

# 深圳市拓日新能源科技股份有限公司

SHENZHEN TOPRAY SOLAR CO.,LTD

## 二〇〇九年半年度报告



股票代码：002218

股票简称：拓日新能

披露日期：2009 年 8 月 24 日

## 重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本公司半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。
- 2、不存在董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司全体董事出席了本次审议半年度报告的董事会。
- 4、公司2009年半年度财务报告未经会计师事务所审计，经公司内部审计部门审计。
- 5、公司法定代表人陈五奎先生、主管会计工作负责人张红英女士及会计机构负责人张海珍女士声明：保证2009年半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

重要提示 .....	2
第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第五节 董事会报告.....	11
第六节 重大事项 .....	27
第七节 财务报告 .....	29
第八节 备查文件目录.....	81

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

公司法定英文名称：SHENZHEN TOPRAYSOLAR Co., Ltd.

公司英文名称缩写：TOPRAYSOLAR

二、公司法定代表人：陈五奎

三、公司联系人和联系方式：

股票简称	拓日新能	
股票代码	002218	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周崇尧	简金英
联系地址	深圳市南山区侨香路 6060 号香年广场 A 栋 802-804	深圳市南山区侨香路 6060 号香年广场 A 栋 802-804
电话	0755-29680031	0755-29680031
传真	0755-29680300	0755-29680300
电子信箱	zhouchongyao@topraysolar.com	janejian@topraysolar.com

四、公司注册地址：深圳市南山区侨城北路香年广场[南区]主楼（A 座）栋一座 8 层 802-804 号房

办公地址：深圳市南山区侨香路 6060 号香年广场 A 栋 802-804

邮政编码：518053

公司国际互联网网址：[www.topraysolar.cn](http://www.topraysolar.cn) [www.topraysolar.com](http://www.topraysolar.com)

公司电子信箱：topsolar@public.szptt.net.cn

五、信息披露报纸名称：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：深圳市拓日新能源科技股份有限公司董秘办公室。

六、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2002年8月15日

公司最近变更注册登记日期：2009年6月24日

公司注册登记地点：广东省深圳市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：440301103309280

税务登记号码：深地税登字440300741234170；国税深字440301741234170

公司聘请的会计师事务所：广东大华德律会计师事务所

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	937,314,017.89	760,976,031.55	23.17%
归属于上市公司股东的所有者权益	690,941,324.11	676,025,347.58	2.21%
股本	288,000,000.00	192,000,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.40	3.52	-31.82%
	报告期(1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入	105,517,720.34	127,879,819.07	-17.49%
营业利润	21,571,754.10	37,996,134.00	-43.23%
利润总额	23,384,149.51	42,210,168.49	-44.60%
归属于上市公司股东的净利润	19,715,971.56	38,332,853.01	-48.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	18,175,435.46	30,717,422.48	-40.83%
基本每股收益(元/股)	0.07	0.13	-46.15%
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.13	-46.15%
净资产收益率(%)	2.85%	5.99%	-3.14%
经营活动产生的现金流量净额	11,839,235.24	-70,834,929.53	116.71%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.04	-0.26	115.38%

注：1、上年同期每股收益以总股本268,000,000股计算。

2、报告期每股收益以总股本288,000,000股计算。

3、净资产收益率的本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

### 二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,840,775.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,380.41	
所得税影响额	-271,859.31	
合计	1,540,536.10	-

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、报告期内股本变动情况

公司 2008 年度股东大会审议通过了 2008 年度利润分配方案，公司以总股本 19,200 万股为基数，向全体股东分配利润，每 10 股派发现金红利 0.25 元(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，本次合计派发现金红利 480.00 万元，转增股本 9,600 万股，转增后公司股本为 28,800 万股。该方案已于 2009 年 6 月实施，公司股份变动情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	144,000,000	75.00%	0	0	72,000,000	0	72,000,000	216,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0		0		0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0		0		0	0.00%
3、其他内资持股	137,980,800	71.87%	0	0	68,990,400	0	68,990,400	206,971,200	71.87%
其中：境内非国有法人持股	137,980,800	71.87%	0	0	68,990,400	0	68,990,400	206,971,200	71.87%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	6,019,200	3.14%	0	0	3,009,600	0	3,009,600	9,028,800	3.14%
二、无限售条件股份	48,000,000	25.00%	0	0	24,000,000	0	24,000,000	72,000,000	25.00%
1、人民币普通股	48,000,000	25.00%	0	0	24,000,000	0	24,000,000	72,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	192,000,000	100.00%	0	0	96,000,000	0	96,000,000	288,000,000	100.00%

二、股东情况

前10名股东持股情况及前10名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数						41,108
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
深圳市奥欣投资发展有限公司	境内非国有法人	46.95%	135,216,000	135,216,000	0	
深圳市和瑞源投资发展有限公司	境内非国有法人	21.17%	60,955,200	60,955,200	0	
陈五奎	境内自然人	3.14%	9,028,800	9,028,800	0	
深圳市同创伟业创业投资有限公司	境内非国有法人	3.00%	8,640,000	8,640,000	0	
深圳市鑫能投资发展有限公司	境内非国有法人	0.75%	2,160,000	2,160,000	0	
谌贺飞	境内自然人	0.21%	613,423	0	0	
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.15%	432,833	0	0	
李明	境内自然人	0.15%	427,100	0	0	
久嘉证券投资基金	境内非国有法人	0.09%	261,593	0	0	
张建飞	境内自然人	0.09%	254,201	0	0	
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
谌贺飞	613,423			人民币普通股		
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	432,833			人民币普通股		
李明	427,100			人民币普通股		
久嘉证券投资基金	261,593			人民币普通股		
张建飞	254,201			人民币普通股		
杨伯卿	176,000			人民币普通股		
陈娘珠	175,600			人民币普通股		
袁光晶	163,100			人民币普通股		
侯雅琴	152,000			人民币普通股		
黄海萍	150,000			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、深圳市鑫能投资发展有限公司的实际控制人为陈五奎先生、李粉莉女士，深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、深圳市鑫能投资发展有限公司、陈五奎先生存在一致行动的可					



	<p>能。上述四名有限售条件股股东与深圳市同创伟业创业投资有限公司不存在关联关系；五名有限售条件股东与五名无限售条件股东无关联关系。</p> <p>公司前十名无限售条件股股东中，无限售条件股东之间是否存在关联关系不详。</p>
--	---

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。公司控股股东为深圳市奥欣投资发展有限公司，实际控制人为陈五奎家族（陈五奎本人、陈五奎之妻李粉莉、陈五奎之女陈琛）三人。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内公司现任董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

报告期内，由于公司 2008 年度股东大会审议批准了 2008 年度利润分配方案：以总股本 19,200 万股为基数，向全体股东分配利润，每 10 股派发现金红利 0.25 元(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司董事长陈五奎先生直接持有公司的股票数发生了变化，由 6,019,200 股变为 9,028,800 股。

其余董事、监事、高级管理人员未直接持有公司股票。

### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

#### (一) 报告期内董事变化情况

报告期内，公司董事会成员未发生变化。

#### (二) 报告期内监事变化情况

报告期内，公司监事会成员未发生变化。

#### (三) 高级管理人员变化情况

2009年4月23日召开的第一届董事会第十六次会议聘请刘强先生为公司副总经理。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期公司经营情况概述

公司2009年1-6月，累计实现营业收入10551.77万元、与上年同期相比下降17.49%；公司实现营业利润2157.18万元，比上年同期下降43.23%；实现净利润1971.60万元，比上年同期下降48.57%。上半年毛利率30.52%，同比下降8.57%。上半年业绩不理想主要是受全球金融危机影响，国际光伏市场低迷，需求下滑，市场竞争激烈，产品售价有所下降，新建设项目尚未量产，未能贡献利润造成。

2009年3月26日，财政部、住房和城乡建设部联合发布了《关于加快推进太阳能光电建筑应用的实施意见》，同日，财政部发布《关于印发〈太阳能光电建筑应用财政补助资金管理暂行办法〉的通知》，制订了太阳能光电建筑应用财政补助政策，2009年补助标准原则上定为20元/Wp。2009年7月21日财政部、科技部和国家能源局联合印发《关于实施金太阳示范工程的通知》，决定在2-3年内，采用财政补助方式支持不低于500MW的光伏发电示范项目，上述政策的出台对撬动国内光伏需求市场，促进太阳能光电技术在城乡建筑领域的应用、积累光伏发电项目建设经验等具有重大意义。但由于项目的报批、建设、地方财政补贴是否到位等原因，短期内对公司业绩影响有限。

2009年上半年，公司在国内围绕“深圳-乐山-陕西”进行产业布局，延伸晶体硅与非晶硅产业链条；在国外，分别在美国和德国成立子公司，拓宽销售渠道，积极拓展公司在美洲和欧洲的市场。深圳拓日光明工业园已竣工并于2009年7月投入使用，比原计划提前约半年时间，非晶硅太阳能电池生产线设备及晶体硅太阳能电池封装线设备已安装调试完毕，进入试生产阶段。拓日新能（乐山）光伏产业园1号和4号厂房已竣工验收，15MW晶体硅太阳能电池生产线进入试产阶段。陕西子公司投资项目已开工建设，进展顺利。

### 二、报告期内公司主营业务

#### （一）主营业务收入分行业、产品构成情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)

其它电子设备制造业	10,368.26	7,203.60	30.52%	-18.82%	-7.40%	-8.57%
主营业务分产品情况						
晶体硅太阳能电池芯片及组件	2,014.29	2,062.75	-2.41%	-34.88%	-25.34%	-13.08%
非晶硅太阳能电池芯片及组件	2,936.83	1,942.57	33.86%	-27.59%	-3.64%	-16.44%
太阳能应用产品及供电系统	5,417.14	3,198.28	40.96%	-3.66%	6.59%	-5.67%

报告期内公司主营业务未发生变化。

## (二) 主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
出口销售	9,927.92	-14.89%
其中：欧美	6,223.09	-34.49%
非洲	1,769.79	33.39%
澳洲	870.94	157.66%
亚洲	1,064.10	112.61%
国内销售	440.34	-60.22%
合计	10,368.26	-18.82%

报告期，公司主营业务累计实现销售 10,368.26 万元，与去年同期相比下滑 18.82%，其中外销累计实现 9,927.92 万元，与去年同期相比下滑 14.89%，外销主要地区是欧美、非洲、澳洲及亚洲。其中欧美地区受金融危机的影响较大，与去年同期相比下浮 34.49%。内销累计实现 439.96 万元，与去年同期相比下滑 60.22%。报告期公司销售下滑的主要原因是欧美市场低迷和价格下降。

## 三、报告期公司经营情况分析

### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	937,314,017.89	760,976,031.55	23.17%
归属于上市公司股东的所有者权益	690,941,324.11	676,025,347.58	2.21%
股本	288,000,000.00	192,000,000.00	50.00%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)

营业总收入	105,517,720.34	127,879,819.07	-17.49%
营业利润	21,571,754.10	37,996,134.00	-43.23%
利润总额	23,384,149.51	42,210,168.49	-44.60%
归属于上市公司股东的净利润	19,715,971.56	38,332,853.01	-48.57%

1. 本报告期内，公司总资产 937,314,017.89 元，与上年期末相比增长 23.17%，主要在报告期内，母公司新增流动资金贷款 5000 万元，陕西子公司增加质押贷款 10000 万元及报告期累计实现的净利润。

2. 净资产 690,941,324.11 元，与上年期末相比增加 2.21%。原因是报告期实现的净利与现金股利分配所致。

3. 股本与上年期末相比增长 50%，主要是公司在报告期实施了 2008 年度每 10 股转增 5 股利分配方案所致。

4. 累计实现合并营业收入 105,517,720.34 元，与上年同期相比下浮 17.49%，主要是受全球金融危机影响，市场需求缩减，销售价格下降。

5. 乐山和陕西子公司的建立，运营成本的增加等原因导致期间费用不同增加，导致公司营业利润同比下降 43.23%。

## (二) 资产负债构成变动情况表

单位：人民币元

项目	本报告期		上年度末		本报告期末比上年度期末增减 (%)
	金额	占本报告期总资产的比例	金额	占上年末总资产的比例	
其他应收款	8,766,863.25	0.94%	3,296,188.55	0.43%	165.97%
固定资产	77,182,006.93	8.23%	64,380,298.05	8.46%	19.88%
在建工程	160,592,488.27	17.13%	103,940,467.68	13.66%	54.50%
长期应收款	63,143,900.00	6.74%	63,143,900.00	8.30%	0.00%
递延所得税资产	970,943.90	0.10%	1,610,557.67	0.21%	-39.71%
短期借款	176,000,000.00	18.78%	42,000,000.00	5.52%	319.05%
应交税费	(10,992,431.82)	-1.17%	3,139,702.88	0.41%	-450.11%
递延收益	23,870,423.18	2.55%	6,800,000.00	0.89%	251.04%

