



# 海泰新能

NEEQ: 835985

唐山海泰新能科技股份有限公司



## 年度报告

— 2021 —

## 公司年度大事记

报告期内,公司变更持续督导主办券商为中信建投,并向河北证监局提交了申请公开发行股票并在北交所上市辅导备案文件,2021年11月15日,河北证监局确认备案受理。

报告期内,公司入选2021年度绿色供应链管理企业名单、公司产品“半片单晶硅太阳能组件 HTM525~545MH5-72”入选绿色设计产品名单。

报告期内,公司取得河北省科学技术厅颁发的“河北省科学技术成果-太阳能电池板块互联光伏组件”证书,成果水平:国际先进。

报告期内,公司被河北省工业和信息化厅认定为省级制造业单项冠军(晶硅太阳能光伏组件)。

# 目录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司概况.....	7
第三节 会计数据和财务指标.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重大事件.....	27
第六节 股份变动、融资和利润分配.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	44
第八节 行业信息.....	49
第九节 公司治理、内部控制和投资者保护.....	50
第十节 财务会计报告.....	54
第十一节 备查文件目录.....	172

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
光伏行业政策变化风险	公司所在的光伏行业是国家鼓励发展和重点支持的领域，行业景气程度与政策扶持力度密切相关，对产业政策的变化高度敏感。近年来，在产业政策的大力推动下，我国光伏产业实现了快速发展，光伏产业已成为我国参与国际竞争的优势产业之一。随着光伏行业技术的不断进步，光伏发电成本逐年下降，已实现平价上网。尽管目前我国对光伏产业发展的支持立场明确，全力推进光伏行业发展，但在未来如削减光伏发电装机计划、发电量不能按时上网、下调光伏发电标杆上网电价等，都可能对光伏行业造成不利影响。从而在一定程度上对公司的经营业绩产生不利影响。
原材料价格波动风险	公司自产组件的主要原材料包括电池片、玻璃、金属边框、背板、EVA、接线盒、焊带等，原材料价格的波动将直接影响公司的生产成本和盈利水平。报告期内，主要原材料电池片、玻璃、EVA、背板及接线盒的价格都出现不同程度的波动，尤其是2021年硅料价格持续上涨，进而传导至硅片、电池片等其他主要原材料和辅料，组件生产成本均较2020年呈显著上涨趋势，

	毛利率下降。如果未来主要原材料价格出现剧烈变化，且公司未能通过有效措施消除原材料价格波动形成的不利因素，将可能对公司经营业绩产生一定的影响。
光伏技术出现突破性进展导致技术替代的风险	作为技术、资本双密集型产业，光伏产业对技术敏感性高，无法持续跟上产业技术进步节奏的企业将面临淘汰的风险。若公司无法准确判断技术及产品发展趋势，或未能对最具市场潜力的技术及产品投入足够的研发及创新，造成公司相关产品的转换效率及功率落后于同行业公司，使得公司的市场占有率下降。同时，如果行业内出现重大替代性技术而公司无法及时掌握，则会使公司面临丧失竞争优势甚至被市场淘汰的风险。
国际贸易摩擦风险	贸易关税壁垒方面，我国直接出口美国的光伏产品仍需叠加“双反”、301 关税。印度相继推出保障性关税、基本关税、ALMM 认证、BIS 认证、暂停通关等措施，对我国光伏行业发展影响较大。因此，我国光伏行业面临的国际贸易摩擦风险，在未来一段时间内仍将制约行业的增长。
汇率风险	报告期内，公司外销收入占主营业务收入的 14.21%，公司境外客户主要集中在欧洲、日本、越南、澳大利亚、香港、台湾等国家和地区，境外业务主要以美元结算，人民币汇率可能受全球政治、经济环境的变化而波动。由于公司境外客户较多，人民币升值可能给公司造成汇兑损失。随着公司境外业务收入规模逐步扩大，若未来人民币出现较大升值，而公司未能采取有效措施应对汇率波动风险，则可能会对公司的经营业绩产生不利影响。
重大客户集中风险	报告期内，公司前五大客户营业收入占比为 42.05%，前五大客户销售占比分别为 21.58%、10.43%、3.56%、3.34%、3.14%，存在一定的重大客户集中风险，如果这些大客户减少与公司的合作，将对公司的经营造成一定影响。
流动负债金额较大，短期偿债能力不足、资金链断裂风险	报告期内，公司生产经营活动占用资金量较大，导致流动负债规模较大，截至报告期末，公司资产负债率为 79.46%，资产负债率较高，流动比率和速动比率分别为 1.11、0.81，均处于较低水平，短期偿债能力存在一定风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、海泰新能	指	唐山海泰新能科技股份有限公司
股东大会	指	唐山海泰新能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	唐山海泰新能科技股份有限公司董事会
监事会	指	唐山海泰新能科技股份有限公司监事会

三会	指	公司的股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	《唐山海泰新能科技股份有限公司章程》
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中信建投、主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	唐山海泰新能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Tangshan Haitai New Energy Technology Co.,Ltd -
证券简称	海泰新能
证券代码	835985
法定代表人	王永

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	刘士超
联系地址	河北省唐山市玉田县玉泰工业区
电话	0315-5051809
传真	0315-5051801
电子邮箱	liushichao@htsolargroup.com
公司网址	www.haitai-solar.cn
办公地址	河北省唐山市玉田县豪门路 88 号
邮政编码	064100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	唐山海泰新能科技股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 4 月 17 日
挂牌时间	2016 年 5 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-输配电及控制设备制造（C382）-电力电子元器件制造（C3825）
主要产品与服务项目	太阳能电池组件、太阳能发电系统等光伏产品
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	247,580,960
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为王永、刘凤玲
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王永、刘凤玲，无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91130200787033876G	否
注册地址	河北省唐山市玉田县玉泰工业区	否
注册资本	247,580,960	否
-		

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投			
主办券商办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼			
报告期内主办券商是否发生变化	是			
主办券商（报告披露日）	中信建投			
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	周百鸣 4 年	解维 4 年		
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,528,386,454.46	2,649,683,751.00	70.90%
毛利率%	7.91%	12.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	146,830,300.97	62,045,612.42	136.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	110,984,889.40	67,986,569.23	63.25%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	25.92%	12.30%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	19.59%	13.48%	-
基本每股收益	0.59	0.25	136.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,124,041,165.79	2,251,289,858.21	38.77%
负债总计	2,482,233,269.67	1,708,374,759.71	45.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	615,313,173.15	517,770,980.15	18.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.49	2.09	18.84%
资产负债率%（母公司）	80.00%	78.45%	-
资产负债率%（合并）	79.46%	75.88%	-
流动比率	1.11	1.12	-
利息保障倍数	10.52	6.15	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	180,885,511.43	84,509,671.69	114.04%
应收账款周转率	35.29	13.60	-
存货周转率	8.20	8.08	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	38.77%	48.22%	-
营业收入增长率%	70.90%	38.12%	-
净利润增长率%	95.56%	5.34%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	247,580,960.00	247,580,960.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
(1) 非流动性资产处置损益	42,350,352.32
(2) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,690,798.41
(3) 委托他人投资或管理资产的损益	545,815.01
(4) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,356,468.13
<b>非经常性损益合计</b>	<b>45,230,497.61</b>
所得税影响数	9,385,372.02
少数股东权益影响额（税后）	-285.98
<b>非经常性损益净额</b>	<b>35,845,411.57</b>

#### 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司专业生产单/多晶太阳能电池组件等光伏产品，致力于为社会提供高品质的光伏产品和服务，全力推行清洁能源，不断进行科技研发，持续提高产品品质，不断降低光伏发电成本。

公司主要通过销售商业谈判、参与客户招标项目、销售服务商推广、参加专业型展会等方式获取订单，公司报告期内主要通过电池组件的生产及销售活动获得收入，公司也通过受托加工获取加工费。报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2021年12月15日，公司被河北省工业和信息化厅认定为省级制造业单项冠军（晶硅太阳能光伏组件）；2020年9月27日，公司取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202013000862，证书有效期三年。

#### 报告期内变化情况：

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

#### （一） 经营计划

报告期内，公司受益于国内政策的大力支持，碳中和背景下，大尺寸组件、双玻双面组件、半片组件、PERC组件、板块互联组件、多主栅组件等凭借更优的性能以及更高的性价比，赢得了更加广阔的市场支持。虽然2021年组件原材料价格有所上涨，毛利空间被压缩，但是市场需求的增加使得公司2021年光伏组件销量大幅增长，进而取得了较好的经营成果，报告期内主要经营情况如下：

1、报告期内，公司营业收入 452,838.65 万元，较上年同期增长 70.90%，营业成本 417,041.27 万元，较上年同期增长 79.26%，净利润 15,044.72 万元，较上年同期增加 7,351.45 万元，增长 95.56%，净利润增幅高于营业收入增幅，主要原因：（1）报告期内公司出售玉田恒泰和芜湖祥泰两个电站资产，产生资产处置收益 4,280.79 万元；（2）营业收入大幅增长的同时，公司加强期间费用的管控，报告期各项期间费用占营业收入的占比下降，在一定程度上拓宽了利润空间。

2、公司资产总额 312,404.12 万元，较上年期末 225,128.99 万元增加 87,275.13 万元，增幅 38.77%。公司资产规模增幅较大，主要是随着客户需求量的增长，公司生产规模扩大，销售量和采购量增幅明显，存货较上年同期增加 34,477.81 万元，增幅 103.83%；业务量增加，公司应收票据增加 44,040.72 万元。

3、报告期内，公司经营活动现金净流量 18,088.55 万元，较上年同期增加 9,637.58 万元，增幅 114.04%。主要是公司销售量大幅增长，销售商品提供劳务收到的现金增加所致。

## （二） 行业情况

为适应全球节能减排和光伏快速发展的大趋势，我国政府对于光伏电站推广也给予了高度重视，将包含太阳能在内的新能源产业上升为国家战略产业。自 2006 年以来，国务院、国家发改委、国家能源局、财政部、工信部、住建部等机构相继出台了多项政策支持光伏产业发展，范围涵盖生产、销售、财税、补贴、土地政策等产业发展的各个方面。2020 年，我国提出力争 2030 年前实现碳达峰、2060 年前实现碳中和的目标。2021 年，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《关于 2021 年可再生能源电力消纳责任权重及有关事项的通知》、《关于公布整县（市、区）屋顶分布式光伏开发试点名单的通知》、《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》等政策相继推出。

国内光伏市场产业集中度进一步提升，光伏应用进一步多元化、多样化，产品技术创新活跃，随着光伏平价的到来，我国新增光伏装机容量仍将保持较大规模增量。近几年，光伏度电成本持续下降。目前，光伏发电已经成为最具经济性的能源之一，未来通过发电效率提升、新技术迭代等手段，度电成本仍有下降空间。光伏度电成本的持续降低，将进一步加速替代其他传统能源，预计未来发电量占比将进一步提升。在全球能源结构持续转型的背景下，以光伏发电为代表的可再生能源将越来越成为能源消费总量增长的核心。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,132,679,916.80	36.26%	991,096,704.15	44.02%	14.29%
应收票据	440,407,238.18	14.10%			
应收账款	99,467,531.11	3.18%	120,499,685.15	5.35%	-17.45%
存货	676,844,842.66	21.67%	332,066,752.60	14.75%	103.83%

投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	519,352,015.28	16.62%	481,224,130.08	21.38%	7.92%
在建工程	9,300,957.31	0.30%	41,617,354.00	1.85%	-77.65%
无形资产	12,007,180.86	0.38%	21,911,066.19	0.97%	-45.20%
商誉					
短期借款	235,272,687.50	7.53%	233,552,236.17	10.37%	0.74%
长期借款		0.00%	78,187,091.66	3.47%	-100.00%
应收款项融资	5,391,702.87	0.17%	149,324,917.88	6.63%	-96.39%
预付款项	57,181,887.21	1.83%	30,863,924.05	1.37%	85.27%
其他应收款	34,366,927.99	1.10%	13,779,341.29	0.61%	149.41%
合同资产	5,789,135.34	0.19%	6,648,888.51	0.30%	-12.93%
其他流动资产	40,713,341.31	1.30%	8,510,561.77	0.38%	378.39%
使用权资产	38,536,415.58	1.23%			
长期待摊费用	12,016,346.62	0.38%	10,382,231.53	0.46%	15.74%
递延所得税资产	20,739,037.91	0.66%	29,968,181.85	1.33%	-30.80%
其他非流动资产	19,246,688.76	0.62%	13,396,119.16	0.60%	43.67%
应付票据	890,257,363.90	28.50%	714,540,292.81	31.74%	24.59%
应付账款	365,770,181.96	11.71%	265,307,870.39	11.78%	37.87%
合同负债	228,679,402.97	7.32%	57,542,270.26	2.56%	297.41%
应付职工薪酬	21,441,925.98	0.69%	20,334,805.54	0.90%	5.44%
应交税费	9,599,565.46	0.31%	4,650,876.35	0.21%	106.40%
其他应付款	28,004,303.26	0.90%	35,022,560.47	1.12%	-20.04%
一年内到期的非流动负债	12,316,263.30	0.39%			
其他流动负债	460,931,466.61	14.75%	146,805,743.10	6.52%	213.97%
租赁负债	20,196,201.94	0.65%			
长期应付款	83,107,960.51	2.66%	69,083,955.93	3.07%	20.30%
预计负债	62,649,171.52	2.01%	41,061,548.47	1.82%	52.57%
递延收益	23,111,887.81	0.74%	8,715,136.84	0.39%	165.19%
递延所得税负债	40,894,886.95	1.31%	33,570,371.72	1.49%	21.82%
股本	247,580,960.00	7.93%	247,580,960.00	11.00%	0.00%
资本公积	124,641,029.51	3.99%	124,641,029.51	5.54%	0.00%
其他综合收益	-11,299,851.68	-0.36%	-11,527,935.71	-0.51%	-1.98%
盈余公积	34,002,548.92	1.09%	15,711,362.50	0.70%	116.42%
未分配利润	220,388,486.40	7.05%	141,365,563.85	6.28%	55.90%

**资产负债项目重大变动原因：**

1、应收票据，本期期末金额为 440,407,238.18 元，上年期末金额为 0 元，原因为：根据金融工

具准则监管工作指引，将原记入“应收款项融资”中不属于15家3A级银行未终止确认的银行承兑汇票，在“应收票据”报表项目列报。报告期订单增多，银行承兑汇票方式结算货款增多，应收票据增加。

2、存货，本期期末金额676,844,842.66元，与上年期末相较上涨103.83%，原因为：公司业务规模扩大，销量大幅增加，正常生产所需的原材料备货和产成品增加。

3、在建工程，本期期末金额9,300,957.31元，与上年期末相较下降77.65%，原因为：母公司组件四车间的生产线在当年达到预定可使用状态，结转至固定资产。

4、无形资产，本期期末金额12,007,180.86元，与上年期末相较下降45.2%，原因为：报告期对子公司SERGELEN SCM POWER STATION LLC的土地使用权及特许经营使用权计提了减值准备导致。

5、长期借款，本期期末金额0元，原因为：原子公司玉田恒泰归还了河北玉田农村商业银行和河北滦州农村商业银行借入的长期借款及利息。

6、应收款项融资，本期期末金额5,391,702.87元，与上年期末相较下降96.39%，原因为：公司根据新的金融工具准则及谨慎性原则，将已背书转让的不属于15家3A级银行的银行承兑汇票在“应收票据”报表项目列报。

7、预付账款，本期期末金额57,181,887.21元，与上年期末相较上涨85.27%，原因为：公司产量增加，导致原辅材料需求增加，预付电池片供应商的货款增加。

8、其他应收款，本期期末金额34,366,927.99元，与上年期末相较上涨149.41%，原因为：公司大力开拓组件销售业务，参与各项集采招标，公司投标保证金增加5,590,742.47元；出口量也大幅增加，形成出口退税增加4,969,825.80元。

9、其他流动资产，本期期末金额40,713,341.31元，与上年期末相较上涨378.39%，原因为：期末增值税留抵税金增加所致。

10、使用权资产及租赁负债，本期期末金额38,536,415.58元和20,196,201.94元，原因为：根据《企业会计准则第21号——租赁》（财会【2018】35号），本公司于2021年01月01日起执行该新会计准则，将租赁的房屋、土地相关数据在“使用权资产”报表项目列报，并将尚未支付的租赁付款额现值计入“租赁负债”。

11、递延所得税资产，本期期末金额20,739,037.91元，与上年期末相较下降30.8%，原因为：公司按照会计政策规定计提资产减值损失、质量保证金，未实现内部交易利润等导致的会计与税法规定之间形成的可抵扣暂时性差异所致。

12、其他非流动资产，本期期末金额19,246,688.76元，与上年期末相较上涨43.67%，原因为：报告期朔州海泰公司和智能装备子公司预付设备款所致。

13、应付账款，本期期末金额365,770,181.96元，与上年期末相较上涨37.87%，原因为：报告期公司销售量增加，产量增加，导致原辅材料需求增加，批量采购赢得了供应商更好的信用条件。

14、合同负债，本期期末金额228,679,402.97元，与上年期末相较上涨297.41%，原因为：报告期订单增多，预收客户款项增多。

15、应交税费，本期期末金额9,599,565.46元，与上年期末相较上涨106.40%，原因为：报告期实现的利润总额增加，应交企业所得税增加所致。

16、一年内到期的非流动负债，本期期末金额12,316,263.3元，原因为：根据《企业会计准则第21号——租赁》（财会【2018】35号），本公司于2021年01月01日起执行该新会计准则，将一年内未到期的租赁负债重分类至“一年内到期的非流动负债”报表项目列报。

17、其他流动负债，本期期末金额460,931,466.61元，较上年期末上涨213.97%，原因为：报告期公司根据新的金融工具准则及谨慎性原则，将已背书票据但开票行不属于15家3A级银行的票据分类至“应收票据”报表项目列报，同时贷方计入“其他流动负债”。

18、预计负债，本期期末金额62,649,171.52元，较上年期末上涨52.57%，原因为：报告期销量增多，与之对应计提的质量保证金增多所致。

19、递延收益，本期期末金额 23,111,887.81 元，较上年期末上涨 165.19%，原因为“与资产相关的政府补助”金额增加；其中母公司“1.5GW 泰山光伏组件扩建项目”新增 8,428,716.67 元；子公司吐鲁番森诺公司“吐鲁番市支持产业发展专项资金”新增 7,000,000 元。

20、盈余公积，本期期末金额 34,002,548.92 元，与上年期末相较上涨 116.42%，原因为：公司净利润增加，同时计提的盈余公积增加。

21、未分配利润，本期期末金额 220,388,486.40 元，与上年期末相较上涨 55.9%，原因为：报告期净利润大幅增长所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	4,528,386,454.46	-	2,649,683,751.00	-	70.90%
营业成本	4,170,412,737.19	92.09%	2,326,520,091.93	87.80%	79.26%
毛利率	7.91%	-	12.20%	-	-
销售费用	96,104,254.46	2.12%	103,894,595.32	3.92%	-7.50%
管理费用	80,510,673.37	1.78%	69,933,143.72	2.64%	15.13%
研发费用	12,372,399.87	0.27%	13,426,551.78	0.51%	-7.85%
财务费用	6,333,709.74	0.14%	7,290,769.47	0.28%	-13.13%
信用减值损失	-1,672,872.23	-0.04%	-14,359,046.80	-0.54%	-88.35%
资产减值损失	-21,301,615.05	-0.47%	-20,606,441.09	-0.78%	3.37%
其他收益	4,728,763.20	0.10%	2,105,214.46	0.08%	124.62%
投资收益	88,223.34	0.00%	514,330.79	0.02%	-82.85%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	42,807,943.99	0.95%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	180,011,690.81	3.98%	89,768,001.73	3.39%	100.53%
营业外收入	179,566.72	0.00%	557,561.44	0.02%	-67.79%
营业外支出	2,573,999.65	0.06%	10,577,576.21	0.40%	-75.67%
净利润	150,447,175.37	3.32%	76,932,655.16	2.90%	95.56%
税金及附加	7,291,432.27	0.16%	6,504,654.41	0.25%	12.10%
所得税费用	27,170,082.51	0.60%	2,815,331.80	0.11%	865.08%

项目重大变动原因：



1、营业收入，本期金额 4,528,386,454.46 元，与上年同期相较上涨 70.9%，原因为：公司新增的组件生产线进一步发挥产能，同时大力开展国内外的销售业务，销量增加，营业收入增加。报告期内，母公司贡献收入 4,584,132,591.24 元，越南子公司生产基地贡献收入 110,674,049.57 元。

2、营业成本，本期金额 4,170,412,737.19 元，与上年同期相较上涨 79.26%，原因为：营业收入增加，成本对应上升。

3、信用减值损失，本期金额-1,672,872.23 元，与上年同期相较下降 88.35%，原因为：公司客户回款情况较好，应收账款、其他应收款计提的坏账准备金额下降。

4、其他收益，本期金额 4,728,763.20 元，与上年同期相较上涨 124.62%，原因为：公司收到计入当期损益的政府补助金额增加，其中：2020 开放型经济发展专项资金 1,225,680.00 元；2020 年第二批市级出口信用保险专项资金 1,032,749.84 元。

