,609,999.32	23,609,999.32	49%	49%	N/A			
合计	--	24,500,000.00		23,609,999.32	23,609,999.32	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

无

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	757,323,698.59	232,866,479.73		3,107,691.15	987,082,487.17
其中：房屋及建筑物	289,058,800.80	170,653,510.00			459,712,310.80
机器设备	423,758,652.12	57,911,401.87		2,946,754.32	478,723,299.67
运输工具	5,708,031.15	268,795.17		160,936.83	5,815,889.49
办公及电子设备	14,125,657.06	713,719.94			14,839,377.00
其他设备	24,672,557.46	3,319,052.75			27,991,610.21
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	93,309,079.66		62,234,730.29	240,520.37	155,303,289.58
其中：房屋及建筑物	20,893,831.70		15,430,913.61		36,324,745.31
机器设备	57,785,427.95		41,947,635.99	197,370.26	99,535,693.68
运输工具	1,672,525.39		1,047,230.18	43,150.11	2,676,605.46
办公及电子设备	7,598,733.34		2,770,424.86		10,369,158.20
其他设备	5,358,561.28		1,038,525.65		6,397,086.93
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	664,014,618.93	--			831,779,197.59
其中：房屋及建筑物	268,164,969.10	--			423,387,565.49
机器设备	365,973,224.17	--			379,187,605.99
运输工具	4,035,505.76	--			3,139,284.03
办公及电子设备	6,526,923.72	--			4,470,218.80

其他设备	19,313,996.18	--	21,594,523.28
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公及电子设备	0.00	--	0.00
其他设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	664,014,618.93	--	831,779,197.59
其中：房屋及建筑物	268,164,969.10	--	423,387,565.49
机器设备	365,973,224.17	--	379,187,605.99
运输工具	4,035,505.76	--	3,139,284.03
办公及电子设备	6,526,923.72	--	4,470,218.80
其他设备	19,313,996.18	--	21,594,523.28

本期折旧额 62,234,730.29 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 223,009,208.15 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理中	2013 年

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
25MW 光伏电池（非晶硅）产业化项目	662,290.80		662,290.80	1,454,839.13		1,454,839.13
15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目	8,569,162.22		8,569,162.22	11,338,000.16		11,338,000.16
150MW 非晶硅光伏电池生产线项目	271,984,891.11		271,984,891.11	205,366,764.31		205,366,764.31
自制设备和待安装设备	87,344,339.32		87,344,339.32	121,096,707.99		121,096,707.99
陕西蒲城光伏电站工程				130,452,155.35		130,452,155.35
欧洲公司自营太阳能电站				7,425,899.69		7,425,899.69
合计	368,560,683.45		368,560,683.45	477,134,366.63		477,134,366.63

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
深圳光伏园	260,000,000.00	1,454,839.13	4,078,177.42	4,870,725.75		93.44%	93.44%				募股资金和自筹资金	662,290.80
乐山光伏园	190,000,000.00	11,338,000.16	8,472,404.77	11,241,242.71		90.8%	90.80%	958,606.62	958,606.62	6%	募股资金和自筹资金	8,569,162.22
陕西光伏园	8,492,000,300.00	205,366,764.31	79,395,194.53	12,777,067.73		63.43%	63.43%				募股资金和自筹资金	271,984,891.11
自制设备和待安装设备		121,096,707.99	13,630,376.15	47,382,744.82							其他来源	87,344,339.32
陕西蒲城光伏		130,452,155.35	8,269,003.05	138,721,158.40							其他来源	



电站工程												
欧洲公司自营太阳能电站		7,425,899.69	590,369.05	8,016,268.74							其他来源	
合计		477,134,366.63	114,435,524.97	223,009,208.15		--	--	958,606.62	958,606.62	--	--	368,560,683.45

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

无

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

无

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	24,170,197.48	82,379,529.96	42,145,533.35	64,404,194.09
合计	24,170,197.48	82,379,529.96	42,145,533.35	64,404,194.09

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

无

## 22、油气资产

无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	75,660,454.37	4,967,570.20		80,628,024.57
土地使用权	67,031,602.10			67,031,602.10
专利权	2,207,668.26	100,000.00		2,307,668.26
非专利技术	5,911,184.01	4,867,570.20		10,778,754.21
软件	510,000.00			510,000.00
二、累计摊销合计	5,948,994.87	2,192,047.11		8,141,041.98
土地使用权	3,911,069.22	1,340,632.08		5,251,701.30
专利权	1,726,300.63	168,933.55		1,895,234.18
非专利技术	135,075.11	631,681.52		766,756.63
软件	176,549.91	50,799.96		227,349.87
三、无形资产账面净值合计	69,711,459.50	2,775,523.09		72,486,982.59
土地使用权	63,120,532.88	-1,340,632.08		61,779,900.80
专利权	481,367.63	-168,933.55		412,434.08
非专利技术	5,776,108.90	4,235,888.68		10,011,997.58
软件	333,450.09	-50,799.96		282,650.13
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
软件				
无形资产账面价值合计	69,711,459.50	2,775,523.09		72,486,982.59
土地使用权	63,120,532.88	-1,340,632.08		61,779,900.80
专利权	481,367.63	168,933.55		412,434.08
非专利技术	5,776,108.90	4,235,888.68		10,011,997.58
软件	333,450.09	-50,799.96		282,650.13