资本公积	282,949,293.62	30.19%	378,949,293.62	49.80%	-25.33%
------	----------------	--------	----------------	--------	---------

1. 报告期，固定资产与上年期末相比增长 19.88%，主要是公司募投项目的基础建设竣工验收和生产设备陆续投入使用所致。

2. 报告期，在建工程与上年期末增长 54.50%，主要是母公司 25MW 募投项目主体工程已经竣工尚未验收，同时进行后续的工程建设和设备的安装；乐山 15MW 募投项目后续基建和设备陆续的投入建设和安装；陕西项目的基础建设、设备的投入和安装；公司总部搬迁至香年广场，总部办公室的装修支出所致。

3. 报告期，长期应收款是 2008 年度公司为了锁定原材料价格而支付给浙江昱辉尚未执行采购合同的保证金。

4. 报告期，递延资产所得税与上年期末相比降低 39.71%，主要是公司 09 年上半年对存货进行资产减值测试所致。

5. 报告期，应交税费与上年期末相比变动幅度较大的主要原因是公司是外销型出口企业，享受国家免抵退的税收优惠政策，属于尚待抵扣的增值税进项税所致。

6. 报告期，短期借款与上年期末相比增长幅度较大的主要原因是母公司增加流动资金贷款 5000 万元和陕西子公司质押贷款 10000 万元所致。

7. 报告期，递延收益与上年期末相比增长幅度较大，主要是全资子公司收到财政补贴款所致。

8. 报告期，资本公积与上年期末相比降低主要是公司实施 2008 年度利润分配方案，用资本公积转增股本所致。

### （三）现金流量状况分析

单位：人民币元

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	与去年同期相比增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	11,839,235.24	-70,834,929.54	-116.71%
经营活动现金流入量	154,638,367.76	141,976,391.52	8.92%
经营活动现金流出量	142,799,132.52	212,811,321.05	-32.90%
二、投资活动产生的现金流量净额	-74,434,754.58	-29,572,653.80	151.70%
投资活动现金流入量	0.00	0.00	0.00%

投资活动现金流出量	74,434,754.58	29,572,653.80	151.70%
三、筹资活动产生的现金流量净额	328,383,108.83	415,981,445.00	-21.06%
筹资活动现金流入量	350,000,000.00	420,684,000.00	-16.80%
筹资活动现金流出量	21,616,891.17	4,702,555.00	359.68%
四、现金及现金等价物净增加额	265,787,589.49	315,573,861.66	-15.78%
现金流入总计	504,638,367.76	562,660,391.52	-10.31%
现金流出总计	238,850,778.27	247,086,529.85	478.49%

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流入154,638,367.76元，主要是销售商品、存款利息收入、政府补助及税收返还所收到的现金；公司筹资活动产生的现金流入35000 万元，主要为2008年到账的募集资金定期存款及母公司和子公司的贷款所致。

2. 公司投资活动产生的现金流出74,434,754.58元，主要系购建固定资产、无形资产、增加对外投资等所支付的现金，同比增长151.70%

3. 公司筹资活动现金流出为21,616,891.17元，主要偿还短期贷款和股息分红所支付的现金，同比增加359.68%系归还2008 年度短期贷款较多所致。

#### （四）债权债务变动情况表

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末与上年度期末相比增减比例 (%)
应收账款	22,689,168.60	28,672,355.37	-20.87%
应付账款	38,592,283.06	23,989,854.72	60.87%
预收账款	15,183,248.69	5,499,904.03	176.06%
预付账款	69,694,592.19	43,313,649.16	60.91%
合计	146,159,292.54	101,475,763.28	44.03%

1. 报告期，应收账款与上年度期末相比下降 20.87%，主要是加强了对信用控制及对应收款项的及时催收。

2. 报告期，预付账款和应付账款同比分别增长 44.03%，60.87%，主要是新成立的子公司前期投入采购原材料、设备，支付基建款等增加所致。

3. 报告期，预收账款同比增长也是由于公司面对金融危机，积极采取稳健的经营策略，减少应收款发生坏账的风险增收定金。

#### （五）存货变动情况表

项目	当期期末余额	占当期期末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备计提情况
原材料	46,950,003.07	5.01%	---	---	个别材料价格下降幅度较大，如硅材料	327,995.16
产成品	15,369,750.51	1.64%	趋于平稳	下降	---	875,893.40
其他	84,372,023.75	9.00%	---	---	---	3,096,784.96
合计	146,691,777.33	15.65%				4,300,673.52

#### （六）偿债能力的分析

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末与上年度期末相比增减比例（%）
流动比率	2.66	6.19	-57.03%
速动比率	2.00	4.64	-56.84%
资产负债率	26.28%	11.16%	135.46%

从财务指标的变动趋势来看，公司报告期末、上年期末的流动比率分别为2.66倍、6.19倍，速动比率分别为2.00倍、4.64倍，短期贷款资金的流入，募集资金尚未使用完毕，公司的货币资金大幅增长，占流动资产比例很高（58.14%）。

报告期，资产负债率与上年期末相比增长幅度较大，主要是公司增加短期贷款流入所致。

综上所述，报告期公司资产流动性很强，短期偿债能力很强。

#### （七）资产运营能力的分析

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末与上年度期末相比增减比例（%）
应收账款周转率	3.92	11.23	-65.09%
存货周转率	0.54	1.92	-71.71%

#### （八）期间费用变动情况

单位：人民币元

费用项目	2009年1-6月	2008年1-6月	本期与上年同期相比增减%	占2009年1-6月营业收入比例%
------	-----------	-----------	--------------	-------------------



销售费用	4,787,059.90	2,252,715.53	112.50%	4.54%
管理费用	10,200,762.01	8,366,711.41	21.92%	9.67%
财务费用	77,590.92	1,493,036.07	-94.80%	0.07%
所得税费用	3,668,177.95	3,877,315.48	-5.39%	3.48%

1. 报告期，销售费用与去年同期相比增长 112.5%，主要是公司支付的销售佣金和免费样品的增加所致。

2. 报告期，管理费用与去年同期相比增长 9.67%，主要是公司扩大投资规模，先后成立了乐山子公司和陕西子公司，公司运营成本增加所致。

3. 报告期，财务费用与去年同期相比下降，主要是募集资金到账后，存款利息的增加及 09 年外汇汇率与去年同期相比波动幅度趋于平稳，汇兑损失减少所致。

#### (九) 主要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋建筑物	正常无风险	自建	在建、在用资产	公司自用	未发生减值	无
机器设备	正常无风险	自制、外购	在用资产	公司自用	未发生减值	无
电子设备	正常无风险	外购	在用资产	公司自用	未发生减值	无
其他设备	正常无风险	外购	在用资产	公司自用	未发生减值	无

公司核心资产的使用效率正常，未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形，不存在减值迹象。

#### (十) 毛利率变动情况

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	本期比上年同期增减幅度超过 30%的原因	与同行业相比差异超过 30%的原因
销售商品毛利率	30.52%	39.09%	--	--

#### (十一) 研发支出分析

单位：人民币元

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	2008 年
----	--------------	--------------	--------

研发开发支出总额	5,631,440.86	4,209,097.47	9,303,175.61
其中：研发开发支出资本化支出	-	-	5,250,163.90
研发支出总额占营业收入的比重（%）	5.40	3.29	3.23

## 公司近三年研发成果

序号	专利类型	专利名称	所处阶段	专利号/申请号
1	发明专利	太阳能广告灯及其制造方法	已授权	2005100358578
2	发明专利	整体式双结非晶硅太阳能电池幕墙及其制造方法及应用	实质审查	200610063236.5
3	发明专利	便携式太阳能直流电源装置	实质审查	200610157344.9
4	实用新型	具有灭蚊功能的太阳能灯具	已授权	ZL200620015321.X
5	实用新型	以太阳能电池为工作电源的摄像装置	已授权	ZL200620015746.0
6	实用新型	棚式太阳能电站	已授权	ZL 200720118016.8
7	实用新型	太阳能整体式阳台热水器	已获授权通知	200720121297.2
8	发明专利	太阳能光热转换镍铬集热膜及其制造方法	初步审查	2007100763953
9	实用新型	便携式多功能太阳能电池充电器	已授权	ZL200820044325.X
10	实用新型	太阳能黑光灯昆虫捕集器	已授权	ZL200820045962.9
11	发明专利	平板型太阳能集热器	初步审查	200810216995.X
12	实用新型	太阳能光伏电池组件	已获授权通知	200820214004.x
13	发明专利	一种导电玻璃的在线镀膜方法及在线镀膜装置	初步审查	200910106177.9
14	发明专利	一种导电玻璃的在线镀膜方法及在线镀膜装置	初步审查	200910106178.3
15	发明专利	一种导电玻璃的钢化方法	已受理	200910107852.X

## (十二) 主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

前五名销售客户采购金额合计	4325.36	占销售总额比重	42.21%
前五名供应商采购金额合计	3244.02	占采购总额比重	16.87%

公司前五名客户未发生重大变化，公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额30%的情形或严重依赖于少数客户的情形。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益。

公司前五名供应商未发生重大变化，公司不存在向单一供应商采购比例超过当年采购总额

30%或严重依赖于少数供应商的情形。公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有权益。

### （十三）订单签署和执行情况

公司主要采取以销定产的生产模式，根据客户订单安排生产计划。公司收到订单和汇款或者是不可撤销的即期信用证后组织发货，货款回收的风险较小。订单的确认和变更或撤销有严格的合同条款约束，基本都能执行。

### （十四）主要控股、参股公司经营情况

#### 1. 非洲（乌干达）太阳能有限公司

2007年4月，非洲（乌干达）太阳能有限公司在乌干达坎帕拉注册成立。2009年上半年该公司累计实现销售人民币405.98万元，实现净利润人民币40.09万元。

#### 2. 乐山新天源太阳能电力有限公司

2008年7月，乐山新天源太阳能电力有限公司在四川乐山市注册成立。报告期内，公司将募投项目之一：15MW晶体硅太阳能电池产业化项目的实施主体变更为乐山新天源太阳能电力有限公司，实施地址变更为拓日新能（乐山）光伏产业园。目前乐山光伏产业园1号及4号厂房已竣工验收，生产设备安装调试完毕，进入小规模的生产阶段。乐山光伏产业园成为从拉晶到单晶硅电池片生产的产业基地。截止报告期，公司尚未形成规模化生产。

#### 3. 陕西拓日新能源科技有限公司

2009年4月，陕西拓日新能源科技有限公司在陕西渭南市注册成立。该公司目前处于建设期，未产生效益。

#### 4. 拓日新能源（美洲）公司

2009年7月，美洲子公司在Wilmington Delaware注册成立，投资总额：50万美元；注册号：4705568，税务号码：46-0522852，2009年8月13日取得《企业境外投资证书》。

#### 5. 拓日新能源（欧洲）有限公司

2009年8月13日，欧洲子公司取得《企业境外投资证书》，其他成立公司的相关法律手续正在办理中。

## 四、经营环境分析

	对 2009 年上半年业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	国家对太阳能行业的支持有利于公司开拓国内市场，但对公司上半年业绩影响不大。	国家对太阳能行业的扶持可能会对公司国内市场有利，对未来业绩及财务状况起到正面影响	无影响
国外市场变化	金融危机导致国外销售下滑	如金融危机持续，可能会影响到未来的国外销售，使公司未来业绩增长速度放缓	无影响
信贷政策调整	无影响	无影响	无影响
汇率变动	2009 年上半年外汇汇率与去年同期相比波动幅度趋于平稳，汇兑损失减少，降低了公司财务费用。	如外汇汇率大幅波动将增加公司财务费用。	无影响
利率变动	公司发展主要以自有资金为主，银行借款主要用于补充流动资金，因此利率变动影响不大。	利率变动有可能增加公司财务费用。	无影响
成本要素的价格变化	原材料价格下降引起的销售价格竞争激烈，致使毛利率下降。	硅材料价格有所回升，但产品销售价格因金融危机并无提高，预计毛利率和净利润率有所下降。	无影响
自然灾害	无影响	--	无影响
通货膨胀或通货紧缩	无影响	--	无影响

