

深圳市拓日新能源科技股份有限公司  
SHENZHEN TOPRAY SOLAR CO., LTD

## 二〇一二年半年度报告



股票代码：002218

股票简称：拓日新能

披露日期：2012年8月29日

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、股本变动及股东情况 .....	8
五、董事、监事和高级管理人员 .....	14
六、董事会报告 .....	18
七、重要事项 .....	38
八、财务会计报告 .....	50
九、备查文件目录 .....	175

## 一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人陈五奎先生、主管会计工作负责人熊国辉先生及会计机构负责人(会计主管人员)谢文军先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002218	B 股代码	
A 股简称	拓日新能	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳市拓日新能源科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	拓日新能		
公司的法定英文名称	SHENZHEN TOPRAYSOLAR Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	TOPRAYSOLAR		
公司法定代表人	陈五奎		
注册地址	深圳市南山区侨城北路香年广场[南区]主楼（A 座）栋一座 8 层 802-804 号房		
注册地址的邮政编码	518053		
办公地址	深圳市南山区侨香路香年广场 A 栋 802-804		
办公地址的邮政编码	518053		
公司国际互联网网址	www.topraysolar.cn www.topraysolar.com		
电子信箱	<a href="mailto:IR@topraysolar.com">IR@topraysolar.com</a>		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 强	任 英
联系地址	深圳市南山区侨香路香年广场 A 栋 802-804	深圳市南山区侨香路香年广场 A 栋 802-804
电话	0755-86612658	0755-29680031
传真	0755-86612620	0755-86612620
电子信箱	<a href="mailto:rickenliu@topraysolar.com">rickenliu@topraysolar.com</a>	<a href="mailto:helenren@topraysolar.com">helenren@topraysolar.com</a>

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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事会办公室

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	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（元）	228,555,753.73	257,162,044.62	-11.12%
营业利润（元）	508,911.89	5,809,600.94	-91.24%
利润总额（元）	12,848,203.91	11,628,816.37	10.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,791,551.28	8,221,347.45	55.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	452,259.26	3,287,107.33	-86.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,184,062.50	-236,095,550.52	114.06%
	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（元）	2,272,746,876.44	2,016,622,612.75	12.7%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,435,809,146.49	1,422,357,847.53	0.95%
股本（股）	489,750,000.00	489,750,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.026	0.018	44.44%
稀释每股收益（元/股）	0.026	0.018	44.44%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.001	0.007	-86.78%
全面摊薄净资产收益率（%）	0.9%	0.7%	0.2%
加权平均净资产收益率（%）	0.9%	0.7%	0.2%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.03%	0.28%	-0.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.03%	0.28%	-0.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.07	-0.48	114.06%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.93	2.9	1.03%
资产负债率（%）	36.82%	29.47%	7.36%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

不适用

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**3、存在重大差异明细项目**

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**

不适用

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	11,877,892.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	461,399.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	12,339,292.02	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	67,907,400	13.87%				-57,750,000	-57,750,000	10,157,400	2.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,750,000	11.79%				-57,750,000	-57,750,000	0	
其中：境内法人持股	46,050,000	9.4%				-46,050,000	-46,050,000	0	
境内自然人持股	11,700,000	2.39%				-11,700,000	-11,700,000	0	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	10,157,400	2.07%						10,157,400	2.07%
二、无限售条件股份	421,842,600	86.13%				57,750,000	57,750,000	479,592,600	97.92%
1、人民币普通股	421,842,600	86.13%				57,750,000	57,750,000	479,592,600	97.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	489,750,000.00	100%				0	0	489,750,000.00	100%

#### 股份变动的批准情况（如适用）

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]52号文核准，公司于2011年2月向十名投资对象非公开发行人民币普通股（A股）3850万股，发行价格为21.00元/股。2011年3月16日，本次非公开发行股票在深圳证券交易所上市。根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》的规定及参与认购的非公开发行股份的十名投资对象承诺：认购的本次非公开发行股份的锁定期限为自2011年3月16日起十二个月。2011年5月11日，公司完成2010年利润分配方案（每10股派发现金红利0.5元，以资本公积金向全体股东每10股转增5股），参与公司非公开发行的十名投资对象持股由3,850万股增加至5,775万股。2012年3月19日，上述参与公司非公开发行的十名投资对象持有的5,775万股已满12个月限售期，按规定解锁。

#### 股份变动的过户情况

无

#### 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无



公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容  
无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈五奎	10,157,400	0	0	10,157,400	系现任董事。根据有关规定，其每年解除限售股份数量为上年末所持股份总数25%。	根据相关规定，次年初，其上年末所持股份总数的25%解锁；同时须遵守《公司法》及《证券法》等法律法规、指引及规定
无锡滨湖企业投资担保有限公司	7,425,000	7,425,000	0	0	非公开发行承诺	2012-3-19
上海英博企业发展有限公司	7,350,000	7,350,000	0	0	非公开发行承诺	2012-3-19
济南北安投资有限公司	6,225,000	6,225,000	0	0	非公开发行承诺	2012-3-19
卜波	5,925,000	5,925,000	0	0	非公开发行承诺	2012-3-19
江苏瑞华投资控股集团有限公司	5,925,000	5,925,000	0	0	非公开发行承诺	2012-3-19
宁波正业控股集团有限公司	5,925,000	5,925,000	0	0	非公开发行承诺	2012-3-19
无锡天地源投资有限公司	5,925,000	5,925,000	0	0	非公开发行承诺	2012-3-19
天津证大金龙股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,775,000	5,775,000	0	0	非公开发行承诺	2012-3-19
海通—中行—富通银行	5,775,000	5,775,000	0	0	非公开发行承诺	2012-3-19
湖州天元股权投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000	1,500,000	0	0	非公开发行承诺	2012-3-19
合计	67,907,400	57,750,000	0	10,157,400	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股	2012 年 02 月 23 日	21	38,500,000	2012 年 03 月 16 日	38,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

权证类						

**前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]52号文核准，公司于2011年2月非公开发行人民币普通股（A股）3850万股，发行价格为21.00元/股。2011年3月16日，本次非公开发行股票在深圳证券交易所上市。