5、投资收益，本期金额 88,223.34 元，与上年同期相较下降 82.85%，原因为：公司处置苏州海泰子公司所致。

6、资产处置收益，本期金额 42,807,943.99 元，原因为：公司出售玉田恒泰和芜湖祥泰两个电站项目所致。

7、营业利润，本期金额 180,011,690.81 元，较上年同期相较上涨 100.53%，原因为：公司持续布局自主品牌的销售网络，产销量再创新高，同比收入增长 70.9%；同时，公司加强期间费用的管控，期间费用与收入的占比降低，综合影响报告期营业利润大幅增加。

8、营业外收入，本期金额 179,566.72 元，较上年同期相较下降 67.79%，原因为：公司处置报废、毁损资产收入减少所致。

9、营业外支出，本期金额 2,573,999.65 元，较上年同期相较下降 75.67%，原因为：未决诉讼对应的预计负债金额减少所致。

10、所得税费用，本期金额 27,170,082.51 元，较上年同期相较上涨 865.08%，原因为：公司实现利润，当期所得税金额增加。

11、净利润，本期金额 150,447,175.37 元，较上年同期相较上涨 95.56%，原因为：公司销售收入大幅增加，同时公司推行降本降费的政策，期间费用与收入的占比降低，综合影响净利润增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	4,519,153,891.77	2,640,563,890.17	71.14%
其他业务收入	9,232,562.69	9,119,860.83	1.24%
主营业务成本	4,153,934,237.63	2,315,549,094.18	79.39%
其他业务成本	16,478,499.56	10,970,997.75	50.20%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%

光伏组件销售收入	4,382,690,977.17	4,052,037,948.77	7.54%	85.95%	88.80%	-15.60%
光伏组件加工费收入	126,861,187.78	93,136,357.46	26.58%	-50.58%	-36.85%	-37.51%
其他	9,601,726.82	8,759,931.40	8.77%	-64.38%	-59.87%	-53.91%
合计	4,519,153,891.77	4,153,934,237.63	8.08%	71.14%	79.39%	-34.34%

#### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
内销收入	3,877,001,270.35	3,588,799,647.73	7.43%	91.94%	94.24%	-12.87%
外销收入	642,152,621.42	565,134,589.90	11.99%	3.47%	20.76%	-51.24%
合计	4,519,153,891.77	4,153,934,237.63	8.08%	71.14%	79.39%	-34.34%

#### 收入构成变动的原因：

2021年，公司内销收入相较上年同期增加91.94个百分点。受益于国内市场的快速发展，公司在国内的销售收入持续快速提升。公司大力推广组件的自主品牌，板块互联、大尺寸高功率等新产品，得到了市场的广泛认可，销量大幅增加。公司紧抓国家推广清洁能源和整县推进的政策机遇，进一步与深圳创维、国家电网等大型电力企业合作，提高品牌影响力，内销销售收入较上年同期增加91.94%。

公司外销收入相较上年同期增长 3.47 个百分点，虽然受国际疫情的影响，公司利用海外线上网站、论坛等拓展国外的销售新的业务，同时与现有存量客户保持良好的关系，提高了给客户服务的满意度，外销收入增加。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	深圳创维光伏科技有限公司	977,056,678.98	21.58%	否
2	国家电网有限公司	472,315,164.00	10.43%	否
3	国家电力投资集团有限公司	161,270,373.28	3.56%	否
4	KIOTO Photovoltaics GmbH	151,363,748.72	3.34%	否
5	特变电工新疆新能源股份有限公司	142,180,043.25	3.14%	否
	合计	1,904,186,008.23	42.05%	-

注 1：受同一实际控制人控制的客户合并计算。

注 2：深圳创维光伏科技有限公司的销售金额包括其指定苏州腾晖光伏技术有限公司、浙商中拓集团股份有限公司、清源易捷（厦门）新能源工程有限公司、浙商中拓集团（海南）有限公司、南京创维

光伏科技有限公司与公司的交易。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	通威股份有限公司	1,427,114,888.83	33.67%	否
2	上海爱旭新能源股份有限公司	369,678,463.87	8.72%	否
3	江苏润阳新能源科技股份有限公司	330,401,842.97	7.79%	否
4	信义光能（香港）有限公司	249,824,662.10	5.89%	否
5	江苏鹿山新材料有限公司	224,296,241.38	5.29%	否
合计		2,601,316,099.15	61.36%	-

注：受同一实际控制人控制的供应商合并计算。

#### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	180,885,511.43	84,509,671.69	114.04%
投资活动产生的现金流量净额	-14,753,551.13	-84,284,179.62	-82.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-165,692,770.69	105,761,140.59	-

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期金额 180,885,511.43 元，与上年同期相较上涨 114.04%，原因为：2021 年公司营业收入大幅增加，较上年同期上涨 70.90%，销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 1,170,213,030.02 元；购买商品、接受劳务支付的现金较上年增加 1,121,083,273.82 元，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 2,918,105.11 元。以上几项综合影响经营活动现金流量净额较上年同期增加。

2、投资活动产生的现金流量净额本期金额 -14,753,551.13 元，与上年同期相较增长 69,530,628.49 元，原因为：公司 2021 年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 92,670,682.99 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期金额 -165,692,770.69 元，与上年同期相较下降 271,453,911.28 元，原因为：（1）子公司玉田恒泰归还了河北玉田农村商业银行和河北滦州农村商业银行借入的长期借款；（2）分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 26,449,107.76 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类	主要业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	-----	-----	------	-----	-----	------	-----

	型	务					
HT Solar Vietnam Co., Ltd	控	生	5,000,000.00	157,810,136.71	132,473,614.76	116,175,341.07	18,422,397.79
	股	产					
	子	制					
	公	造					
	司						

注：注册资本币种为“美元”。

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	160,740,400.32	83,778,513.18
研发支出占营业收入的比例	3.55%	3.16%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

#### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	162	152
研发人员总计	162	152
研发人员占员工总量的比例	10.34%	11.05%

#### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	47	46
公司拥有的发明专利数量	7	0

注：报告期内公司持有的 12 项实用新型专利到期。

#### 研发项目情况：

报告期，公司紧跟行业技术发展方向，以市场需求和自身发展为导向开展技术创新活动，持续加大技术研发投入，重视专业技术领域扩展，承担省级研发平台和项目的建设及实施；公司始终秉承创新驱动发展的理念，不断积累核心领域技术，现拥有双玻双面组件技术、半片组件技术、大尺寸组件技术、PERC 组件技术、板块互联组件技术、多主栅组件技术等多项核心技术，为公司的业务延续及开拓新的业务领域提供技术支持。本年度公司的研发投入总额为 160,740,400.32 元，比上年同期增加 76,961,887.14 元，增长比例为 91.86%。研发投入占营业收入的比例为 3.55%。

(五) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2021 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
<p>2021 年度海泰新能确认的收入为 452,838.65 万元。海泰新能主营业务收入包括商品销售收入和加工服务收入，商品销售收入分为内销销售收入和外销销售收入。其中，内销销售收入在商品已发出，并取得客户签字确认的发货签收单，已收讫全部或部分货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量时予以确认；外销销售收入在取得商品报关单、装运单和装船提单，开具出口发票后确认收入；提供加工服务的收入，因加工订单工期较短，所以在完工并发货后一次性确认收入。</p> <p>因为收入是海泰新能的关键绩效指标之一，可能存在通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，为此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>上所述事项在财务报表附注三、(三十一)和财务报表附注六、(三十六)披露。</p>	<p>我们对收入确认所执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 我们了解、评估了管理层对自销售合同审批至营业收入入账的销售流程中的内部控制的设计与执行，并测试了关键控制运行的有效性；</li><li>2. 了解和评价管理层收入确认政策是否适当；检查销售合同，识别与商品控制权（包括所有权上的风险和报酬转移）相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；</li><li>3. 对营业收入增长率、毛利率与同行业可比公司进行对比，分析差异原因并判断其合理性；</li><li>4. 对销售交易执行细节测试，包括抽查销售合同、发货单、签收单、报关单、装船单、发票等支持性证据，综合评价收入确认的真实性和完整性；</li><li>5. 我们抽样对客户进行了函证，函证内容包括与客户当期的交易数量、交易金额以及各期末应收账款的余额，并对重要客户进行实地走访或视频访谈；</li><li>6. 我们对资产负债表日前后确认的收入核对至出库单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的会计期间确认。</li></ol>
<b>应收账款减值</b>	
2021 年 12 月 31 日海泰新能的应收账款的	我们对应收账款减值所执行的主要审计程

<p>账面余额为 11,700.88 万元。已计提的应收账款减值准备为 1,754.13 万元。</p> <p>管理层对单项金额重大或单项金额虽不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提坏账准备。除已单项计提坏账准备的应收款项外，管理层依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。</p> <p>应收账款预期信用损失的计算需要管理层的判断</p>	<p>序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 了解管理层信用审批及与计提坏账准备相关的内部控制，评价这些内部控制的设计与执行，并进行运行有效性测试；</li> <li>2. 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；</li> <li>3. 对于单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；对重要应收账款与管理层讨论其可收回性；</li> <li>4. 对于按组合计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类</li> </ol>
--	---

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>和估计，为此我们将应收账款减值识别为关键审计事项。</p> <p>上所述事项在财务报表附注三、（十二）和财务报表附注六、（三）披露。</p>	<p>似信用风险特征组合的综合历史损失率及前瞻性估计，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性，同时测试坏账准备计提是否准确；</p> <p>5. 了解公司有无因性质特殊导致坏账风险较高应收账款，如检查与应收账款相关的诉讼事项及判决执行情况，检查公司坏账准备计提是否充分，会计处理是否正确。</p>

## （六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

<p>（一）会计政策的变更</p> <p>本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。受影响的报表项目及金额见本附注“五、（四）首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。</p> <p>（二）会计估计的变更</p> <p>无。</p>
---

(三) 前期会计差错更正

无。

## (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

子公司苏州海泰新能源科技有限公司成立一直处于亏损状态，本公司于2021年4月1日以零元价格将持有的苏州海泰新能源科技有限公司60%的股份转让给该公司小股东蔡世启。

本公司于2021年12月23日将子公司玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司100%股权转让给广东省能源集团贵州有限公司。

本公司于2021年12月28日将子公司芜湖祥泰太阳能电力开发有限公司100%股权转让给无为信创新能源有限公司。

(五) 其他原因的合并范围变动

通过设立或投资等方式取得的子公司和注销子公司导致合并范围变动。

本公司2021年1-12月新设子公司海兴兴泰太阳能发电有限公司、海兴县聚泰太阳能发电有限公司、吐鲁番森诺新能科技有限公司、吐鲁番众淼电力开发有限公司、吐鲁番恒晟电力开发有限公司、海泰光伏德国有限公司、朔州市平鲁区海晶太阳能电力开发有限公司、海泰新能朔州有限公司、玉田县畅泰太阳能电力开发有限公司、玉田县泰真太阳能电力开发有限公司、玉田县泰岳太阳能电力开发有限公司、玉田县泰通太阳能电力开发有限公司、玉田县泰阳铝制品加工有限公司、河北览泰新能源科技有限公司、玉田县国牛牧业有限公司、唐山通达太阳能电力开发有限公司、太原祥泰光伏发电有限公司、海泰新能源科技(上海)有限公司、娄烦威泰光伏发电有限公司、玉田县泰极太阳能电力开发有限公司、玉田县泰合太阳能电力开发有限公司、海泰新能(广东)电力工程有限公司、海泰新能(阳江)电力工程有限公司、唐山海泰智能装备有限公司、唐山海泰数字能源技术有限公司、唐山海泰氢能科技有限公司、唐山海泰包装有限公司、唐山瀚泰光伏发电有限公司、山东熙泰光伏新能源有限公司。

## (八) 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2021年，公司积极履行社会责任，为支持玉田县政府2021年乡村振兴工作，定向帮扶玉田县孤树镇前枣林村15万元、玉田县郭家屯镇小黄庄村5万元；为玉田县玉田镇海子村修路赞助2万元。

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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

## 二、持续经营评价

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

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

## 三、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 四、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、光伏行业政策变化风险

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

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



## 二、原材料价格波动风险

公司自产组件的主要原材料包括电池片、玻璃、金属边框、背板、EVA、接线盒、焊带等，原材料价格的波动将直接影响公司的生产成本和盈利水平。报告期内，主要原材料电池片、玻璃、EVA、背板及接线盒的价格都出现不同程度的波动，尤其是 2021 年硅料价格持续上涨，进而传导至硅片、电池片等其他主要原材料和辅料，组件生产成本均较 2020 年呈显著上涨趋势，毛利率下降。如果未来主要原材料价格出现剧烈变化，且公司未能通过有效措施消除原材料价格波动形成的不利因素，将可能对公司经营业绩产生一定的影响

**防范措施：**公司将及时跟踪原材料市场价格的变动，同时与原材料供应商签订跟随市场价格变化，可调整价格的采购订单，采取以销定产的模式，销售订单签订以后安排排产、采购、生产，避免出现存货积压。

## 三、光伏技术出现突破性进展导致技术替代的风险

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

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

## 四、国际贸易摩擦风险

贸易关税壁垒方面，我国直接出口美国的光伏产品仍需叠加“双反”、301 关税。印度相继推出保障性关税、基本关税、ALMM 认证、BIS 认证、暂停通关等措施，对我国光伏行业发展影响较大。因此，我国光伏行业面临的国际贸易摩擦风险，在未来一段时间内仍将制约行业的增长。

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

## 五、汇率风险

报告期内，公司外销收入占主营业务收入的 14.21%，公司境外客户主要集中在欧洲、日本、越南、澳大利亚、香港、台湾等国家和地区，境外业务主要以美元结算，人民币汇率可能受全球政治、经济环境的变化而波动。由于公司境外客户较多，人民币升值可能给公司造成汇兑损失。随着公司境外业务收入规模逐步扩大，若未来人民币出现较大升值，而公司未能采取有效措施应对汇率波动风险，则可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

**防范措施：**公司将会通过与结算银行的金融产品，来减少汇率风险对公司带来的影响；另一方面公司也会与客户协商在销售合同中增加有关汇率约定的条款。

## 六、重大客户集中风险

报告期内，公司前五大客户营业收入占比为 42.05%，前五大客户销售占比分别为 21.58%、10.43%、3.56%、3.34%、3.14%，存在一定的重大客户集中风险，如果这些大客户减少与公司的合作，将对公司的经营造成一定影响。

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

## 七、流动负债金额较大，短期偿债能力不足、资金链断裂风险

报告期内，公司生产经营活动占用资金量较大，导致流动负债规模较大，截至报告期末，公司资产负债率为 79.46%，资产负债率较高，流动比率和速动比率分别为 1.11、0.81，均处于较低水平，短期偿债能力存在一定风险。

**防范措施：**公司将加强与客户的对账工作，及时催收相关货款，对于新增客户，注重客户的资信

控制，合理调整公司的账龄结构，保证应收账款及时收回，避免流动资金链断裂。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
商洛比亚迪实业有限公司	唐山海泰新能科技股份有限公司/国建新能科技股份有限公司/中核资源集团有限公司	买卖合同纠纷	25,120,053.04	3.91%	否	2018年9月19日

总计	-	-	25,120,053.04	3.91%	-	-
----	---	---	---------------	-------	---	---

**未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：**

截止报告期末，本案处于商洛市中级人民法院公告送达期；  
截至年报披露日，本案经商洛市中级人民法院开庭审理，尚未取得判决结果。

**3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项**

适用 不适用

**(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	400,600,000	365,455,493.11

注：“其他”为公司的控股股东、实际控制人王永、刘凤玲报告期内为公司贷款提供无限连带责任保证担保（抵押担保、信用担保、质押担保）；公司报告期内向关联方唐山兴邦管道工程设备有限公司租赁生产厂区，关联方需代收代付电费金额。

**(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况**

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0	4,132,283.19
销售产品、商品，提供劳务	13,455,477.64	17,255,052.51
承租关联方厂房	2,000,000	1,653,378.59

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

为更好地实施公司战略发展规划，公司拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市。根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定，公司独立董事王文静，同时担任晶科能源股份有限公司（以下简称“晶科能源”）的独立董事、安徽华晟新能源科技有限公司（以下简称“安徽华晟”）的高级管理人员，因此认定晶科能源及安徽华晟为我公司的关联方，我公司及子公司与晶科能源、安徽华晟的交易构成关联交易。江西晶科光伏材料有限公司、JINKO SOLAR MIDDLE EAST DMCC 系晶科能源的子公司、晶科能源投资有限公司系晶科能源的母公司，该等公司不是我公司的关联方，但鉴于在报告期间与我公司存在交易，基于谨慎性原则，我公司与该等公司发生的交易比照关联交易披露，根据《公司章程》及《关联交易管理制度》该关联交易金额未达到董事会审议标准，所以无需提交董事会及股东大会审议。

公司于 2021 年 4 月 1 日将持有的苏州海泰新能源科技有限公司（以下简称“苏州海泰”）60% 的股份转让给该公司小股东蔡世启，股权转让完成后 12 个月内，公司向该公司销售商品，产生关联交易，2021 年度交易金额 13,455,477.64 元，该关联交易金额和晶科能源及安徽华晟的交易金额累计计算，全年关联交易金额超过董事会审议标准，所以将公司与苏州海泰的关联交易在第三届董事会第五次会议予以追认，并提交 2021 年年度股东大会审议。

公司承租关联方唐山兴邦管道工程设备有限公司厂房，租期自 2020 年 12 月 28 日至 2025 年 12 月 31 日，年租金 200 万元人民币，已于 2020 年 12 月 28 日审议通过，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露《偶发性关联交易公告》；

#### （五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年5月24日		挂牌	其他承诺 对公司为员工缴纳社保做出承诺	其他（承诺如因唐山海泰新能源科技股份有限公司未按照法律法规的规定为员工缴纳社会保险、住房公积金而被追缴相关费用或给公司造成其他经济损失，本人将无条件全部无偿代公司承担）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月24日		挂牌	其他承诺 （关于对2015年上海海关行政处罚的承诺）	其他（承诺唐山海泰新能源科技股份有限公司（简称“公司”）如因违反海关法律法规而受到海关行	正在履行中

					政主管部门处罚或追溯处罚,本人将无条件、全额代替公司承担因此造成的一切损失,以避免给公司或公司其他股东造成损失和影响)	
实际控制人或控股股东	2016年5月24日		挂牌	同业竞争承诺	其他(避免同业竞争)	正在履行中
董监高	2016年5月24日		挂牌	其他承诺(董监高任职承诺)	其他(以满足竞业禁止要求出具承诺)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月24日		挂牌	其他承诺(票据融资)	其他(针对公司开具无真实交易背景的情况,作为公司实际控制人承诺公司一定按期解付已开具的票据,若公司因不规范使用票据行为导致的任何损失,由公司实际控制人承担)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月26日		发行	股东股份锁定期及减持意向承诺	关于股份限售锁定、延长锁定期限及减持的承诺	正在履行中
其他股东	2022年1月26日		发行	股东股份锁定期及减持意向承诺	关于股份限售锁定及减持的承诺	正在履行中
其他股东	2022年1月26日		发行	股东股份锁定期及减持意向承诺	关于持股意向及规范减持的承诺	正在履行中
其他股东	2022年1月26日		发行	股东股份锁定期及	关于股份限售锁定、延长锁定	正在履行中

				减持意向承诺	期限及减持的承诺	
董监高	2022年1月26日		发行	股东股份锁定期及减持意向承诺	关于股份限售锁定、延长锁定期限及减持的承诺	正在履行中
其他公司及其控股股东、实际控制人、非独立董事及高级管理人员	2022年1月26日		发行	向不特定合格投资者公开发行股票并上市后三年内稳定股价的预案和承诺	关于上市后稳定股价的措施和承诺	正在履行中
公司	2022年1月26日		发行	在招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情况下回购股份和赔偿投资者损失的承诺	招股说明书内容的真实性、准确性和完整性承诺及回购股份和赔偿措施	正在履行中
其他控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	2022年1月26日		发行	在招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情况下回购股份和赔偿投资者损失的承诺	招股说明书内容的真实性、准确性和完整性承诺	正在履行中
公司	2022年1月26日		发行	向不特定合格投资者公开发行股票并上市后填补被摊薄即期回报措施承诺	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	正在履行中

				诺		
实际控制人或控股股东	2022年1月26日		发行	发行人切实履行填补被摊薄即期回报措施的承诺	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	正在履行中
董监高	2022年1月26日		发行	发行人切实履行填补被摊薄即期回报措施的承诺	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	正在履行中
其他发行人、控股股东、实际控制人、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员	2022年1月26日		发行	未履行承诺的约束措施	关于未能履行承诺事项的约束措施	正在履行中
公司	2022年1月26日		发行	减少和规范关联交易的承诺	关于减少和规范关联交易事项的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月26日		发行	减少和规范关联交易的承诺	关于减少和规范关联交易事项的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月26日		发行	避免同业竞争的承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
公司	2022年1月26日		发行	利润分配政策的承诺	关于履行利润分配事项的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月26日		发行	利润分配政策的承诺	关于履行利润分配事项的承诺	正在履行中