## 五、行业形势分析

太阳能发电具有安全可靠、无噪音、无污染、制约少、资源广阔等其他常规能源所不具备的优点，被公认为是 21 世纪重要的新能源。近五年来全球太阳能发电业保持了高速增长。2008 年的金融危机，使得太阳能产品需求下降，价格下滑。随着人们对新能源的强劲需求，应对气候变化措施的出台，美国新能源政策的拉动，以及中国市场的逐渐启动，将有益于光伏行业的发展。

拓日新能上市后以公司发展战略为导向，在继续加大研发投入和优势产品储备的基础上，通过加快募集资金投资项目的建设速度，积极进行合理的产业布局，延伸产业链条，确保公司能持续、健康、快速发展。

## 六、2009年下半年工作计划

2009年下半年，公司仍将以“坚持创新、稳步发展”为经营方针，通过有效整合公司内外部资源，专注于主业发展，提高企业整体运营效率和盈利水平。公司将着力做好以下几方面工作：

1. 受金融危机影响，2009年上半年销售情况不是非常理想，公司及时总结经验，调整销售策略。在稳定与原有重要客户的业务合作的同时，积极开拓新客户，拓宽销售渠道，提高产品销售量及市场占有率。

2. 稳步推进募集资金投资项目的实施，进一步提高公司核心竞争力，从规模上为企业发展奠定基础。

3. 加大科研投入，打造企业核心竞争力。积极推进新技术应用、新产品开发及科研项目申报立项工作，力争在未来几年内持续推出具有市场竞争力的新产品，确保公司可持续发展。

4. 加强管理，全面降低经营成本。强化基础管理，优化内部业务流程，提高公司各系统执行力；严格订单管理，有效压缩库存，实行原材料采购与产品销售联动机制，减少原材料价格暴涨暴跌对生产经营的影响；对各项成本、费用实行预算管理，全面降低经营成本。

5. 积极引进人才，完善人才培养和考核体系，全面提升企业管理水平。着力引进高素质人才；加强员工培训，提升员工技能；完善员工绩效考核制度，优化薪酬体系，不断提高公司管理水平。

## 七、对2009年1-9月经营业绩的预计

单位：人民币元

2009年1-9月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期下降50%以上	
	预计2009年1-9月份归属母公司所有者的净利润与上年同期相比下降35%—65%之间。	
2008年1-9月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	55,022,345.62
业绩变动的的原因说明	1、全球金融危机影响、国际市场需求变化及价格竞争加剧。 2、2009年投资规模扩大，增加了公司的运营成本。	

## 八、公司投资情况

### 募集资金使用情况表

#### (一) 募集资金使用情况表

截至2009 年6 月30 日，公司募集资金的使用情况如下：

单位：人民币万元

募集资金总额		41,219.66					报告期内投入募集资金总额		12,009.96			
变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		28,159.48			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
25MW 光伏电池（非晶硅）产业化项目	否	35,000.00	35,000.00	25,962.13	8,144.89	18,017.65	-7,944.48	69.40%	2010年03月01日	0.00	按计划进行中	否
15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目	否	20,000.00	20,000.00	14,444.75	3,865.07	10,141.83	-4,302.92	70.21%	2010年03月01日	0.00	按计划进行中	否
合计	-	55,000.00	55,000.00	40,406.88	12,009.96	28,159.48	-12,247.40	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募投项目 25MW 非晶硅太阳能电池产业化项目的形象工程主体已经竣工，厂房已经搬迁。15MW 晶体硅太阳能电池产业化项目的部分主体工程已经竣工验收，设备已经安装，进入试生产阶段。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	本公司于 2009 年 2 月 26 日召开第一届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于变更“拓日新能源 15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目”募集资金实施地址和实施主体的议案》，本公司从业务布局和发展规划考虑，将 15MW 光伏电池（晶体硅）产业化募集资金项目的实施地址由深圳变更为四川省乐山市拓日新能（乐山）光伏产业园，实施主体由本公司变更为本公司全资子公司——乐山新天源太阳能电力有限公司。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>经广东大华德律会计师事务所出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》、保荐机构国信证券股份有限公司出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况之保荐意见书》，本公司第一届董事会第八次会议审议通过了《公司关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 3,254.14 万元。</p> <p>经广东大华德律会计师事务所出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司 15MW 光伏电池（晶体硅）产业化募集资金项目实际自筹资金使用情况专项审计报告》、保荐机构国信证券股份有限公司出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司使用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的专项意见》，本公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 6,132.80 万元。</p>											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>本公司于 2008 年 3 月 12 日召开第一届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。本公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。该资金于 2008 年 9 月 10 日前已全部归还。</p> <p>本公司于 2008 年 10 月 17 日召开第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。该资金于 2009 年 4 月 21 日全部归还。</p> <p>本公司于 2009 年 4 月 23 日召开第一届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。</p>											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	正在实施											

尚未使用的募集资金用途及去向	1、尚未使用资金中有 4000 万元用于补充流动资金 2、除此之外剩余资金存储在募集资金专用帐户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (二) 募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《募集资金使用管理办法》等相关规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理和监督，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

## (三) 报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司自筹资金组建的“陕西拓日新能源科技有限公司”（超白太阳能玻璃生产线项目），报告期内投资2000 万元，项目按计划顺利实施。

## 九、董事会日常工作情况

### (一) 2009 年上半年董事会召开的会议

公司董事出席董事会情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈五奎	董事长、总工程师	5	4	1	0	0	否
李粉莉	副董事长、总经理	5	4	1	0	0	否
林晓峰	董事、副总经理	5	4	1	0	0	否
周崇尧	董事、董事会秘书	5	4	1	0	0	否
任英	董事	5	4	1	0	0	否
郑伟鹤	董事	5	4	1	0	0	否
苏锡嘉	独立董事	5	2	2	1	0	否
宋萍萍	独立董事	5	4	1	0	0	否
曾燮榕	独立董事	5	4	1	0	0	否

1. 2009 年 2 月 26 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过以下事项：《关于变更“拓日新能 15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目”募集资金实施地址和实施主体的议案》；《关于临时租赁深圳市奥欣投资发展有限公司物业的议案》；《关于变更存货收发存成本核算办法的议案》；《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》；《关于授权经营管理层就投资建设太阳能超白玻璃生产线开展筹备工作的议案》。

2. 2009 年 3 月 25 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过以下事项：《2008 年度总经理工作报告》；《2008 年度董事会工作报告》；《2008 年度财务决算报告》；《2009 年

度财务预算报告》；《2008 年度报告及其摘要》；《2008 年度利润分配预案》；《关于续聘广东大华德律会计师事务所为公司 2009 年审计机构的议案》；《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》；《关于变更公司注册地址的议案》；《关于因注册地址变更修改〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司章程〉的议案》；《审计委员会关于公司 2008 年度内部控制自我评价的报告》；《关于制定〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程〉的议案》；《关于制定〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司选聘会计师事务所专项制度〉的议案》；《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司内部审计制度〉的议案》；《董事会关于 2008 年度募集资金使用情况专项报告》；《关于召开深圳市拓日新能源科技股份有限公司二〇〇八年度股东大会的议案》；《关于成立深圳市拓日新能源科技股份有限公司陕西分公司的议案》。

3. 2009 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过以下事项：《深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2009 年度第一季度报告》；《关于用募集资金暂时补充流动资金 4,000 万元的议案》；《关于增加全资子公司—乐山新天源太阳能电力有限公司投资和注册资本的议案》；《关于设立陕西全资子公司和不再筹备设立陕西分公司的议案》；《关于拟聘任刘强先生为公司副总经理的议案》。

4. 2009 年 6 月 5 日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过以下事项：《关于筹建德国子公司的议案》；《关于筹建美国子公司的议案》；《关于变更公司经营范围的议案》；《关于因变更公司经营范围而修改公司章程的议案》；《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司对外投资管理制度的议案〉》；《关于制定〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司子公司管理制度〉议案》；《关于召开深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会的议案》。

5. 2009 年 6 月 26 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过以下事项：《关于公司向全资子公司陕西拓日新能源科技有限公司提供人民币 4000 万元周转资金的议案》；《关于全资子公司陕西拓日新能源科技有限公司申请银行贷款人民币壹亿元的议案》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，公司董事会严格执行公司股东大会决议，具体情况如下：

### 1. 公司董事会按照 2008 年度股东大会决议，实施了公司 2008 年度利润分配方案：

经广东大华德律会计师事务所出具的华德股审字[2009]038 号《审计报告》确认，截至 2008 年 12 月 31 日，公司母公司 2008 年实现净利润 73,744,616.59 元，计提盈余公积 7,374,461.66 元，2008 年末可用于股东分配的利润 90,363,551.02 元，2008 年资本公积金



378,949,293 元。

公司以总股本 19,200 万股为基数,向全体股东分配利润,每 10 股派发现金红利 0.25 元(含税),合计派发现金为 480.00 万元。派发现金红利后的未分配利润为 84,578,096.32 元,结转入下一年度。同时,公司以总股本 19,200 万股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股,本次共计转增股本 9,600 万股,转增后公司股本为 28,800 万股,资本公积金余额为 282,949,293 元。

上述分配方案于 2009 年 3 月 25 日经第一届董事会第十五次会议及 2008 年年度股东大会审议通过,于 2009 年 5 月 4 日实施。

公司聘请广东大华德律会计师事务所为公司 2009 年度财务会计审计机构;公司将注册地址由深圳市南山区松白路西丽南岗第一工业园九、十栋变更为深圳市南山区侨城北路香年广场 A 栋 802-804 室,并相应修改公司章程。

2. 公司董事会按照 2009 年第一次临时股东大会决议,将募投项目:15MW 光伏电池(晶体硅)产业化项目实施地址变更至拓日新能(乐山)光伏产业园,实施主体变更为乐山新天源太阳能电力有限公司。

3. 公司董事会按照 2009 年第二次临时股东大会决议,变更了公司经营范围并相应修改公司章程,修订了对外投资管理制度。

(三) 董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会的履职情况

#### 1. 审计委员会

(1) 于 2009 年 2 月 21 日召开第一届审计委员会第四次会议,会议审议了以下议案:《深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2008 年度财务报表》、《2008 年内部审计工作报告》、《2009 年内部审计工作计划》、《20085 年度业绩快报》。与会委员与审计师就公司 2008 年年度财务报表现场审计情况进行了交流。

(2) 于 2009 年 3 月 13 日,召开了第一届审计委员会第五次会议,会议审议了以下议案:《深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2008 年度财务报表》、《关于续聘广东大华德律会计师事务所为 2009 年审计机构的议案》、《2008 年度内部控制自我评价报告》、《关于制定〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程〉的议案》、《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司内部审计制度〉的议案》、《关于制定〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司选聘会计师事务所专项制度〉的议案》。

#### 2. 战略委员会

于 2009 年 5 月 27 日，召开了第一届战略委员会第四次会议，会议审议了以下议案：《关于筹建德国子公司的议案》、《关于筹建美国子公司的议案》。

### 3. 提名委员会

于 2009 年 4 月 16 日，召开了第一届提名委员会第三次会议，审议了以下议案：《关于拟聘刘强先生为公司副总经理的议案》。

### 4. 薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会无召开过会议。

## （四）开展投资者关系管理的具体情况

公司制定了《投资者关系管理办法》保证公司投资者管理的制度化。在《办法》的指引下，公司的投资者关系管理日渐规范。

在公司网站上专门开设了“投资者关系”专栏，披露公司规章制度与公告，并在网站上开设留言，投资者可以通过留言向公司提出问题和建议，公司也可及时回答投资者的问题。同时，公司设立公开电子信箱与投资者进行交流。公司设立了专门的投资者咨询电话，投资者可利用咨询电话向公司询问、了解其关心的问题。公司高管通过“投资者关系互动展示平台”、“网上业绩说明会”等形式与投资者进行了深入、广泛地互动交流，加强了公司与投资者的互动沟通。通过以上种种活动，公司不断努力的促进公司投资者管理状况，以后，公司会不断完善投资者管理办法，使公司的投资者管理更上一个新台阶。