本期摊销额 2,192,047.11 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

			计入当期损益	确认为无形资产	
晶体硅太阳电池的研发及产业化	4,905,803.29	6,354,272.88			11,260,076.17
模具研发	3,018,266.82			3,018,266.82	
HIT 高效太阳电池		1,864,358.97			1,864,358.97
准单晶太阳电池项目		1,171,464.05		1,171,464.05	
光伏导电浆料的研发		797,878.36			797,878.36
硅片切割工艺技术创新及关键设备研发		799,863.57		799,863.57	
大直径无位错直拉单晶制造工艺		2,896,242.58		2,896,242.58	
硅片加工废砂浆回收及循环利用技术		685,780.74			685,780.74
背电极、背电场研发项目		256,129.00			256,129.00
光伏镀膜玻璃		760,495.11			760,495.11
DC 恒源		438,892.57			438,892.57
非晶硅沉积电气自动化系统		1,598,393.44			1,598,393.44
其他	824,572.25	376,902.61	72,875.73		1,128,599.13
合计	8,748,642.36	18,000,673.88	72,875.73	7,885,837.02	18,790,603.49

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 65.84%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 6.72%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
Spectrum Solar Investment GmbH	20,406.25			20,406.25	
合计	20,406.25			20,406.25	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	78,304.12	230,849.00	155,690.46		153,462.66	
土地租赁费	444,642.88		6,428.57		438,214.31	
其他	98,942.25	590,853.73	299,243.96		390,552.02	
合计	621,889.25	821,702.73	461,362.99		982,228.99	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	390,645.40	390,645.40
坏账准备	496,393.76	496,393.76
小计	887,039.16	887,039.16
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,996,323.72	54,529,122.82
可抵扣亏损	110,303,125.23	107,510,522.92
合计	115,299,448.95	162,039,645.74

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	110,781.84	110,781.84	
2016 年	104,762,296.10	107,510,522.92	
2017 年	5,430,047.29		
合计	110,303,125.23	107,621,304.76	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	3,309,291.73	
存货跌价准备	2,604,302.64	
小计	5,913,594.37	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	887,039.16		887,039.16	

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,717,270.19	1,664,655.61			6,381,925.80
二、存货跌价准备	55,725,447.00	3,666,844.75		54,864,299.46	4,527,992.29
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
合计	60,442,717.19	5,331,500.36		54,864,299.46	10,909,918.09

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
长期预付款	14,713,416.13	15,013,022.94
合计	14,713,416.13	15,013,022.94

其他非流动资产的说明

其他非流动资产是公司为锁定原材料价格而支付给浙江昱辉阳光能源有限公司的一笔长期预付款。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	9,731,414.25	
保证借款	190,000,000.00	
信用借款	188,326,000.00	320,000,000.00
合计	388,057,414.25	320,000,000.00

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

## 30、交易性金融负债

无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	78,459,502.37	41,351,319.20
合计	78,459,502.37	41,351,319.20

下一会计期间将到期的金额 78,459,502.37 元。

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	116,568,121.37	121,155,389.97
一年以上二年以内	1,105,344.45	8,724,855.51
二年以上三年以内	4,851,467.56	263,916.02
三年以上者	495,820.14	363,154.74
合计	123,020,753.52	130,507,316.24

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款，主要为尚未结算的工程款。

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	5,101,942.80	9,286,499.98
一年以上二年以内	1,921,462.85	1,228,074.71
二年以上三年以内	442,832.13	630,562.43
三年以上者	112,908.63	192,788.29
合计	7,579,146.41	11,337,925.41

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收账款，主要原因系尚未结算。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,551,187.33	62,353,503.82	61,398,967.21	4,505,723.94
二、职工福利费	234.90	3,874,249.61	3,874,484.21	0.30
三、社会保险费	54,264.66	4,724,712.40	4,751,457.25	27,519.81
四、住房公积金	4,499.10	644,150.20	629,050.20	19,599.10
六、其他	3,508,705.70	969,303.79	1,279,669.13	3,198,340.36
合计	7,118,891.69	72,565,919.82	71,933,628.00	7,751,183.51

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,198,340.36 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,297,320.20	-90,736,409.63
企业所得税	1,946,675.80	2,165,887.14
个人所得税	59,871.99	67,031.91
城市维护建设税	17,765.13	17,765.13
印花税	9,619.50	56,115.75
教育费附加	53,295.34	53,295.34
堤围费	5,805.45	2,152.49
土地使用税	78,075.00	66,478.56
房产税	0.01	20,078.93
合计	11,468,428.42	-88,287,604.38

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	404,887.67	405,383.17
合计	404,887.67	405,383.17

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	75,539,640.56	867,423.99
一年以上至二年以内	139,731.80	40,947.24
二年以上至三年以内	40,194.53	
三年以上者		



合计	75,719,566.89	908,371.23
----	---------------	------------

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
深圳市奥欣投资发展有限公司	36,780,955.40	0.00
上海嘉悦投资发展有限公司	38,037,235.51	0.00
合计	74,818,190.91	