#### 承诺事项详细情况:

<p>1、公司控股股东、实际控制人之一王永就公司未为部分员工缴纳社会保险、住房公积金事宜出具《承诺》，内容如下：</p> <p>“本人承诺，如因唐山海泰新能科技股份有限公司未按照法律法规的规定为员工缴纳社会保险、住房公积金而被追缴相关费用或给公司造成其他经济损失，本人将无条件全部无偿代公司承担。”</p> <p>截止报告期末，未发生违背上述承诺事项。</p> <p>2、2015年6月18日，关于上海浦江海关行政处罚情况，公司实际控制人王永出具《承诺》，承</p>
---



诺内容如下：

“唐山海泰新能科技股份有限公司（简称“公司”）如因违反海关法律法规而受到海关行政主管部门处罚或追溯处罚，本人将无条件、全额代替公司承担因此造成的一切损失，以避免给公司或公司其他股东造成损失和影响”。

截止报告期末，未发生违背上述承诺事项。

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

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

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

2) 本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

截止报告期末，未发生违背上述承诺事项。

4、本公司董事、监事、高级管理人员做出了《董监高人员任职承诺》内容如下：

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

截止报告期末，董事、监事、高级管理人员未发生违背上述承诺事项。

5、关于公司票据融资问题，公司实际控制人王永出具《承诺》，承诺内容如下：

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

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

其他承诺为截止年报披露日，公司因申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市新增承诺事项。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	952,698,338.33	30.50%	银行承兑汇票保证金 890,258,089.23元， 存款应收利息9,943,238.07元， 保函保证金51,497,011.03元， 分布式分期业务保证金1,000,000.00

					元。
固定资产	非流动资产	抵押	236,352,800.57	7.57%	房屋和设备等用于贷款抵押87,215,988.53元， 售后回租设备担保149,136,812.04元。
无形资产	非流动资产	抵押	4,398,676.15	0.14%	土地使用权用于贷款抵押担保。
总计	-	-	1,193,449,815.05	38.21%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

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

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	128,195,960	51.78%	-7,021,000	121,174,960	48.94%
	其中：控股股东、实际控制人	43,750,000	17.67%	0	43,750,000	17.67%
	董事、监事、高管	39,795,000	16.07%	-6,993,000	32,802,000	1.23%
	核心员工	1,029,000	0.42%	-19,155	1,009,845	0.41%
有限售条件股份	有限售股份总数	119,385,000	48.22%	7,021,000	126,406,000	51.06%
	其中：控股股东、实际控制人	89,250,000	36.05%	0	89,250,000	36.05%
	董事、监事、高管	119,385,000	48.22%	7,021,000	126,406,000	15.01%
	核心员工	273,000	0.11%	21,000	294,000	0.12%
总股本		247,580,960	-	0	247,580,960	-
普通股股东人数						767

**股本结构变动情况：**

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王永	119,000,000	0	119,000,000	48.0651	89,250,000	29,750,000	0	0
2	张凤慧	28,000,000	0	28,000,000	11.3094	28,000,000	0	0	0
3	光控郑州国投新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	17,100,000	0	17,100,000	6.9068	0	17,100,000	0	0

4	刘凤玲	14,000,000	0	14,000,000	5.6547	0	14,000,000	0	0
5	巴义敏	11,200,000	0	11,200,000	4.5238	8,400,000	2,800,000	0	0
6	上海中电投融和新能源投资管理中心（有限合伙）	9,285,887	0	9,285,887	3.7506		9,285,887	0	0
7	众石财富（北京）投资基金管理有	6,230,000	0	6,230,000	2.5163		6,230,000	0	0

	限公司一宁波梅山保税港区众石璞玉股权投资管理中心（有限合伙）								
8	福建红桥股权投资合伙企业（有	3,180,000	-354,299	2,825,701	1.1413%		2,825,701	0	0

	限 合 伙)								
9	上 海 德 岳 九 帆 投 资 中 心 ( 有 限 合 伙)	3,120,000	-610,026	2,509,974	1.0138		2,509,974	0	0
10	江 西 大 成 产 业 投 资 管 理 有 限 公 司 — 南 昌 高 新 技 术 产 业 开	3,047,148	— 1,235,089	1,812,059	0.7319%		1,812,059	0	0

发 区 高 投 电 子 产 业 投 资 合 伙 企 业 （ 有 限 合 伙）								
<b>合计</b>	214,163,035	-2,199,414	211,963,621	85.6137%	125,650,000	86,313,621	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：  
 公司股东王永与公司股东刘凤玲系夫妻关系；  
 公司股东巴义敏系公司股东王永姐夫；  
 上述股东除以上关联关系外，不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

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

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

刘凤玲，女，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990年7月，毕业于林南仓中学，高中学历。1990年8月至2012年8月，自由职业；2012年9月至今，担任玉田县金石商贸有限公司董事长；2015年9月至2018年7月，当选公司董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	售后回租	中关村科技租赁股份有限公司	租赁公司	20,000,000	2021年6月29日	2024年6月28日	5.000%
2	售后回租	海通恒信国际融资租赁股份有限公司	租赁公司	30,000,000	2021年9月29日	2023年5月30日	7.320%



3	售后回租	中关村科技租赁有限公司	租赁公司	30,000,000	2019年9月11日	2022年9月10日	6.800%
4	售后回租	中关村科技租赁有限公司	租赁公司	10,000,000	2020年5月29日	2023年5月28日	5.300%
5	售后回租	中关村科技租赁有限公司	租赁公司	45,000,000	2020年11月16日	2023年11月15日	5.200%
6	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	10,000,000	2020年3月9日	2021年3月4日	5.655%
7	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	20,000,000	2020年3月12日	2021年3月9日	5.655%
8	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	10,000,000	2020年3月19日	2021年3月11日	5.655%
9	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	25,000,000	2020年6月16日	2021年6月8日	5.650%
10	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	25,000,000	2020年12月17日	2021年12月3日	5.655%
11	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	10,000,000	2020年12月21日	2021年12月3日	5.655%
12	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	10,000,000	2020年12月25日	2021年12月3日	5.655%
13	银行借款	中国建设银行玉田支行	银行	65,000,000	2020年5月18日	2021年5月14日	3.800%
14	银行借款	河北玉田农村商业银行城关支行	银行	10,000,000	2020年12月23日	2021年11月23日	5.500%
15	银行借款	中国建设银行玉田支行	银行	65,000,000	2021年5月31日	2022年5月30日	3.850%

16	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	10,000,000	2021年3月5日	2022年3月4日	5.655%
17	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	20,000,000	2021年3月10日	2022年3月9日	5.655%
18	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	10,000,000	2021年3月12日	2022年3月11日	5.655%
19	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	45,000,000	2021年12月15日	2022年3月24日	5.655%
20	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	25,000,000	2021年6月15日	2022年6月14日	5.650%
21	银行借款	河北玉田农村商业银行城关支行	银行	10,000,000	2021年12月22日	2022年12月21日	5.450%
22	银行借款	河北玉田农村商业银行股份有限公司	银行	50,000,000	2021年12月30日	2022年3月29日	5.500%
合计	-	-	-	555,000,000	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021年6月24日	2	0	0
合计	2	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王永	董事长	男	1967年8月	2021年11月15日	2024年11月14日
巴义敏	董事、总经理	男	1959年6月	2021年11月15日	2024年11月14日
宣宏伟	董事、副总经理	男	1981年11月	2021年11月15日	2024年11月14日
吕井成	董事、副总经理	男	1969年12月	2021年11月15日	2024年11月14日
王文静	独立董事	男	1960年12月	2021年11月15日	2024年11月14日
张晓峰	独立董事	男	1980年2月	2021年11月15日	2024年11月14日
赵西卜	独立董事	男	1963年10月	2021年11月15日	2024年11月14日
于平	董事、财务总监	女	1983年9月	2021年11月15日	2024年11月14日
孙琳炎	董事	男	1975年6月	2021年11月15日	2024年11月14日
侯鹏	副总经理	男	1981年9月	2021年11月15日	2024年11月14日
王海涛	副总经理	男	1978年9月	2021年11月15日	2024年11月14日
李纪伟	副总经理	男	1981年10月	2021年11月15日	2024年11月14日
赵志先	副总经理	男	1990年8月	2021年11月15日	2024年11月14日
李红耀	监事	女	1982年10月	2021年2月22日	2022年4月11日
杨兴	职工代表监事	男	1991年8月	2021年1月30日	2022年4月11日
刘志远	监事会主席	男	1971年5月	2019年4月12日	2022年4月11日
刘士超	董事会秘书、副总	女	1988年3月	2021年11月15日	2024年11月14日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					9

注：因公司原监事会主席辞任公司监事职务，2021年3月10日，公司召开第二届监事会第七次会议，选举刘志远为公司监事会主席，任期至第二届监事会届满。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、总经理巴义敏为公司董事长王永之姐夫；  
公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数
----	----	----------	------	----------	------------	------------	--------------

							量
王永	董事长	119,000,000		119,000,000	48.0651%		
巴义敏	董事、总经理	11,200,000		11,200,000	4.5238%		
宣宏伟	董事、副总经理	140,000		140,000	0.0565%		
吕井成	董事、副总经理	224,000		224,000	0.0905%		
于平	董事、财务总监	140,000		140,000	0.0565%		
侯鹏	副总经理	140,000		140,000	0.0565%		
王海涛	副总经理	196,000		196,000	0.0792%		
李红耀	监事	28,000		28,000	0.0113%		
刘士超	董事会秘书、副总	140,000		140,000	0.0565%		
合计	-	131,208,000	-	131,208,000	52.9959%	0	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

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

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

王文静，男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年取得博士后学位，1996年至2005年：北京市太阳能研究所，研究员。从事太阳能电池的研究，曾任光伏研究室主任，总工程师，副所长，副总经理，公司董事等职，并任国家新能源工程研究中心副主任兼首席科学家；北京市光电研究中心主任兼首席科学家，2005年至今：进入中科院电工所，主要研究方向为：单晶硅太阳能电池，多晶硅太阳能电池，非晶硅薄膜太阳能电池，太阳能电池产业政策，太阳能电池电价政策，太阳能电池应用开发。现任中国科学院电工研究所太阳能电池技术研究部主任，研究员，博士，博士生导师、中科院太阳能热利用与光伏系统重点实验室副主任、中国科学院大学科学工程学院能源工程系副主任。

赵西卜，男，1963年10月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998年取得博士研究生学历，经济学博士，管理学博士后，中国注册会计师。1985年-1994年在中国人民大学会计系历任助教、讲师；1997年-1998年中国人民大学会计系副教授；1998年-2000年南京熊猫电子股份有限公司总会计师、集团公司总经理助理；2000年-2006年中国人民大学商学院会计学系副教授；2004年——2016年，任中国会计准则委员会咨询专家；2006年——现任中国人民大学商学院会计学系教授，博士研究生导师；2017年——中国政府会计准则委员会咨询专家，中国会计学会政府及非营利组织会计专业委员会委员。入选2016年财政部会计名家工程，现为政府会计准则委员会咨询专家、全国预算与会计研究会智库专家等。曾获得国家教育教学成果二等奖、一等奖，宝钢优秀教师，北京市师德先进个人等国家级和省部级奖项。

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

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

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

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

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

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	25	2	0	27
生产人员	1,953	400	939	1,414
销售人员	97	2	2	97
技术人员	265	65	10	320
财务人员	20	5	2	23
行政人员	113	30	7	136
员工总计	2,473	504	960	2,017

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	14
本科	116	139
专科	302	354
专科以下	2,048	1,510
员工总计	2,473	2,017

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司根据编制需求，通过网络招聘、校园招聘、人才市场现场招聘会及内部竞聘等方式招聘人才，报告期内人员流动情况正常

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
高东兴	无变动	生产主管	91,000	0	91,000
吕井成	无变动	副总经理	224,000	0	224,000
李红耀	无变动	部门经理	28,000	0	28,000
蒲雪莲	无变动	人力主管	154,000	0	154,000
赵志先	无变动	采购经理	0	0	0

侯鹏	无变动	副总经理	140,000	0	140,000
李文波	无变动	生产主管	112,000	0	112,000
卢建民	无变动	生产主管	98,000	0	98,000
于桂金	无变动	职工	86,800	300	87,100
张超	无变动	仓储经理	70,000	0	70,000
杨占山	无变动	销售经理	70,000	545	70,545
宋超	无变动	采购副主管	70,000	1,000	71,000
谷亚娜	无变动	会计	60,200	0	60,200
赵彬	无变动	生产主管	42,000	0	42,000
冯丹丹	无变动	技术员	28,000	0	28,000
陈红运	无变动	职工	14,000	0	14,000
杨雪松	无变动	设备主管	14,000	0	14,000
李伯勇	无变动	设备经理	0		
王海龙	无变动	职员	0	0	0
李志国	无变动	销售员	0	0	0
张山	无变动	销售员	0	0	0
冯元	无变动	销售员	0	0	0
江俊清	无变动	采购经理	0	0	0
李宝仓	无变动	销售员	0	0	0
张丽芸	无变动	职工	0	0	0
张贺强	无变动	职工	0	0	0
吉瑞生	无变动	职工	0	0	0
胡立永	无变动	职工	0	0	0
巴成林	无变动	职工	0	0	0
鲁建青	无变动	职工	0	0	0
刘超	无变动	职工	0	0	0
巴义忠	无变动	职工	0	0	0
孙振国	无变动	职工	0	0	0
徐广超	无变动	职工	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用



## 第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求。公司信息披露工作严格遵循《信息披露管理制度》要求，做到及时、准确、完整。公司董事会秘书负责及时跟踪监管部门的披露要求和公司需披露的信息，督促公司董事、监事、高级管理人员及关键部门负责人信息披露风险防控的意识。公司管理层强化内控管理工作，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，制定了《独立董事工作制度》，完成了董事会换届工作，严格遵守三会议事规则、关联交易管理办法等规章制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，制度规范、执行有力，最大程度确保了内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。公司治理情况符合中国证监会和全国中小企业股份转让系统发布的有关公司治理规范性文件的要求。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位。《公司章程》中明确要求公司董事负有谨慎、认真、勤勉义务“公平对待所有股东”。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的对外投资、融资、关联交易等事项均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关规定履行程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

2021年1月30日，召开的第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》

及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规定，修订了《公司章程》的部分条款，并对原章程相应的股东大会、董事会议事规则进行了对应修订，并经 2021 年 2 月 22 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	6	9	6

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司根据《证券法》《公司法》及股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照法律法规的要求，履行各自的权利和义务

## (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司治理结构规范。公司三会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

## (四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定，畅通沟通渠道，及时准确的发布公告与信息，在与投资者沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者以耐心的解答。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间相互独立，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，具备完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一）资产独立情况

公司具备与生产经营相关的主要资产以及其他辅助、配套资产，公司的资产完整、权属清晰，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人或其他关联方控制和占用的情况，不存在以资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人或其他关联方提供担保的情况。

#### （二）人员独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事及高级管理人员。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，没有在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在实际控制人控制的其他企业领薪，公司的财务人员没有在实际控制人控制的其他企业中兼职。

#### （三）财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司在银行开立了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

#### （四）机构独立情况

根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构。根据公司制定的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《总经理工作制度》等内部规章制度，公司已建立健全内部经营管理机构，确保公司能够独立行使经营管理职权。公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情况。公司股东及实际控制人根据《公司章程》行使股东权利，公司内部职能部门与控股股东、实际控制人控制的其他企业完全分开，独立运作，不存在控股股东、实际控制人控制的其他企业干预公司经营的情况。

#### （五）业务独立情况

公司拥有完整的供应、生产、销售和研发系统，能够独立自主经营，控股股东、实际控制人控制的其他企业均未从事与公司业务相同或相近的业务；公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，且控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争的承诺。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司的实际情况，逐步建立并完善了一系列内部控制制度，建立了符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规的管理制度。公司在运作过程中力争做到有制度可循，有制度必循，违反制度必究。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本管理制度为基础，涵盖了财务预算、生产计划、物资采购、产品销售、对外投资、人事管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。公司内部控制制度的制定和运行，保证了公司经营的正常、有效进行，促进了公司的内部管理。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司《年度报告重大差错责任追究制度》的要求严格执行，勤勉尽责，并认真对照相关制度努力提供公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司股东大会无累积投票安排。

报告期内，公司 2021 年第一次临时股东大会、2021 年第二次临时股东大会、2020 年年度股东大会、2021 年第三次临时股东大会、2021 年第五次临时股东大会提供了网络投票安排。

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天职业字[2022]20771号			
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域			
审计报告日期	2022年4月13日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	周百鸣 4年	解维 4年		
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4年			
会计师事务所审计报酬	50万元			

审计报告

天职业字[2022]20771号

唐山海泰新能科技股份有限公司：

#### 一、 审计意见

我们审计了唐山海泰新能科技股份有限公司（以下简称“海泰新能”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海泰新能2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2021 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

### 关键审计事项

### 该事项在审计中是如何应对的

#### 收入确认

2021 年度海泰新能确认的收入为 452,838.65 万元。海泰新能主营业务收入包括商品销售收入和加工服务收入，商品销售收入分为内销销售收入和外销销售收入。其中，内销销售收入在商品已发出，并取得客户签字确认的发货签收单，已收讫全部或部分货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量时予以确认；外销销售收入在取得商品报关单、装运单和装船提单，开具出口发票后确认收入；提供加工服务的收入，因加工订单工期较短，所以在完工并发货后一次性确认收入。

因为收入是海泰新能的关键绩效指标之一，可能存在通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，为此我们将收入确认识别为关键审计事项。

上所述事项在财务报表附注三、(三十一)和财务报表附注六、(三十六)披露。

我们对收入确认所执行的主要审计程序包括：

1. 我们了解、评估了管理层对自销售合同审批至营业收入入账的销售流程中的内部控制的设计与执行，并测试了关键控制运行的有效性；

2. 了解和评价管理层收入确认政策是否适当；检查销售合同，识别与商品控制权（包括所有权上的风险和报酬转移）相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；

3. 对营业收入增长率、毛利率与同行业可比公司进行对比，分析差异原因并判断其合理性；

4. 对销售交易执行细节测试，包括抽查销售合同、发货单、签收单、报关单、装船单、发票等支持性证据，综合评价收入确认的真实性和完整性；

5. 我们抽样对客户进行了函证，函证内容包括与客户当期的交易数量、交易金额以及各期末应收账款的余额，并对重要客户进行实地走访或视频访谈；

## 应收账款减值

2021年12月31日海泰新能的应收账款的账面余额为11,700.88万元。已计提的应收账款减值准备为1,754.13万元。

管理层对单项金额重大或单项金额虽不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提坏账准备。除已单项计提坏账准备的应收款项外，管理层依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收账款预期信用损失的计算需要管理层的判断和估计，为此我们将应收账款减值识别为关键审计事项。

上所述事项在财务报表附注三、（十二）和财务报表附注六、（三）披露。

## 四、其他信息

海泰新能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海泰新能2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

6. 我们对资产负债表日前后确认的收入核对至出库单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的会计期间确认。

我们对应收账款减值所执行的主要审计程序包括：

1. 了解管理层信用审批及与计提坏账准备相关的内部控制，评价这些内部控制的设计与执行，并进行运行有效性测试；

2. 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

3. 对于单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；对重要应收账款与管理层讨论其可收回性；

4. 对于按组合计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的综合历史损失率及前瞻性估计，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性，同时测试坏账准备计提是否准确；

5. 了解公司有无因性质特殊导致坏账风险较高应收账款，如检查与应收账款相关的诉讼事项及判决执行情况，检查公司坏账准备计提是否充分，会计处理是否正确。



我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督海泰新能的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审

计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2021 年度合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：  
（项目合伙人）  
中国·北京  
二〇二二年四月十三日

周百鸣  
\_\_\_\_\_  
中国注册会计师：  
解维  
\_\_\_\_\_

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	1,132,679,916.8	991,096,704.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、（二）	440,407,238.18	

应收账款	六、(三)	99,467,531.11	120,499,685.15
应收款项融资	六、(四)	5,391,702.87	149,324,917.88
预付款项	六、(五)	57,181,887.21	30,863,924.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(六)	34,366,927.99	13,779,341.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(七)	676,844,842.66	332,066,752.6
合同资产	六、(八)	5,789,135.34	6,648,888.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(九)	40,713,341.31	8,510,561.77
<b>流动资产合计</b>		<b>2,492,842,523.47</b>	<b>1,652,790,775.4</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(十)	519,352,015.28	481,224,130.08
在建工程	六、(十一)	9,300,957.31	41,617,354
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、(十二)	38,536,415.58	
无形资产	六、(十三)	12,007,180.86	21,911,066.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十四)	12,016,346.62	10,382,231.53
递延所得税资产	六、(十五)	20,739,037.91	29,968,181.85
其他非流动资产	六、(十六)	19,246,688.76	13,396,119.16
<b>非流动资产合计</b>		<b>631,198,642.32</b>	<b>598,499,082.81</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,124,041,165.79</b>	<b>2,251,289,858.21</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十七)	235,272,687.5	233,552,236.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	六、(十八)	890,257,363.9	714,540,292.81
应付账款	六、(十九)	365,770,181.96	265,307,870.39
预收款项			
合同负债	六、(二十)	228,679,402.97	57,542,270.26
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(二十一)	21,441,925.98	20,334,805.54
应交税费	六、(二十二)	9,599,565.46	4,650,876.35
其他应付款	六、(二十三)	28,004,303.26	35,022,560.47
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(二十四)	12,316,263.3	
其他流动负债	六、(二十五)	460,931,466.61	146,805,743.1
<b>流动负债合计</b>		<b>2,252,273,160.94</b>	<b>1,477,756,655.09</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十六)		78,187,091.66
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、(二十七)	20,196,201.94	
长期应付款	六、(二十八)	83,107,960.51	69,083,955.93
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、(二十九)	62,649,171.52	41,061,548.47
递延收益	六、(三十)	23,111,887.81	8,715,136.84
递延所得税负债	六、(十五)	40,894,886.95	33,570,371.72
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>229,960,108.73</b>	<b>230,618,104.62</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,482,233,269.67</b>	<b>1,708,374,759.71</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(三十一)	247,580,960.00	247,580,960.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(三十二)	124,641,029.51	124,641,029.51
减：库存股			
其他综合收益	六、(三十三)	-11,299,851.68	-11,527,935.71