## 第六节 重大事项

一、报告期内公司不存在重大资产收购、出售及资产重组事项，也不存在以前年度发生并延续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

二、报告期内公司不存在重大诉讼、仲裁事项，也不存在以前年度发生并延续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

三、报告期内，公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

四、报告期内，公司不存在担保事项、非经营性关联债权债务往来。

五、公司 2009 年中期利润不作分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺的情况

本公司控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司及股东深圳市和瑞源投资发展有限公司一致做出关于避免同业竞争的承诺。

深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、深圳市鑫能投资发展有限公司、深圳市同创伟业创业投资有限公司、陈五奎分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、陈五奎先生承诺若税务主管部门对本公司上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴，则由深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、陈五奎三个股东无条件地全额承担应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用。

深圳市奥欣投资发展有限公司承诺如果本公司新厂区建成竣工前因租赁深圳市南山区西丽南岗第一工业园、深圳市宝安区石岩街道塘头工业园南岗第三工业园的厂房拆迁或其他原因致使本公司无法继续承租上述厂房导致生产经营受损，深圳市奥欣投资发展有限公司将承担本公司因搬迁而造成的损失。

以上事项，承诺方严格按照承诺事项履行。

七、关联交易的专项说明

公司在2009年2月26日与控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司签订《房屋租赁合同》，

租赁奥欣投资位于深圳市南山区侨香路香年广场A栋802、803、804室物业，总建筑面积850.84平方米。独立董事认为：本次关联交易以促进上市公司发展为目的，是在公开、公平、公正的原则下进行的，充分考虑了公司利益和全体股东的利益，且交易价格公允，有利于公司发展。公司董事会审议上述关联交易时，关联董事已回避表决，董事会表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的有关规定。

#### 八、公司信息披露情况

日期	公告编号	公告名称	披露报纸
1月16日	2009-001	乐山晶体硅光伏电池项目进展与硅棒、硅片试产公告	证券时报
2月14日	2009-002	单晶硅太阳能电池组件通过 IEC 61215 认证公告	证券时报
2月25日	2009-003	2008 年度业绩快报	证券时报
2月29日	2009-004	第一届董事会第十四次会议决议公告	证券时报
2月29日	2009-005	第一届监事会第九次会议决议公告	证券时报
2月29日	2009-007	关于变更募集资金项目：15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目实施地址和主体的公告	证券时报
2月29日	2009-006	关联交易公告	证券时报
2月29日	2009-008	2009 年第一次临时股东大会通知	证券时报
3月10日	2009-009	关于被认定为国家级高新技术企业的公告	证券时报
3月18日	2009-010	2009 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
3月28日	2009-011	第一届董事会第十五次会议决议公告	证券时报
3月28日	2009-012	第一届监事会第十次会议决议公告	证券时报
3月28日	2009-013	2008 年度报告摘要	证券时报
3月28日	2009-014	2008 年度报告	证券时报
3月28日	2009-015	2008 年内部控制自我评价报告	证券时报
3月28日	2009-016	关于用募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	证券时报
3月28日	2009-017	关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告的公告	证券时报
3月28日	2009-018	关于举行 2008 年度网上业绩说明会的通知	证券时报
3月28日	2009-019	关于召开 2008 年度股东大会的通知	证券时报
4月17日	2009-020	2009 年第一季度业绩预告	证券时报
4月18日	2009-021	2008 年度股东大会决议公告	证券时报
4月22日	2009-022	关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报
4月23日	2009-023	关于归还募集资金的公告	证券时报
4月28日	2009-024	2009 年第一季度报告	证券时报
4月28日	2009-025	第一届董事会第十六次会议决议公告	证券时报
4月28日	2009-026	第一届监事会第十一次会议决议公告	证券时报
4月28日	2009-027	关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的公告	证券时报
4月29日	2009-028	2008 年度权益分派实施公告	证券时报
6月6日	2009-029	关于变更注册地址及注册资本的公告	证券时报
6月7日	2009-030	第一届董事会第十七次会议决议公告	证券时报
6月7日	2009-031	2009 年第二次临时股东大会通知	证券时报
6月25日	2009-032	2009 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报
6月26日	2009-033	关于变更公司经营范围的公告	证券时报
6月29日	2009-034	第一届董事会第十八次会议决议公告	证券时报

## 第七节 财务报告

- 一、 财务会计报表（附后）。
- 二、 财务报表附注（附后）。

## 资产负债表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	344,237,132.35	123,750,319.21	279,494,487.06	264,951,971.32
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			770,000.00	770,000.00
应收账款	22,689,168.60	22,249,679.85	28,672,355.37	31,750,895.32
预付款项	69,694,592.19	41,638,851.99	43,313,649.16	40,718,223.39
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			6,900,000.00	6,900,000.00
应收股利				
其他应收款	8,766,863.25	63,231,668.59	3,296,188.55	44,979,063.72
买入返售金融资产				
存货	146,691,777.33	125,991,130.77	121,557,410.48	117,827,680.70
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	592,079,533.72	376,861,650.41	484,004,090.62	507,897,834.45
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		152,119,818.38		20,834,812.00
投资性房地产				
固定资产	77,182,006.93	56,563,911.39	64,380,298.05	49,772,629.84
在建工程	160,592,488.27	153,862,141.40	103,940,467.68	100,070,253.73
工程物资			1,249,747.48	507,541.45
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	41,978,937.84	13,894,097.83	42,530,303.33	14,158,883.34
开发支出	1,274,540.47	1,274,540.47		
商誉				
长期待摊费用	91,666.76	91,666.76	116,666.72	116,666.72
递延所得税资产	970,943.90	970,943.90	1,610,557.67	1,610,557.67
其他非流动资产	63,143,900.00	63,143,900.00	63,143,900.00	63,143,900.00
非流动资产合计	345,234,484.17	441,921,020.13	276,971,940.93	250,215,244.75
资产总计	937,314,017.89	818,782,670.54	760,976,031.55	758,113,079.20
流动负债：				
短期借款	176,000,000.00	76,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	38,592,283.06	30,723,747.25	23,989,854.72	20,082,465.14
预收款项	15,183,248.69	15,108,099.19	5,499,904.03	5,424,754.53
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				

应付职工薪酬	3,418,353.67	3,418,253.67	3,410,330.74	3,410,330.74
应交税费	-10,992,431.82	-5,501,308.32	3,139,702.88	3,273,952.17
应付利息				
应付股利				
其他应付款	300,817.00	310,417.00	110,891.60	110,774.34
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	222,502,270.60	120,059,208.79	78,150,683.97	74,302,276.92
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	23,870,423.18	6,699,999.98	6,800,000.00	6,800,000.00
非流动负债合计	23,870,423.18	6,699,999.98	6,800,000.00	6,800,000.00
负债合计	246,372,693.78	126,759,208.77	84,950,683.97	81,102,276.92
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	288,000,000.00	288,000,000.00	192,000,000.00	192,000,000.00
资本公积	282,949,293.62	282,949,293.62	378,949,293.62	378,949,293.62
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,697,957.64	15,697,957.64	15,697,957.64	15,697,957.64
一般风险准备				
未分配利润	104,294,072.85	105,376,210.51	89,378,096.32	90,363,551.02
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	690,941,324.11	692,023,461.77	676,025,347.58	677,010,802.28
少数股东权益				
所有者权益合计	690,941,324.11	692,023,461.77	676,025,347.58	677,010,802.28
负债和所有者权益总计	937,314,017.89	818,782,670.54	760,976,031.55	758,113,079.20

利润表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	105,517,720.34	104,318,475.48	127,879,819.07	128,106,205.37
其中：营业收入	105,517,720.34	104,318,475.48	127,879,819.07	128,106,205.37
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	83,945,966.24	82,428,640.71	89,883,685.07	90,333,926.29
其中：营业成本	72,859,254.35	73,057,092.95	77,799,438.18	78,516,909.75
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	287,982.11	287,982.11	172,438.33	172,438.33

销售费用	4,787,059.90	4,381,851.79	2,252,715.53	2,155,809.65
管理费用	10,200,762.01	9,205,010.55	8,366,711.41	8,207,977.69
财务费用	77,590.92	-239,204.82	1,493,036.07	1,489,077.60
资产减值损失	-4,266,683.05	-4,264,091.87	-200,654.45	-208,286.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,571,754.10	21,889,834.77	37,996,134.00	37,772,279.08
加：营业外收入	1,875,788.02	1,482,561.64	4,267,983.21	4,267,983.21
减：营业外支出	63,392.61	63,391.09	53,948.72	53,948.72
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,384,149.51	23,309,005.32	42,210,168.49	41,986,313.57
减：所得税费用	3,668,177.95	3,496,350.80	3,877,315.48	3,799,404.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,715,971.56	19,812,654.52	38,332,853.01	38,186,909.03
归属于母公司所有者的净利润	19,715,971.56	19,812,654.52	38,332,853.01	38,186,909.03
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07	0.07	0.13	0.13
（二）稀释每股收益	0.07	0.07	0.13	0.13

## 现金流量表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	121,184,251.77	123,503,035.61	132,584,565.03	133,861,540.29
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	9,297,494.31	9,297,494.31	3,690,765.93	3,690,765.93
收到其他与经营活动有关的现金	24,156,621.68	10,283,471.76	5,701,060.56	5,701,060.56
经营活动现金流入小计	154,638,367.76	143,084,001.68	141,976,391.52	143,253,366.78
购买商品、接受劳务支付的	96,881,661.78	71,425,447.51	186,521,814.47	188,542,713.42



现金				
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	13,447,686.08	12,734,348.82	12,310,663.96	12,308,737.46
支付的各项税费	12,702,957.57	12,329,019.67	7,292,876.41	7,249,149.05
支付其他与经营活动有关的现金	19,766,827.09	18,992,848.01	6,685,966.21	6,492,426.53
经营活动现金流出小计	142,799,132.52	115,481,664.01	212,811,321.05	214,593,026.46
经营活动产生的现金流量净额	11,839,235.24	27,602,337.67	-70,834,929.53	-71,339,659.68
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,434,754.58	65,222,746.94	29,572,653.80	29,481,309.16
投资支付的现金		131,285,006.38		834,812.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	74,434,754.58	196,507,753.32	29,572,653.80	30,316,121.16
投资活动产生的现金流量净额	-74,434,754.58	-196,507,753.32	-29,572,653.80	-30,316,121.16
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			410,684,000.00	410,684,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	150,000,000.00	50,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	200,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	250,000,000.00	420,684,000.00	420,684,000.00
偿还债务支付的现金	16,000,000.00	16,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,616,891.17	5,616,891.17	4,702,555.00	4,702,555.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	21,616,891.17	21,616,891.17	4,702,555.00	4,702,555.00
筹资活动产生的现金流量净额	328,383,108.83	228,383,108.83	415,981,445.00	415,981,445.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,044,944.20	-679,345.29	-2,523,212.00	-2,498,562.25
五、现金及现金等价物净增加额	264,742,645.29	58,798,347.89	313,050,649.67	311,827,101.91
加：期初现金及现金等价物余额	79,494,487.06	64,951,971.32	65,769,122.01	65,600,219.64
六、期末现金及现金等价物余额	344,237,132.35	123,750,319.21	378,819,771.68	377,427,321.55

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额											
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	192,000,000.00	378,949,293.62			15,697,957.64		89,378,096.32			676,025,347.58	120,000,000.00	6,752,718.93			8,323,495.98		59,710,167.25			194,786,382.16	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年年初余额	192,000,000.00	378,949,293.62			15,697,957.64		89,378,096.32			676,025,347.58	120,000,000.00	6,752,718.93			8,323,495.98		59,710,167.25			194,786,382.16	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	96,000,000.00	-96,000,000.00					14,915,976.53			14,915,976.53	72,000,000.00	372,196,574.69			7,374,461.66		29,667,929.07			481,238,965.42	
（一）净利润							19,715,971.56			19,715,971.56							73,042,390.73			73,042,390.73	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																					