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

无

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

为应付关联公司房租、往来款。

**39、预计负债**

无

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

无

**(2) 一年内到期的长期借款**

无

**(3) 一年内到期的应付债券**

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无

**41、其他流动负债**

无

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

无

**43、应付债券**

无

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

无

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1.深圳市政府高科技产业化示范工程项目 (25WM 光伏电池产业化)	1,199,999.83	1,399,999.88
2.可再生能源建筑应用示范补助—光明工业园	4,280,000.00	4,320,000.00
3.科技研发资金创新型企业预算拨款		
4.财政部非晶硅太阳能电池产业化项目	2,395,833.30	2,500,000.00

5.中央保持外贸稳定增长专项资金共性技术研发	1,422,633.36	1,610,233.32
6.25MW 非晶硅太阳能电池项目资金补助	4,791,666.70	5,000,000.00
7.拓日工业园 300KW 太阳能光电示范项目	4,080,000.00	4,520,000.00
8.2009 年太阳能光电建筑应用示范-办公大楼 光伏建筑一体化幕墙太阳能光电建筑应用示范项目	705,500.04	747,000.00
9.2009 年太阳能光电建筑应用示范-深圳蛇口光伏一体化建筑应用示范工程	1,765,416.63	1,860,416.67
10.新型平板式太阳能集热器产业化项目	2,395,833.30	2,500,000.00
11.非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化	1,250,000.00	
12.WM 级薄膜硅/晶体硅异质结太阳能电池研发项目	1,500,000.00	
13.乐山光伏产业园地价补偿款	16,000,601.06	16,298,101.11
14.乐山太阳能光电建筑应用示范补助资金	5,024,174.67	5,900,416.66
14.第二批技术改造项目补助资金		595,000.00
15.2010 年第三批科技计划项目补助资金		160,000.00
16.ERP 系统补贴		200,000.00
17.乐山市财政局晶体硅太阳能电池研发及产业化项目补助资金		500,000.00
18.2012 年太阳能光电建筑应用示范项目-10#厂房	3,270,000.00	
19.年产 300MW 晶体硅太阳能电池产业化项目补助	7,000,000.00	
20.渭南太阳能光电建筑应用示范补助资金	35,365,522.64	35,700,000.00
21.150MW 非晶光伏电池生产线财政贴息补助		4,162,500.00
22.金太阳示范工程-蒲城光伏电站	70,000,000.00	70,000,000.00
23.陕西光伏工业园地价补偿款	10,624,635.06	10,849,495.02
24.260 吨光伏玻璃生产线补贴	2,100,000.00	2,100,000.00
25.2 条 120 吨光伏玻璃生产线补贴	1,980,000.00	
26.1.5mwp 太阳能光电建筑项目	7,350,000.00	
合计	184,501,816.59	170,923,162.66

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
--	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	489,750,000.00						489,750,000.00

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	868,774,056.81			868,774,056.81
其他资本公积	12,736.81			12,736.81
合计	868,786,793.62			868,786,793.62

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,736,958.88			24,736,958.88
合计	24,736,958.88			24,736,958.88

#### 52、一般风险准备

无

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	39,051,269.88	--
调整后年初未分配利润	39,051,269.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,324,670.84	--
期末未分配利润	44,375,940.72	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润元。  
 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润元。  
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	519,801,419.07	476,054,851.84
其他业务收入	9,293,059.00	2,031,716.82
营业成本	455,433,426.15	441,126,281.70

### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	519,801,419.07	446,262,190.40	476,054,851.84	440,788,549.98
合计	519,801,419.07	446,262,190.40	476,054,851.84	440,788,549.98

### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
晶体硅太阳能电池芯片及组件	339,506,313.11	313,408,462.96	255,172,326.79	290,781,289.90
非晶硅太阳能电池芯片及组件	92,092,395.72	66,073,336.85	148,529,452.03	99,895,151.91
太阳能应用产品及供电系统	62,563,464.55	44,520,615.95	60,693,577.80	41,278,063.34
平板式太阳能集热器	3,936,139.95	2,591,351.42	1,704,654.87	1,487,656.54
光伏太阳能玻璃	21,703,105.74	19,668,423.22	9,954,840.35	7,346,388.29
合计	519,801,419.07	446,262,190.40	476,054,851.84	440,788,549.98

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	390,895,720.78	335,812,143.02	443,036,261.51	377,788,986.14
国内销售	128,905,698.29	110,450,047.38	33,018,590.33	62,999,563.84
合计	519,801,419.07	446,262,190.40	476,054,851.84	440,788,549.98

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	68,242,425.81	12.9%
第二名	64,300,613.85	12.15%
第三名	48,515,131.68	9.17%
第四名	44,502,092.70	8.41%
第五名	32,238,095.60	6.09%
合计	257,798,359.64	48.72%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

无

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,066,900.89	705,401.63	
教育费附加	456,563.67	302,314.93	
地方教育费附加	304,375.78	201,543.28	
堤围费	41,853.02	59,900.42	
副食品价格调节基金	337,718.40	402,027.15	
其他	25,003.84	36,533.79	
合计	2,232,415.60	1,707,721.20	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,799,490.31	12,182,129.90
职工薪酬	3,065,232.44	2,424,824.67
佣金	1,216,337.52	298,875.09
广告展览	2,810,783.88	5,440,356.64
办公用品费	524,517.38	823,729.64
海关费	362,297.50	1,047,480.38
差旅费	1,529,540.02	839,795.77
财产保险费用	262,626.86	1,071,456.38
样品费用	626,281.11	731,214.92
租金*	1,154,638.73	
咨询费用*	527,941.20	
仓储费*	1,353,277.21	
运保费*	1,828,286.31	
商品保修费*	1,017,468.89	
其他	1,455,848.32	8,349,154.08
合计	28,534,567.68	33,209,017.47