**2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况**

适用  不适用

**3、现存的内部职工股情况**

适用  不适用

**（三）股东和实际控制人情况**

**1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 46,693 户。

**2、前十名股东持股情况**

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳市奥欣投资发展有限公司	境内非国有法人	41.41%	202,824,000	0		
上海嘉悦投资发展有限公司	境内非国有法人	17.31%	84,776,600	0		
陈五奎	境内自然人	2.77%	13,543,200	10,157,400		
中融国际信托有限公司—融鼎 01 号	基金、理财产品等	1.27%	6,225,000	0		
叶宇	境内自然人	1.18%	5,775,000	0		
天津证大金龙股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.94%	4,625,000	0		
上海英博企业发展有限公司	境内非国有法人	0.92%	4,530,000	0		
深圳市鑫能投资发展有限公司	境内非国有法人	0.66%	3,240,000	0		
湖州天元股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.31%	1,500,000	0		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	基金、理财产品等	0.26%	1,262,149	0		
股东情况的说明	上述股东中，深圳市奥欣投资发展有限公司、上海嘉悦投资发展有限公司、深圳市鑫能投资发展有限公司存在关联关系，其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
深圳市奥欣投资发展有限公司	202,824,000	A 股	202,824,000
上海嘉悦投资发展有限公司	84,776,600	A 股	84,776,600
中融国际信托有限公司—融鼎 01 号	6,225,000	A 股	6,225,000
叶宇	5,775,000	A 股	5,775,000
天津证大金龙股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,625,000	A 股	4,625,000
上海英博企业发展有限公司	4,530,000	A 股	4,530,000
陈五奎	3,385,800	A 股	3,385,800
深圳市鑫能投资发展有限公司	3,240,000	A 股	3,240,000
湖州天元股权投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000	A 股	1,500,000
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,262,149	A 股	1,262,149

## 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

深圳市奥欣投资发展有限公司、上海嘉悦投资发展有限公司、深圳市鑫能投资发展有限公司的实际控制人为陈五奎家族（即陈五奎本人、陈五奎之妻李粉莉、陈五奎之女陈琛三人）。奥欣投资、嘉悦、鑫能投资、陈五奎先生存在关联关系。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

## 3、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	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）
实际控制人类别	个人

## 情况说明

1. 公司控股股东为深圳市奥欣投资发展有限公司，情况如下：

公司名称：深圳市奥欣投资发展有限公司

成立日期：2003年7月12日

法定代表人：陈琛

注册资金：500万元

注册地址：深圳市宝安区龙华街道中环路福景花园一栋408

经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；房地产信息资讯、企业管理信息咨询；市场营销策划；计算机软、硬件的技术开发（不含生产加工）；物业租赁；国内商业；物资供销业。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）

2. 实际控制人：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）三人合计持有本公司61.754%的股权，是公司实际控制人。

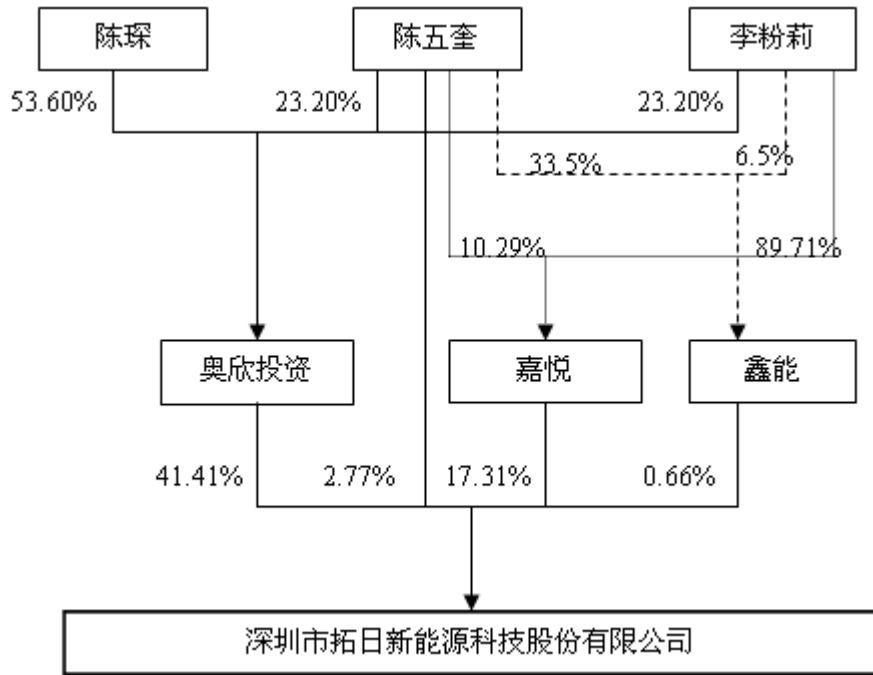
实际控制人基本资料如下：

陈五奎，男，1958年6月生，研究生毕业，高级工程师，机械制造和国际经济专业，深圳市高层次专业人才——国家级领军人才、深圳经济特区30周年行业领军人物。2002年8月至今任本公司董事长兼总工程师。曾担任2004年国家科技部“十五”科技攻关项目课题组长、国家建设部“全国首批可再生能源示范工程——拓日工业园”项目及国家发改委“25MW非晶硅光伏电池产业化”项目课题组长，现为国家工信部“非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化”项目及广东省重大科技攻关项目——“新型薄膜太阳能电池核心设备制造及产业化实施”项目课题组长。先后从事过化工、磁材、橡胶、机械、电真空等专业，对跨行业技术衔接、多学科综合分析有非常丰富的经验，拥有多项专利。

李粉莉，女，1961年10月生，研究生毕业，英语和国际经济专业。2002年8月至今担任本公司总经理、副董事长，并兼任可再生能源学会光伏专委会委员、广东省太阳能协会副理事长、深圳市太阳能学会副理事长、深圳市新能源行业协会副理事长。2008年“深圳十大杰出女企业家”，2009被认定为深圳市高层次专业人才——地方级领军人才，2010年被评为“广东上市公司10大杰出企业家称号”。

陈琛，女，1985年4月生，华南理工大学金融学学士，美国波士顿大学经济学硕士。2007年5月至2009年11月任深圳市奥欣投资发展有限公司总经理、执行董事，2009年11月辞去该公司总经理职务，继续担任执行董事。2007年3月至2009年11月任深圳市和瑞源投资发展有限公司总经理、执行董事，2009年11月辞去该公司总经理职务，继续担任执行董事。2010年2月至今任公司董事。

### （3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈五奎	董事长	男	54	2007年02月12日	2013年02月06日	13,543,200	0	0	13,543,200	10,157,400	0	未变动	否
李粉莉	总经理	女	51	2007年02月12日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
林晓峰	董事	男	39	2007年02月12日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
桂全宏	董事	男	46	2011年10月14日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
陈琛	董事	女	27	2010年02月06日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
张盛东	董事	男	49	2010年02月06日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
宋萍萍	独立董事	女	45	2007年02月12日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
曾燮榕	独立董事	男	49	2008年06月28日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
郭晋龙	独立董事	男	51	2010年02月06日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
薛林	监事	男	41	2007年02月12日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
张鹏	监事	女	30	2007年02月12日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
马小冈	监事	男	64	2007年02月12日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
刘强	董事会秘书	男	30	2009年04月23日	2013年02月06日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
熊国辉	财务总监	男	39	2011年09月26日	2013年04月24日	0	0	0	0	0	0	未变动	否