专项储备			
盈余公积	六、(三十四)	34,002,548.92	15,711,362.5
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十五)	220,388,486.40	141,365,563.85
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		615,313,173.15	517,770,980.15
少数股东权益		26,494,722.97	25,144,118.35
<b>所有者权益(或股东权益) 合计</b>		<b>641,807,896.12</b>	<b>542,915,098.50</b>
<b>负债和所有者权益(或股东 权益)总计</b>		<b>3,124,041,165.79</b>	<b>2,251,289,858.21</b>

法定代表人：王永

主管会计工作负责人：巴义敏

会计机构负责人：于平

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,056,100,271.50	926,009,825.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		439,107,238.18	
应收账款	十七、(一)	120,291,723.26	59,697,099.16
应收款项融资		1,000,000.00	142,986,322.43
预付款项		52,256,199.08	24,258,367.97
其他应收款	十七、(二)	138,793,956.72	14,601,374.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		481,503,113.48	284,143,249.22
合同资产		5,789,135.34	6,643,239.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,663,871.84	6,123,213.71
<b>流动资产合计</b>		<b>2,307,505,509.40</b>	<b>1,464,462,692.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(三)	118,417,512.17	125,817,512.17
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		402,609,569.91	383,324,313.11
在建工程		8,491,391.18	37,982,188.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,498,685.39	
无形资产		6,571,495.44	6,360,177.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,342,298.49	2,927,350.20
递延所得税资产		20,665,576.52	29,825,642.41
其他非流动资产		6,905,296.92	6,208,566.64
<b>非流动资产合计</b>		<b>575,501,826.02</b>	<b>592,445,750.85</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,883,007,335.42</b>	<b>2,056,908,443.47</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		175,242,270.83	175,243,725.16
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		890,257,363.90	714,540,292.81
应付账款		324,902,115.96	238,939,291.18
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		17,548,497.60	14,839,766.84
应交税费		7,099,894.37	1,807,302.94
其他应付款		31,833,084.95	76,893,723.12
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		194,687,713.82	92,994,367.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,877,729.74	
其他流动负债		459,367,540.53	149,090,443.68
<b>流动负债合计</b>		<b>2,102,816,211.70</b>	<b>1,464,348,912.85</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,009,887.45	
长期应付款		83,107,960.51	69,083,955.93
长期应付职工薪酬			
预计负债		58,324,966.73	37,844,204.07
递延收益		16,111,887.81	8,715,136.84

递延所得税负债		40,894,886.95	33,570,371.72
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		203,449,589.45	149,213,668.56
<b>负债合计</b>		2,306,265,801.15	1,613,562,581.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		247,580,960.00	247,580,960.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		124,568,299.85	124,568,299.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,002,548.92	15,711,362.50
一般风险准备			
未分配利润		170,589,725.50	55,485,239.71
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		576,741,534.27	443,345,862.06
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		2,883,007,335.42	2,056,908,443.47

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		4,528,386,454.46	2,649,683,751.00
其中：营业收入	六、（三十六）	4,528,386,454.46	2,649,683,751.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		4,373,025,206.90	2,527,569,806.63
其中：营业成本	六、（三十六）	4,170,412,737.19	2,326,520,091.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、（三十七）	7,291,432.27	6,504,654.41
销售费用	六、（三十八）	96,104,254.46	103,894,595.32
管理费用	六、（三十九）	80,510,673.37	69,933,143.72

研发费用	六、(四十)	12,372,399.87	13,426,551.78
财务费用	六、(四十一)	6,333,709.74	7,290,769.47
其中：利息费用	六、(四十一)	18,664,325.76	15,498,487.61
利息收入	六、(四十一)	20,915,693.53	11,836,654.59
加：其他收益	六、(四十二)	4,728,763.20	2,105,214.46
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(四十三)	88,223.34	514,330.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十四)	-1,672,872.23	-14,359,046.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十五)	-21,301,615.05	-20,606,441.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(四十六)	42,807,943.99	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		180,011,690.81	89,768,001.73
加：营业外收入	六、(四十七)	179,566.72	557,561.44
减：营业外支出	六、(四十八)	2,573,999.65	10,577,576.21
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		177,617,257.88	79,747,986.96
减：所得税费用	六、(四十九)	27,170,082.51	2,815,331.80
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		150,447,175.37	76,932,655.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		150,447,175.37	76,932,655.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,616,874.40	14,887,042.74
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		146,830,300.97	62,045,612.42
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-50,911.31	-8,731,809.83
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		228,084.03	-7,378,548.74
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			



(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		228,084.03	-7,378,548.74
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额	六、(五十)	228,084.03	-7,378,548.74
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-278,995.34	-1,353,261.09
<b>七、综合收益总额</b>		150,396,264.06	68,200,845.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		147,058,385	54,667,063.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,337,879.06	13,533,781.65
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.59	0.25
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.59	0.25

法定代表人：王永

主管会计工作负责人：巴义敏

会计机构负责人：于平

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十七、(四)	4,584,132,591.24	2,383,884,810.94
减：营业成本	十七、(四)	4,228,662,643.54	2,163,373,725.54
税金及附加		6,203,966.58	5,767,186.32
销售费用		82,589,654.17	91,072,542.42
管理费用		54,388,156.89	48,709,951.18
研发费用		12,372,399.87	13,426,551.78
财务费用		555,362.49	4,778,247.86
其中：利息费用		14,628,631.21	13,340,104.54
利息收入		20,881,954.53	11,809,737.63
加：其他收益		4,714,641.25	2,072,081.49
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(五)	18,325,715.01	12,223,250.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,592,496.74	-12,960,743.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,455,646.04	-19,452,111.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		570,411.23	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		209,923,032.41	38,639,083.29
加：营业外收入		18,193.10	336,994.16
减：营业外支出		2,451,226.61	9,704,099.44
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		207,489,998.90	29,271,978.01
减：所得税费用		24,578,134.69	2,322,016.37
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		182,911,864.21	26,949,961.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		182,911,864.21	26,949,961.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		182,911,864.21	26,949,961.64
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
----	----	-------	-------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,267,888,319.50	2,097,675,289.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		28,333,518.95	33,864,451.89
收到其他与经营活动有关的现金	六、(五十一)	168,616,258.76	81,339,514.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,464,838,097.21</b>	<b>2,212,879,255.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,821,581,316.01	1,700,498,042.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		179,401,822.26	176,483,717.15
支付的各项税费		44,950,969.72	17,969,354.27
支付其他与经营活动有关的现金	六、(五十一)	238,018,477.79	233,418,470.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,283,952,585.78</b>	<b>2,128,369,583.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(五十一)	<b>180,885,511.43</b>	<b>84,509,671.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		545,815.01	514,330.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,299,338.09	371,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金	六、(五十一)	394,300,000.00	548,350,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>556,145,153.10</b>	<b>549,235,730.79</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,598,704.23	83,928,021.24
投资支付的现金			1,241,889.17
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金	六、(五十一)	394,300,000.00	548,350,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		570,898,704.23	633,519,910.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-14,753,551.13	-84,284,179.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	2,096,117.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,096,117.60
取得借款收到的现金		235,000,000.00	425,125,610.42
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(五十一)	10,000,000.00	31,980,261.52
<b>筹资活动现金流入小计</b>		245,000,000.00	459,201,989.54
偿还债务支付的现金		311,279,548.67	281,031,736.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,812,475.52	44,363,367.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,586,880.00	9,653,431.20
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(五十一)	28,600,746.50	28,045,745.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		410,692,770.69	353,440,848.95
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-165,692,770.69	105,761,140.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,841,951.69	-9,743,502.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(五十二)	-2,402,762.08	96,243,130.25
加：期初现金及现金等价物余额	六、(五十二)	182,384,340.55	86,141,210.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(五十二)	179,981,578.47	182,384,340.55

法定代表人：王永

主管会计工作负责人：巴义敏

会计机构负责人：于平

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,119,076,755.60	1,894,708,179.31
收到的税费返还		28,333,518.95	33,864,451.89
收到其他与经营活动有关的现金		167,119,569.52	129,338,854.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		3,314,529,844.07	2,057,911,485.42
购买商品、接受劳务支付的现金		2,636,603,715.19	1,529,500,218.54
支付给职工以及为职工支付的现金		128,151,059.47	114,464,449.29
支付的各项税费		9,126,806.82	9,403,638.15
支付其他与经营活动有关的现金		465,102,442.54	252,549,271.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		3,238,984,024.02	1,905,917,577.62
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		75,545,820.05	151,993,907.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		49,750,000.00	
取得投资收益收到的现金		19,932,036.47	12,223,250.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		3,619,000.00	371,400.00

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		394,300,000.00	548,350,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		467,601,036.47	560,944,650.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,040,158.42	52,185,327.02
投资支付的现金		43,957,000.00	75,701,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		394,300,000.00	548,350,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		463,297,158.42	676,236,327.02
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		4,303,878.05	-115,291,676.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		175,000,000.00	238,408,809.65
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,010,000.00	33,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		185,010,000.00	271,408,809.65
偿还债务支付的现金		188,333,333.00	168,080,005.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,587,137.35	32,752,395.15
支付其他与筹资活动有关的现金		28,020,041.00	28,045,745.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		275,940,511.35	228,878,146.13
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-90,930,511.35	42,530,663.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,844,345.41	-1,746,817.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-13,925,158.66	77,486,077.12
加：期初现金及现金等价物余额		117,327,091.83	39,841,014.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		103,401,933.17	117,327,091.83

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	247,580,960.00				124,641,029.51		- 11,527,935.71		15,711,362.50		141,365,563.85	25,144,118.35	542,915,098.5
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	247,580,960.00				124,641,029.51		- 11,527,935.71		15,711,362.50		141,365,563.85	25,144,118.35	542,915,098.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							228,084.03		18,291,186.42		79,022,922.55	1,350,604.62	98,892,797.62



1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>	247,580,960.00			124,641,029.51		- 11,299,851.68	34,002,548.92	220,388,486.40	26,494,722.97	641,807,896.12		

项目	2020年
----	-------



	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	247,580,960.00				124,568,299.85		-4,149,386.97		13,016,366.34		106,773,043.59	20,225,063.13	508,014,345.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	247,580,960.00				124,568,299.85		-4,149,386.97		13,016,366.34		106,773,043.59	20,225,063.13	508,014,345.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					72,729.66		-7,378,548.74		2,694,996.16		34,592,520.26	4,919,055.22	34,900,752.56
（一）综合收益总额							-7,378,548.74				62,045,612.42	13,533,781.65	68,200,845.33
（二）所有者投入和减少资					72,729.66							1,038,704.77	1,111,434.43



增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	247,580,960.00			124,641,029.51		- 11,527,935.71	15,711,362.50		141,365,563.85	25,144,118.35	542,915,098.50	

法定代表人：王永

主管会计工作负责人：巴义敏

会计机构负责人：于平

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年
----	--------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	247,580,960.00				124,568,299.85				15,711,362.50		55,485,239.71	443,345,862.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	247,580,960.00				124,568,299.85				15,711,362.50		55,485,239.71	443,345,862.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									18,291,186.42		115,104,485.79	133,395,672.21
(一) 综合收益总额											182,911,864.21	182,911,864.21
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									18,291,186.42		-67,807,378.42	-49,516,192.00
1. 提取盈余公积									18,291,186.42		-18,291,186.42	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-49,516,192.00	-49,516,192.00

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	247,580,960.00				124,568,299.85				34,002,548.92		170,589,725.50	576,741,534.27

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	247,580,960.00				124,568,299.85				13,016,366.34		55,988,370.23	441,153,996.42



2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	247,580,960.00				124,568,299.85				15,711,362.50		55,485,239.71	443,345,862.06

### 三、 财务报表附注

# 唐山海泰新能科技股份有限公司

## 2021年1月1日-2021年12月31日

### 财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

#### 一、公司的基本情况

##### (一) 公司概况

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

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

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

截至2021年12月31日,公司注册资本24,758.096.00万元,公司的股东及股权结构为:

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例 (%)
1	王永	119,000,000.00	48.07
2	张凤慧	28,000,000.00	11.31
3	光控郑州国投新产业投资基金合伙企业(有限合伙)	17,100,000.00	6.91
4	刘凤玲	14,000,000.00	5.65
5	巴义敏	11,200,000.00	4.52
6	上海中电投融和新能源投资管理中心(有限合伙)	9,285,887.00	3.75
7	众石财富(北京)投资基金管理有限公司-宁波梅山保税港区众石璞玉股权投资管理中心(有限合伙)	6,230,000.00	2.52



序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
8	福建红桥股权投资合伙企业（有限合伙）	2,825,701.00	1.14
9	上海德岳九帆投资中心（有限合伙）	2,509,974.00	1.01
10	江西大成产业投资管理有限公司—南昌高新技术产业开发 区高投电子产业投资合伙企业（有限合伙）	1,812,059.00	0.73
11	其余 757 名股东	35,617,339.00	14.39
	<b>合 计</b>	<b><u>247,580,960.00</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

## （二）公司的业务性质和主要经营活动

行业性质：本公司属工业和其他电子设备制造业行业。

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

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

## （三）公司最终控制方

公司的实际控制人为自然人股东王永、刘凤玲。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

## （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

## （五）企业合并

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 合营安排及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特

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

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

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

## 2. 合营安排的会计处理

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

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

### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

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

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算

差额，确认为其他综合收益。

## （十）金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

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

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### （1）预期信用损失一般模型

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

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

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

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失

准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

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

## （2）应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

## （十一）应收票据

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

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

## （十二）应收账款

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



备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

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

### （十三）应收款项融资

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

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

### （十四）其他应收款

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

（1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期

信用损失的金额计量损失准备：

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

(3) 购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

单项金额 500.00 万元以上的其他应收款视为重大，于资产负债表日单独进行减值测试。以组合为基础的评估，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加则是可行的。

## (十五) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十六) 合同资产

## 1. 合同资产的确认方法及标准

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

## 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### （十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公

司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## （十八）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算

归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### (十九) 投资性房地产

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

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

#### (二十) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

## 2. 各类固定资产的折旧方法

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

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### （二十一）在建工程

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

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

### （二十二）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### （二十三）使用权资产

在租赁期开始日，本公司应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

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

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （二十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10
专利权	6

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

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

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

#### （二十五）长期待摊费用

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

#### （二十六）合同负债

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

#### （二十七）职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

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

##### 2. 辞退福利



本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### 3. 设定提存计划

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

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

#### （二十八）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

#### （二十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

### （三十）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

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

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

##### （2）以现金结算的股份支付

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

##### （3）修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价

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

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

## （三十一）收入

### 1. 收入的确认

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

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 3. 收入的计量

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

#### （1）可变对价

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

#### （2）重大融资成分

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

#### （3）非现金对价

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

#### （4）应付客户对价

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

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

### 4. 收入确认具体政策

公司主营业务收入包括商品销售收入和加工服务收入，收入确认具体政策为：公司商品销售收入分为内销销售收入和外销销售收入，内销销售收入确认的具体原则为：商品已发出，并取得客户签字确认的发货签收单，已收讫全部或部分货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量；外销销售收入确认的具体原则为：取得商品报关单、装运单和装船提单，开具出口发票后确认收入。

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

#### （三十二）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

### （三十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用进行会计处理。

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

#### (三十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

#### (三十五) 租赁

##### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当

期损益。

## 2. 出租人

### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00、6.00、5.00、0.00
房产税	按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.20
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	注

注：本公司存在不同企业所得税税率纳税主体，具体列示如下：

公司名称	2021 年度
本公司	15.00%
HT Solar Co., Ltd	30.00%
Haitech Holdings Co., Ltd	16.50%
HT Solar Vietnam Co., Ltd	5.00%
HT Solar Korea Co., Ltd	10.00%
山东晶能新能源科技有限公司	25.00%
唐山玉泰电力工程有限公司	25.00%
HT Solar (Hong Kong) Co., Ltd	16.50%
HT Solar PTY., Ltd	10.00%
HT Solar Cambodia Co., Ltd	20.00%
SERGELEN SCM POWER STATION LLC	20.00%
海泰新能（北京）科技有限公司	25.00%
海泰新能（上海）商贸有限公司	25.00%
左权县德泰电力有限公司	25.00%
苏州海泰新能源科技有限公司	25.00%
内蒙古阳光新能科技有限公司	25.00%
玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司	25.00%
芜湖祥泰太阳能电力开发有限公司	25.00%
内蒙古御光科技发展有限公司	25.00%
玉泰电力开发（唐山曹妃甸区）有限公司	25.00%
唐山曹妃甸区南泰电力开发有限公司	25.00%
广灵县海泰新能源有限公司	25.00%
广灵县丰和新能源有限公司	25.00%
唐山祥泰电力开发有限公司	25.00%
Haitai Solar Europe Gmbh	30.00%
朔州市平鲁区海晶太阳能电力开发有限公司	25.00%
海泰新能朔州有限公司	25.00%
玉田县畅泰太阳能电力开发有限公司	25.00%
玉田县泰真太阳能电力开发有限公司	25.00%
玉田县泰岳太阳能电力开发有限公司	25.00%
玉田县泰通太阳能电力开发有限公司	25.00%
玉田县泰阳铝制品加工有限公司	25.00%
河北览泰新能源科技有限公司	25.00%
玉田县国牛牧业有限公司	25.00%



公司名称	2021 年度
唐山通达太阳能电力开发有限公司	25.00%
太原祥泰光伏发电有限公司	25.00%
海泰新能源科技（上海）有限公司	25.00%
娄烦威泰光伏发电有限公司	25.00%
玉田县泰极太阳能电力开发有限公司	25.00%
玉田县泰合太阳能电力开发有限公司	25.00%
海泰新能（广东）电力工程有限公司	25.00%
海兴兴泰太阳能发电有限公司	25.00%
海兴县聚泰太阳能发电有限公司	25.00%
吐鲁番森诺新能科技有限公司	25.00%
吐鲁番众淼电力开发有限公司	25.00%
吐鲁番恒晟电力开发有限公司	25.00%
唐山海泰智能装备有限公司	25.00%
唐山海泰包装有限公司	25.00%
唐山海泰数字能源技术有限公司	25.00%
山东熙泰光伏新能源有限公司	25.00%
唐山瀚泰光伏发电有限公司	25.00%
唐山海泰氢能科技有限公司	25.00%

## （二）重要税收优惠政策及其依据

### 1. 所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，本公司取得了高新技术企业认定证书，减按 15% 税率缴纳企业所得税。各公司高新技术企业认证情况如下：

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

根据越南政府 2013 年 12 月 26 日颁布的第 218/2013 号政府令，越南子公司 HT Solar Vietnam Co., Ltd 自盈利之年起，15 年内享受优惠税率 10.00%，其中第 1-4 年免税，第 5-13 年所得税率为 5.00%，第 14-15 年所得税率为 10.00%，报告期内适用企业所得税率为 5.00%。

### 2. 增值税优惠

HT Solar Vietnam Co., Ltd 处于越南海防市保税区，根据越南政府 2010 年 8 月 13 日发布的第 87/2010 号政府令，免征增值税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

（1）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。受影响的报表项目及金额见本附注“五、（四）首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