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,272,846.52	15,284,977.70
研发费用	9,413,363.11	23,604,143.70
物料消耗费	619,919.64	1,404,021.87
折旧	4,333,415.55	2,857,906.07
聘请中介机构费用	1,099,443.36	655,610.00
租金	1,811,302.43	1,049,465.39
无形资产摊销	1,559,365.63	1,558,302.96
办公费	513,540.31	658,035.55
车辆费用	1,501,430.79	1,599,444.20
税金	4,086,138.97	3,533,880.72
业务招待费	1,111,514.86	1,265,019.84

差旅费	994,924.75	1,159,703.65
董事会费用	395,569.66	433,153.45
通讯费用	405,696.89	283,278.07
各种协会会费	52,300.00	54,800.00
水电费*	1,026,950.79	
其他	634,102.22	5,319,438.32
合计	43,831,825.48	60,721,181.49

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,853,485.22	20,611,626.67
利息收入	-7,716,017.23	-5,091,078.87
汇兑损益	-2,144,048.12	18,714,388.96
其他	682,763.17	1,562,931.67
合计	16,676,183.04	35,797,868.43

## 60、公允价值变动收益

无

## 61、投资收益

无

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,664,655.61	967,052.13
二、存货跌价损失	3,666,844.75	54,603,002.49
合计	5,331,500.36	55,570,054.62

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	182,550.02		182,550.02
其中：固定资产处置利得	182,550.02		182,550.02
政府补助	28,095,483.37	9,728,063.56	28,095,483.37
罚款收入		146,135.76	3,600.00
其他	106,527.74	1,264,877.51	102,927.74
合计	28,384,561.13	11,139,076.83	

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
一、与资产相关的政府补助			
1.深圳市政府高技术产业化示范工程项目	200,000.05	200,000.04	深圳市发展和改革委员会
2.可再生能源建筑应用示范补助-光明工业园	240,000.00	240,000.00	财政部经济建设司和建设部科学技术司
3.共性技术研发第一批	187,599.96	187,600.03	深圳市科工贸信委
4.非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化	104,166.70		工业和信息化部
5.25MW 非晶硅太阳能电池项目资金补助	208,333.30		深圳市财政委员会
6.拓日工业园 300KW 太阳能光电示范项目	240,000.00		深圳市财政委员会、深圳市住房和建设局
7.非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化			深圳市发展和改革委员会
8.WM 级薄膜硅/晶体硅异质结太阳能电池研发项目			深圳市发展和改革委员会
9.2009 年太阳能光电建筑应用示范-办公大楼光伏建筑一体化幕墙太阳能光电建筑应用示范项目	41,499.96		深圳市财政委员会、深圳市住房和建设局
10.2009 年太阳能光电建筑应用示范	95,000.04		深圳市财政委员会、深圳市住房和建设局
11.新型平板式太阳能集热器产业化项目	104,166.70		深圳市财政委员会
12.乐山光伏产业园厂房建设专项补助	297,500.14		乐山市财政局

13.500kw 电站补贴	876,242.00		乐山市财政局
14.2012 年太阳能光电建筑应用示范项目-10#厂房			乐山市财政局
15.年产 3 0 0 MW 晶体硅太阳能电池产业化项目			乐山市发展和改革委员会、四川省发展和改革委员会
16.渭南太阳能光电建筑应用示范补助资金	334,477.36		渭南市财政局
17.陕西光伏工业园地价补偿款	224,859.96		陕西蒲城县人民政府
18.260 吨光伏玻璃生产线补贴			陕西省工业和信息化厅
19.金太阳示范工程-蒲城光伏电站			陕西蒲城县财政局
20.2 条 120 吨光伏玻璃生产线补贴	420,000.00		陕西省工业和信息化厅
21.1.5mwp 太阳能光电建筑项目			财政部和住房城乡建设部
22.技术改造项目补助资金-年产 15MW 晶体硅光伏电池产业化项目		5,000.00	乐山市财政局和乐山市科学技术局
23.科技研发资金创新型企业预算拨款		440,000.00	深圳市科工贸信委
小计	3,573,846.17		
二、与收益相关的政府补助	22,500.00		深圳市财政局
1.专利申请资助周转金	750,000.00		乐山市财政局
2.困难资金补助	4,835,520.00		乐山市高新区财政局
3.办公大楼建成后生产经营性费用专项补助	5,712,227.20		乐山市高新区财政局
4.乐山新天源产业园电价补贴	50,000.00		乐山市财政局
5.支持中小企业发展和管理支出补贴	80,000.00		乐山市财政局
6.冶金级太阳能电池研究项目资金	400,000.00		乐山市财政局
7.小巨人项目资金(环保低成本硅片切割技术)	200,000.00		乐山市财政局
8.ERP 项目补助收入	50,000.00		乐山市财政局
9.省级创新型试点企业奖励	100,000.00		乐山市财政局
10.物联网产业发展引导资金	12,210.00		乐山市财政局
11.知识产权技术开发专利申请补助资金	1,300,000.00		四川省经济和信息委员会
12.50MW 晶体硅太阳能电池生产线	1,000,000.00		乐山市科技局