钟其锋	副总经理	男	48	2012年09月26日	2013年04月24日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
陈昊	副总经理	男	30	2009年12月28日	2013年04月24日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
吴佳良	副总经理	男	48	2012年04月24日	2013年04月24日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
合计	--	--	--	--	--	13,543,200	0	0	13,543,200	10,157,400	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈琛	深圳市奥欣投资发展有限公司	法定代表人	2007年05月26日		否
李粉莉	上海嘉悦投资发展有限公司	法定代表人	2012年02月29日		否
在股东单位任职情况的说明	陈琛为本公司董事，担任公司控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司的法定代表人，未担任总经理。 李粉莉为本公司副董事长，担任公司股东上海嘉悦投资发展有限公司的法定代表人，未担任总经理。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
宋萍萍	深圳市东方富海投资管理有限公司	风险控制委员会主任	2012年01月1日		是
郭晋龙	信永中和会计师事务所	合伙人	2006年01月1日		是
郭晋龙	深圳中航健身时尚股份公司	独立董事	2008年05月01日		是
郭晋龙	天虹商场股份有限公司	独立董事	2010年07月31日		是
郭晋龙	深圳方大集团股份公司	独立董事	2008年06月06日		是
郭晋龙	深圳翰宇药业股份有限公司	独立董事	2011年12月29日		是
曾燮榕	深圳大学材料学院	院长	2001年09月1日		是
曾燮榕	深圳市特种功能材料重点实验室	主任	2002年12月1日		否
张盛东	北京大学深圳研究生院信息工程学院	副院长	2009年01月1日		是
桂全宏	深圳市科技专家委员会	办公室主任	2004年01月1日		是
桂全宏	深圳市沃尔核材股份有限公司	独立董事	2010年09月20日		是
在其他单位任职情况的说明	除上述情况外，其余董监高人员无在其他单位任职或兼职情况。				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会是对董、监、高人员进行薪酬和考核管理的机构，负责拟定董事、监事的薪酬方案，报备董事会及监事会、股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会与管理层共同拟定，并报备董事会。决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核管理制度》的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《公司章程》及公司2011年10月14日股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员	报告期内，公司共有董事、监事、高级管理人员17名（含3名独立董事），共从公司领取薪酬



员报酬的实际支付情况	140.7163 万元（含税）。
------------	------------------

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
吴佳良	副总经理	新聘	2012 年 04 月 24 日	为加大国内市场开拓力度，聘任其为公司副总经理

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,736
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,379
销售人员	69
技术人员	161
财务人员	33
行政人员	94
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	13
本科	157
大专	505
高中及以下	1,061

#### 公司员工情况说明

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

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，受欧债危机的持续影响，光伏产品主要需求市场欧洲市场经济低迷，各国下调光伏产品补贴扶持政策，同时受欧元汇率大幅下跌、美国“双反”贸易调查等因素影响，光伏行业经营环境受到严峻的考验，行业整体经营业绩下滑明显。面对严峻的外部市场环境，公司管理层及全体员工依然信心坚定，不断提高管理水平和运营效率，加快研发成果的产业化，加强成本控制。经过公司全体员工的努力，2012年上半年，公司生产经营状况良好，实现营业收入22855.57万元，比上年同期下降11.12%，营业利润50.89万元，比上年同期下降91.24%，归属于上市公司股东的净利润1279.16万元，比上年同期增长55.59%。经营活动产生的现金流量净额为3318.41万元，比上年同期增长114.06%。

2012年上半年，在深圳产业基地建成验收的基础上，继续稳步推进四川乐山和陕西产业基地的建设，延伸晶硅太阳能电池产业链和非晶硅太阳能电池产业链，进一步提高了各生产环节产能匹配度。同时本着节约生产成本和提高生产效率的原则，进行了多项有效的技术创新和产业化应用。在晶硅太阳能电池领域：硅片切割液、碳化硅粉等辅材实现量产，作为耗材的石英坩埚、石墨热场等也成功实现了自制和应用，成功研发光伏导电微纳米铝浆，进入试生产阶段，进一步降低了晶硅太阳能电池的生产制造成本；准单晶太阳能电池于2012年5月通过了由四川省科技厅组织的科技成果鉴定；在非晶硅太阳能电池领域：非晶硅自动流水线研发成功并逐步投入使用；光伏玻璃生产线工艺参数不断优化调整，有效降低了光伏玻璃生产成本并提高了玻璃成品率；大尺寸非晶硅太阳能电池生产设备实现自制，投入使用后，将进一步提高生产效率和降低生产成本。

2012年上半年，公司陕西基地“1.5MWp光伏建筑一体化屋顶电站项目”及乐山基地“668KWp太阳能光电建筑项目”获批列入财政部、建设部“2012年太阳能光电建筑应用示范工程项目”，目前项目正在建设中；公司规划在陕西省榆林市定边县建设480MWp光伏电站，其中一期160MWp光伏电站已获得陕西省定边县国土局、环保局和住建局的批复文件，同意项目用地初审、立项和选址，同时获得陕西省榆林市环保局和榆林市发改委的同意项目建设批复文件，目前公司正积极跟进该项目申报和核准程序，正待上一级政府部门核准，争取早日开工建设；公司规划在新疆喀什建设的20MWp光伏电站，正在按相关程序申报政府部门核准，项目已获新疆维吾尔自治区喀什地区国土资源局批复文件，核准同意了项目用地，公司已开始进行前期建设。公司将通过国内光伏电站的开发和建设，进一步拓宽公司产品销售渠道和营运模式，为公司持续发展打下坚实基础。

报告期内受欧债危机影响和各国政策调整导致了全球光伏市场出现较大波动，但太阳能光伏产业的发展是基于能源紧缺的一个长远的、局部替代的能源方式，它仍将成为下一轮全球经济的重点。尤其是平价发电时代的来临，将推动“政策性市场”向“市场化市场”转型，光伏行业长期前景依然向好。公司凭借自身技术和装备优势以及优异的成本控制能力，依然信心坚定地致力于太阳能事业的发展，公司将继续加大自主研发力度、加快已有成果的产业化实施，招募行业内优秀人才，加大全球范围市场拓展力度，扩大公司品牌知名度和影响力，保障公司长期稳健的发展。

**公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：**

是  否  不适用

### **公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

#### **1. 全资子公司—乐山新天源太阳能科技有限公司**

乐山新天源太阳能科技有限公司是公司的全资子公司，注册资本 2 亿元。该公司主营业务为硅片、晶体硅太阳能电池、晶体硅太阳能电池组件的生产和销售，主要产品为硅片、单晶硅太阳能电池片、多晶硅太阳能电池片以及太阳能电池组件。截止 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产 70,613.94 万元，净资产 35,858.40 万元。2012 年 1-6 月实现净利润 219.70 万元。

#### **2. 全资子公司—陕西拓日新能源科技有限公司**

陕西拓日新能源科技有限公司是公司的全资子公司，注册资本 2 亿元。主营业务为太阳能光伏玻璃及非晶硅太阳能电池及组件的生产和销售。截止 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产 81,300.56 万元，净资产 36,717.21 万元。2012 年 1-6 月实现净利润 148.15 万元。