（2）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更对财务报表无影响。

（3）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。会计政策变更对财务报表无影响。

### （二）会计估计的变更

无。

### （三）前期会计差错更正

无。

### （四）首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 合并资产负债表

金额单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	991,096,704.15	991,096,704.15	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	120,499,685.15	120,499,685.15	
应收款项融资	149,324,917.88	149,324,917.88	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
预付款项	30,863,924.05	30,637,475.91	-226,448.14
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	13,779,341.29	13,779,341.29	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	332,066,752.60	332,066,752.60	
合同资产	6,648,888.51	6,648,888.51	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,510,561.77	8,510,561.77	
<b>流动资产合计</b>	<b>1,652,790,775.40</b>	<b>1,652,564,327.26</b>	<b>-226,448.14</b>
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	481,224,130.08	481,224,130.08	
在建工程	41,617,354.00	41,617,354.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		34,877,385.80	34,877,385.80
无形资产	21,911,066.19	21,911,066.19	
开发支出			
商誉			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
长期待摊费用	10,382,231.53	10,382,231.53	
递延所得税资产	29,968,181.85	29,968,181.85	
其他非流动资产	13,396,119.16	13,396,119.16	
<b>非流动资产合计</b>	<b>598,499,082.81</b>	<b>633,376,468.61</b>	<b>34,877,385.80</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,251,289,858.21</b>	<b>2,285,940,795.87</b>	<b>34,650,937.66</b>
流动负债			
短期借款	233,552,236.17	233,552,236.17	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	714,540,292.81	714,540,292.81	
应付账款	265,307,870.39	265,307,870.39	
预收款项			
合同负债	57,542,270.26	57,542,270.26	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,334,805.54	20,334,805.54	
应交税费	4,650,876.35	4,650,876.35	
其他应付款	35,022,560.47	35,022,560.47	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,540,518.88	9,540,518.88
其他流动负债	146,805,743.10	146,805,743.10	
<b>流动负债合计</b>	<b>1,477,756,655.09</b>	<b>1,487,297,173.97</b>	<b>9,540,518.88</b>
非流动负债			
△保险合同准备金			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
长期借款	78,187,091.66	78,187,091.66	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		25,110,418.78	25,110,418.78
长期应付款	69,083,955.93	69,083,955.93	
长期应付职工薪酬			
预计负债	41,061,548.47	41,061,548.47	
递延收益	8,715,136.84	8,715,136.84	
递延所得税负债	33,570,371.72	33,570,371.72	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>230,618,104.62</b>	<b>255,728,523.40</b>	<b>25,110,418.78</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,708,374,759.71</b>	<b>1,743,025,697.37</b>	<b>34,650,937.66</b>
所有者权益			
股本	247,580,960.00	247,580,960.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	124,641,029.51	124,641,029.51	
减:库存股			
其他综合收益	-11,527,935.71	-11,527,935.71	
专项储备			
盈余公积	15,711,362.50	15,711,362.50	
△一般风险准备			
未分配利润	141,365,563.85	141,365,563.85	
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>517,770,980.15</b>	<b>517,770,980.15</b>	
少数股东权益	25,144,118.35	25,144,118.35	
<b>所有者权益合计</b>	<b>542,915,098.50</b>	<b>542,915,098.50</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>2,251,289,858.21</b>	<b>2,285,940,795.87</b>	<b>34,650,937.66</b>

各项目调整情况的说明:

财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号),本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次

执行的累积影响金额调整首次执行当期期初的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	926,009,825.86	926,009,825.86	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	59,697,099.16	59,697,099.16	
应收款项融资	142,986,322.43	142,986,322.43	
预付款项	24,258,367.97	24,241,225.11	-17,142.86
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	14,601,374.62	14,601,374.62	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	284,143,249.22	284,143,249.22	
合同资产	6,643,239.65	6,643,239.65	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,123,213.71	6,123,213.71	
<b>流动资产合计</b>	<b>1,464,462,692.62</b>	<b>1,464,445,549.76</b>	<b>-17,142.86</b>
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	125,817,512.17	125,817,512.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	383,324,313.11	383,324,313.11	
在建工程	37,982,188.96	37,982,188.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,499,279.87	8,499,279.87
无形资产	6,360,177.36	6,360,177.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,927,350.20	2,927,350.20	
递延所得税资产	29,825,642.41	29,825,642.41	
其他非流动资产	6,208,566.64	6,208,566.64	
<b>非流动资产合计</b>	<b>592,445,750.85</b>	<b>600,945,030.72</b>	<b>8,499,279.87</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,056,908,443.47</b>	<b>2,065,390,580.48</b>	<b>8,482,137.01</b>
流动负债			
短期借款	175,243,725.16	175,243,725.16	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	714,540,292.81	714,540,292.81	
应付账款	238,939,291.18	238,939,291.18	
预收款项			
合同负债	92,994,367.12	92,994,367.12	
△卖出回购金融资产款			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,839,766.84	14,839,766.84	
应交税费	1,807,302.94	1,807,302.94	
其他应付款	76,893,723.12	76,893,723.12	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		954,970.66	954,970.66
其他流动负债	149,090,443.68	149,090,443.68	
<b>流动负债合计</b>	<b>1,464,348,912.85</b>	<b>1,465,303,883.51</b>	<b>954,970.66</b>
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,527,166.35	7,527,166.35
长期应付款	69,083,955.93	69,083,955.93	
长期应付职工薪酬			
预计负债	37,844,204.07	37,844,204.07	
递延收益	8,715,136.84	8,715,136.84	
递延所得税负债	33,570,371.72	33,570,371.72	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>149,213,668.56</b>	<b>156,740,834.91</b>	<b>7,527,166.35</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,613,562,581.41</b>	<b>1,622,044,718.42</b>	<b>8,482,137.01</b>
所有者权益			
股本	247,580,960.00	247,580,960.00	
其他权益工具			
其中：优先股			



项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
永续债			
资本公积	124,568,299.85	124,568,299.85	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	15,711,362.50	15,711,362.50	
△一般风险准备			
未分配利润	55,485,239.71	55,485,239.71	
<b>所有者权益合计</b>	<b>443,345,862.06</b>	<b>443,345,862.06</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>2,056,908,443.47</b>	<b>2,065,390,580.48</b>	<b>8,482,137.01</b>

各项目调整情况的说明：参见合并资产负债表各项目调整情况说明。

## 六、合并财务报表主要项目注释

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
现金	132,515.72	205,447.40
银行存款	179,849,062.75	182,178,893.15
其他货币资金	942,755,329.41	803,412,626.43
存款应收利息	9,943,008.92	5,299,737.17
<u>合计</u>	<u>1,132,679,916.80</u>	<u>991,096,704.15</u>
其中：存放在境外的款项总额	61,296,436.37	53,022,542.01

2. 期末存在抵押、冻结等对使用有限制款项，详见六、（五十三）所有权或使用权受到限制的资产。

### （二）应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	431,112,490.34	
商业承兑汇票（注）	9,294,747.84	
<u>合计</u>	<u>440,407,238.18</u>	

注：截至2021年12月31日，商业承兑汇票原值9,783,945.10元，计提坏账准备金额489,197.26元。

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021年12月31日	2021年12月31日
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		429,812,490.34
商业承兑汇票		9,294,747.84
<u>合计</u>		<u>439,107,238.18</u>

### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露账面余额

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	102,134,266.74	122,919,187.47
1-2年(含2年)	2,104,793.71	4,079,449.35
2-3年(含3年)	779,519.09	2,074,309.33
3-4年(含4年)	2,025,457.88	3,776,784.23
4-5年(含5年)	3,705,653.13	2,949,978.00
5年以上	6,259,113.55	3,856,050.08
<u>合计</u>	<u>117,008,804.10</u>	<u>139,655,758.46</u>

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	11,968,374.56	10.23	11,968,374.56	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,968,374.56	10.23	11,968,374.56	100.00	
按组合计提坏账准备	105,040,429.54	89.77	5,572,898.43	5.31	99,467,531.11
其中：					
组合2	105,040,429.54	89.77	5,572,898.43	5.31	99,467,531.11
<u>合计</u>	<u>117,008,804.10</u>	<u>100.00</u>	<u>17,541,272.99</u>	--	<u>99,467,531.11</u>

续上表

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,492,687.54	8.95	12,492,687.54	100.00	
其中:					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,492,687.54	8.95	12,492,687.54	100.00	
按组合计提坏账准备	127,163,070.92	91.05	6,663,385.77	5.24	120,499,685.15
其中:					
组合2	127,163,070.92	91.05	6,663,385.77	5.24	120,499,685.15
合计	<u>139,655,758.46</u>	<u>100.00</u>	<u>19,156,073.31</u>	--	<u>120,499,685.15</u>

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
株式会社ライブ	3,379,135.55	3,379,135.55	100.00	预计无法收回
新维太阳能电力工程(苏州)有限公司	2,858,128.00	2,858,128.00	100.00	预计无法收回
中国大唐集团科技工程有限公司	2,429,735.00	2,429,735.00	100.00	预计无法收回
JSF CORPORATION(PVT) LTD	2,025,457.88	2,025,457.88	100.00	预计无法收回
宝鸡旭阳新能源有限公司	1,275,918.13	1,275,918.13	100.00	预计无法收回
合计	<u>11,968,374.56</u>	<u>11,968,374.56</u>	--	

续上表

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
株式会社ライブ	3,856,050.08	3,856,050.08	100.00	预计无法收回
新维太阳能电力工程(苏州)有限公司	2,858,128.00	2,858,128.00	100.00	预计无法收回
中国大唐集团科技工程有限公司	2,429,735.00	2,429,735.00	100.00	预计无法收回
JSF CORPORATION(PVT) LTD	2,072,856.33	2,072,856.33	100.00	预计无法收回
宝鸡旭阳新能源有限公司	1,275,918.13	1,275,918.13	100.00	预计无法收回
合计	<u>12,492,687.54</u>	<u>12,492,687.54</u>	--	

4. 按组合计提坏账准备

组合2: 应收其他客户

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	102,134,266.74	5,106,713.33	5.00
1-2年(含2年)	2,104,793.71	210,479.37	10.00
2-3年(含3年)	779,519.09	233,855.73	30.00
5年以上	21,850.00	21,850.00	100.00
<u>合计</u>	<u>105,040,429.54</u>	<u>5,572,898.43</u>	--

续上表

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	122,919,187.47	6,145,959.38	5.00
1-2年(含2年)	4,079,449.35	407,944.94	10.00
2-3年(含3年)	1,453.00	435.90	30.00
3-4年(含4年)	71,131.10	35,565.55	50.00
4-5年(含5年)	91,850.00	73,480.00	80.00
<u>合计</u>	<u>127,163,070.92</u>	<u>6,663,385.77</u>	--

#### 5. 坏账准备的情况

类别	2020年12月31日	本期变动金额		2021年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按单项计提坏账准备	12,492,687.54		524,312.98	11,968,374.56
其中:				
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款	12,492,687.54		524,312.98	11,968,374.56
按组合计提坏账准备	6,663,385.77		1,090,487.34	5,572,898.43
其中:				
组合2	6,663,385.77		1,090,487.34	5,572,898.43
<u>合计</u>	<u>19,156,073.31</u>		<u>1,614,800.32</u>	<u>17,541,272.99</u>

6. 报告期内无核销的重要应收账款。

7. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

序号	单位名称	与本公司关系	2021年12月31日	占应收账款总额的比例(%)	2021年12月31日坏账准备余额
1	KIOTO PHOTOVOLTAICS GMBH	非关联方	24,340,229.88	20.80	1,217,011.49
2	广东省能源集团贵州有限公司	非关联方	19,810,000.00	16.93	990,500.00
3	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	非关联方	14,189,112.00	12.13	709,455.60
4	国家电网有限公司	非关联方	12,194,836.00	10.42	609,741.80
	其中：国网新能源云技术有限公司	非关联方	6,107,111.10	5.22	305,355.55
	国网山东综合能源服务有限公司	非关联方	6,087,724.90	5.20	304,386.25
5	Audax Renovables S. A.	非关联方	11,865,212.36	10.14	593,260.62
	<u>合计</u>		<u>82,399,390.24</u>	<u>70.42</u>	<u>4,119,969.51</u>

续上表

序号	单位名称	与本公司关系	2020年12月31日	占应收账款总额的比例(%)	2020年12月31日坏账准备余额
1	比亚迪股份有限公司	非关联方	66,240,358.49	47.43	3,312,017.92
	其中：BYD (H.K) CO., LTD	非关联方	63,049,609.08	45.15	3,152,480.45
	深圳市比亚迪供应链管理有限公司	非关联方	3,190,749.41	2.28	159,537.47
2	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	非关联方	17,274,546.00	12.37	863,727.30
3	合肥晶澳太阳能科技有限公司	非关联方	9,644,654.26	6.91	482,232.71
4	天合光能股份有限公司	非关联方	8,080,709.98	5.79	404,035.50
5	国电银河海兴新能源有限公司	非关联方	4,646,119.92	3.33	232,306.00
	<u>合计</u>		<u>105,886,388.65</u>	<u>75.83</u>	<u>5,294,319.43</u>

#### (四) 应收款项融资

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	5,391,702.87	149,324,917.88
<u>合计</u>	<u>5,391,702.87</u>	<u>149,324,917.88</u>

报告期内各期末无已质押的应收票据。

#### (五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	57,081,982.06	99.83	30,863,924.05	100.00
1-2年(含2年)	99,905.15	0.17		
<u>合计</u>	<u>57,181,887.21</u>	<u>100.00</u>	<u>30,863,924.05</u>	<u>100.00</u>

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	单位名称	与本公司关系	2021年12月31日	占预付账款总额的比例(%)
1	上饶捷泰新能源科技有限公司	非关联方	20,917,609.70	36.58
2	通威股份有限公司	非关联方	16,706,633.20	29.22
	其中：通威太阳能(成都)有限公司	非关联方	9,397,682.16	16.44
	通威太阳能(金堂)有限公司	非关联方	7,308,951.04	12.78
3	国网冀北电力有限公司唐山供电公司	非关联方	4,236,449.87	7.41
4	苏州格罗斯维尔材料科技有限公司	非关联方	2,916,513.00	5.10
5	固德威技术股份有限公司	非关联方	2,747,056.99	4.80
	<u>合计</u>		<u>47,524,262.76</u>	<u>83.11</u>

续上表

序号	单位名称	与本公司关系	2020年12月31日	占预付账款总额的比例(%)
1	通威股份有限公司	非关联方	15,270,034.66	49.47
	其中：通威太阳能(成都)有限公司	非关联方	8,044,429.10	26.06
	通威太阳能(合肥)有限公司	非关联方	5,244,196.96	16.99
	通威太阳能(安徽)有限公司	非关联方	1,981,408.60	6.42
2	中地寅岗建设集团有限公司	非关联方	5,640,933.40	18.28
3	国网冀北电力有限公司唐山供电公司	非关联方	4,625,648.34	14.99
4	广东爱旭科技有限公司	非关联方	1,972,959.99	6.39
5	辽宁永壮铝业集团有限公司	非关联方	997,894.00	3.23
	<u>合计</u>		<u>28,507,470.39</u>	<u>92.36</u>

## (六) 其他应收款

### 1. 总表情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
其他应收款	34,366,927.99	13,779,341.29
<u>合计</u>	<u>34,366,927.99</u>	<u>13,779,341.29</u>

## 2. 其他应收款

### (1) 按账龄披露账面余额

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	27,849,649.79	9,602,479.23
1-2年(含2年)	4,798,418.18	4,995,228.69
2-3年(含3年)	4,969,734.87	224,739.90
3-4年(含4年)	224,739.90	25,120,053.04
4-5年(含5年)	25,120,053.04	19,810.00
5年以上	9,730.00	9,730.00
<u>合计</u>	<u>62,972,325.78</u>	<u>39,972,040.86</u>

### (2) 账面余额按款项性质分类情况

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日
代理应收款	25,120,053.04	25,120,053.04
保证金	15,105,071.47	9,514,329.00
预付土地款	8,980,000.00	
出口退税	5,068,093.66	98,267.86
押金	4,664,596.46	3,861,590.41
往来款及其他	2,804,171.52	145,905.12
代垫社保及公积金	1,230,339.63	1,231,895.43
<u>合计</u>	<u>62,972,325.78</u>	<u>39,972,040.86</u>

### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	1,072,646.53		25,120,053.04	<u>26,192,699.57</u>
2020年12月31日其他 应收款账面余额在本期 ——转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,412,698.22			<u>2,412,698.22</u>
本期转回				
本期转销				
处置子公司减少额				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	3,485,344.75		25,120,053.04	<u>28,605,397.79</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	25,120,053.04			25,120,053.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,072,646.53	2,412,698.22		3,485,344.75
<b>合计</b>	<u>26,192,699.57</u>	<u>2,412,698.22</u>		<u>28,605,397.79</u>

(5) 报告期内实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

序号	单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	2021 年 12 月 31 日坏账准备余额
1	国建新能科技股份有限公司	代理应收款	25,120,053.04	4-5 年	39.89	25,120,053.04
2	中关村科技租赁股份有限公司	保证金	9,200,000.00	3 年以内	14.61	1,440,000.00
3	吐鲁番市自然资源局高昌区分局	预付土地款	8,980,000.00	1 年以内	14.26	449,000.00
4	广东省能源集团贵州有限公司	往来款	2,700,000.00	1 年以内	4.29	135,000.00
5	海通恒信国际融资租赁股份有限公司	保证金	1,800,000.00	1 年以内	2.86	90,000.00
	<b>合计</b>		<u>47,800,053.04</u>		<u>75.91</u>	<u>27,234,053.04</u>



续上表

序号	单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款	2020年12月31日
					总额的比例	坏账准备余额
					(%)	
1	国建新能科技股份有限公司	代理应收款	25,120,053.04	3-4年	62.84	25,120,053.04
2	中关村科技租赁股份有限公司	保证金	7,600,000.00	2年以内	19.01	530,000.00
3	海防-西贡工业区股份公司	押金	1,797,238.76	3-4年	4.50	155,602.22
4	长悦运输与贸易股份公司	押金	1,630,155.15	1年以内	4.08	122,705.58
5	深圳市民信惠融资担保有限公司	保证金	1,129,519.00	1年以内	2.83	56,475.95
<u>合计</u>			<u>37,276,965.95</u>		<u>93.26</u>	<u>25,984,836.79</u>

(七) 存货

1. 分类列示

项目	2021年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	224,109,638.13	960,010.97	223,149,627.16
受托加工成本	436,317.58		436,317.58
库存商品	228,493,879.78	2,318,343.67	226,175,536.11
低值易耗品	11,821,679.81	217,090.59	11,604,589.22
委托加工物资	12,370,533.64	137,506.39	12,233,027.25
发出商品	58,719,277.12		58,719,277.12
项目成本	144,358,164.54		144,358,164.54
在途物资	168,303.68		168,303.68
<u>合计</u>	<u>680,477,794.28</u>	<u>3,632,951.62</u>	<u>676,844,842.66</u>

续上表

项目	2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	188,219,401.19	1,262,614.08	186,956,787.11
受托加工成本	1,675,783.03		1,675,783.03
库存商品	110,390,412.63	3,507,487.08	106,882,925.55
低值易耗品	8,178,512.86	242,120.35	7,936,392.51

项目	2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
委托加工物资	835,696.02		835,696.02
发出商品	9,922,740.96		9,922,740.96
项目成本	17,856,427.42		17,856,427.42
<u>合计</u>	<u>337,078,974.11</u>	<u>5,012,221.51</u>	<u>332,066,752.60</u>

## 2. 存货跌价准备减值准备

项目	2020年12月31日	计提	转回或转销	2021年12月31日
原材料	1,262,614.08	960,010.97	1,262,614.08	960,010.97
库存商品	3,507,487.08	1,170,964.06	2,360,107.47	2,318,343.67
低值易耗品	242,120.35		25,029.76	217,090.59
委托加工物资		137,506.39		137,506.39
<u>合计</u>	<u>5,012,221.51</u>	<u>2,268,481.42</u>	<u>3,647,751.31</u>	<u>3,632,951.62</u>

## (八) 合同资产

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
销售质保金	6,289,933.23	500,797.89	5,789,135.34
<u>合计</u>	<u>6,289,933.23</u>	<u>500,797.89</u>	<u>5,789,135.34</u>

续上表

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
销售质保金	7,000,726.57	351,838.06	6,648,888.51
<u>合计</u>	<u>7,000,726.57</u>	<u>351,838.06</u>	<u>6,648,888.51</u>

## (九) 其他流动资产

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
	增值税留抵税额	38,699,946.13
上市费用	1,500,000.00	
预交企业所得税	512,710.68	1,374,105.54
预缴其他税费	684.50	2,068.56

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<u>合计</u>	<u>40,713,341.31</u>	<u>8,510,561.77</u>

(十) 固定资产

1. 总表情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
固定资产	519,352,015.28	481,224,130.08
<u>合计</u>	<u>519,352,015.28</u>	<u>481,224,130.08</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电站	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 2020年12月31日	92,132,529.76	17,393,497.63	610,232,460.57	12,149,783.20	16,489,222.61	<u>748,397,493.77</u>
2. 本期增加金额	2,459,317.07	94,554,109.41	118,000,563.57	1,971,417.58	1,856,152.53	<u>218,841,560.16</u>
(1) 购置	536,642.43		35,274,068.10	1,576,279.64	1,416,330.07	<u>38,803,320.24</u>
(2) 在建工程转入	1,922,674.64	94,554,109.41	83,796,831.12	416,824.26	498,006.94	<u>181,188,446.37</u>
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算影响			-1,070,335.65	-21,686.32	-58,184.48	<u>-1,150,206.45</u>
3. 本期减少金额	663,901.71	94,554,109.41	130,808,966.51	266,707.54	174,058.35	<u>226,467,743.52</u>
(1) 处置或报废	663,901.71	94,554,109.41	122,380,416.44	266,707.54	75,619.66	<u>217,940,754.76</u>
(2) 转为在建工程			8,428,550.07		28,809.09	<u>8,457,359.16</u>
(3) 合并减少						
(4) 其他					69,629.60	<u>69,629.60</u>
4. 2021年12月31日	93,927,945.12	17,393,497.63	597,424,057.63	13,854,493.24	18,171,316.79	<u>740,771,310.41</u>
二、累计折旧						
1. 2020年12月31日	13,048,256.72	1,285,487.45	225,692,863.69	6,178,885.50	9,995,096.30	<u>256,200,589.66</u>
2. 本期增加金额	4,780,066.37	1,959,334.31	52,387,495.97	1,586,415.08	2,812,983.35	<u>63,526,295.08</u>
(1) 计提	4,780,066.37	1,959,334.31	52,641,598.65	1,593,504.89	2,845,461.77	<u>63,819,965.99</u>
(2) 外币折算影响			-254,102.68	-7,089.81	-32,478.42	<u>-293,670.91</u>
3. 本期减少金额	199,672.56	1,122,830.03	107,477,412.83	161,654.94	80,389.53	<u>109,041,959.89</u>
(1) 处置或报废	199,672.56	1,122,830.03	105,541,907.97	161,654.94	25,627.63	<u>107,051,693.13</u>
(2) 转为在建工程			1,935,504.86		4,724.08	<u>1,940,228.94</u>