2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响																				
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																				
4. 其他																				
上述（一）和（二）小计						19,715,971.56			19,715,971.56								73,042,390.73			73,042,390.73
（三）所有者投入和减少 资本										40,000,000.00	372,196,574.69									412,196,574.69
1. 所有者投入资本										40,000,000.00	372,196,574.69									412,196,574.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配						-4,799,995.03			-4,799,995.03				7,374,461.66				-11,374,461.66			-4,000,000.00
1. 提取盈余公积													7,374,461.66				-7,374,461.66			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）						-4,799,995.03			-4,799,995.03								-4,000,000.00			-4,000,000.00

的分配								,995.03									,000.00			,000.00
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转	96,000,000.00	-96,000,000.00								32,000,000.00							-32,000,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	96,000,000.00	-96,000,000.00																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他										32,000,000.00							-32,000,000.00			
四、本期期末余额	288,000,000.00	282,949,293.62			15,697,957.64		104,294,072.85			690,941,324.11	192,000,000.00	378,949,293.62			15,697,957.64		89,378,096.32			676,025,347.58

母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							上年金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	192,000,000.00	378,949,293.62			15,697,957.64	90,363,551.02	677,010,802.28	120,000,000.00	6,752,718.93			8,323,495.98	59,993,396.09	195,069,611.00
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	192,000,000.00	378,949,293.62			15,697,957.64	90,363,551.02	677,010,802.28	120,000,000.00	6,752,718.93			8,323,495.98	59,993,396.09	195,069,611.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	96,000,000.00	-96,000,000.00				15,012,659.49	15,012,659.49	72,000,000.00	372,196,574.69			7,374,461.66	30,370,154.93	481,941,191.28
（一）净利润						19,812,654.52	19,812,654.52						73,744,616.59	73,744,616.59
（二）直接计入所有者权益的利得和损失														
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额														
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响														
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响														
4. 其他														

上述（一）和（二）小计					19,812,654.52	19,812,654.52						73,744,616.59	73,744,616.59	
（三）所有者投入和减少资本							40,000,000.00	372,196,574.69					412,196,574.69	
1. 所有者投入资本							40,000,000.00	372,196,574.69					412,196,574.69	
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
（四）利润分配					-4,799,995.03	-4,799,995.03					7,374,461.66	-11,374,461.66	-4,000,000.00	
1. 提取盈余公积											7,374,461.66	-7,374,461.66		
2. 对所有者（或股东）的分配					-4,799,995.03	-4,799,995.03						-4,000,000.00	-4,000,000.00	
3. 其他														
（五）所有者权益内部结转	96,000,000.00	-96,000,000.00					32,000,000.00					-32,000,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	96,000,000.00	-96,000,000.00												
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他							32,000,000.00					-32,000,000.00		
四、本期期末余额	288,000,000.00	282,949,200.00			15,697,955.03	105,376,200.00	692,023,400.00	192,000,000.00	378,949,200.00			15,697,955.03	90,363,550.00	677,010,800.00

---

	00.00	93.62			7.64	10.51	61.77	00.00	93.62			7.64	1.02	02.28
--	-------	-------	--	--	------	-------	-------	-------	-------	--	--	------	------	-------



# 深圳市拓日新能源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年 1-6 月

除特别说明，以人民币元表述

### 附注 1. 公司简介

本公司前身为深圳市拓日电子科技有限公司，于 2002 年 8 月 15 日正式成立，注册资本为人民币 268.00 万元。2004 年 6 月 21 日，注册资本变更为人民币 1,000.00 万元；2006 年 3 月 22 日，注册资本变更为人民币 5,000.00 万元。

2007 年 2 月 12 日公司股东会议决议，以 2006 年 10 月 31 日为基准日经审计的净资产 126,739,982.12 元，将其中的 120,000,000.00 元按 1:1 比例折为股本，将其余的 6,739,982.12 元转作股份公司（筹）的资本公积金，依照《公司法》的规定将有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变为深圳市拓日新能源科技股份有限公司，股本总额为 12,000.00 万股，各股东持股比例不变。本公司于 2007 年 2 月 16 日完成了工商变更登记，变更后领取深司字 N84819 号企业法人营业执照，注册号为 4403012094913，注册资本变更为 12,000.00 万元。

各股东的持股数量及持股比例如下表：

股 东	持股数量(万股)	持股比例(%)
深圳市奥欣投资发展有限公司	7,512.00	62.60
深圳市和瑞源投资发展有限公司	3,386.40	28.22
陈五奎	501.60	4.18
深圳市同创伟业创业投资有限公司	480.00	4.00
深圳市鑫能投资发展有限公司	120.00	1.00
合计	12,000.00	100.00

2007年6月10日，2007年第三次临时股东会决议，向中国证券监督管理委员会申

请首次公开发行境内上市人民币普通股4,000万股，每股面值人民币1元。2008年1月24日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]159号文核准，本公司首次公开发行4,000万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中，网下配售800万股，网上发行3,200万股，发行价格为10.79元/股。

经深圳证券交易所《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2008]32号)同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称“拓日新能”，股票代码“002218”，其中：本次公开发行中网上定价发行的3,200万股股票于2008年2月28日起上市交易。2008年4月22日，完成工商变更登记。

各股东的持股数量及持股比例如下表：

股 东	持股数量(万股)	持股比例(%)
深圳市奥欣投资发展有限公司	7,512.00	46.950
深圳市和瑞源投资发展有限公司	3,386.40	21.165
陈五奎	501.60	3.135
深圳市同创伟业创业投资有限公司	480.00	3.000
深圳市鑫能投资发展有限公司	120.00	0.750
上市流通股股东	4,000.00	25.000
合计	16,000.00	100.000

2008年5月12日，公司2007年度股东大会通过决议，以资本公积金转增注册资本，每十股转增二股，转增后注册资本为19200万元。2008年7月14日完成工商变更登记。

2009年4月16日，公司2008年度股东大会通过决议，以现有总股本19200万股为基数，以资本公积金向全体股东每十股转增五股，转增后注册资本为28800万元。2009年6月24日完成工商变更登记。

本公司注册地为深圳市南山区侨城北路香年广场[南区]主楼(A座)栋一座8层802、803、804号房。

本公司属其他能源发电行业，经营范围为：研发、生产及销售太阳能电池芯片、太阳能电池组件、太阳能供电电源、太阳能应用产品、太阳能集热板及热水器系统、风力发电设备、太阳能电池生产线设备、太阳能控制器、太阳能逆变器、太阳能应用产品控制软件；设计、安装及销售太阳能热水器工程、风力发电工程、太阳能电站工程；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院规定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司的主要产品：非晶硅、单晶硅、多晶硅太阳能电池芯片、太阳能电池组件以及太阳能电池应用产品等。

## 附注2. 财务报表的编制基准和遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 附注3. 企业合并及合并财务报表

### 1. 控股子公司：

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例	表决权比例
非企业合并形成的子公司							
非洲太阳能（乌干达）有限公司（ASE SOLAR ENERGY CO., LIMITED）*	乌干达坎帕拉	太阳能电池组件、太阳能应用产品、太阳能系统配件等系列产品的生产与销售；太阳能工程安装及维护；经营进出口业务。	920,000,000 先令(Ushs.)	USD120000	USD120000.00	99%	99%
乐山新天源太阳能电力有限公司**	四川. 乐山	生产、销售硅片、硅太阳能电池及组件、太阳能控制和逆变设备；提供太阳能工程设计和安装；经营与太阳能相关的进出口业务	131,285,006 元	131,285,006 元	131,285,006 元	100%	100%
陕西拓日新能源科技有限公司	陕西. 渭南	研发、生产、销售太阳能电池芯片、	2000万元	2000 万元	2000 万元	100%	100%

\*\*\* 组件、太阳能灯具、太阳能路灯、太阳能充电器等应用产品、太阳能控制器、逆变器、超白玻璃太阳能电池生产线设备；研发、生产、销售和安装太阳能电站、太阳能供电电源、太阳能热水器、风力发电设备。

\*2007 年 4 月，本公司控股子公司非洲太阳能(乌干达)有限公司(ASE SOLAR ENERGY CO., LIMITED)在乌干达坎帕拉成立，注册资本 920,000,000 先令(Ushs.)，营业执照编号是 88818，其中公司持有其 99%的股份。该公司经营范围是：太阳能电池组件、太阳能应用产品、太阳能系统配件等系列产品的生产与销售；太阳能工程安装及维护；经营进出口业务。

\*\*本公司独立投资的乐山新天源太阳能电力有限公司，于 2008 年 7 月 18 日注册成立，注册资本 2000 万元人民币，注册地址乐山市乐山高新区建业大道 9 号，经营范围：生产、销售硅片、硅太阳能电池及组件、太阳能控制和逆变设备；提供太阳能工程设计和安装；经营与太阳能相关的进出口业务（以上经营范围涉及许可或审批的，凭许可证或审批文件经营）。目前公司 1#、4#厂房已完工投入使用，尚处于试生产试运行阶段。其他厂房还在建设过程中。

\*\*\*本公司独立投资陕西拓日新能源科技有限公司，并于2008年4月23日注册成立，取得陕西省渭南市工商行政管理局颁发的注册号为610500100008873企业法人营业执照，注册资本2000万元人民币，注册地址陕西省渭南市开发区新盛路阳光大厦5楼，经营范围：研发、生产、销售太阳能电池芯片、组件、太阳能灯具、太阳能路灯、太阳能充电器等应用产品、太阳能控制器、逆变器、超白玻璃太阳能电池生产线设备；研发、生产、销售和安装太阳能电站、太阳能供电电源、太阳能热水器、风力发电设备（范围中，法律、法规或国务院规定必须报经批准的凭许可证在有效期内经营）。经营期限20年。目前该公司正在筹建中。

## 附注4. 主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》及财政部的相关规定。

(2) 会计年度:

本公司采用公历年为会计年度, 即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记帐本位币:

本公司以人民币为记帐本位币。

(4) 外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日, 对外币货币性项目, 采用资产负债表日即期汇率折算, 因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算, 折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表, 对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述, 对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述, 再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时, 停止重述, 按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量, 采用现金流量发生日的即期汇率折算。

(5) 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指: 库存现金及可以随时用于支付的存款; 现金等价物是指: 持有期限短、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。

(6) 交易性金融资产

交易性金融资产分为交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

在资产负债表日，交易性金融资产按照公允价值进行后续计量且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

#### (7) 应收款项及坏账准备核算

应收款项指应收账款及其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。其中，对单项金额重大、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项进行具体分析后确定计提比例；其余部分归入其他不重大应收款项，并且按照账龄分析法计提。提取比例为：

账龄在1年以内的提取5%；

账龄在1-2年的提取10%；

账龄在2-3年的提取30%；

账龄在3-4年的提取50%；

账龄在4-5年的提取80%；

账龄在5年以上的提取100%。

本公司确认坏账的标准是：①因债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等；②因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

#### (8) 存货

本公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、委托加工物资、分期收款发出商品等。

产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入

与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价;存货采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

期(年)末,存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本高于可变现净值的,按可变现净值低于成本按个别的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中,以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算。本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。本公司本报告期计提存货跌价准备情况见注释5。

#### (9) 长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资,合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。因企业合并发生的直接相关费用计入合并成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,和对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。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。

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,不调整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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

期（年）末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。本公司本报告期无长期股权投资，亦未计提长期股权投资减值准备。

#### （10）固定资产计价及累计折旧

a. 本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的资产确认为固定资产。

b. 固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和预计的使用寿命扣除预计净残值（原值的5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20年	4.75%
机器设备	10年	9.5%
办公设备	5年	19%
电子设备	5年	19%
运输设备	8年	11.875%
其他设备	5年	19%



期（年）末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整预计净残值。

本公司本报告期末计提固定资产减值准备。

#### （11）在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。本公司以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期（年）末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。本公司本报告期末计提在建工程减值准备。

#### （12）借款及借款费用

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一

般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

### (13) 无形资产与研究开发费用

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

- a. 土地使用权按50年摊销；
- b. 其他无形资产均按10年摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

a. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

b. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 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，应当证明其有用性；

d. 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；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期（年）末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。本公司本报告期末计提无形资产减值准备。