#### **3. 全资子公司—拓日新能源（欧洲）有限公司**

拓日新能源（欧洲）有限公司 TOPRAY SOLAR（EUROPE）GMBH 是公司的全资子公司，于 2009 年 7 月在德国南部经济中心巴伐利亚州的慕尼黑市成立，注册资本 100 万欧元。TOPRAY SOLAR（EUROPE）GMBH 着眼于以德国市场为中心的整个欧洲光伏市场的开发，致力于销售各种太阳能产品，包括太阳能组件，太阳能消费类产品，太阳能热水器等。投资开发各种规模的太阳能电站；进行家用太阳能系统的设计和安装；同时建立一站式体系，为欧洲客户提供便捷、快速的售后服务及技术咨询。截止 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产 9,241.92 万元，净资产-2,493.46 万元。2012 年 1-6 月实现净利润-239.93 万元。

#### **4. 全资子公司—非洲太阳能（乌干达）有限公司**

公司全资子公司非洲太阳能（乌干达）有限公司（ASE SOLAR ENERGY CO., LIMITED）于 2007 年 4 月在乌干达坎帕拉成立，注册资本 50 万美金。依托乌干达特殊的地理位置和政局稳定的特点，其销售地域

向东非五国直至整个非洲国家辐射。针对当地特点，开发出一系列适合当地的高效实惠的太阳能充电照明系统，解决了长期以来非洲尤其是农村地区人民对于太阳能系列产品“贵而难求”的现状，深得非洲市场和非洲人民的喜爱。在此基础上非洲（乌干达）太阳能有限公司积极与当地的太阳能专业安装公司及当地政府部门和来自其他国家的援助机构合作，提供优质廉价的太阳能系列产品、售后服务及技术咨询，帮助他们完成专业的太阳能系统安装和使用，惠泽普通百姓。截止 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产 2,712.46 万元，净资产 529.59 万元。2012 年 1-6 月实现净利润 76.83 万元。

#### 5. 全资子公司—拓日新能源（美洲）有限公司

公司全资子公司拓日新能源（美洲）有限公司于 2009 年 7 月在 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》。报告期内，该公司尚在筹建期，未产生效益。

#### 6. 全资子公司—上海拓日新能源科技有限公司

公司全资子公司上海拓日新能源科技有限公司于 2012 年 5 月在上海市闵行区注册成立，注册资本 3000 万元人民币，主营业务为新能源相关技术开发，太阳能光伏玻璃、太阳电池及组件的销售，太阳能热水器的设计和安装。报告期内，该公司尚在筹建期，未产生效益。

### 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### 1. 汇率波动风险

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

#### 2. 原材料价格波动风险

晶体硅太阳能电池的原材料是多晶硅，2011 年受欧债危机影响，多晶硅价格从 80 美元/公斤跌至 30 美元/公斤。至 2012 年 7 月，多晶硅价格跌至 22 美元/公斤左右。多晶硅价格的波动将直接影响晶体硅片的价格进而对公司的生产成本产生一定的影响。

#### 3. 产业补贴政策变化风险

公司生产的光伏组件属于清洁能源产品，在目前产业发展模式上，需要政府的财政补贴才能保证光伏电站投资者合理的投资收益。传统的太阳能应用国如德国相比新兴的太阳能应用国，由于补贴政策制定、实施较早，初始补贴比例偏高，故其补贴比例一直呈现出持续下调的趋势，其他各国的太阳能上网电价补贴政策同样存在下调的趋势。补贴下调的同时，光伏组件的成本也随着技术的进步不断下降。而且光伏补

贴政策以及光伏市场也呈现此起彼伏的态势，在一些国家补贴下降的同时，其他新兴光伏应用国家和地区也开始实施补贴政策，因此补贴政策的调整并不会改变光伏行业继续快速发展的趋势。这些光伏补贴的调整一定程度上也促进并保障了该行业的理性发展。

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

#### 4. 国际贸易摩擦的风险

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

公司积极参与应诉，根据初裁结果，公司出口美国的晶体硅太阳电池将被征收3.61%的反补贴税以及31.18%的反倾销税，但最终裁定结果将于本年底公布。由于公司出口美国的晶体硅太阳电池组件数量较少，而出口美国的光伏产品主要为非晶硅太阳电池组件以及太阳能应用产品，不在此次美国“双反”调查产品的范围内，因此美国“双反”对公司目前业绩直接影响不大，但是间接影响较大。美国作为欧洲之外的新兴市场，市场潜力巨大，“双反”将对公司未来在美国扩大晶体硅太阳电池销售造成一定影响。

2012年7月24日德国企业SolarWorld向欧盟委员会提交申诉书，要求对中国光伏产品展开反倾销调查。按照欧盟的规则，在接到反倾销调查申请之后，将在45天之内作出决定，欧盟目前还没有做出决定是否实施调查。如果欧盟最终认定中国光伏产品存在反倾销行为并征收高额关税，中国光伏企业在欧洲市场的产品销售将减弱成本竞争优势，中国光伏企业对欧洲市场销售将受到较大影响。

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

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
其他电子设备制造业	226,640,175.49	177,506,057.96	21.68%	-11.57%	-13.3%	1.57%
分产品						
晶体硅太阳能电池芯片及组件	136,613,538.13	115,647,666.02	15.35%	-2%	-11.64%	9.24%
非晶硅太阳能电池芯片及组件	50,957,454.27	34,718,230.37	31.87%	-28.57%	-22.53%	-5.32%
太阳能应用产品及供电系统	24,927,496.26	17,031,200.34	31.68%	-13.66%	-16.38%	2.23%
平板式太阳能热水器	965,127.35	714,850.09	25.93%	202.78%	294.69%	-17.25%
太阳能光伏玻璃	13,176,559.48	9,394,111.14	28.71%	-19.46%	10.5%	-19.33%

### 主营业务分行业和分产品情况的说明

备注：

1) 报告期内，公司乐山子公司实现销售收入11,763.26万元，其中销售给关联公司10,234.13万元，在合并后已抵消；陕西子公司实现销售收入5,740.33万元，其中销售给关联公司4,448.68万元，在合并后已抵消；

2) 报告期内，公司太阳能光伏玻璃销售收入为1,815.40万元，销售给母公司为497.75万元，故合并收入为1317.66万元，上表中的营业收入为合并后的收入。

报告期内，公司实现合并主营业务收入22,664.02万元，与去年同期相比下降11.57%，主营业成本17,750.60万元，与去年同期相比下降13.3%。其中晶体硅太阳能电池及组件产品销售收入同比下降2%，原因是：尽管晶体硅太阳能电池及组件产品销量有增长，但由于单位销售价格下跌较大导致销售收入略微下降。非晶硅太阳能电池芯片及组件销售收入同比下降28.57%，主要是销量有所下降。平板式太阳能热水器销售收入比上年同期增长202.78%，主要是加大国内销售开拓力度。太阳能光伏玻璃销售收入同比下降19.46%，主要是光伏玻璃的单价比去年同期有较大下降。

### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司主营业务销售综合毛利率为21.68%，与去年同期相比增长1.57%。其中晶体硅太阳能电池及组件毛利率15.35%，比去年同期上升9.24%，其主要原因是公司晶体硅太阳能电池及组件的工艺技术改进、原材料采购成本下降以及生产成本控制的加强。平板式太阳能热水器25.93%，比去年同期下降17.25%；太阳能光伏玻璃毛利率为28.71%，同比下降19.33%，主要是太阳能光伏玻璃的销售价格有较大下降。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
出口销售	197,301,347.37	-14.84%
国内销售	29,338,828.11	19.26%

### 主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司实现出口销售收入19,730,13万元，占主营业务收入的87.05%，出口销售与上年同期相比下降14.84%，主要原因是销售单价的下降。公司国内销售占主营业务收入的12.95%，与上年同期相比增长19.26%，主要是本报告期加大了国内销售力度。

### 主营业务构成情况的说明

2012年上半年，公司加大了晶体硅太阳能电池芯片及组件的库存产品的销售，晶体硅太阳能电池芯片及组件的销售收入占主营业务收入的比例为60.3%，其比例比去年同期增加6%；非晶硅太阳能电池芯片及组件的销售比重为22.5%，其比例比去年同期减少5.2%；太阳能应用产品及供电系统的销售比例为11%，与去年同期持平；太阳能光伏玻璃的销售比例为5.8%，比去年同期的比重稍有降低。

#### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

报告期内，公司营业利润比去年同期下降91.24%，主要是本报告期内欧元汇率有较大下降，而去年同期欧元汇率处于上升阶段，因此本报告期，财务费用中的汇兑损益比去年同期增加较多。

报告期内，公司净利润比去年同期相比增长55.59%，主要是本报告期与收益相关的政府补助有增加，

另外，因去年有可抵扣亏损，本报告期所得税费用有较大下降。

#### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

#### (7) 经营中的问题与困难

1. 受欧债危机持续以及欧美经济复苏缓慢等因素影响，光伏产品海外需求受到一定程度抑制，今年下半年，市场需求波动性及不确定性风险进一步加剧，产品价格下降压力持续存在，从而给公司经营及产品销售带来较大挑战。

2. 随着公司规模扩大，需要进一步完善人才梯队建设。

为积极应对市场变动和解决人才问题，公司将主要采取以下应对措施：

1. 积极开发多元化客户资源，努力降低市场需求波动风险

公司将坚持自主创新，不断通过技术升级、产品升级、成本降低，努力提高公司产品在国际、国内两个市场的品牌认知度，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。同时紧密关注全球经济与新能源市场的动向，开拓新兴市场，通过对电站项目及太阳能应用产品的市场挖掘，培养新的增长点，同时积极拓展国内市场。

2. 不断提高管理水平和运营效率，加强成本控制

进一步强化基础管理，优化内部业务流程，提高公司各系统执行力，对各项成本、费用实行更加细致的预算管理，全面降低建设成本、生产成本、采购成本及各种费用全面降低经营成本；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；

3. 加快乐山基地、陕西基地的建设以及研发成果的产业化

继续加快推进乐山晶体硅太阳能电池产业基地和陕西光伏玻璃及非晶硅太阳能电池产业基地的建设，继续加强优势产业链段的扩充及产能匹配，统筹产品和产能布局，科学规划、优化设备资源配置。同时加快已有研发成果的产业化实施，不断降低晶体硅太阳能电池和非晶硅太阳能电池的生产制造成本，同时提升生产效率，使公司产品具有更加明显的高效低成本优势，进一步增强公司核心竞争力。

4. 公司将进一步加强人力资源工作，优化人力资源结构，坚持外部招聘与内部培养并重的原则，结合公司新项目、新产品研发，注意引进相关项目高级技术人才、营销人才和管理人才，同时不断完善公司人才梯队的建设，加大人力资源的培训力度，加强与各大专院校的人才和项目合作，为企业持续、快速、健康发展提供人才保障。同时，不断完善激励机制，为员工创造良好的发展环境。



2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

(二) 公司投资情况

1、IPO 募集资金情况总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	41,219.66
报告期投入募集资金总额	371.85
已累计投入募集资金总额	41,546.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期内，公司按照与存储银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议书及《公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。</p>	

**IPO 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
1、25MW 光伏电池（非晶硅）产业化项目	否	35,000.00	26,000.00	371.85	24,295.05	93.44%	2010年3月	1,351.53	否（注1、2）	否
2、15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目	否	20,000.00	19,000.00		17,251.92	90.80%	2010年3月	23.94	否（注1、2）	否
承诺投资项目小计	-	55,000	45,000.00	371.85	41,546.97	-	-	1,375.47	-	-
<b>超募资金投向</b>										
	否									
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	55,000	45,000.00	371.85	41,546.97	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	25MW 光伏电池（非晶硅）产业化项目主体建筑与主要配套设备已达到预定可使用状态，并已经正式达产。 15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目主体建筑与主要配套设备已达到预定可使用状态，并已经正式达产。 未达到预计收益的原因： 1. 由于欧债危机及市场因素的影响，与上市前相比，产品售价大幅下降，销售利润率下降； 2. 由于公司大部分产品为出口销售，主要以欧元和美元结算，欧元汇率与上市前相比大幅下降，汇兑损失超过预期。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 本公司于 2009 年 3 月 16 日召开 2009 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更“拓日新能 15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目”募集资金实施地址和实施主体的议案》，公司从业务布局和发展规划考虑，将公司募集资金投资项目之一“15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目”实施地址由深圳变更为四川省乐山市拓日新能（乐山）光伏产业园，实施主体由本公司变更为本公司全资子公司——乐山新天源太阳能电力有限公司。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	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。 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	本公司第一届董事会第七次会议于 2008 年 3 月 12 日召开，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。该资金于 2008 年 9 月 10 日前已全部归还。 本公司第一届董事会第十三次会议于 2008 年 10 月 17 日召开，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。该资金于 2009 年 4 月 21 日全部归还。 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

	<p>万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。2009 年 10 月 23 日前已全部归还。</p> <p>本公司于 2009 年 10 月 27 日召开第一届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。2010 年 4 月 23 日前已全部归还。</p> <p>本公司于 2010 年 5 月 15 日召开第二届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。2010 年 8 月 12 日前已全部归还。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p>截止报告期末，募集资金项目建设主体工程、主要配套设施与设备已完工，尚有零星工程未结束，且工程决算未完，尚难估计是否会出现募集资金结余。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>本公司于 2009 年 12 月 5 日召开 2009 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于调整募投项目投资总额及投向计划的议案》，25MW 光伏电池(非晶硅)产业化项目投资总额由 35,000 万元变更为 26,000 万元，其中公司光明工业园全部用地的土地征用费由原计划的 1557 万元调整为 1300 万元，固定资产投资由原计划的 31,228 万元调整为 24,000 万元；15MW 光伏电池(晶体硅)产业化项目投资总额由 20,000 万元变更为 19,000 万元，其中公司乐山工业园全部用地的土地征用费由原计划的 756.70 万元调整为 2866 万元，固定资产投资由原计划的 17,233.30 万元调整为 15,500 万元。</p>