项目	房屋及建筑物	电站	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(3) 其他					50,037.82	<u>50,037.82</u>
4. 2021年12月31日	17,628,650.53	2,121,991.73	170,602,946.83	7,603,645.64	12,727,690.12	<u>210,684,924.85</u>
三、减值准备						
1. 2020年12月31日			10,972,774.03			<u>10,972,774.03</u>
2. 本期增加金额			12,223,798.16			<u>12,223,798.16</u>
(1) 计提			12,223,798.16			<u>12,223,798.16</u>
3. 本期减少金额			12,462,201.91			<u>12,462,201.91</u>
(1) 处置或报废			12,462,201.91			<u>12,462,201.91</u>
4. 2021年12月31日			10,734,370.28			<u>10,734,370.28</u>
四、账面价值						
1. 2021年12月31日	76,299,294.59	15,271,505.90	416,086,740.52	6,250,847.60	5,443,626.67	<u>519,352,015.28</u>
2. 2020年12月31日	79,084,273.04	16,108,010.18	373,566,822.85	5,970,897.70	6,494,126.31	<u>481,224,130.08</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	33,856,872.94	9,261,050.97	8,876,545.59	15,719,276.39
合计	<u>33,856,872.94</u>	<u>9,261,050.97</u>	<u>8,876,545.59</u>	<u>15,719,276.39</u>

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
运输工具	202,500.04	异地牌照，暂无法办理过户

(十一) 在建工程

1. 总表情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
在建工程	9,300,957.31	41,617,354.00
<u>合计</u>	<u>9,300,957.31</u>	<u>41,617,354.00</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
购置待安装调试设备	8,226,805.49		8,226,805.49
吐鲁番厂区基础设施建设	591,735.03		591,735.03
广灵县丰和200MW光伏项目	141,509.43		141,509.43
其他工程	340,907.36		340,907.36
<b>合计</b>	<b>9,300,957.31</b>		<b>9,300,957.31</b>

续上表

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
组件四车间新增产线设备调试	35,197,631.75		35,197,631.75
固定资产改良	2,022,635.45		2,022,635.45
玉田县3万KW光伏电站项目	1,936,870.80		1,936,870.80
陡沟镇60MW渔光一体光伏电站项目	1,068,445.51		1,068,445.51
铝合金篷房(临时组件仓库)	752,212.40		752,212.40
越南产线设备升级改造	569,848.73		569,848.73
其他工程	69,709.36		69,709.36
<b>合计</b>	<b>41,617,354.00</b>		<b>41,617,354.00</b>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	2020年	本期增加	本期转入	其他减少额	2021年	工程进度
		12月31日		固定资产额		12月31日	
购置待安装调试设备	260,000,000.00	35,197,631.75	40,696,393.40	67,667,219.66		8,226,805.49	70.79
固定资产改良	50,000,000.00	2,022,635.45	9,163,841.66	11,186,477.11			61.38
玉田县恒泰3万KW光伏电站项目	120,000,000.00	1,936,870.80	95,593,706.61	94,554,109.41	2,976,468.00		100.00
铝合金篷房(临时组件仓库)	1,500,000.00	752,212.40		752,212.40			82.45
越南产线设备升级改造	70,000,000.00	569,848.73	5,262,514.97	4,677,210.44	1,155,153.26		93.98
新能朔州新增产线设备调试	29,016,473.56		25,768,529.86	25,395,840.70	372,689.16		87.52

(十一) 使用权资产

项目	土地资产	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 2021年1月1日	569,452.11	34,307,933.69		<u>34,877,385.80</u>

项目	土地资产	房屋及建筑物	运输工具	合计
2. 本期增加金额	8,577,012.89	9,170,644.82	1,705,200.00	<u>19,452,857.71</u>
3. 本期减少金额	2,976,468.00			<u>2,976,468.00</u>
4. 2021年12月31日	6,169,997.00	43,478,578.51	1,705,200.00	<u>51,353,775.51</u>
二、累计折旧				
1. 2021年1月1日				
2. 本期增加金额	219,048.67	12,605,236.82	28,420.00	<u>12,852,705.49</u>
(1) 计提	219,048.67	12,605,236.82	28,420.00	<u>12,852,705.49</u>
3. 本期减少金额	35,345.56			<u>35,345.56</u>
(1) 处置	35,345.56			<u>35,345.56</u>
4. 2021年12月31日	183,703.11	12,605,236.82	28,420.00	<u>12,817,359.93</u>
三、减值准备				
1. 2021年1月1日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2021年12月31日				
四、账面价值				
1. 2021年12月31日	5,986,293.89	30,873,341.69	1,676,780.00	<u>38,536,415.58</u>
2. 2021年1月1日	569,452.11	34,307,933.69		<u>34,877,385.80</u>

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	特许经营使用权	合计
一、账面原值					
1. 2020年12月31日	19,803,825.56	1,553,754.30	1,147,989.18	1,738,057.19	<u>24,243,626.23</u>
2. 本期增加金额	-148,538.38	219,201.52	403,989.22	-79,737.62	<u>394,914.74</u>
(1) 购置		219,201.52	403,989.22		<u>623,190.74</u>
(2) 外币折算影响	-148,538.38			-79,737.62	<u>-228,276.00</u>
3. 本期减少金额					

项目	土地使用权	专利权	软件	特许经营使用权	合计
4. 2021年12月31日	19,655,287.18	1,772,955.82	1,551,978.40	1,658,319.57	<u>24,638,540.97</u>
二、累计摊销					
1. 2020年12月31日	1,563,587.49	466,866.74	302,105.81		<u>2,332,560.04</u>
2. 本期增加金额	231,175.80	182,946.79	129,856.48		<u>543,979.07</u>
(1) 计提	231,175.80	182,946.79	129,856.48		<u>543,979.07</u>
3. 本期减少金额					
4. 2021年12月31日	1,794,763.29	649,813.53	431,962.29		<u>2,876,539.11</u>
三、减值准备					
1. 2020年12月31日					
2. 本期增加金额	8,096,501.43			1,658,319.57	<u>9,754,821.00</u>
(1) 计提	8,096,501.43			1,658,319.57	<u>9,754,821.00</u>
3. 本期减少金额					
4. 2021年12月31日	8,096,501.43			1,658,319.57	<u>9,754,821.00</u>
四、账面价值					
1. 2021年12月31日	9,764,022.46	1,123,142.29	1,120,016.11		<u>12,007,180.86</u>
2. 2020年12月31日	18,240,238.07	1,086,887.56	845,883.37	1,738,057.19	<u>21,911,066.19</u>

(十四) 长期待摊费用

项目	2020年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少	2021年12月31日
厂房改造	6,005,225.79	10,211,831.02	5,207,366.39	89,622.64	10,920,067.78
办公楼装修	724,450.07		480,867.78		243,582.29
食堂装修	224,694.22		75,495.44		149,198.78
宿舍装修		733,722.17	30,224.40		703,497.77
租赁费	3,427,861.45	99,000.00	2,920,095.50	606,765.95	
<u>合计</u>	<u>10,382,231.53</u>	<u>11,044,553.19</u>	<u>8,714,049.51</u>	<u>696,388.59</u>	<u>12,016,346.62</u>

(十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,926,652.63	7,638,997.88
预计质量保证金负债	51,437,075.81	7,715,561.38

项目	2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	16,111,887.81	2,416,783.18
闲置设备折旧	12,407,002.93	1,861,050.44
预计未决诉讼	6,887,890.92	1,033,183.64
内部交易未实现利润	293,845.55	73,461.39
<u>合计</u>	<u>138,064,355.65</u>	<u>20,739,037.91</u>

续上表

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

## 2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2021年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	272,632,579.67	40,894,886.95
<u>合计</u>	<u>272,632,579.67</u>	<u>40,894,886.95</u>

续上表

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

## 3. 未确认递延所得税资产明细



项目	2021年12月31日	2020年12月31日
资产减值准备	20,402,607.00	11,344,894.72
可抵扣亏损	13,459,116.67	18,104,758.61
预计质量保证金负债	5,192,568.44	3,217,344.40
<u>合计</u>	<u>39,054,292.11</u>	<u>32,666,997.73</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021年12月31日	2020年12月31日
2017年形成的亏损，到2022年到期		1,614.29
2018年形成的亏损，到2023年到期		1,713,799.40
2019年形成的亏损，到2024年到期	246,326.23	6,759,204.90
2020年形成的亏损，到2025年到期	3,434,413.51	9,630,140.02
2021年形成的亏损，到2026年到期	9,778,376.93	
<u>合计</u>	<u>13,459,116.67</u>	<u>18,104,758.61</u>

(十六) 其他非流动资产

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
预付设备及工程款	19,246,688.76	13,396,119.16
<u>合计</u>	<u>19,246,688.76</u>	<u>13,396,119.16</u>

(十七) 短期借款

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
抵押借款	175,000,000.00	223,294,761.01
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	
短期借款应付利息	272,687.50	257,475.16
<u>合计</u>	<u>235,272,687.50</u>	<u>233,552,236.17</u>

注：资产抵押情况详见本附注六、（五十三）所有权或使用权受到限制的资产。

(十八) 应付票据

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	890,257,363.90	714,540,292.81
<u>合计</u>	<u>890,257,363.90</u>	<u>714,540,292.81</u>

(十九) 应付账款

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	351,960,632.11	251,075,792.50
1年以上	13,809,549.85	14,232,077.89
<u>合计</u>	<u>365,770,181.96</u>	<u>265,307,870.39</u>

2021年12月31日无账龄超过1年的重要应付账款。

(二十) 合同负债

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	228,679,402.97	55,456,743.29
1年以上		2,085,526.97
<u>合计</u>	<u>228,679,402.97</u>	<u>57,542,270.26</u>

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、短期薪酬	20,334,805.54	163,644,227.23	162,552,881.46	21,426,151.31
二、离职后福利中-设定提存计划负债		16,415,952.86	16,400,178.19	15,774.67
<u>合计</u>	<u>20,334,805.54</u>	<u>180,060,180.09</u>	<u>178,953,059.65</u>	<u>21,441,925.98</u>

2. 短期薪酬列示

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,159,161.36	143,348,136.01	142,155,366.47	21,351,930.90
二、职工福利费		7,160,397.52	7,160,397.52	
三、社会保险费		9,391,056.47	9,381,148.58	9,907.89
其中：医疗保险费		7,427,549.77	7,417,858.89	9,690.88
工伤保险费		1,959,330.06	1,959,113.05	217.01
生育保险费		4,176.64	4,176.64	
四、住房公积金		3,209,881.20	3,207,864.20	2,017.00
五、工会经费和职工教育经费	175,644.18	534,756.03	648,104.69	62,295.52
<u>合计</u>	<u>20,334,805.54</u>	<u>163,644,227.23</u>	<u>162,552,881.46</u>	<u>21,426,151.31</u>

### 3. 设定提存计划列示

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1. 基本养老保险		15,730,390.62	15,715,094.06	15,296.56
2. 失业保险费		685,562.24	685,084.13	478.11
<u>合计</u>		<u>16,415,952.86</u>	<u>16,400,178.19</u>	<u>15,774.67</u>

### (二十二) 应交税费

税费项目	2021年12月31日	2020年12月31日
企业所得税	8,597,086.12	902,956.45
增值税	240,011.45	2,020,641.41
资源税	9,951.06	14,713.02
城市维护建设税	7,315.66	253,127.26
教育费附加	5,225.47	239,560.18
个人所得税	487,351.16	934,461.39
土地使用税		106,561.20
其他	252,624.54	178,855.44
<u>合计</u>	<u>9,599,565.46</u>	<u>4,650,876.35</u>

### (二十三) 其他应付款

#### 1. 总表情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,004,303.26	35,022,560.47
<u>合计</u>	<u>28,004,303.26</u>	<u>35,022,560.47</u>

#### 2. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日
代理应付款	25,120,053.04	25,120,053.04
应付代垫款	518,137.81	584,938.07
往来款		3,221,629.07
押金及保证金	2,206,400.00	5,360,391.98
其他	159,712.41	735,548.31
<u>合计</u>	<u>28,004,303.26</u>	<u>35,022,560.47</u>

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的租赁负债	12,316,263.30	
<u>合计</u>	<u>12,316,263.30</u>	

(二十五) 其他流动负债

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
未终止确认的应收票据	439,596,435.44	138,498,341.82
待转销项税额	21,335,031.17	8,307,401.28
<u>合计</u>	<u>460,931,466.61</u>	<u>146,805,743.10</u>

(二十六) 长期借款

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

(二十七) 租赁负债

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
租赁付款额	37,229,106.62	
未确认的融资费用	4,716,641.38	
减：1年内到期的租赁负债	12,316,263.30	

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以后到期的租赁负债	20,196,201.94	
<u>合计</u>	<u>20,196,201.94</u>	

(二十八) 长期应付款

1. 总表情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
长期应付款	82,692,600.51	69,083,955.93
专项应付款	415,360.00	
<u>合计</u>	<u>83,107,960.51</u>	<u>69,083,955.93</u>

2. 长期应付款

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
售后回租融资租赁	82,692,600.51	69,083,955.93
<u>合计</u>	<u>82,692,600.51</u>	<u>69,083,955.93</u>

3. 专项应付款

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
新能源产业技术创新专项经费	415,360.00	
<u>合计</u>	<u>415,360.00</u>	

(二十九) 预计负债

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
质量保证金	55,761,280.60	33,191,103.28
未决诉讼	6,887,890.92	7,870,445.19
<u>合计</u>	<u>62,649,171.52</u>	<u>41,061,548.47</u>

(三十) 递延收益

1. 递延收益情况

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
政府补助	8,715,136.84	16,030,600.0	1,633,849.03	23,111,887.81

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
合计	<u>8,715,136.84</u>	<u>16,030,600.0</u>	<u>1,633,849.03</u>	<u>23,111,887.81</u>

## 2. 涉及政府补助的项目

项目	2020年 12月31日	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	2021年 12月31日	与资产相关/ 与收益相关
河北省战略性新兴产业专项资金	8,715,136.84		1,031,965.70	7,683,171.14	与资产相关
1.5GW泰山光伏组件扩建项目		9,030,600.00	601,883.33	8,428,716.67	与资产相关
吐鲁番市支持产业发展专项资金		7,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
合计	<u>8,715,136.84</u>	<u>16,030,600.00</u>	<u>1,633,849.03</u>	<u>23,111,887.81</u>	

## (三十一) 股本

项目	2020年12月31日	本期增减变动(+、-)				合计	2021年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>119,837,680.00</b>				<b>6,568,320.00</b>	<b>6,568,320.00</b>	<b>126,406,000.00</b>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	119,837,680.00				6,568,320.00	6,568,320.00	126,406,000.00
其中：境内法人持股	47,295,000.00				-47,295,000.00	-47,295,000.00	
境内自然人持股	72,542,680.00				53,863,320.00	53,863,320.00	126,406,000.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股</b>	<b>127,743,280.00</b>				<b>-6,568,320.00</b>	<b>-6,568,320.00</b>	<b>121,174,960.00</b>
1. 人民币普通股	127,743,280.00				-6,568,320.00	-6,568,320.00	121,174,960.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<b>股份合计</b>	<b><u>247,580,960.00</u></b>						<b><u>247,580,960.00</u></b>

## (三十二) 资本公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
股本溢价	124,383,823.51			124,383,823.51
其他资本公积	257,206.00			257,206.00
<u>合计</u>	<u>124,641,029.51</u>			<u>124,641,029.51</u>

(三十三) 其他综合收益

项目	2020年 12月31日	本期所得税 前发生额	本期发生金额			2021年 12月31日
			减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税费用	税后归 属于母公司	
一、以后不能重分类进 损益的其他综合收益						
二、以后将重分类进损 益的其他综合收益	-11,527,935.71	-50,911.31		228,084.03	-278,995.34	-11,299,851.68
外币财务报表折算差额	-11,527,935.71	-50,911.31		228,084.03	-278,995.34	-11,299,851.68
<u>合计</u>	<u>-11,527,935.71</u>	<u>-50,911.31</u>		<u>228,084.03</u>	<u>-278,995.34</u>	<u>-11,299,851.68</u>

(三十四) 盈余公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积	15,711,362.50	18,291,186.42		34,002,548.92
<u>合计</u>	<u>15,711,362.50</u>	<u>18,291,186.42</u>		<u>34,002,548.92</u>

(三十五) 未分配利润

项目	2021年度	2020年度
调整前上期期末未分配利润	141,365,563.85	106,773,043.59
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	141,365,563.85	106,773,043.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,830,300.97	62,045,612.42
减：提取法定盈余公积	18,291,186.42	2,694,996.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	49,516,192.00	24,758,096.00
转作股本的普通股股利		

项目	2021 年度	2020 年度
期末未分配利润	220,388,486.40	141,365,563.85

(三十六) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	4,519,153,891.77	4,153,934,237.63
其他业务	9,232,562.69	16,478,499.56
<u>合计</u>	<u>4,528,386,454.46</u>	<u>4,170,412,737.19</u>

续上表

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	2,640,563,890.17	2,315,549,094.18
其他业务	9,119,860.83	10,970,997.75
<u>合计</u>	<u>2,649,683,751.00</u>	<u>2,326,520,091.93</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	2021 年度
按商品类型分类	
组件收入	4,382,690,977.17
代工收入	126,861,187.78
其他	18,834,289.51
按经营地区分类	
境内	3,885,861,207.85
境外	642,525,246.61
<u>合计</u>	<u>4,528,386,454.46</u>

(三十七) 税金及附加

项目	2021 年度	2020 年度
土地使用税	2,931,464.61	2,451,069.50



项目	2021 年度	2020 年度
印花税	1,993,414.89	1,081,349.77
城市维护建设税	650,598.09	1,099,277.50
教育费附加	635,172.26	1,063,263.77
房产税	621,366.62	514,840.40
资源税	175,228.76	189,633.92
车船使用税	17,688.20	14,340.00
其他	266,498.84	90,879.55
<u>合计</u>	<u>7,291,432.27</u>	<u>6,504,654.41</u>

(三十八) 销售费用

费用性质	2021 年度	2020 年度
销售服务费	28,016,048.96	53,117,760.77
职工薪酬	19,345,816.71	17,912,879.03
质量保证金	22,739,780.46	12,852,199.05
业务招待费	9,258,754.28	7,796,826.22
办公费	4,671,230.83	4,254,464.87
差旅费	6,312,038.19	3,950,611.31
广告宣传费	3,491,616.54	2,601,202.41
折旧费	1,286,576.77	1,286,487.30
其他	982,391.72	122,164.36
<u>合计</u>	<u>96,104,254.46</u>	<u>103,894,595.32</u>

(三十九) 管理费用

费用性质	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	30,859,762.24	22,266,937.35
折旧摊销费	15,657,865.21	20,875,070.03
办公费	7,496,200.25	5,968,682.55
业务招待费	7,415,337.44	4,367,376.83
认证费	5,896,604.07	4,071,296.84
聘请中介机构费	3,737,302.85	3,830,167.21
咨询顾问费	3,373,197.41	1,999,684.96

费用性质	2021 年度	2020 年度
差旅费	2,344,615.86	1,037,967.35
水电费	1,976,325.56	771,629.62
保险费	1,175,743.98	675,331.45
房屋租赁费	508,776.79	4,008,633.87
其他	68,941.71	60,365.66
<u>合计</u>	<u>80,510,673.37</u>	<u>69,933,143.72</u>

#### (四十) 研发费用

项目	2021 年度	2020 年度
研发人员薪酬	8,043,216.71	8,460,269.07
研发直接投入	1,081,927.19	2,862,435.65
研发设备折旧	1,422,345.77	1,743,194.66
研发其他支出	1,824,910.20	360,652.40
<u>合计</u>	<u>12,372,399.87</u>	<u>13,426,551.78</u>

#### (四十一) 财务费用

费用性质	2021 年度	2020 年度
利息支出	18,664,325.76	15,498,487.61
减：利息收入	20,915,693.53	11,836,654.63
手续费支出	1,970,443.88	2,295,743.66
汇兑损益	8,103,186.64	2,385,195.82
其他（注）	-1,488,553.01	-1,052,002.99
<u>合计</u>	<u>6,333,709.74</u>	<u>7,290,769.47</u>

注：其他系供应商给予公司的现金折扣。

#### (四十二) 其他收益

##### 1. 分类列示

项目	2021 年度	2020 年度
计入当期损益的政府补助	3,056,949.37	1,063,406.32
与资产相关的政府补助摊销	1,633,849.03	1,019,738.48
个人所得税手续费返还	37,964.80	22,069.66
<u>合计</u>	<u>4,728,763.20</u>	<u>2,105,214.46</u>