#### （14）长期待摊费用

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

证券信息服务费用按3年分摊。

#### （15）收入确认

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

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可

靠地计量。

让渡资产使用权收入：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a:利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b:使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (16) 股份支付

本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

a: 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内的期（年）末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

b:以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期（年）末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并

在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期（年）末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （17）职工薪酬

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

#### （18）预计负债的确认

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金額能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

#### （19）所得税的会计处理方法

公司所得税率详见附注4，公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据为：

公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降，无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

#### （20）合并会计报表的编制基础

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政

策与本公司不一致时，已按照本公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，已经按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

本公司并购同一控制人的子公司采用权益结合法处理，将年初至合并日所发生的收入、费用和利润纳入合并利润表，按被合并方在合并日的资产和负债的账面价值作为取得的资产和负债的计量属性。并购非同一控制下的子公司，采用购买法进行会计处理，自控制子公司之日起合并该子公司的会计报表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。对下属的合营公司，采用权益法核算。

## 附注5. 税项

公司适用主要税种包括：增值税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税17%、城市维护建设税为流转税额的1%，教育费附加为流转税额的3%。

本公司于2008年12月16日被认定为高新技术企业，企业所得税率为15%。

本公司的子公司乐山新天源太阳能电力有限公司所执行的企业所得税率为25%。

本公司的子公司陕西拓日新能源科技有限公司所执行的企业所得税率为25%。

本公司的子公司非洲太阳能（乌干达）有限公司（ASE SOLAR ENERGY CO., LIMITED）所执行的企业所得税率为30%。

根据国家相关规定，本公司享受研究开发新产品、新技术、新工艺所实际发生的费用比上一年度实际发生额增长幅度在10%以上的（含10%），除按规定据实列支外，可再按当年实际发生额的50%抵扣企业当年应纳税所得额的优惠。

## 附注6. 主要财务报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

## 注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	2009-6-30	2008-12-31
现金	人民币	54,230.13	1.0000	54,230.13	113,249.67
	美元	4,382.58	6.8319	29,941.36	13,519.93
	欧元	1,124.47	9.6408	10,840.79	8,299.98
	港元	2,290.00	0.8815	2,018.70	97.01
小计			97,030.98	135,166.59	
银行存款	人民币	331,976,683.13	1.0000	331,976,683.13	265,188,624.93
	美元	1,341,378.37	6.8319	9,164,149.25	12,612,913.46
	欧元	248,410.34	9.6408	2,394,874.41	1,331,246.46
小计			343,535,706.79	279,132,784.85	
其他货币资金	人民币	5,610,669.37	1.0000	604,394.58	226,535.62
合计				344,237,132.35	279,494,487.06

其他货币资金系信用证保证金存款。

## 注释 2. 应收票据

票据种类	2009-6-30	2008-12-31
银行承兑汇票	---	770,000.00
商业承兑汇票	---	---
合计	---	770,000.00

## 注释 3. 应收利息

项目名称	2009-6-30	2008-12-31
应收定期存款利息	---	6,900,000.00
合计	---	6,900,000.00

## 注释 4. 应收账款

### 1、按账龄分析列示明细：

账龄	2009-6-30			2008-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB

一年以内	23,160,943.75	96.92	1,036,860.96	29,417,449.19	98.20	1,230,219.16
一年以上至二年以内	249,548.03	1.04	24,954.80	539,028.16	1.80	53,902.82
二年以上至三年以内	486,417.97	2.04	145,925.39	---	---	---
三年以上至四年以内	---	---	---	---	---	---
四年以上至五年以内	---	---	---	---	---	---
五年以上	---	---	---	---	---	---
合计	23,896,909.75	100.00	1,207,741.15	29,956,477.35	100.00	1,284,121.98

2、按风险类别分析列示明细：

类别	2009-6-30			2008-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	6,477,576.25	27.11	323,878.81	14,984,782.43	50.02	749,239.12
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	---	---	---	---	---	---
三、其他不重大	17,419,333.5	72.89	883,862.34	14,971,694.92	49.98	534,882.86
合计	23,896,909.75	100.00	1,207,741.15	29,956,477.35	100.00	1,284,121.98
前5名合计金额	8,277,675.80	34.64	607,442.97	15,939,261.86	53.21	796,963.09
关联方占用应收款金额	---	---	---	---	---	---

单项金额重大的应收款项具体情况如下：

类别	计提的比例	理由
单项金额大于100万	5%	无异常，按账龄计提

无持股 5%以上股东欠款。

应收账款公司数列示如下：



1、按账龄分析列示明细：

账龄	2009-6-30			2008-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	22,759,070.67	96.87	1,074,476.63	32,529,024.52	98.37	1,263,254.54
一年以上至二年以内	249,548.03	1.06	24,954.80	539,028.16	1.63	53,902.82
二年以上至三年以内	486,417.97	2.07	145,925.39	---	---	---
三年以上至四年以内	---	---	---	---	---	---
四年以上至五年以内	---	---	---	---	---	---
五年以上	---	---	---	---	---	---
合计	23,495,036.67	100.00	1,245,356.82	33,068,052.68	100.00	1,317,157.36

2、按风险类别分析列示明细：

类别	2009-6-30			2008-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	7,858,348.78	33.45	323,878.81	18,549,469.73	56.09	749,239.12
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	---	---	---	---	---	---
三、其他不重大	15,636,687.89	66.55	921,478.01	14,518,582.95	43.91	567,918.24
合计	23,495,036.67	100.00	1,245,356.82	33,068,052.68	100.00	1,317,157.36
前5名合计金额	8,796,218.48	37.44	370,772.30	18,549,469.73	56.09	749,239.12
关联方占用应收款金额	---	---	---	---	---	---

单项金额重大的应收款项具体情况如下：

类别	计提的比例	理由
单项金额大于100万	5%	无异常，按账龄计提

无持股 5%以上股东欠款。

## 注释 5. 预付账款

账龄	2009-6-30		2008-12-31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	60,307,625.40	86.53	36,958,761.90	85.33
一年以上至二年以内	5,648,288.39	8.10	163,820.42	0.38
二年以上至三年以内	294,898.00	0.42	451,432.84	1.04
三年以上	3,443,780.40	4.95	5,739,634.00	13.25
合计	69,694,592.19	100.00	43,313,649.16	100.00

无持股 5%以上股东欠款。

一年以上账龄的预付账款，其未收回的原因是暂未结算。三年以上款项中有 3,443,780.40 元为预付土地开发费。

## 注释 6. 其他应收款

### 1、按账龄分析列示明细：

账龄	2009-6-30			2008-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	6,645,391.61	68.49	22,400.22	828,970.53	20.74	8,253.80
一年以上至二年以内	230,022.23	2.37	11,036.77	168,356.20	4.21	14,608.02
二年以上至三年以内	147,946.20	1.53	37,701.06	2,528,297.10	63.24	519,551.73
三年以上	2,678,866.92	27.61	864,225.66	471,998.95	11.81	159,020.68
合计	9,702,226.96	100.00	935,363.71	3,997,622.78	100.00	701,434.23

### 1、按风险类别分析列示明细：

类别	2009-6-30			2008-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	5,300,414.37	54.63	---	---	---	---
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,728,451.32	17.82	864,225.66	---	---	---
三、其他不重大	2,673,361.27	27.55	71,138.05	3,997,622.78	100.00	701,434.23

合计	9,702,226.96	100.00	935,363.71	3,997,622.78	100.00	701,434.23
前5名合计金额	6,634,559.53	68.38	163,071.67	1,721,957.32	43.07	272,767.00
关联方占用应收款金额	---	---	---	---	---	---

占其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	内容
应收补贴款	3,756,420.00	财政补贴
应收出口退税款	1,543,994.37	出口退税
合计	5,300,414.37	

本期无持本公司 5%以上股份股东欠款。

其他应收款公司数列示如下：

1、按账龄分析列示明细：

账龄	2009-6-30			2008-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	61,105,762.22	95.24	15,165.49	42,478,698.46	93.00	1,808.18
一年以上至二年以内	230,022.23	0.36	11,036.77	139,227.26	0.30	14,608.02
二年以上至三年以内	143,946.20	0.22	36,501.06	2,538,573.10	5.57	519,551.73
三年以上	2,678,866.92	4.18	864,225.66	517,553.51	1.13	159,020.68
合计	64,158,597.57	100.00	926,928.98	45,674,052.33	100.00	694,988.61

2、按风险类别分析列示明细：

类别	2009-6-30			2008-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	60,345,972.37	94.06	---	41,873,000.92	91.68	---
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,728,451.32	2.69	864,225.66	318,041.35	0.70	159,020.68
三、其他不重大	2,084,173.88	3.25	62,703.32	3,483,010.06	7.62	535,967.93
合计	64,158,597.57	100.00	926,928.98	45,674,052.33	100.00	694,988.61
前5名合计金额	61,680,117.53	96.14	163,071.67	43,409,958.24	95.04	217,267.00

关联方占用应收款金额

占其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	内容
陕西拓日新能源科技有限公司	58,801,978.00	内部资金调拨
合计	58,801,978.00	

本期无持本公司 5%以上股份股东欠款。

## 注释 7. 存货及存货跌价准备

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
1. 原材料	44,297,650.36	107,233,635.84	104,581,283.13	46,950,003.07
2. 库存商品	16,347,457.18	81,964,273.78	82,941,980.45	15,369,750.51
3. 其他	130,828.65	4,556,033.20	4,156,658.63	530,203.22
4. 周转材料	1,536,927.38	10,070,899.22	7,850,498.28	3,757,328.32
5. 在产品	59,244,546.91	287,524,684.10	266,684,738.80	80,084,492.21
合计	121,557,410.48	491,349,526.14	466,215,159.29	146,691,777.33
其中：借款费用资本化金额	---	---	---	---

存货跌价准备明细如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			存货成本下降转回	减少合计	占期初余额的比例%	
原材料	1,328,543.44	---	1,000,548.28	1,000,548.28	75.31	327,995.16
在产品	5,634,836.09	---	2,538,051.13	2,538,051.13	45.04	3,096,784.96
库存商品	1,761,525.69	---	885,632.29	885,632.29	50.28	875,893.40
合计	8,724,905.22	---	4,424,231.70	4,424,231.70	50.71	4,300,673.52

## 注释8. 长期股权投资

长期股权投资公司数列示如下：

1、明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	152,119,818.38	---	152,119,818.38	20,834,812.00	---	20,834,812.00
其中：对子公司投资	152,119,818.38	---	152,119,818.38	20,834,812.00	---	20,834,812.00
合计	152,119,818.38	---	152,119,818.38	20,834,812.00	---	20,834,812.00

2、成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.6.30
非洲太阳能(乌干达)有限公司(ASE SOLAR ENERGY CO., LIMITED)	10年	99%	834,812.00	834,812.00	---	---	834,812.00
乐山新天源太阳能电力有限公司	永久	100%	20,000,000.00	20,000,000.00	111,285,006.38	---	131,285,006.38
陕西拓日新能源科技有限公司	20年	100%	20,000,000.00	---	20,000,000.00	---	20,000,000.00
合计			20,834,812.00	20,834,812.00	131,285,006.38	---	152,119,818.38

3、期末，本公司长期股权投资的可收回金额不低于账面价值，不需计提减值准备。

## 注释 9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
房屋建筑物	9,230,211.57	5,198,249.43	---	14,428,461.00
机器设备	53,162,688.61	8,863,898.36	---	62,026,586.97
办公设备	1,543,772.18	131,326.04	---	1,675,098.22
电子设备	6,917,209.57	2,890,316.01	---	9,807,525.58
运输设备	2,312,064.64	362,481.83	---	2,674,546.47
其他设备	4,896,366.77	-	---	4,896,366.77
合计	78,062,313.34	17,446,271.67	---	95,508,585.01
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---