## 2、2011 年非公开发行募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	78,758.75
报告期投入募集资金总额	3,628.3
已累计投入募集资金总额	48,759.69
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期内，公司按照与存储银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议书及《公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。</p>	

2011 年非公开发行募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
150MW 非晶硅光伏电池生产线项目	否	81,000	78,758.75	3,628.3	48,759.69	61.91%			不适用	否
承诺投资项目小计	-	81,000	78,758.75	3,628.3	48,759.69	-	-	-	-	-
超募资金投向										
	否									
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-					-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	该募集资金投资项目截止 2012 年 6 月 30 日，尚在建设中，其中太阳能光伏玻璃生产线已部分投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	□ 适用 √ 不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经立信大华会计师事务所有限公司出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司 150MW 非晶硅光伏电池生产线项目募集资金项目实际自筹资金使用情况专项审计报告》、保荐机构海通证券股份有限公司出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司用募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的核查意见》，2011 年 3 月 23 日，本公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 22,055.61 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 本公司于 2011 年 3 月 23 日召开第二届董事会第十二次会议,会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 32000 万元的议案》，将 32000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。该议案业经 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年度股东大会批准,公司在履行相关手续后转出相应资金。该资金于 2011 年 10 月 18 日前已全部归还。 本公司于 2011 年 9 月 26 日召开第二届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将 38,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自股东大会通过之后并已归还前次补充流动资金次日起不超过 6 个月。该议案于 2011 年 10 月 14 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过,公司在履行相关手续后转出 38,000 元资金，该资金于 2012 年 4 月 16 日前已全部归还。 本公司于 2012 年 3 月 29 日召开第二届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将 25,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自股东大会通过之后并已归还前次补充流动资金次日起不超过 6 个月。该议案于 2012 年 4 月 16 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过,公司在履行相关手续后转出 25,000 元资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 截止报告期末，募集资金项目尚未完工，尚难估计是否会出现募集资金结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
陕西蒲城 10MW 光伏电站项目	2010 年 04 月 22 日	20,000	建设完成,已于 2011 年 12 月接受国家财政部、住建部验收。目前正在进行后期电站并网接入系统工程的施工工作,以及电站并网相关手续的办理	不适用
合计		20,000	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
2010 年 4 月,公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于投资建设陕西蒲城 10MW 太阳能光伏电站项目的议案》,该项目建设主体为陕西拓日新能源科技股份有限公司,由陕西拓日新能源科技股份有限公司全资子公司陕西拓日现代农业有限公司组织实施和电站运营。本项目为金太阳示范项目,计划总投资人民币 2 亿元,资金来源于金太阳示范工程国家财政补助 7000 万元及公司自有资金。				

### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况:与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2012 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈 (万元)	1000	至	1500
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	-39,421,740.37		
业绩变动的的原因说明	2012 年 1-9 月,预计公司的销售出货量比上年同期有较大增长;另一方面,虽然晶体硅光伏电池及组件价格同比下降较大,但随着晶体硅组件产品的价格企稳,公司晶体硅太阳电池及组件的工艺技术改进、原材料采购成本下降以及生产成本控制的加强,晶体硅组件产品的毛利率有所回升。同时,公司的其他产品例如非晶硅组件产品和太阳能应用产品仍有较好的盈利水平。		



**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

为认真贯彻落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》相关要求,2012年6月27日经公司第二届董事会第二十五次会议决议,审议通过《关于〈股东回报规划事宜的论证报告〉的议案》、《关于〈未来三年(2012-2014年)股东回报规划〉的议案》和《关于修改〈公司章程〉的议案》等相关议案;2012年7月16日经公司2012年第二次临时股东大会决议,审议通过《关于〈未来三年(2012-2014年)股东回报规划〉的议案》和《关于修改〈公司章程〉的议案》。

公司的现金分红政策制定及执行符合公司章程的规定及股东大会的决议,分红标准和比例明确清晰;相关的决策程序和机制完备;独立董事恪尽职守,严格履行职责并在现金分红政策的制定、讨论及执行过程中发挥了客观、公正作用;中小股东对利润分配方案享有充分表达意见和诉求的机会、合法权益能够得到充分的维护。2008年~2010年,公司累计现金分红金额31,92.50万元,占三年平均净利润的47.6%。2011年公司亏损,同时考虑到公司的生产经营和建设投资规模不断扩大,为了公司的可持续发展和股东的长远利益,公司2011年度不进行现金红利分配,也不进行资本公积金转增股本。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	39,051,269.88
相关未分配资金留存公司的用途	补充公司流动资金
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用

实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	2011 年公司当年亏损，同时考虑到公司的生产经营和建设投资规模不断扩大，为了公司的可持续发展和股东的长远利益，公司 2011 年度不进行现金红利分配，也不进行资本公积金转增股本。

## （十一）其他披露事项

### 1、报告期内公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况：

报告期内，公司董事长严格按照法律法规及《公司章程》的规定，依法召集和主持董事会、股东大会，在董事会授权范围内积极开展工作，严格执行董事会集体决策机制，积极督促股东大会决议和董事会决议的贯彻执行，恪尽职守、诚实守信地履行董事长职责。

报告期内，独立董事能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作细则》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，对公司治理及规范运作、对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项发表自己独立意见；在董事会专门委员会任职的独立董事严格按照议事规则的规定，积极开展工作，对公司稳健发展发挥重要作用。报告期内，各位独立董事对董事会审议的各项议案没有提出异议。

报告期内，其他董事均能够严格按照《董事会议事规则》等制度的规定，尽职尽责，发表意见审慎、客观，对公司稳健发展发挥了积极作用。

报告期内董事会召开会议情况如下：

报告期内董事会召开次数							7次
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	7	4	3	0	0	否
李粉莉	副董事长、 总经理	7	7	0	0	0	否
林晓峰	副总经理、 董事	7	7	0	0	0	否
陈琛	董事	7	6	1	0	0	否
桂全宏	董事	7	6	1	0	0	否
张盛东	董事	7	6	1	0	0	否
曾燮榕	独立董事	7	7	0	0	0	否
宋萍萍	独立董事	7	5	2	0	0	否
郭晋龙	独立董事	7	6	1	0	0	否

## 2、董事会的会议情况及审议内容

报告期内，公司共计召开七次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序等符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，具体情况如下：

(1)、第二届董事会第十九次会议于2012年2月27日在深圳市南山区侨香路香年广场A栋803室以现场及通讯方式召开，审议通过以下议案：《关于续租深圳市奥欣投资发展有限公司物业的议案》；《关于公司计提资产减值准备管理办法的议案》；《关于公司计提资产减值准备的议案》；《关于修订〈公司内幕信息知情人登记制度〉的议案》；《关于修订〈公司内部审计制度〉的议案》；《关于向中国银行深圳福田支行申请增加授信至捌仟万元人民币的议案》。