## 2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2021 年度补助金额	与资产相关/与收益相关
2020 开放型经济发展专项资金	1,225,680.00	与收益相关
2020 年第二批市级出口信用保险专项资金	1,032,749.84	与收益相关
失业稳岗补贴	146,419.53	与收益相关
培训补贴	199,800.00	与收益相关
市级技术创新引导计划专项资金补助	50,000.00	与收益相关
其他补贴	402,300.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b><u>3,056,949.37</u></b>	

续上表

补助项目	2020 年度补助金额	与资产相关/与收益相关
2019 年中央外经贸发展专项资金	502,100.00	与收益相关
2018 年《十条措施》科技创新项目奖补资金	200,000.00	与收益相关
失业稳岗返还	177,323.83	与收益相关
2020 年第二批市级出口信用保险专项资金	139,282.49	与收益相关
2019 年中央外经贸发展专项资金	44,700.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b><u>1,063,406.32</u></b>	

## (四十三) 投资收益

产生投资收益的来源	2021 年度	2020 年度
理财收益	545,815.01	514,330.79
处置长期股权投资产生的投资收益	-457,591.67	
<b>合计</b>	<b><u>88,223.34</u></b>	<b><u>514,330.79</u></b>

## (四十四) 信用减值损失

项 目	2021 年度	2020 年度
应收票据及应收账款坏账损失（损失以“-”号列示）	784,380.75	2,181,419.98
其他应收款坏账损失（损失以“-”号列示）	-2,457,252.98	-16,540,466.78
<b>合计</b>	<b><u>-1,672,872.23</u></b>	<b><u>-14,359,046.80</u></b>

## (四十五) 资产减值损失

项 目	2021 年度	2020 年度
固定资产减值损失（损失以“-”号列示）	-12,223,798.16	-14,842,646.82
无形资产减值损失（损失以“-”号列示）	-9,754,821.00	
存货跌价损失（损失以“-”号列示）	825,963.94	-5,412,900.15
合同资产减值损失（损失以“-”号列示）	-148,959.83	-350,894.12
<u>合计</u>	<u>-21,301,615.05</u>	<u>-20,606,441.09</u>

（四十六）资产处置收益

项目	2021 年度	2020 年度
固定资产	570,411.23	
电站资产	42,237,532.76	
<u>合计</u>	<u>42,807,943.99</u>	

（四十七）营业外收入

项 目	2021 年度	2020 年度
报废、毁损资产处置收入	63,815.12	507,420.44
经批准无需支付的应付款项	93,293.26	4,377.91
赔偿或罚没利得	18,062.30	4,077.68
其他	4,396.04	41,685.41
<u>合计</u>	<u>179,566.72</u>	<u>557,561.44</u>

（四十八）营业外支出

项 目	2021 年度	2020 年度
未决诉讼[注]	1,968,507.21	7,870,445.19
对外捐赠	225,403.20	1,250,000.00
罚没及滞纳金支出	83,651.78	795,644.44
固定资产处置损失	178,533.50	576,750.24
其他	117,903.96	84,736.34
<u>合计</u>	<u>2,573,999.65</u>	<u>10,577,576.21</u>

注：详见“十四、（二）或有事项”。

（四十九）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	10,616,423.34	579,698.17
递延所得税费用	16,553,659.17	2,235,633.63
<u>合计</u>	<u>27,170,082.51</u>	<u>2,815,331.80</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年度	2020 年度
利润总额	177,617,257.88	79,747,986.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,642,588.68	11,962,198.04
子公司适用不同税率的影响	-1,380,967.77	-9,871,478.66
调整以前期间所得税的影响	-193,338.56	-90,296.90
非应税收入的影响		
无须纳税的收入		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,570,032.32	862,179.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,279,609.41	-1,321,696.84
研发费用加计扣除	-1,372,408.43	-1,425,849.46
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,183,785.68	2,700,276.19
所得税费用合计	<u>27,170,082.51</u>	<u>2,815,331.80</u>

（五十）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十三）其他综合收益”。

（五十一）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
保证金	116,552,479.13	63,545,584.93
利息收入	16,272,421.78	8,392,730.36
政府补助	19,087,549.37	2,105,214.46
往来款及其他	16,703,808.48	7,295,984.40

项目	2021 年度	2020 年度
<u>合计</u>	<u>168,616,258.76</u>	<u>81,339,514.15</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
付现费用	96,582,512.23	99,846,147.09
保证金	122,191,604.83	131,207,773.48
往来款及其他	19,244,360.73	2,364,549.65
<u>合计</u>	<u>238,018,477.79</u>	<u>233,418,470.22</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
理财产品	394,300,000.00	548,350,000.00
<u>合计</u>	<u>394,300,000.00</u>	<u>548,350,000.00</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
理财产品	394,300,000.00	548,350,000.00
<u>合计</u>	<u>394,300,000.00</u>	<u>548,350,000.00</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
固定资产融资租赁款	10,000,000.00	31,980,261.52
<u>合计</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>31,980,261.52</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
租赁的本息及服务费	27,100,746.50	28,045,745.00
保荐费	1,500,000.00	
<u>合计</u>	<u>28,600,746.50</u>	<u>28,045,745.00</u>

(五十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年度	2020 年度
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	150,447,175.37	76,932,655.16
加：资产减值准备	21,301,615.05	20,606,441.09
信用减值损失	1,672,872.23	14,359,046.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,819,965.99	60,695,914.47
使用权资产折旧	12,852,705.49	
无形资产摊销	543,979.07	493,562.36
长期待摊费用摊销	8,714,049.51	2,434,952.92
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）	-42,807,943.99	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	114,718.38	69,329.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,664,325.76	15,498,487.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-88,223.34	-514,330.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,229,143.94	-12,898,677.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,324,515.23	15,134,311.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-343,926,550.75	-98,616,109.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-500,257,199.78	-497,321,435.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	773,280,363.27	487,635,523.15
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>180,885,511.43</b>	<b>84,509,671.69</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	179,981,578.47	182,384,340.55
减：现金的期初余额	182,384,340.55	86,141,210.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,402,762.08	96,243,130.25

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	2021 年度	2020 年度
一、现金	179,981,578.47	182,384,340.55
其中：库存现金	132,515.72	205,447.40
可随时用于支付的银行存款	179,849,062.75	182,178,893.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	179,981,578.47	182,384,340.55
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	952,698,338.33	银行承兑汇票保证金 890,258,089.23 元， 存款应收利息 9,943,238.07 元， 保函保证金 51,497,011.03 元， 分布式分期业务保证金 1,000,000.00 元。
固定资产	236,352,800.57	房屋和设备等用于贷款抵押 87,215,988.53 元， 售后回租设备担保 149,136,812.04 元。
无形资产	4,398,676.15	土地使用权用于贷款抵押担保。
<u>合计</u>	<u>1,193,449,815.05</u>	

续上表

项目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	808,712,363.60	银行承兑汇票保证金 714,553,177.94 元， 存款应收利息 5,299,737.17 元， 保函保证金 83,849,818.92 元， 诉讼冻结的定期存款 3,980,000.00 元， 分布式分期业务保证金 1,000,000.00 元， 在途资金 29,629.57 元。



项目	2020年12月31日账面价值	受限原因
固定资产	198,127,726.21	房屋和设备等用于贷款抵押99,178,848.22元，售后回租设备担保98,948,877.99元。
无形资产	4,517,292.19	土地使用权用于贷款抵押担保。
<u>合计</u>	<u>1,011,357,382.00</u>	

(五十四) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2021年12月31日外币余额	折算汇率	2021年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,771,192.81	6.3757	43,171,094.00
日元	202,525,436.80	0.055415	11,222,947.08
比索	11,500.00	0.125057	1,438.16
越南盾	3,965,351,663.00	0.000280	1,110,298.47
韩元	65,222,283.00	0.005360	349,591.44
欧元	1,745,876.44	7.2197	12,604,704.13
港币	116,136.95	0.8176	94,953.57
澳元	168.50	4.622	778.81
应收账款			
其中：美元	1,480,837.74	6.3757	9,441,377.18
日元	355,399,832.00	0.055415	19,694,481.69
欧元	5,179,333.28	7.2197	37,393,232.48
其他应收款			
其中：美元	1,326.75	6.3757	8,458.96
越南盾	12,512,678,585.00	0.000280	3,503,550.00
欧元	283.10	7.2197	2,043.90
应付账款			
其中：美元	839,608.66	6.3757	5,353,092.93
日元	11,000.00	0.055415	609.56
越南盾	2,187,181,239.00	0.000280	612,410.75
其他应付款			
其中：日元	76,725.00	0.055415	4,251.72
越南盾	532,408,413.00	0.000280	149,074.36

续上表

项目	2020年12月31日外币余额	折算汇率	2020年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,859,880.30	6.5249	38,235,132.97
日元	115,814,001.80	0.063236	7,323,614.22
比索	11,500.00	0.135879	1,562.61
越南盾	22,992,819,264.00	0.000283	6,506,967.85
韩元	65,176,859.00	0.005997	390,865.62
欧元	64,221.18	8.025	515,374.97
港币	4,697.92	0.84164	3,953.96
澳元	58,604.41	5.0163	293,977.30
应收账款			
其中：美元	11,072,609.81	6.5249	72,247,671.75
日元	114,703,730.00	0.063236	7,253,405.07
越南盾	270,000.00	0.000283	76.41
其他应收款			
其中：美元	1,000.00	6.5249	6,524.90
日元	1,354,791.00	0.063236	85,671.56
越南盾	12,292,312,560.00	0.000283	3,478,724.45
澳元	23,999.29	5.0163	120,387.64
短期借款			
其中：美元	4,896,697.11	6.5249	31,950,458.97
越南盾	57,593,026,195.00	0.000283	16,298,826.41
应付账款			
其中：美元	2,755,203.93	6.5249	17,977,430.12
越南盾	12,346,775,951.27	0.000283	3,494,137.59
其他应付款			
其中：越南盾	1,592,976,216.00	0.000283	450,812.27

## 2. 重要境外经营实体的情况

境外经营实体说明	境外主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
Haitech Holdings Co., Ltd	香港	美元	主要结算货币
HT Solar Vietnam Co., Ltd	越南	越南盾	主要经营地
HT Solar Co., Ltd	日本	日元	主要经营地
HT Solar Korea Co., Ltd	韩国	韩元	主要经营地
SERGELEN SCM POWER STATION LLC	蒙古	美元	主要结算货币

境外经营实体说明	境外主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
HT Solar PTY. Ltd	澳大利亚	澳元	主要经营地
HT Solar Cambodia Co., Limited	柬埔寨	美元	主要结算货币
Haitai Solar Europe GmbH	德国	欧元	主要结算货币

#### (五十五) 政府补助

2021 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
河北省战略性新兴产业专项资金	10,000,000.00	递延收益	1,031,965.70
1.5GW 泰山光伏组件扩建项目	9,030,600.00	递延收益	601,883.33
吐鲁番市支持产业发展专项资金	7,000,000.00	递延收益	
2020 开放型经济发展专项资金	1,225,680.00	其他收益	1,225,680.00
2020 年第二批市级出口信用保险专项资金	1,032,749.84	其他收益	1,032,749.84
失业稳岗补贴	146,419.53	其他收益	146,419.53
培训补贴	199,800.00	其他收益	199,800.00
市级技术创新引导计划专项资金补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他补贴	402,300.00	其他收益	402,300.00
<b>合计</b>	<b>29,087,549.37</b>		<b>4,690,798.40</b>

2020 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
河北省战略性新兴产业专项资金	10,000,000.00	递延收益	1,019,738.48
2019 年开放型经济发展专项资金	502,100.00	其他收益	502,100.00
2018 年《十条措施》科技创新项目奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
失业稳岗返还	177,323.83	其他收益	177,323.83
2020 年第二批市级出口信用保险专项资金	139,282.49	其他收益	139,282.49
2019 年中央外经贸发展专项资金	44,700.00	其他收益	44,700.00
<b>合计</b>	<b>11,063,406.32</b>		<b>2,083,144.80</b>

## 七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

### （三）反向购买

无。

### （四）处置子公司

子公司苏州海泰新能源科技有限公司成立一直处于亏损状态，本公司于2021年4月1日以零元价格将持有的苏州海泰新能源科技有限公司60%的股份转让给该公司小股东蔡世启。

本公司于2021年12月23日将子公司玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司100%股权转让给广东省能源集团贵州有限公司。

本公司于2021年12月28日将子公司芜湖祥泰太阳能电力开发有限公司100%股权转让给无为信创新能源有限公司。

### （五）其他原因的合并范围变动

通过设立或投资等方式取得的子公司和注销子公司导致合并范围变动。

本公司2021年1-12月新设子公司海兴兴泰太阳能发电有限公司、海兴县聚泰太阳能发电有限公司、吐鲁番森诺新能科技有限公司、吐鲁番众森电力开发有限公司、吐鲁番恒晟电力开发有限公司、海泰光伏德国有限公司、朔州市平鲁区海晶太阳能电力开发有限公司、海泰新能朔州有限公司、玉田县畅泰太阳能电力开发有限公司、玉田县泰真太阳能电力开发有限公司、玉田县泰岳太阳能电力开发有限公司、玉田县泰通太阳能电力开发有限公司、玉田县泰阳铝制品加工有限公司、河北览泰新能源科技有限公司、玉田县国牛牧业有限公司、唐山通达太阳能电力开发有限公司、太原祥泰光伏发电有限公司、海泰新能源科技（上海）有限公司、娄烦威泰光伏发电有限公司、玉田县泰极太阳能电力开发有限公司、玉田县泰合太阳能电力开发有限公司、海泰新能（广东）电力工程有限公司、海泰新能（阳江）电力工程有限公司、唐山海泰智能装备有限公司、唐山海泰数字能源技术有限公司、唐山海泰氢能科技有限公司、唐山海泰包装有限公司、唐山瀚泰光伏发电有限公司、山东熙泰光伏新能源有限公司。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
Haitech Holdings Co., Ltd	香港	香港	贸易	100		100	投资设立
HT Solar Co., Ltd	日本	日本	贸易		100	100	投资设立
HT Solar Vietnam Co., Ltd	越南	越南	生产制造		80	80	投资设立
HT Solar Korea Co., Ltd	韩国	韩国	贸易		100	100	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
HT Solar (Hong Kong) Co., Ltd	香港	香港	贸易		100	100	投资设立
HT Solar PTY. Ltd	澳大利亚	澳大利亚	贸易		100	100	投资设立
HT Solar Cambodia Co., Ltd	柬埔寨	柬埔寨	生产制造		80	80	投资设立
SERGELEN SCM POWER STATION LLC	蒙古	蒙古	电站		100	100	外部收购
山东晶能新能源科技有限公司	山东	山东	贸易	100		100	投资设立
海泰新能（北京）科技有限公司	北京	北京	贸易	100		100	投资设立
海泰新能（上海）商贸有限公司	上海	上海	贸易	100		100	投资设立
左权县德泰电力有限公司	山西	山西	电站	100		100	投资设立
内蒙古阳光新能科技有限公司	内蒙古	内蒙古	生产制造	100		100	投资设立
内蒙古御光科技发展有限公司	内蒙古	内蒙古	电站	100		100	投资设立
唐山玉泰电力工程有限公司	河北	河北	施工	100		100	投资设立
玉泰电力开发（唐山曹妃甸区）有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
唐山曹妃甸区南泰电力开发有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
广灵县海泰新能源有限公司	山西	山西	电站		100	100	投资设立
广灵县丰和新能源有限公司	山西	山西	电站		100	100	投资设立
唐山祥泰电力开发有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
海兴兴泰太阳能发电有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
海兴县聚泰太阳能发电有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
吐鲁番森诺新能科技有限公司	新疆	新疆	生产制造		100	100	投资设立
吐鲁番众淼电力开发有限公司	新疆	新疆	电站		100	100	投资设立
吐鲁番恒晟电力开发有限公司	新疆	新疆	电站		100	100	投资设立
Haitai Solar Europe GmbH	德国	德国	贸易		100	100	投资设立
朔州市平鲁区海晶太阳能电力开发有限公司	山西	山西	电站		100	100	投资设立
海泰新能朔州有限公司	山西	山西	生产制造		100	100	投资设立
玉田县畅泰太阳能电力开发有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
玉田县泰真太阳能电力开发有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
玉田县泰岳太阳能电力开发有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
玉田县泰通太阳能电力开发有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
玉田县泰阳铝制品加工有限公司	河北	河北	生产制造		100	100	投资设立
河北览泰新能源科技有限公司	河北	河北	技术服务		100	100	投资设立
玉田县国牛牧业有限公司	河北	河北	养殖	100		100	投资设立
唐山通达太阳能电力开发有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
太原祥泰光伏发电有限公司	山西	山西	电站		100	100	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
海泰新能源科技（上海）有限公司	上海	上海	贸易	100		100	投资设立
娄烦威泰光伏发电有限公司	山西	山西	电站		100	100	投资设立
玉田县泰极太阳能电力开发有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
玉田县泰合太阳能电力开发有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
海泰新能（广东）电力工程有限公司	广东	广东	电站		100	100	投资设立
海泰新能（阳江）电力工程有限公司	广东	广东	电站		100	100	投资设立
唐山海泰智能装备有限公司	河北	河北	生产制造	100		100	投资设立
唐山海泰数字能源技术有限公司	河北	河北	技术服务	100		100	投资设立
唐山海泰氢能科技有限公司	河北	河北	生产制造	100		100	投资设立
唐山海泰包装有限公司	河北	河北	生产制造		100	100	投资设立
唐山瀚泰光伏发电有限公司	河北	河北	电站		100	100	投资设立
山东熙泰光伏新能源有限公司	山东	山东	生产制造		100	100	投资设立

## 2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	2021年1-12月归属于少数股东的损益	2021年1-12月向少数股东宣告分派的股利	2021年12月31日少数股东权益余额
HT Solar Vietnam Co., Ltd	20%	20%	3,460,208.97	2,586,880.00	26,270,452.38

## 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	HT Solar Vietnam Co., Ltd	
	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产	67,416,308.98	130,517,314.12
非流动资产	90,393,827.73	87,717,816.47
<u>资产合计</u>	<u>157,810,136.71</u>	<u>218,235,130.59</u>
流动负债	18,042,451.87	87,731,456.45
非流动负债	7,294,070.08	2,123,080.39
<u>负债合计</u>	<u>25,336,521.95</u>	<u>89,854,536.84</u>
营业收入	116,175,341.07	255,949,046.09
净利润（净亏损）	18,422,397.79	75,776,316.08
综合收益总额	17,097,548.96	68,808,376.18
经营活动现金流量	66,298,617.79	83,896,676.62

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易  
无。

(三) 投资性主体  
无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

本公司于2021年11月参与成立两家合营企业,分别为唐山国泰太阳能电力开发有限公司、唐山优泰太阳能电力开发有限公司。截至2021年12月31日,本公司对两家公司持股比例均为50%,两家公司均未注资,也未开始经营。

(五) 重要的共同经营  
无。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益  
无。

## 九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具,包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债,如应收款项融资和应付票据、应收账款和应付账款、其他应收款和其他应付款、其他流动资产和其他流动负债等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计	合计
		入 当期损益的金融资产	入 其他综合收益的金融资产	
货币资金	1,132,679,916.80			<u>1,132,679,916.80</u>
应收票据	440,407,238.18			<u>440,407,238.18</u>
应收款项融资			5,391,702.87	<u>5,391,702.87</u>
应收账款	99,467,531.11			<u>99,467,531.11</u>
其他应收款	34,366,927.99			<u>34,366,927.99</u>

(2) 2020年12月31日

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

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		235,272,687.50	<u>235,272,687.50</u>
应付票据		890,257,363.90	<u>890,257,363.90</u>
应付账款		365,770,181.96	<u>365,770,181.96</u>
其他应付款		28,004,303.26	<u>28,004,303.26</u>
一年内到期的非流动负债		12,316,263.30	<u>12,316,263.30</u>
其他流动负债		439,596,435.44	<u>439,596,435.44</u>
租赁负债		20,196,201.94	<u>20,196,201.94</u>
长期应付款		82,692,600.51	<u>82,692,600.51</u>

(2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		233,552,236.17	<u>233,552,236.17</u>
应付票据		714,540,292.81	<u>714,540,292.81</u>
应付账款		265,307,870.39	<u>265,307,870.39</u>
其他应付款		35,022,560.47	<u>35,022,560.47</u>
其他流动负债		138,498,341.82	<u>138,498,341.82</u>
长期借款		78,187,091.66	<u>78,187,091.66</u>
长期应付款		69,083,955.93	<u>69,083,955.93</u>

## (二) 信用风险



本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、其他应收款、其他非流动金融资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。

### （三）流动性风险

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

本公司的目标是运用银行借款、短期融资券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的账龄分析：

项目	2021年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	235,272,687.50				<u>235,272,687.50</u>
应付票据	890,257,363.90				<u>890,257,363.90</u>
应付账款	351,960,632.10	9,058,960.92	1,624,573.09	3,126,015.85	<u>365,770,181.96</u>
其他应付款	1,427,250.22	1,200,600.00	100,000.00	25,276,453.04	<u>28,004,303.26</u>
一年内到期的非流动负债	12,316,263.30				<u>12,316,263.30</u>
其他流动负债	439,596,435.44				<u>439,596,435.44</u>
租赁负债		5,540,682.63	5,006,172.36	9,649,346.95	<u>20,196,201.94</u>
长期应付款	49,889,610.09	29,484,491.92	3,318,498.50		<u>82,692,600.51</u>