技改项目			
13.新型晶体硅太阳能电池的创新与开发项目	160,000.00		乐山市财政局
14.第三批技改资金（硅片切割工艺技术创新及关键设备研发）	276,000.00		乐山市财政局
15.进口贴息资金	500,000.00		四川省科技厅
16.2012年第三批技改资金-环保低成本硅片切割技术	5,680.00		四川省知识产权局
17.专利补助资金	300,000.00		乐山市高新区财政局
18.可再生能源补助资金	595,000.00		乐山市财政局和乐山市科学技术局
19.二批技改资金（15mw）	3,000,000.00		乐山市发展和改革委员会、四川省发展和改革委员会
20.年产300MW晶体硅太阳能电池产业化项目费用补助	4,162,500.00		渭南市财政厅
21.150MW非晶光伏电池生产线财政贴息补助	10,000.00		陕西澄城县财政局
22.澄城县地方财政支持中小企业发展和管理拨款	1,000,000.00		陕西省财政厅
23.2012年省级太阳能光伏和半导体照明产业发展专项资金(销售奖励)			
24.科技发展资金		75,000.00	深圳市南山区财政局
25.出口信用保险补贴		80,200.00	深圳市南山区财政局
26.发展循环经济产业扶持资金		500,000.00	深圳市南山区财政局
27.产业技术进步资金贷款贴息		1,516,000.00	深圳市财政委员会
28.2010年出口信保补助款		89,809.00	深圳市财政委员会
29.出口信保补助款		8,500.00	深圳市南山区财政局
30.2010年机电产品出口扶持款		776,514.00	深圳市财政委员会
31.新型薄膜太阳能电池核心设备制造及产业化实施		700,000.00	深圳市财政委员会
32.完成新开工目标任务奖		50,000.00	乐山市科技局
33.完成产量目标任务奖		70,000.00	乐山市科技局
34.2010年进口贴息资金		1,004,900.00	乐山市财政局
35.2010年年销售收入超过一亿奖励		110,000.00	乐山市财政局
36.2010年10月至2011年3月贷款贴息补助		2,054,517.00	乐山市财政局、高新区财政局

37.15MW 晶体硅光伏电池产业化		100,000.00	乐山市财政局
38.高效低成本项目补助资金		75,000.00	乐山市财政局
39.多线切割机的自主研发与制造项目补助		80,000.00	乐山市财政局
合计	28,095,483.37	9,728,063.56	--

营业外收入说明

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失	1,186.39	112,656.38	1,186.39
其他	32,741.87	35,711.47	32,741.87
合计	33,928.26	148,367.85	33,928.26

营业外支出说明

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	80,521.79	636,664.91
合计	80,521.79	636,664.91

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	5,324,670.84	(139,691,512.18)
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	28,350,632.87	10,990,708.98
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	(23,025,962.03)	(150,682,221.16)
期初股份总数	4	489,750,000.00	288,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	---	163,250,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	38,500,000.00
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份	9	---	---

数			
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	489,750,000.00	480,125,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	489,750,000.00	480,125,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.01	(0.29)
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	(0.05)	(0.31)
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times$ $(100\%-17)]\div(13+19)$	0.01	(0.29)
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)$ $\times(100\%-17)]\div(12+19)$ )	(0.05)	(0.31)

### （1）基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S= S0+S1+S_i\times M_i\div M0-S_j\times M_j\div M0-S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M0报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### （2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+S_i\times M_i\div M0-S_j\times M_j\div M0-S_k+\text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本公司无稀释性潜在普通股，所以稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

**67、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-607,068.35	499,749.84
小计	-607,068.35	499,749.84
合计	-607,068.35	499,749.84

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
政府补助	18,904,137.30
利息收入	9,117,683.90
其他	106,527.74
合计	28,128,348.94

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
管理费用	23,757,374.60
销售费用	25,358,303.01
其他	2,910,948.54
合计	52,026,626.15

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
政府补助	22,770,000.00
合计	22,770,000.00

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
往来	74,402,976.00
合计	74,402,976.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,324,670.84	-139,691,512.18
加：资产减值准备	5,331,500.36	55,570,054.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,234,730.29	47,235,664.10
无形资产摊销	2,192,047.11	1,687,226.76
长期待摊费用摊销	461,362.99	748,189.51
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）	461,362.99	
财务费用（收益以“-”号填列）	23,709,437.10	39,326,015.63
投资损失（收益以“-”号填列）	23,709,437.10	
存货的减少（增加以“-”号填列）	54,311,533.58	-219,328,071.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,659,428.83	49,681,041.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,315,047.50	-116,970,486.45
经营活动产生的现金流量净额	-6,591,744.08	-281,741,877.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	134,175,165.43	179,345,229.17
减：现金的期初余额	179,345,229.17	127,700,742.21
现金及现金等价物净增加额	-45,170,063.74	51,644,486.96

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		224,468.75
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		224,468.75
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		204,062.50
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	20,406.25
4. 取得子公司的净资产		204,062.50
流动资产		204,062.50
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	134,175,165.43	179,345,229.17
其中：库存现金	368,112.19	270,879.04
可随时用于支付的银行存款	133,807,053.24	179,074,350.13
三、期末现金及现金等价物余额	134,175,165.43	179,345,229.17