(2)、第二届董事会第二十次会议于2012年3月19日在深圳市南山区侨香路香年广场A栋803室以现场及通讯方式召开，审议通过以下议案：《关于聘任周维照先生为公司审计部经理的议案》；《关于控股股东为公司申请银行授信提供关联担保的议案》。

(3)、第二届董事会第二十一次会议于2012年3月29日在深圳市南山区侨香路香年广场A栋803室以现场及通讯方式召开，审议通过以下议案：《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》《关于向北京银行深圳分行华侨城支行申请综合授信5000万元人民币的议案》；《关于控股股东为公司申请北京银行授信提供关联担保的议案》；《关于召开公司2012年第一次临时股东大会的议案》。

(4)、第二届董事会第二十二次会议于2012年4月5日在深圳市南山区侨香路香年广场A栋803室以现场方式召开，审议通过以下议案：《关于〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉的议案》；《关于〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》；《关于陈昊先生作为股权激励对象的议案》；《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划有关事项的议案》；《关于向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行泰然支行申请综合授信壹亿元人民币的议案》。

(5)、第二届董事会第二十三次会议于2012年4月16日在深圳市南山区香年广场A栋803会议室以现场及通讯方式召开，审议通过以下议案：《公司2011年度总经理工作报告》；《公司2011年度董事会工作报告》；《公司2011年度财务决算报告》；《公司2011年度报告及其摘要》；《公司2011年度利润分配预案》；《关于公司2011年度内部控制自我评价报告》；《董事会关于2011年度募集资金使用情况专项报告》；《关于续聘大华会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构的议案》；《关于召开2011年年度股东大会的通知》。

(6)、第二届董事会第二十四次会议于2012年4月24日在深圳市南山区香年广场A栋803会议室以现场及通讯方式召开，审议通过以下议案：《关于公司2012年第一季度报告的议案》，《关于聘任公司2012年度高级管理人员的议案》。

(7)、第二届董事会第二十五次会议于2012年6月27日在深圳市南山区香年广场A栋803会议室以现场方式召开，审议通过以下议案：《关于<深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）>的议案》；《关于<深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）>的议案》；《关于<股东回报规划事宜的论证报告>的议案》；《关于<未来三年（2012-2014年）股东回报规划>的议案》；《关于修改<公司章程>的议案》；《关于全资子公司乐山新天源太阳能科技有限公司向招商银行乐山分行申请综合授信人民币2000万元的议案》；《关于为全资子公司乐山新天源太阳能科技有限公司在招商银行乐山分行申请综合授信提供担保的议案》；《关于向全资子公司乐山新天源太阳能科技有限公司增资的议案》。

### 3、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议。重点如下：

根据2011年度股东大会决议，公司续聘大华会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构。

根据2012年第一次临时股东大会决议，公司按相关规定以部分闲置募集资金暂时补充流动资金。

### 4、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》等制度的要求，认真做好投资者关系的管理工作，实现投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。

公司指定董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书办公室为投资者关系管理职能部门，在董事会秘书的领导下开展工作。

公司重视投资者关系管理工作，开设投资者热线、传真、电子邮箱等通道，与投资者进行深入、广泛的互动交流，公平、公正地向投资者提供真实、准确、完整的公司信息。

公司通过网络互动平台举行业绩说明会，加强与各方的沟通和交流。报告期内，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2011年年度报告网上说明会，公司董事长陈五奎先生、副董事长兼总经理李粉莉女士、独立董事曾燮榕先生、董事会秘书刘强先生、财务总监熊国辉先生及海通证券保荐人代表桑继春女士参加了此次网上说明会，就2011年度公司业绩与广大投资者进行了坦诚、友好的交流和沟通，认真听取投资者提出的宝贵意见和建议，进一步增强投资者对公司的了解和认知。

### 5、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于制定<深圳市拓日新能源科技股份有限公

司内幕信息知情人登记制度》的议案》，规范内幕信息的管理，加强内幕信息的保密工作，进一步完善信息披露事务管理，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。公司第二届董事会第三次会议审议通过了公司《外部信息使用人管理制度》，明确规定外部信息使用人登记、报备及其相关要求等。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的公告（【2011】30号）规定，为进一步完善公司内幕信息知情登记管理制度，公司第二届第十九次董事会审议通过《关于修订〈公司内幕信息知情人登记制度〉的议案》。

报告期内，公司能够认真执行相关制度，在编制、披露公司2011年年度报告、2012年半年度报告时，及时向深圳证券交易所报备《内幕信息知情人登记表》；对公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票情况，董事会秘书每月底通过中国证券登记结算有限公司深圳分公司系统查询，并与其申报情况进行核对。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖本公司股票情况，也未受到监管部门因上述原因进行的查处及整改。报告期内，公司严格执行内幕信息知情人登记制度，未发现利用内幕信息买卖公司股份的情况，未受到监管部门查处。

**（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司根据相关规定，修订《公司章程》、《内幕信息知情人登记制度》、《内部审计制度》，制定《计提资产减值准备管理办法》、《未来三年股东回报规划（2012-2014年）》；公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会均依法履行职责，运作规范；公司对募集资金使用等重大事项按照相关规定履行相应的审批程序并对涉及的事项及时进行信息披露。

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

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

## 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

## 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

## 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

## (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

### 4、企业合并情况

适用  不适用

### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

## (七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
深圳市奥欣投资发展有限公司	控股股东	0	0	0	0	0	0	3,000	0	2,000	1,000		72.06
上海嘉悦投资发展有限公司	股东公司	0	0	0	0	0	0	3,000	1,000	3,000	1,000		100.36
小计		0	0	0	0	0	0	6,000	1,000	5,000	2,000		172.42
经营性													
无													
小计													
合计													
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		0											
其中：非经营性发生额（万元）		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		13.61											



其中：非经营性余额（万元）	13.61
关联债权债务形成原因	该款项性质为上市公司租赁控股股东的房屋所交的房屋租赁押金
关联债权债务清偿情况	
与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无影响

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用  不适用

(2) 承包情况

适用  不适用

(3) 租赁情况

适用  不适用

2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
乐山新天源太阳能 电力有限公司	2011 年 03 月 23 日	8,000	2011 年 03 月 01 日	8,000	保证	一年	是	否

乐山新天源太阳能电力有限公司	2010年08月16日	8,200	2011年10月15日	3,037.45	保证	二年	否	否
陕西拓日新能源科技有限公司	2011年03月25日	10,000		0	保证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				3,367.83
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			8,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				3,037.45
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				3,367.83
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			8,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				3,037.45
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.12%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				被担保单位均为公司控股子公司, 到期偿还债务不存在困难, 不会给公司造成不利影响。				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