续上表

项目	2020年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	233,552,236.17				<u>233,552,236.17</u>
应付票据	714,540,292.81				<u>714,540,292.81</u>
应付账款	251,075,792.50	10,412,672.44	3,102,444.84	716,960.61	<u>265,307,870.39</u>
其他应付款	8,890,352.95	705,754.48	4,050,331.22	21,376,121.82	<u>35,022,560.47</u>
其他流动负债	138,498,341.82				<u>138,498,341.82</u>

项目	2020年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
长期借款	78,187,091.66				<u>78,187,091.66</u>
长期应付款	51,932,989.59	17,150,966.34			<u>69,083,955.93</u>

#### (四) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关；因此，本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本，并且定期查阅与监察固定利率及浮动利率贷款结构以管理其利率风险。

##### 2. 汇率风险

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

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

## 十、资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。

## 十一、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2021年12月31日			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
应收款项融资		5,391,702.87		<u>5,391,702.87</u>

2021年12月31日

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续以公允价值计量的资产总额		5,391,702.87		<u>5,391,702.87</u>

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

无。

(五) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

## 十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

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

(二) 本公司的最终控制方

公司实际控制人为自然人股东王永、刘凤玲（夫妻）。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益之（一）在子公司中的权益”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

详见“八、在其他主体中的权益之（四）在合营企业或联营企业中的权益”。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
唐山海泰园林绿化工程有限公司	实际控制人王永控制的企业
唐山海蓝净化科技有限公司	实际控制人王永控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
唐山海泰绿驰能源有限公司[注 1]	实际控制人王永控制的企业
青岛邦德压力管道工程安装有限公司[注 2]	实际控制人王永控制的企业
青岛崂山邦德保温材料厂[注 3]	实际控制人王永控制的企业
唐山晶拓铝制品有限公司[注 4]	实际控制人王永能够实施重大影响的企业
玉田县宏图金属加工有限公司[注 5]	实际控制人王永能够实施重大影响的企业
光控郑州国投新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
唐山兴邦管道工程设备有限公司	持股 5%以上股东、监事会主席张凤慧为该公司实际控制人邱荣来之儿媳
河北天脉管道工程有限公司[注 6]	持股 5%以上股东、监事会主席张凤慧及其配偶的家族控制的企业
定襄县永辉新能源科技有限公司[注 7]	实际控制人王永持股 33.33%并担任执行董事、总经理的企业
青岛慧邦德建筑安装有限公司	实际控制人王永的哥哥王友控制的企业
北京孚艾德科技有限公司	监事会主席张凤慧的配偶邱华伟控制的企业
UK Sun Chance Ltd	持有子公司 HT Solar Vietnam Co., Ltd 20%股权的股东
晶科能源股份有限公司	本公司独立董事王文静任职独立董事的公司
晶科能源投资有限公司	本公司独立董事王文静任职独立董事公司的母公司
JINKO SOLAR MIDDLE EAST DMCC	本公司独立董事王文静任职独立董事公司的子公司
江西晶科光伏材料有限公司	本公司独立董事王文静任职独立董事公司的子公司
安徽华晟新能源科技有限公司	本公司独立董事王文静任职高管的公司
巴义敏	董事、总经理
宣宏伟、吕井成	董事、副总经理
于平	董事、财务总监
刘凤玲	持股 5%以上的股东，实际控制人
孙琳炎	董事
张凤慧	持股 5%以上的股东
侯鹏、王海涛、李纪伟、赵志先	副总经理
刘志远	监事会主席
刘士超	副总经理、董事会秘书
王文静	独立董事
张晓峰	独立董事
赵西卜	独立董事
李红耀	监事
杨兴	职工代表监事

注1：唐山海泰绿驰能源有限公司于2020年11月9日注销。

注2：青岛邦德压力管道工程安装有限公司于2021年2月8日注销。

注3：青岛崂山邦德保温材料厂于2021年3月26日注销。

注4：唐山晶拓铝制品有限公司于2021年4月16日注销。

注5：玉田县宏图金属加工有限公司于2021年4月15日注销。

注6：2020年3月27日，张凤慧及其配偶的家族将其持有的河北天脉管道工程有限公司全部股权转让。

注7：定襄县永辉新能源科技有限公司于2020年7月10日注销。

## （六）关联方交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
唐山晶拓铝制品有限公司	购买原材料		61,476,047.73
江西晶科光伏材料有限公司	购买原材料	4,118,679.65	
安徽华晟新能源科技有限公司	购买原材料	13,603.54	
唐山兴邦管道工程设备有限公司	电费	455,493.11	

#### （2）出售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
苏州海泰新能源科技有限公司	销售组件	13,455,477.64	
JINKO SOLAR MIDDLE EAST DMCC	代工组件	3,560,904.75	
晶科能源股份有限公司	代工组件	234,442.48	
晶科能源投资有限公司	代工组件	4,227.64	
唐山晶拓铝制品有限公司	销售辅材		2,861.95
唐山兴邦管道工程设备有限公司	户用分布式工程安装		320,862.39

#### （3）其他业务

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
唐山晶拓铝制品有限公司	代收电费收入		102,859.47

### 2. 关联租赁情况

#### （1）本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	2021 年确认的租赁收入	2020 年确认的租赁收入
唐山晶拓铝制品有限公司	厂房	2019-01-01	2020-07-18	租赁合同约定		88,271.36
唐山海蓝净化科技有限公司	厂房	2020-03-20	2020-09-30	租赁合同约定		35,000.00

承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	2021年 确认的租赁收入	2020年 确认的租赁收入
<u>合计</u>						<u>123,271.36</u>

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止 日	租赁费 定价依据	2021年 确认的租赁费	2020年 确认的租赁费
唐山兴邦管道工程设备有限公司	厂区	2020-12-28	2025-12-31	租赁合同约定	1,653,378.59	20,387.36

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
王永、刘凤玲	本公司	85,000,000.00	2019-03-26	2027-03-24	否
王永、刘凤玲	本公司	25,000,000.00	2020-06-05	2028-06-04	否
王永、刘凤玲	本公司	70,000,000.00	2020-05-15	2024-05-14	是
王永、刘凤玲	玉田恒泰	78,000,000.00	2020-11-25	2031-11-23	是
王永	本公司	30,000,000.00	2019-09-11	2024-09-10	否
王永	本公司	10,000,000.00	2020-05-29	2025-05-28	否
王永	本公司	45,000,000.00	2020-11-20	2025-11-19	否
王永	本公司	55,000,000.00	2017-09-22	2022-09-20	是
王永、刘凤玲	本公司	23,400,000.00	2018-05-17	2021-05-17	是
王永	本公司	25,000,000.00	2018-06-11	2023-06-10	是
王永	本公司	30,000,000.00	2018-07-02	2023-12-03	是
王永	本公司	10,000,000.00	2018-07-02	2023-12-07	是
王永、刘凤玲	本公司	11,700,000.00	2019-07-26	2022-07-26	是
王永	本公司	30,000,000.00	2017-12-12	2022-12-11	是
王永、刘凤玲	本公司	70,000,000.00	2021-05-31	2025-05-30	否
王永	本公司	20,000,000.00	2021-06-29	2027-06-28	否
王永	本公司	30,000,000.00	2021-09-15	2025-05-30	否
王永、刘凤玲	本公司	50,000,000.00	2021-12-30	2025-03-29	否

注：主债权合同到期还款后，担保自动解除。

4. 关联方资金拆借

无。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### 6. 关键管理人员薪酬

项目	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	8,223,623.83	6,989,659.65

#### (七) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
预付款项	唐山兴邦管道工程设备有限公司	85,292.79	
应收账款	JINKO SOLAR MIDDLE EAST DMCC	176,279.18	8,813.96

续上表

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	唐山海蓝净化科技有限公司	35,000.00	1,750.00

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付账款	唐山兴邦管道工程设备有限公司		20,387.36
应付账款	UK Sun Chance Ltd		295,018.54
应付账款	江西晶科光伏材料有限公司	846,660.00	
合同负债	苏州海泰新能源科技有限公司	113,315.04	

#### (八) 关联方承诺事项

无。

### 十三、股份支付

无。

### 十四、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

无。

## （二）或有事项

关于公司与商洛比亚迪实业有限公司（以下简称“商洛比亚迪”）买卖合同纠纷案件，2020年6月19日，公司收到陕西省商洛市中级人民法院民事判决书（[2018]陕10民初22号），判决公司对商洛比亚迪支付货款及逾期利息。后公司上诉至陕西省高级人民法院，2021年9月3日，公司收到陕西省高级人民法院民事裁定书（[2021]陕民终508号），裁定撤销商洛市中级人民法院（2018）陕10民初22号民事判决，案件发回商洛市中级人民法院重审，退回公司预交的二审案件受理费200,699.00元。由于最终判决结果存在不确定性，公司根据一审判决结果对逾期利息计提预计负债6,414,208.85元。

## 十五、资产负债表日后事项

无。

## 十六、其他重要事项

### （一）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额见本附注“六、（四十一）财务费用”。
2. 境外经营对报告期外币财务报表折算差额（归属于母公司）的影响

2021年度	2020年度
228,084.03	-7,378,548.74

### （二）租赁

1. 承租人应当披露与租赁有关的下列信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,491,961.69
计入当期损益的短期租赁费用	36,814.29
计入当期损益的低价值资产租赁费用	10,820.00
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	471,962.50
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	17,268,931.90
售后租回交易产生的相关损益	

2. 本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下



剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	13,118,786.65
1-2 年	6,350,526.57
2-3 年	5,592,036.33
3 年以上	12,167,757.07
<u>合计</u>	<u>37,229,106.62</u>

## 十七、母公司财务报表项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露账面余额

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	121,431,143.13	59,571,793.36
1-2 年 (含 2 年)	2,048,295.64	3,272,868.17
2-3 年 (含 3 年)	779,519.09	
3-4 年 (含 4 年)		3,705,653.13
4-5 年 (含 5 年)	3,705,653.13	2,949,978.00
5 年以上	2,879,978.00	
<u>合计</u>	<u>130,844,588.99</u>	<u>69,500,292.66</u>

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,563,781.13	5.02	6,563,781.13	100.00	-
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,563,781.13	5.02	6,563,781.13	100.00	-

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	124,280,807.86	94.98	3,989,084.60	3.21	120,291,723.26
其中：					
组合1	50,860,156.96	38.87			50,860,156.96
组合2	73,420,650.90	56.11	3,989,084.60	5.43	69,431,566.30
<u>合计</u>	<u>130,844,588.99</u>	<u>100.00</u>	<u>10,552,865.73</u>	--	<u>120,291,723.26</u>

续上表

2020年12月31日

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

### 3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

2021年12月31日

名称	账面余额		计提比 (%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
新维太阳能电力工程（苏州）有限公司	2,858,128.00	2,858,128.00	100.00	预计无法收回
中国大唐集团科技工程有限公司	2,429,735.00	2,429,735.00	100.00	预计无法收回

宝鸡旭阳新能源有限公司	1,275,918.13	1,275,918.13	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>6,563,781.13</u>	<u>6,563,781.13</u>	--	

续上表

名称	2020年12月31日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
新维太阳能电力工程(苏州)有限公司	2,858,128.00	2,858,128.00	100.00	预计无法收回
中国大唐集团科技工程有限公司	2,429,735.00	2,429,735.00	100.00	预计无法收回
宝鸡旭阳新能源有限公司	1,275,918.13	1,275,918.13	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>6,563,781.13</u>	<u>6,563,781.13</u>	--	

#### 4. 按组合计提坏账准备

组合1: 合并范围内关联方款项组合

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
HT Solar Co., Ltd	11,639,583.55		
海泰新能朔州有限公司	22,874,507.91		
唐山玉泰电力工程有限公司	16,346,065.50		
<u>合计</u>	<u>50,860,156.96</u>		--

续上表

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
HT Solar Co., Ltd	2,526,689.55		
HT Solar PTY. Ltd	272,192.99		
<u>合计</u>	<u>2,798,882.54</u>		--

组合2: 应收其他客户

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	70,570,986.17	3,528,549.31	5
1-2年(含2年)	2,048,295.64	204,829.56	10

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
2-3年(含3年)	779,519.09	233,855.73	30
5年以上	21,850.00	21,850.00	100
<u>合计</u>	<u>73,420,650.90</u>	<u>3,989,084.60</u>	--

续上表

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	56,772,910.82	2,838,645.55	5.00
1-2年(含2年)	3,272,868.17	327,286.82	10.00
4-5年(含5年)	91,850.00	73,480.00	80.00
<u>合计</u>	<u>60,137,628.99</u>	<u>3,239,412.37</u>	--

#### 5. 坏账准备的情况

类别	2020年12月31日	本期变动金额		2021年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按单项计提坏账准备	6,563,781.13			6,563,781.13
其中:				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,563,781.13			6,563,781.13
按组合计提坏账准备	3,239,412.37	749,672.23		3,989,084.60
其中:				
组合2	3,239,412.37	749,672.23		3,989,084.60
<u>合计</u>	<u>9,803,193.50</u>	<u>749,672.23</u>		<u>10,552,865.73</u>

#### 6. 报告期内实际核销的重要应收账款。

无。

#### 7. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

序号	单位名称	与本公司关系	2021年12月31日	占应收账款总额的比例(%)	2021年12月31日坏账准备余额
1	KIOTO PHOTOVOLTAICS GMBH	非关联方	24,340,229.88	18.60	1,217,011.49
2	海泰新能朔州有限公司	关联方	22,874,507.91	17.48	
3	唐山玉泰电力工程有限公司	关联方	16,346,065.50	12.49	
4	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	非关联方	14,189,112.00	10.84	709,455.60
5	Audax Renovables S. A.	非关联方	11,865,212.36	9.07	593,260.62
	<u>合计</u>		<u>89,615,127.65</u>	<u>68.48</u>	<u>2,519,727.71</u>

续上表

序号	单位名称	与本公司关系	2020年12月31日	占应收账款总额的比(%)	2020年12月31日坏账准备余额
1	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	非关联方	17,274,546.00	24.86	863,727.30
2	合肥晶澳太阳能科技有限公司	非关联方	9,644,654.26	13.88	482,232.71
3	天合光能股份有限公司	非关联方	8,080,709.98	11.63	404,035.50
4	国电银河海兴新能源有限公司	非关联方	4,646,119.92	6.69	232,306.00
5	深圳市比亚迪供应链管理有限公司	非关联方	3,190,749.41	4.59	159,537.47
	<u>合计</u>		<u>42,836,779.57</u>	<u>61.65</u>	<u>2,141,838.98</u>

## (二) 其他应收款

### 1. 总表情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
其他应收款	138,793,956.72	14,601,374.62
<u>合计</u>	<u>138,793,956.72</u>	<u>14,601,374.62</u>

### 2. 其他应收款

#### (1) 按账龄披露账面余额

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	128,586,834.47	11,221,207.60
1-2年(含2年)	8,186,731.68	4,072,790.92
2-3年(含3年)	4,066,641.72	
3-4年(含4年)		25,120,053.04

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日
4-5年(含5年)	25,120,053.04	
<u>合计</u>	<u>165,960,260.91</u>	<u>40,414,051.56</u>

(2) 账面余额按款项性质分类情况

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日
代理应收款	25,120,053.04	25,120,053.04
关联方往来款	119,749,363.32	4,456,912.52
保证金	14,855,120.00	9,497,589.00
出口退税	5,068,093.66	98,267.86
代垫社保及公积金	1,077,156.81	1,172,637.06
往来款及其他	71,882.00	55,200.00
押金	18,592.08	13,392.08
<u>合计</u>	<u>165,960,260.91</u>	<u>40,414,051.56</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	692,623.90		25,120,053.04	<u>25,812,676.94</u>
2020年12月31日其他 应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,353,627.25			<u>1,353,627.25</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	2,046,251.15		25,120,053.04	<u>27,166,304.19</u>

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

## (4) 坏账准备的情况

类别	2020年12月31日	本期变动金额		2021年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	25,120,053.04			25,120,053.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	692,623.90	1,353,627.25		2,046,251.15
<b>合计</b>	<b>25,812,676.94</b>	<b>1,353,627.25</b>		<b>27,166,304.19</b>

## (5) 报告期内实际核销的其他应收款

无。

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

序号	单位名称	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比(%)	2021年12月31日 坏账准备余额
1	唐山玉泰电力工程有限公司	关联方往来款	79,000,000.00	1年以内	47.60	
2	海泰新能朔州有限公司	关联方往来款	28,460,600.00	1年以内	17.15	
3	国建新能科技股份有限公司	代理应收款	25,120,053.04	4-5年	15.14	25,120,053.04
4	中关村科技租赁股份有限公司	保证金	9,200,000.00	3年以内	5.54	1,440,000.00
5	内蒙古阳光新能科技有限公司	关联方往来款	5,200,000.00	2年以内	3.13	
	<b>合计</b>		<b>146,980,653.04</b>		<b>88.56</b>	<b>26,560,053.04</b>

续上表

序号	单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比(%)	2020年12月31日 坏账准备余额
1	国建新能科技股份有限公司	代理应收款	25,120,053.04	3-4年	62.16	25,120,053.04
2	中关村科技租赁股份有限公司	保证金	7,600,000.00	2年以内	18.81	530,000.00

序号	单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比(%)	2020年12月31 日坏账准备余额
3	海泰新能(上海)商贸有限公司	关联方往来 款	2,350,000.00	2年以 内	5.81	
4	海泰新能(北京)科技有限公司	关联方往来 款	1,180,000.00	2年以 内	2.92	
5	深圳市民信惠融资担保有限公司	保证金	1,129,519.00	1年以 内	2.79	56,475.95
	<b>合计</b>		<b>37,379,572.04</b>		<b>92.49</b>	<b>25,706,528.99</b>

### (三) 长期股权投资

被投资单位名称	2020年12月31日	本期增减变动		2021年12月31日	资产减 值准备
		追加投资	减少投资		
Haitech holdings Co., Ltd	29,716,512.17			29,716,512.17	
山东晶能新能源科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
唐山玉泰电力工程有限公司	23,500,000.00	26,500,000.00		50,000,000.00	
海泰新能(北京)科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
海泰新能(上海)商贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
内蒙古阳光新能科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
左权县德泰电力有限公司	200,000.00			200,000.00	
苏州海泰新能源科技有限公司	1,200,000.00	157,000.00	1,357,000.00	0.00	
内蒙古御光科技发展有限公司	1,000.00			1,000.00	
玉田县恒泰太阳能电力开发有限公司	47,200,000.00	2,800,000.00	50,000,000.00	0.00	
海泰新能源科技(上海)有限公司		4,500,000.00		4,500,000.00	
唐山海泰智能装备有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>125,817,512.17</b>	<b>43,957,000.00</b>	<b>51,357,000.00</b>	<b>118,417,512.17</b>	

### (四) 营业收入、营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	2021年度	
	收入	成本
主营业务	4,554,770,065.58	4,192,873,937.61
其他业务	29,362,525.66	35,788,705.93
<b>合计</b>	<b>4,584,132,591.24</b>	<b>4,228,662,643.54</b>



续上表

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	2,378,799,593.45	2,157,773,350.01
其他业务	5,085,217.49	5,600,375.53
<u>合计</u>	<u>2,383,884,810.94</u>	<u>2,163,373,725.54</u>

## 2. 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型	
组件收入	4,531,082,895.41
代工收入	21,406,043.68
其他	31,643,652.15
按经营地区分类	
境内	4,072,822,806.58
境外	511,309,784.66
<u>合计</u>	<u>4,584,132,591.24</u>

## (五) 投资收益

产生投资收益的来源	2021 年度	2020 年度
成本法核算的长期股权投资收益	19,386,900.00	11,708,920.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,607,000.00	
理财收益	545,815.01	514,330.79
<u>合计</u>	<u>18,325,715.01</u>	<u>12,223,250.79</u>

## 十八、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

### 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2021 年度	2020 年度
(1) 非流动性资产处置损益	42,350,352.32	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

非经常性损益明细	2021 年度	2020 年度
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,690,798.41	2,083,144.80
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	545,815.01	514,330.79
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,356,468.13	-9,997,945.11
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益明细	2021 年度	2020 年度
非经常性损益合计	45,230,497.61	-7,400,469.52
减：所得税影响金额	9,385,372.02	-1,313,686.47
扣除所得税影响后的非经常性损益	35,845,125.59	-6,086,783.05
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	35,845,411.57	-5,940,956.81
归属于少数股东的非经常性损益	-285.98	-145,826.24

## （二）净资产收益率及每股收益

2021 年度	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	25.92	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.59	0.45	0.45

续上表

2020 年度	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	12.30	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.48	0.27	0.27

## 十九、财务报表的批准

本财务报表经公司董事会批准。

唐山海泰新能科技股份有限公司

二〇二二年四月十三日

## 第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

唐山海泰新能科技股份有限公司董事会秘书办公室