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

## 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无



## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市奥欣投资发展有限公司	控股股东	有限公司	广东省	陈琛	实业投资	500 万元	41.4%	41.4%	陈五奎家族	75251367-7

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
乐山新天源太阳能科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川乐山	陈五奎	晶体硅片太阳能电池片	400000000	100%	100%	67579530-7
陕西拓日新能源科技股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西渭南	陈五奎	太阳能光伏玻璃及非晶硅太阳能电池及组件	200000000	100%	100%	68795909-x
拓日新能源（欧洲）有限公司	控股子公司	境外有限公司	德国	陈五奎	太阳能组件及相关产品贸易	7349975	100%	100%	无
非洲太阳能（乌干达）有限公司	控股子公司	境外有限公司	非洲乌干达	陈五奎	太阳能电池组件、太阳能应用产品、太阳能系列配件等系列产品的销售	834312	100%	100%	无
上海拓日新能源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	陈五奎	太阳能光伏玻璃、太阳能电池及组件，太阳能热水器的设	30000000	100%	100%	59476828-6

					计和安装				
深圳华悦新能源工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	李粉莉	太阳能光伏、光热设备及系统的安装工程及维护	30000000	100%	100%	05154025-0
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	参股公司	股份有限公司	新疆喀什	刘强	建设和运营大型并网光伏电站	50000000	49%	49%	59918736-8

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	股份有限公司	新疆喀什	刘强	研发、生产及销售太阳能电池芯片、太阳能电池组件、太阳能供电电源、太阳能应用产品、太阳能路灯、太阳能集热板及热水器系统；设计、安装及销售太阳能热水器工程、风力发电工程、太阳能电站工程及太阳能路灯工程。	5000 万元	49%	49%	本公司联营企业	59918736-8

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海嘉悦投资发展有限公司	本公司参股股东	19237264-1

本企业的其他关联方情况的说明

上海嘉悦投资发展有限公司原名为深圳市和瑞源投资发展有限公司，于2012年2月29日更名为现公司名称

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	销售商品	市场价格	68,242,425.81	12.9%		
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	销售设备	市场价格	571,370.37	100%		
合计			68,813,796.18			

##### (2) 关联托管/承包情况

无关联托管和关联承包情况

##### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
深圳市奥欣投资发展有限公司	深圳市拓日新能源科技股份有限公司	办公场所	2012年02月27日	2014年02月26日	市场价格	1,072,700.00

上海嘉悦投资发展有限公司	深圳市拓日新能源科技股份有限公司	办公场所	2012年08月01日	2014年08月01日	市场价格	223,800.00
--------------	------------------	------	-------------	-------------	------	------------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

单位：元

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
深圳市奥欣投资发展有限公司	深圳市拓日新能源科技股份有限公司	66,500,000.00	2012年06月27日	2015年06月27日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	深圳市拓日新能源科技股份有限公司	80,000,000.00	2012年12月24日	2015年12月24日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	深圳市拓日新能源科技股份有限公司	60,000,000.00	2012年12月26日	2015年12月26日	否
深圳市奥欣投资发展有限公司	深圳市拓日新能源科技股份有限公司	30,000,000.00	2012年03月27日	2015年03月27日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市奥欣投资发展有限公司	10,000,000.00	2012年09月21日	2013年03月21日	
深圳市奥欣投资发展有限公司	4,500,000.00	2012年09月25日	2013年03月25日	
深圳市奥欣投资发展有限公司	7,000,000.00	2012年09月25日	2013年09月25日	
深圳市奥欣投资发展有限公司	5,000,000.00	2012年10月31日	2013年04月30日	
深圳市奥欣投资发展有限公司	5,000,000.00	2012年12月18日	2013年12月18日	
深圳市奥欣投资发展有限公司	5,000,000.00	2012年12月19日	2013年12月19日	
上海嘉悦投资发展有限公司	2,500,000.00	2012年09月28日	2013年03月28日	

上海嘉悦投资发展有限公司	4,500,000.00	2012 年 11 月 27 日	2013 年 11 月 27 日	
上海嘉悦投资发展有限公司	5,000,000.00	2012 年 12 月 19 日	2013 年 12 月 19 日	
上海嘉悦投资发展有限公司	13,902,976.00	2012 年 12 月 20 日	2013 年 12 月 20 日	
上海嘉悦投资发展有限公司	12,000,000.00	2012 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 24 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	喀什瑞城新能源科技股份有限公司	60,624,276.33			
其他应收款	深圳市奥欣投资发展有限公司	136,134.40		136,134.40	
其他应收款	喀什瑞城新能源科技股份有限公司	1,192,051.95	59,602.60		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	深圳市奥欣投资发展有限公司	36,780,955.40	0.00
其他应付款	上海嘉悦投资发展有限公司	38,037,235.51	0.00

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、以股份支付服务情况

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

报告期内，本公司无需披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

## 3、其他资产负债表日后事项说明

### 转让参股公司喀什瑞城新能源科技股份有限公司股权

2013 年 4 月 11 日，本公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于转让参股公司喀什瑞城新能源科技股份有限公司股权暨关联交易》的议案，同意将公司持有的喀什瑞城新能源科技股份有限公司 49% 股权转让给本公司的控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司。2013 年 4 月 11 日，公司与深圳市奥欣投资发展有限公司签订了《股权转让协议》，转让价格以独立第三方评估价格为准，转让总价款为人民币 2614.15 万元。当日，公司收到了深圳市奥欣投资发展有限公司支付的转让款 2614.15 万元。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,053,145.67	1.8%						
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	45,530,477.61	11.65%	3,109,184.20	6.83%	25,278,877.02	6.71%	2,304,268.76	9.12%
组合 2	338,225,514.37	86.55%			351,178,946.53	93.29%		
组合小计	383,755,991.98	98.2%	3,109,184.20	0.81%	376,457,823.55	100%	2,304,268.76	0.61%
合计	390,809,137.65	--	3,109,184.20	--	376,457,823.55	--	2,304,268.76	--