累计折旧	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
房屋建筑物	---	219,217.52	---	219,217.52
机器设备	7,943,848.81	3,013,709.97	---	10,957,558.78
办公设备	1,226,634.75	135,879.99	---	1,362,514.74
电子设备	1,915,727.08	713,733.46	---	2,629,460.54
运输设备	504,632.95	142,229.97	---	646,862.92
其他设备	2,091,171.70	419,791.88	---	2,510,963.58
合计	13,682,015.29	4,644,562.79	---	18,326,578.08
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---
减值准备	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
房屋建筑物	---	---	---	---
机器设备	---	---	---	---
办公设备	---	---	---	---
电子设备	---	---	---	---
运输设备	---	---	---	---
其他设备	---	---	---	---
合计	---	---	---	---
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---
账面价值	2008-12-31			2009-6-30
房屋建筑物	9,230,211.57			14,209,243.48
机器设备	45,218,839.80			51,069,028.19
办公设备	317,137.43			312,583.48
电子设备	5,001,482.49			7,178,065.04
运输设备	1,807,431.69			2,027,683.55
其他设备	2,805,195.07			2,385,403.19
合计	64,380,298.05			77,182,006.93
其中：暂时闲置的固定资产	---			---

固定资产无抵押或担保情况。

期末，本公司固定资产不存在成本高于可变现净值的情形，因此无需计提减值准备。

## 注释 10. 在建工程

工程项目名称	2008-12-31	本期增加额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2009-6-30	资金来源
工业园工程及相关技改项目	100,070,253.73	53,646,143.93	---	---	153,716,397.66	募集

乐山光伏产业园工程及设备安装	3,870,213.95	6,724,534.52	5,311,923.00	---	5,282,825.47	募集
陕西拓日工业园	---	1,447,521.40	---	---	1,447,521.40	自筹
香年广场装修	---	145,743.74	---	---	145,743.74	自筹
合计	103,940,467.68	61,963,943.59	5,311,923.00	---	160,592,488.27	

本公司在建工程无利息资本化。

期末，本公司在建工程不存在成本高于可变现净值的情形，因此无需计提减值准备。

## 注释 11. 无形资产

项目	2008-12-31	本期增加额	本期减少额	2009-6-30	备注	剩余摊销年限
一、原价合计	44,315,873.26	---	---	44,315,873.26		
1. 手提式太阳能发电机	420,000.00	---	---	420,000.00	股东投入	38 个月
2. 充电器(太阳能移动电话 TPS-916)	420,000.00	---	---	420,000.00	股东投入	38 个月
3. 太阳能充电器	420,000.00	---	---	420,000.00	股东投入	38 个月
4. 充电器(太阳能)	420,000.00	---	---	420,000.00	股东投入	38 个月
5. ERP 软件	500,000.00	---	---	500,000.00	购入	108 个月
6. 土地使用权(光明新区)	12,950,205.00	---	---	12,950,205.00	购入	575 个月
7. 热水器项目	527,668.26	---	---	527,668.26	研发形成	114 个月
8. 土地使用权(乐山高新区)	28,658,000.00	---	---	28,658,000.00	购入	588 个月
二、累计摊销额	1,785,569.93	551,365.49	---	2,336,935.42		
1. 手提式太阳能发电机	266,000.00	21,000.00	---	287,000.00		
2. 充电器(太阳能移动电话 TPS-916)	266,000.00	21,000.00	---	287,000.00		
3. 太阳能充电器	266,000.00	21,000.00	---	287,000.00		
4. 充电器(太阳能)	266,000.00	21,000.00	---	287,000.00		
5. ERP 软件	24,900.00	24,900.00	---	49,800.00		
6. 土地使用权(光明新区)	410,089.92	129,502.08	---	539,592.00		
7. 热水器项目	---	26,383.43	---	26,383.43		
8. 土地使用权(乐山高新区)	286,580.01	286,579.98	---	573,159.99		
三、无形资产减值准备累计金额合计	---	---	---	---		
1. 手提式太阳能发电机	---	---	---	---		
2. 充电器(太阳能移动电话 TPS-916)	---	---	---	---		
3. 太阳能充电器	---	---	---	---		

项目	2008-12-31	本期增加额	本期减少额	2009-6-30	备注	剩余摊 销年限
4. 充电器(太阳能)	---	---	---	---		
5. ERP 软件	---	---	---	---		
6. 土地使用权(光明新区)	---	---	---	---		
7. 热水器项目	---	---	---	---		
8. 土地使用权(乐山高新区)	---	---	---	---		
四、无形资产账面价值合计	42,530,303.33	---	551,365.49	41,978,937.84		
1. 手提式太阳能发电机	154,000.00	---	21,000.00	133,000.00		
2. 充电器(太阳能移动电话 TPS-916)	154,000.00	---	21,000.00	133,000.00		
3. 太阳能充电器	154,000.00	---	21,000.00	133,000.00		
4. 充电器(太阳能)	154,000.00	---	21,000.00	133,000.00		
5. ERP 软件	475,100.00	---	24,900.00	450,200.00		
6. 土地使用权(光明新区)	12,540,115.08	---	129,502.08	12,410,613.00		
7. 热水器项目	527,668.26	---	26,383.43	501,284.83		
8. 土地使用权(乐山高新区)	28,371,419.99	---	286,579.98	28,084,840.01		

## 注释 12. 长期待摊费用

项目	2008-12-31	本期增加额	本期摊销额	2009-6-30	剩余摊销期限
证券服务费	116,666.72	---	24,999.96	91,666.76	22 个月
合计	116,666.72	---	24,999.96	91,666.76	

## 注释 13. 递延所得税资产

项目	2009-6-30	2008-12-31	内容
坏账准备	325,842.87	301,821.89	资产减值会计利润与税法应纳税所得额差异之所得税
存货跌价准备	645,101.03	1,308,735.78	资产减值会计利润与税法应纳税所得额差异之所得税
合计	970,943.90	1,610,557.67	

本公司确认递延所得税资产的暂时性差异在可预见的未来能够转回的依据为：公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降且无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。



## 注释 14. 资产减值准备

项目	2008-12-31	本期计提额	本期减少额		2009-6-30
			转回	转销	
1、坏账准备	1,985,556.21	157,548.65	---	---	2,143,104.86
2、存货跌价准备	8,724,905.22	---	4,424,231.70	---	4,300,673.52
合计	10,710,461.43	157,548.65	4,424,231.70	---	6,443,778.38

## 注释 15. 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

债权人	2009-6-30	借款期限	利率	条件
招商银行华侨城支行	26,000,000.00	2008.8.4-2009.8.4	5.7348%	信用借款
招商银行华侨城支行	50,000,000.00	2009.6.25-2009.12.25	4.374%	信用借款
农业银行澄城支行	20,000,000.00	2009.6.28-2010.6.27	5.31%	质押借款
农业银行澄城支行	20,000,000.00	2009.6.28-2010.6.27	5.31%	质押借款
农业银行澄城支行	15,000,000.00	2009.6.29-2010.6.28	5.31%	质押借款
农业银行澄城支行	10,000,000.00	2009.6.29-2010.6.28	5.31%	质押借款
农业银行澄城支行	15,000,000.00	2009.6.30-2010.6.29	5.31%	质押借款
农业银行澄城支行	20,000,000.00	2009.6.30-2010.6.29	5.31%	质押借款
	<u>176,000,000.00</u>			

## 注释 16. 应付账款

账龄	2009-6-30		2008-12-31	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	37,521,667.35	97.23	22,840,983.36	95.21
一年以上至两年以内	189,781.62	0.49	215,076.60	0.90
二年以上至三年以内	13,479.55	0.03	429,202.98	1.79
三年以上者	867,354.54	2.25	504,591.78	2.10
合计	<u>38,592,283.06</u>	<u>100.00</u>	<u>23,989,854.72</u>	<u>100.00</u>

本公司不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

该超过 1 年的应付账款，未偿还的原因是未结算的尾款，报表日后未偿还。

## 注释 17. 预收账款

账龄	2009-6-30		2008-12-31	
	余额	占总额比例 (%)	余额	占总额比例 (%)
一年以内	15,183,248.69	100.00	5,499,904.03	100.00
一年以上二年内	---	---	---	---
二年以上三年内	---	---	---	---
三年以上者	---	---	---	---
合计	15,183,248.69	100.00	5,499,904.03	100.00

本公司不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

## 注释 18. 应付职工薪酬

项目	2008-12-31	本期计提金额	本期支付额	2009-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,389,152.53	12,303,057.57	12,311,807.71	1,380,402.39
二、职工福利费	---	500,105.21	631,004.28	-130,899.07
三、社会保险费	350,544.02	41,155.70	381,195.19	10,504.53
四、住房公积金	4,499.10	76,100.00	76,100.00	4,499.10
五、工会经费和职工教育经费	1,666,135.09	505,290.53	17,578.90	2,153,846.72
六、非货币性福利	---	---	---	---
七、因解除劳动关系给予的补偿	---	---	---	---
八、其他	---	---	---	---
其中：以现金结算的股份支付	---	---	---	---

项目	2008-12-31	本期计提金额	本期支付额	2009-6-30
合计	3,410,330.74	13,425,709.01	13,417,686.08	3,418,353.67

## 注释 19. 应交税费

税项	2009-6-30	2008-12-31
增值税	(13,143,184.55)	(5,034,470.45)
企业所得税	2,180,755.40	8,174,947.44
城建税	17,765.13	47,467.33
印花税	13,008.84	11,752.58
个人所得税	(39,838.46)	(22,258.20)
教育费附加	53,295.34	142,401.95
关税	(76,209.06)	(180,137.77)
堤围费	1,975.54	---
合计	(10,992,431.82)	3,139,702.88

## 注释 20. 其他应付款

账龄	2009-6-30		2008-12-31	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	295,400.00	98.20	105,474.60	95.12
一年以上至二年以内	---	---	5,417.00	4.88
二年以上至三年以内	5,417.00	1.8	---	---
三年以上者	---	---	---	---
合计	300,817.00	100.00	110,891.60	100.00

## 注释 21. 递延收益

种 类	2008-12-31	本期增加	本期结转损益 金额	2009-6-30	剩余递延 期
1. 深圳市政府高科技产业化示范工程项目 (25WM 光伏电池产业化)	2,000,000.00	---	100,000.02	1,899,999.98	114 个月
2. 可再生能源建筑应用示范补助	4,800,000.00	---	---	4,800,000.00	未开始
3. 乐山光伏产业园地价补偿		17,520,840.00	350,416.80	17,170,423.20	588 个月
合计	6,800,000.00	17,520,840.00	450,416.82	23,870,423.18	

## 注释 22. 股本

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
一、限制流通股份				
1. 发起人股份	144,000,000.00	72,000,000.00	---	216,000,000.00
其中：国家股持有股份	---	---	---	---
境内法人持有股份	137,980,800.00	68,990,400.00	---	206,971,200.00
外资法人持有股份	---	---	---	---
个人持股	6,019,200.00	3,009,600.00	---	9,028,800.00
2. 募集法人股	---	---	---	---
3. 内部职工股	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---
小计	144,000,000.00	72,000,000.00	---	216,000,000.00
二、已流通股份				
1. 境内上市的人民币普通股	48,000,000.00	24,000,000.00	---	72,000,000.00
2. 境内上市的外资股	---	---	---	---
3. 境外上市的外资股	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---
小计	48,000,000.00	24,000,000.00	---	72,000,000.00
合计	192,000,000.00	96,000,000.00	---	288,000,000.00

## 注释 23. 资本公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
----	------------	------	------	-----------

股本溢价	378,936,556.81	---	96,000,000.00	282,936,556.81
其他资本公积	12,736.81	---	---	12,736.81
合计	378,949,293.62	---	96,000,000.00	282,949,293.62

## 注释 24. 盈余公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
法定盈余公积	15,697,957.64	---	---	15,697,957.64
合计	15,697,957.64	---	---	15,697,957.64

## 注释 25. 未分配利润

项目	2009 年 2 季度	2008 年度
本期期初余额	89,378,096.32	59,710,167.25
本年增加数	19,715,971.56	73,042,390.73
其中：本年净利润	19,715,971.56	73,042,390.73
本期减少数	---	43,374,461.66
其中：本期提取盈余公积数	---	7,374,461.66
提取盈余公积比例	当年税后净利润的 10%	当年税后净利润的 10%
本期分配现金股利数	4,799,995.03	4,000,000.00
转增股本	---	32,000,000.00
本期期末余额	104,294,072.85	89,378,096.32