应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
销售货物	7,053,145.67	0.00	0%	不存在无法收回的情况
合计	7,053,145.67		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	39,384,171.14	86.5%	1,969,040.28	18,839,273.21	74.53%	941,963.65
1 至 2 年	4,494,308.35	9.87%	449,430.84	4,030,682.90	15.94%	403,068.29
2 至 3 年	1,089,108.54	2.39%	326,732.56	1,928,522.99	7.63%	578,556.90
3 年以上	562,889.58	1.24%	363,980.52	480,397.92	1.9%	380,679.92
3 至 4 年	392,966.91	0.86%	196,483.46	12,128.07	0.05%	6,064.04
4 至 5 年	12,128.07	0.03%	9,702.46	468,269.85	1.85%	374,615.88
5 年以上	157,794.60	0.35%	157,794.60	0.00	0%	0.00
合计	45,530,477.61	--	3,109,184.20		--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

本期无实际核销的应收账款

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	关联方	128,996,270.42	3 年以内	33.01%
第二名	关联方	122,403,398.90	2 年以内	31.32%
第三名	关联方	48,239,840.30	2 年以内	12.34%
第四名	关联方	36,537,014.27	2 年以内	9.35%
第五名	非关联方	12,258,277.52	1 年以内	3.14%
合计	--	348,434,801.41	--	89.16%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
乐山新天源太阳能电力有限公司	本公司之子公司	128,996,270.42	33.01%
拓日新能源（欧洲）有限公司	本公司之子公司	122,403,398.90	31.32%
陕西拓日新能源科技有限公司	本公司之子公司	48,239,840.30	12.34%
非洲太阳能（乌干达）有限公司	本公司之子公司	36,537,014.27	9.35%
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	本公司之联营公司	7,053,145.67	1.8%
陕西拓日现代农业有限公司	本公司之孙公司	1,492,339.99	0.38%
合计	--	344,722,009.55	88.2%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

期末无以应收账款为标的的进行证券化的情况

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,498,718.97	1%	1,947,538.67	77.94%	3,189,861.46	2.3%	1,988,258.71	62.33%
组合 2	247,626,019.64	99%			135,530,942.36	97.7%		
组合小计	250,124,738.61	100%	1,947,538.67	0.78%	138,720,803.82	100%	1,988,258.71	1.43%
合计	250,124,738.61	--	1,947,538.67	--	138,720,803.82	--	1,988,258.71	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	189,336.80	7.57%	9,466.84		1,077,671.66	33.79%	87,394.89	
1 至 2 年	388,853.00	15.56%	38,885.30		50,162.40	1.57%	5,016.24	
2 至 3 年	3,460.00	0.14%	1,038.00		129,494.96	4.06%	38,848.49	
3 年以上	1,917,069.17	76.73%	1,898,148.53		1,932,532.44	60.58%	1,856,999.09	
3 至 4 年	2,200.00	0.09%	1,100.00		106,766.45	3.35%	53,383.23	

4至5年	89,103.18	3.57%	71,282.54	110,750.66	3.47%	88,600.53
5年以上	1,825,765.99	73.07%	1,825,765.99	1,715,015.33	53.76%	1,715,015.33
合计	2,498,718.97	--	1,947,538.67	3,189,861.46	--	1,988,258.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳市奥欣投资发展有限公司	136,134.40	0.00	136,134.40	0.00
合计	136,134.40	0.00	136,134.40	0.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	关联方	131,592,561.62	三年以内	52.61%
第二名	关联方	97,087,868.80	一年以内	38.82%
第三名	应收出口退税款	15,492,210.63	一年以内	6.19%
第四名	关联方	1,224,634.80	一年以内	0.49%
第五名	备用金	553,979.70	一年以内	0.22%

合计	--	245,951,255.55	--	98.33%
----	----	----------------	----	--------

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
陕西拓日新能源科技有限公司	本公司之子公司	131,592,561.62	52.61%
乐山新天源太阳能电力有限公司	本公司之子公司	97,087,868.80	38.82%
陕西拓日现代农业有限公司	本公司之孙公司	1,224,634.80	0.49%
非洲太阳能（乌干达）有限公司	本公司之子公司	262,482.09	0.1%
深圳市奥欣投资发展有限公司	本公司之母公司	136,134.40	0.05%
拓日新能源（欧洲）有限公司	本公司之子公司	113,252.42	0.05%
合计	--	230,416,934.13	92.12%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

期末无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
非洲太阳能(乌干达)有限公司 (ASE SOLAR)	成本法	834,812.00	834,812.00		834,812.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00

ENERGY CO., LIMITED)											
乐山新天源太阳能科技有限公司	成本法	400,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	400,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
陕西拓日新能源科技有限公司	成本法	420,386,928.00	338,136,928.00	82,250,000.00	420,386,928.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
拓日新能源(欧洲)有限公司	成本法	7,349,975.00	7,349,975.00		7,349,975.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
上海拓日新能源科技有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
深圳华悦新能源工程有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	权益法	24,500,000.00		23,609,999.32	23,609,999.32	49%	49%		0.00	0.00	0.00
合计	--	913,071,715.00	546,321,715.00	365,859,999.32	912,181,714.32	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## 长期股权投资的说明

期末，本公司长期股权投资的可收回金额不低于账面价值，不需计提减值准备。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	418,735,216.27	602,325,451.51
其他业务收入	8,850,795.46	36,527,287.95
合计	427,586,011.73	638,852,739.46

营业成本	369,615,942.76	576,543,628.65
------	----------------	----------------

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	418,735,216.27	359,285,052.01	602,325,451.51	540,931,169.43
合计	418,735,216.27	359,285,052.01	602,325,451.51	540,931,169.43

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
晶体硅太阳能电池芯片及组件	260,058,495.72	241,662,634.38	383,649,601.61	387,661,328.07
非晶硅太阳能电池芯片及组件	94,812,737.69	70,833,611.41	160,869,791.10	111,447,755.53
太阳能应用产品及供电系统	57,183,609.59	41,754,195.81	56,101,403.93	40,334,429.29
平板式太阳能集热器	6,680,373.27	5,034,610.41	1,704,654.87	1,487,656.54
合计	418,735,216.27	359,285,052.01	602,325,451.51	540,931,169.43

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	367,946,570.22	318,756,520.99	514,749,265.10	462,576,420.58
国内销售	50,788,646.05	40,528,531.02	87,576,186.41	78,354,748.85
合计	418,735,216.27	359,285,052.01	602,325,451.51	540,931,169.43

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	85,510,504.93	20%

第二名	57,481,156.38	13.44%
第三名	48,515,131.68	11.35%
第四名	42,201,801.68	9.87%
第五名	36,420,497.91	8.52%
合计	270,129,092.58	63.18%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-890,000.68	
合计	-890,000.68	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
喀什瑞城新能源科技股份有限公司	-890,000.68	0.00	该投资单位是本期新增的投资单位

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,788,226.82	-10,540,445.38
加：资产减值准备	1,119,021.06	2,070,520.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,478,334.77	15,145,521.30
无形资产摊销	474,571.00	530,571.00
长期待摊费用摊销	454,934.42	742,832.39
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）	-58,861.63	-3,199.96
财务费用（收益以“-”号填列）	18,082,028.57	34,553,275.19



存货的减少（增加以“-”号填列）	44,288,291.32	-28,182,022.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-166,351,332.02	-444,931,330.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,268,676.47	-126,505,795.91
经营活动产生的现金流量净额	-29,456,109.22	-557,120,074.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	83,156,012.83	133,653,407.96
减：现金的期初余额	133,653,407.96	81,575,675.29
现金及现金等价物净增加额	-50,497,395.13	52,077,732.67

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.37%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.62%	-0.05	-0.05

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	期初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
应收账款	154,056,444.95	31,676,613.35	386.34%	系公司为了扩大销售,加大了中信保工具的运用,对部分信用好的优质客户增加了回款的信用帐期所致。
预付款项	31,389,357.44	57,460,968.89	-45.37%	系期末及时收到货物所致。
应收利息	---	1,401,666.67	-100.00%	系定期存款减少所致。
其他应收款	20,783,520.04	29,146,966.97	-28.69%	系本期及时办理出口退税所致。
其他流动资产	100,457,329.26	4,151,846.60	2319.58%	系本期将待抵扣的增值税进项税由应交税费重分类至其他流动资产所致。
长期股权投资	23,609,999.32	---	100.00%	系本期投资联营企业所致。
工程物资	64,404,194.09	24,170,197.48	166.46%	系为建设光伏电站准备的专用物资增加所致。

开发支出	18,790,603.49	8,748,642.36	114.78%	系新产品的研究开发投入增加所致。
长期待摊费用	982,228.99	621,889.25	57.94%	系装修费增加所致。
应付票据	78,459,502.37	41,351,319.20	89.74%	系本期公司增加以银行承兑汇票结算方式支付货款所致。
预收款项	7,579,146.41	11,337,925.41	-33.15%	系公司为加大销售,加大了中信保工具的运用,增加部分信用好的优质客户由预收款方式改为发货后的信用帐期收款方式所致。
应交税费	11,468,428.42	(88,287,604.38)	-112.99%	系本期将待抵扣的增值税进项税由应交税费重分类至其他流动资产所致。
其他应付款	75,719,566.89	908,371.23	8235.75%	系关联方借款增加所致。
营业税金及附加	2,232,415.60	1,707,721.20	30.72%	系内销收入增加所致。
财务费用	16,676,183.04	35,797,868.43	-53.42%	系汇兑损失减少所致。
资产减值损失	5,331,500.36	55,570,054.62	-90.41%	系存货跌价准备减少所致。
营业外收入	28,384,561.13	11,139,076.83	154.82%	系政府补助增加所致。
营业外支出	33,928.26	148,367.85	-77.13%	系非常损失减少所致。
所得税费用	80,521.79	636,664.91	-87.35%	系非洲子公司利润减少所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈五奎

深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会

二〇一三年四月十八日