## 注释 26. 营业收入与营业成本

1、营业收入与营业成本明细如下：

营业收入	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
1. 主营业务收入	103,682,556.18	127,721,540.50
2. 其他业务收入	1,835,164.16	158,278.57

合计	105,517,720.34	127,879,819.07
营业成本	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
1. 主营业务成本	72,036,010.79	77,795,502.18
2. 其他业务成本	823,243.56	3,936.00
合计	72,859,254.35	77,799,438.18

2、本公司前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例为明细如下：

	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
销售收入前五名合计金额	43,253,626.75	57,022,425.06
占销售收入比例	42.60%	44.57%

3、主要报告形式

本公司主营业务收入与主营业务成本按产品类型分类：

主营业务收入	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
太阳能应用产品及供电系统	54,171,381.35	56,228,120.74
非晶硅太阳能电池芯片及组件	29,368,313.09	40,560,073.08
晶体硅太阳能电池芯片及组件	20,142,861.74	30,933,346.68
合计	103,682,556.18	127,721,540.50
主营业务成本	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
太阳能应用产品及供电系统	31,982,816.15	30,006,408.53
非晶硅太阳能电池芯片及组件	19,425,658.06	20,158,692.20
晶体硅太阳能电池芯片及组件	20,627,536.58	27,630,401.45
合计	72,036,010.79	77,795,502.18

4、次要报告形式

本公司主营业务收入与主营业务成本按销售地区分类：

主营业务收入	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
出口销售	99,279,152.14	116,653,285.39
国内销售	4,403,404.04	11,068,255.11
合计	103,682,556.18	127,721,540.50

主营业务成本	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
出口销售	68,953,455.62	73,064,828.99
国内销售	3,082,555.17	4,730,673.19
合计	72,036,010.79	77,795,502.18

营业收入与成本公司数明细如下：

1、营业收入与营业成本明细如下：

营业收入	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
1. 主营业务收入	102,483,311.32	127,947,926.80
2. 其他业务收入	1,835,164.16	158,278.57
合计	104,318,475.48	128,106,205.37

营业成本	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
1. 主营业务成本	72,233,849.39	78,513,973.75
2. 其他业务成本	823,243.56	3,936.00
合计	73,057,092.95	78,516,909.75

2、本公司前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例为明细如下：

	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
销售收入前五名合计金额	43,253,626.75	57,022,425.06
占销售收入比例	42.21%	44.57%

3、主要报告形式

本公司主营业务收入与主营业务成本按产品类型分类：

主营业务收入	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
太阳能应用产品及供电系统	52,985,585.26	56,454,507.04
非晶硅太阳能电池芯片及组件	29,372,321.95	40,560,073.08
晶体硅太阳能电池芯片及组件	20,125,404.11	30,933,346.68
合计	102,483,311.32	127,947,926.80

主营业务成本	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
太阳能应用产品及供电系统	32,180,654.75	30,724,880.10
非晶硅太阳能电池芯片及组件	19,425,658.06	20,158,692.20
晶体硅太阳能电池芯片及组件	20,627,536.58	27,630,401.45
合计	72,233,849.39	78,513,973.75

## 注释 27. 主营业务税金及附加

税种	2009年2季度	2008年2季度	计缴标准
城市维护建设税	51,397.24	35,660.19	流转税金的1%
教育费附加	154,191.75	106,980.55	流转税金的3%
堤围费	13,974.36	29,797.59	
外销转内销税金	68,418.76	---	
合计	287,982.11	172,438.33	

## 注释 28. 财务费用

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
利息支出	816,896.14	75,555.00
减:利息收入	2,078,830.48	1,388,742.88
加:汇兑损失	1,044,944.20	2,498,562.25
加:其他	294,581.06	307,661.70
合计	77,590.92	1,493,036.07

## 注释 29. 资产减值损失

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
坏账损失	160,139.83	(221,660.05)
存货跌价损失	(4,424,231.70)	21,005.60
合计	(4,264,091.87)	(200,654.45)

## 注释 30. 营业外收支



## 1. 营业外收入

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
政府补助 *	1,852,775.82	4,186,574.83
其他	23,012.20	81,408.83
合计	1,875,788.02	4,267,983.66

\*见附注 7。

## 2. 营业外支出

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
捐赠支出	---	53,948.72
材料毁损	27,679.32	---
罚没支出	35,713.29	---
合计	63,392.61	53,948.72

## 注释 31. 所得税

## 所得税费用的组成

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
当期所得税费用	3,028,564.18	3,858,569.67
其中：当年产生的所得税费用	3,028,564.18	3,858,569.67
本期调整以前年度所得税金额		
递延所得税费用	639,613.77	18,745.81
其中：当期产生的递延所得税	639,613.77	18,745.81
本期调整以前年度递延所得税金额	---	---
税率变动的影响	---	---
合计	3,668,177.95	3,877,315.48

## 注释 32. 其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
收到的其他与经营活动有关的现金		
其他应收款	---	---
其他应付款	---	95,667.68
收到的除税费返还外的政府补助	15,177,791.20	4,216,650.00
利息收入	8,978,830.48	1,388,742.88

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
合计	24,156,621.68	5,701,060.56

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
支付的其他与经营活动有关的现金		
管理费用	6,407,101.77	3,972,555.19
营业费用	3,816,826.60	1,830,847.03
财务费用	290,543.28	307,661.70
营业外支出	35,713.29	13,948.72
其他应收款	5,470,674.70	560,953.57
其他应付款	2,471,426.98	---
开发支出	1,274,540.47	---
合计	19,766,827.09	6,685,966.21

### 注释 33. 现金及现金等价物

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
一、现金	344,237,132.35	378,819,771.67
其中：库存现金	97,030.98	24,630.10
可随时用于支付的银行存款	343,535,706.79	378,717,978.63
可随时用于支付的其他货币资金	604,394.58	77,162.94
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	344,237,132.35	378,819,771.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

### 附注 7. 政府补助

(1) 政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下：

政府补助的种类	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	来源	依据

一、与资产相关的政府补助						
1. 深圳市政府高科技产业化示范工程项目	2,700,000.00	100,000.02	1,899,999.98	4,700,000.00	深圳市发展和改革委员会	深发改[2007]190号文
2. 可再生能源建筑应用示范补助	---	---	4,800,000.00	4,800,000.00	深圳市财政局	财建[2006]978号
3. 乐山光伏产业园地价补偿	---	350,416.80	17,170,423.20	17,520,840.00	乐山市规划局	乐高新开委定[2009]39
合计	2,700,000.00	450,416.82	23,870,423.18	27,020,840.00		
二、与收益相关的政府补助						
1. 2007 年优化机电和高新技术产品补助	---	200,000.00	---	200,000.00	深圳市财政局	深贸工技字[2008]2号
2. 中小企业参展补助	---	89,810.00	---	89,810.00	南山区科技局	按实际拨付情况
3. 深港创新圈项目	---	800,000.00	---	800,000.00	深圳特区政府	深科信[2009]37号
4. 企业劳务工培训补贴	---	12,000.00	---	12,000.00	宝安区财政局	深宝职[2008]9号
5. 灾后重点项目建设加班补助	---	45,900.00	---	45,900.00	乐山市贸工局	按实际拨付情况
6. 一般贸易额补助	---	254,649.00	---	254,649.00	深圳市财政局	深贸工财字[2009]34号
合计	---	1,402,359.00	---	1,402,359.00		

## 附注 8. 现金流量表补充资料

补充资料	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	11,839,235.24	(70,834,929.54)
净利润	10,715,971.56	38,332,853.01
加: 资产减值准备	(4,266,683.05)	---
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,644,202.79	2,746,760.55
无形资产摊销	551,365.49	213,502.08
长期待摊费用摊销	24,999.96	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	---	---

补充资料	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	1,861,840.34	2,598,767.00
投资损失	---	---
递延所得税资产减少	639,613.77	30,075.17
递延所得税负债增加	---	---
递延收益的增加	17,070,423.18	18,745.81
存货的减少	(20,710,135.15)	(40,184,352.53)
经营性应收项目的减少	(18,043,950.28)	(80,595,949.42)
经营性应付项目的增加	10,351,586.63	5,999,430.43
其他	---	5,238.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	---	---
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	344,237,132.35	378,819,771.67
减: 现金的期初余额	79,494,487.06	65,769,122.01
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	264,742,645.29	313,050,649.66

## 附注 9. 关联方关系及其交易

### (1) 本公司母公司的情况

母公司名称及组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
深圳市奥欣投资发展有限公司* 代码: 75251367-7	广东省 深圳市	投资兴办实业(具体项目另行申报), 房地产信息咨询、企业管理信息咨询; 市场营销策划; 计算机软、硬件的技术开发(不含生产加工); 国内商业, 物资供销业。	500万	46.95%	46.95%

\* 原名深圳市奥欣太阳能科技有限公司, 于 2007 年 5 月 16 日更名为深圳市奥欣投资发展有限公司。

(2) 本公司的其他关联方的情况如下:

公司名称及组织机构代码	与本公司的关系
深圳市和瑞源投资发展有限公司 * 代码: 19237264-1	第二大股东

\* 原名深圳市京和鑫工贸有限公司。

(4) 关联公司交易

(无)

(5) 关联公司往来

(无)

## 附注 10. 或有事项

截止 2009 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的或有事项。

## 附注 11. 承诺事项

截止 2009 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 附注 12. 资产负债表日后事项中的非调整事项

截止 2009 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 附注 13. 非经常性损益

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
1. 非流动资产处置损益	---	---
(1) 处置长期资产收入	---	---
其中: 固定资产清理收入	---	---
小计	---	---
(2) 处置长期资产支出	---	---
其中: 处理固定资产净损失	---	---
小计	---	---
非流动资产处置损益净额	---	---

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	3,780,658.73
3. 计入当期损益的政府补助, 但与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,852,775.82	4,186,574.83
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费超过同等风险条件下银行利息部分	---	---
5. 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产生的一次性收益	---	---
6. 委托投资损益	---	---
7. 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	---	---
8. 债务重组损益	---	---
9. 非货币性资产交换损益	---	---
10. 企业重组费用	---	---
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. 企业合并中产生的损益, 包含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. 预计负债产生的损益	---	---
14. 除上述各项之外的其他营业外收支净额		
(1) 营业外收入:	23,012.20	81,408.83
其中: 赞助费收入	---	---
其他收入	23,012.20	81,408.83
小计	23,012.20	81,408.83
(2) 减: 营业外支出:		53,948.72
其中: 捐赠支出	---	53,948.72
其他	63,392.61	---
小计	63,392.61	53,948.72
营业外收支净额	-28,380.41	27,460.11
15. 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	---	---
其中: 2006 年度的固定资产、在建工程、无形资产等资产减值损失转回	---	---
非经常性损益合计	1,812,395.41	7,994,693.67
减: 所得税	271,859.31	379,263.14

项目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
扣除所得税后的非经常性损益	1,540,536.10	7,615,430.53

## 附注 14. 净资产收益率

项目	净资产收益率			
	全面摊薄		加权平均	
	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
归属于公司普通股股东的净利润	2.85%	5.99%	2.87%	7.86%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63%	4.80%	2.65%	6.30%

## 附注 15. 每股收益

项目	每股收益			
	基本		稀释	
	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.14	0.07	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.11	0.06	0.11

项 目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	19,715,971.56	38,332,853.01
调整: 优先股股利及其它工具影响	---	---
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>19,715,971.56</b>	<b>38,332,853.01</b>
调整: 与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>19,715,971.56</b>	<b>38,332,853.01</b>
(二) 分母:		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	<b>288,000,000</b>	<b>268,000,000</b>
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	<b>288,000,000</b>	<b>268,000,000</b>

项 目	2009 年 2 季度	2008 年 2 季度
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.07	0.14
稀释每股收益	0.07	0.14

## 附注 16. 财务报表的批准

本公司的母公司为深圳市奥欣投资发展有限公司。最终控制人为陈五奎家族（陈五奎本人、陈五奎之妻李粉莉、陈五奎之女陈琛）三人。

本公司的财务报表在 2009 年 8 月 20 日获得本公司董事会批准。



## 第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的中期报告正本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2009年半年度财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有文件的正本。
- 四、公司章程。

以上备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室

董事长签名：陈五奎

深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会

二〇〇九年八月二十日