无

### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

#### (十二) 承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	不适用
资产置换时所作承诺	无	无		无	不适用
发行时所作承诺	上市前，直接、间接持有本公司股份的董事、监事和高级管理人员	在其任职期间每年转让的股份不得超过其所直接或间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的本公司股份。	2007 年 6 月	上市前，直接、间接持有本公司股份的董事、监事和高管人员任职期间及离职后半年内	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	不适用
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				

作出承诺	
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	严格履行

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

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	659,747.68	457,719.90
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	659,747.68	457,719.90
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	659,747.68	457,719.90

**(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012-7-18	公司香年广场会议室	实地调研	机构	湘财证券	光伏行业现状、国内光伏政策和市场趋势以及公司经营况况

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司于2012年4月5日第二届董事会第二十二次会议审议通过了《深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称“股权激励计划（草案）”）及其摘要，并将草案报送证监会备案。

2012年6月11日，证监会对公司报送的草案确认无异议并进行了备案，公司根据证监会的有关反馈意见，对草案部分内容进行相应修订。

2012年6月27日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“股权激励计划（草案修订稿）”）及其摘要。

2012年7月16日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《深圳市拓日新能源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要。

经公司股东大会授权，2012年7月26日公司召开第二届董事会第二十七次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，确定公司首期股票期权激励计划的首次授予日为2012年7月26日。

根据公司根据股权激励计划（草案修订稿）的规定，授予激励对象523万份股票期权，每份股票期权拥有在期权有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买1股拓日新能股票的权利。其中首次向53名激励对象授予517万份；预留的6万份股票期权的授予日由董事会另行确定。公司首期股票期权激励计划首次授

予股票期权所涉及的标的股票数量（517万份）占当前拓日新能股份总数（48,975万份）的比例约1.056%。本次授予的股票期权的行权价格为11.13元。

2012年8月20日，公司已登记完成上述517万份股票期权的授予登记，根据相关规定，在办理股票期权期间，离职的激励对象周维照获授的股票期权将予以注销。

股票期权激励计划的实施将有利于进一步完善公司治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，建立公司与管理层、核心骨干员工共同持续发展的理念，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，实现公司和股东价值最大化。

## （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股东减持股份公告	证券时报 C25	2012年01月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年度业绩预告修正公告	证券时报 D17	2012年01月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于通过高新技术企业复审的公告	证券时报 D24	2012年02月15日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于续租深圳市奥欣投资发展有限公司物业暨关联交易的公告	证券时报 D16	2012年02月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十二次会议决议公告	证券时报 D16	2012年02月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司计提资产减值准备的公告	证券时报 D16	2012年02月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十九次会议决议公告	证券时报 D16	2012年02月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年度业绩快报	证券时报 D76	2012年02月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于子公司名称变更的公告	证券时报 D17	2012年03月09日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
非公开发行股票限售股份上市流通提示性公告	证券时报 D09	2012年03月14日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

第二届董事会第二十次会议决议公告	证券时报 D84	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十三次会议决议公告	证券时报 D84	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于控股股东为公司申请银行授信提供关联担保的公告	证券时报 D84	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第二十一次会议决议公告	证券时报 D84	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报 D56	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十四次会议决议公告	证券时报 D56	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于控股股东为公司申请北京银行授信提供关联担保的公告	证券时报 D56	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报 D56	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度业绩预告	证券时报 D56	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
股票期权激励计划（草案）摘要	证券时报 D20	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十五次会议决议公告	证券时报 D20	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第二十二次会议决议公告	证券时报 D20	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于拟在陕西进行太阳能电站项目投资框架协议的公告	证券时报 D77	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D8	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于归还募集资金的公告	证券时报 D85	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报 D85	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十六次会议决议公告	证券时报 D85	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第二十三次会议决议公告	证券时报 D85	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会关于募集资金 2011 年度存放和使用情况的报告	证券时报 D85	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



2011 年年度报告摘要	证券时报 D85	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2011 年年度报告网上说明会的通知	证券时报 D17	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第二十四次会议决议公告	证券时报 D93	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度报告正文	证券时报 D93	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议公告	证券时报 D28	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于证监会确认股权激励计划（草案）无异议并备案的公告	证券时报 D17	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
独立董事关于股权激励的投票委托征集函	证券时报 D40	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于为全资子公司乐山新天源太阳能科技有限公司提供担保的公告	证券时报 D40	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	证券时报 D40	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	证券时报 D40	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十八次会议决议公告	证券时报 D40	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第二十五次会议决议公告	证券时报 D40	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于持股 5%以上股东工商注册信息变更的公告	证券时报 B8	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		280,261,664.86	187,077,482.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		425,616.48	
应收账款		61,167,625.85	31,676,613.35
预付款项		53,265,421.26	57,460,968.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		285,369.88	1,401,666.67
应收股利			
其他应收款		39,757,334.61	29,146,966.97
买入返售金融资产			
存货		465,243,988.66	445,385,424.89
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		4,151,846.60	4,151,846.60
流动资产合计		904,558,868.20	756,300,970.25
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		717,723,377.33	664,014,618.93
在建工程		502,283,197.97	477,134,366.63
工程物资		46,474,602.70	24,170,197.48
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		68,709,800.82	69,711,459.50
开发支出		16,527,809.08	8,748,642.36
商誉		20,406.25	20,406.25
长期待摊费用		548,751.99	621,889.25
递延所得税资产		887,039.16	887,039.16
其他非流动资产		15,013,022.94	15,013,022.94
非流动资产合计		1,368,188,008.24	1,260,321,642.50
资产总计		2,272,746,876.44	2,016,622,612.75
流动负债：			
短期借款		452,747,555.55	320,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		113,369,760.99	41,351,319.20
应付账款		162,677,793.18	130,507,316.24
预收款项		4,998,256.44	11,337,925.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		6,546,473.61	7,118,891.69
应交税费		-77,303,358.66	-88,287,604.38
应付利息		36,080.00	405,383.17
应付股利			
其他应付款		494,651.28	908,371.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		663,567,212.39	423,341,602.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		173,370,517.56	170,923,162.66
非流动负债合计		173,370,517.56	170,923,162.66
负债合计		836,937,729.95	594,264,765.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		489,750,000.00	489,750,000.00
资本公积		868,786,793.62	868,786,793.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,736,958.88	24,736,958.88
一般风险准备			
未分配利润		51,842,821.16	39,051,269.88
外币报表折算差额		692,572.83	32,825.15
归属于母公司所有者权益合计		1,435,809,146.49	1,422,357,847.53
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,435,809,146.49	1,422,357,847.53

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,272,746,876.44	2,016,622,612.75
-----------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

**2、母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		178,830,055.49	133,879,597.22
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		372,009,795.10	374,153,554.79
预付款项		301,192,393.26	159,761,491.50
应收利息		285,369.87	1,621,465.00
应收股利			
其他应收款		187,158,835.23	136,732,545.11
存货		152,344,957.81	152,513,433.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,246,783.06	133,246,783.06
流动资产合计		1,195,068,189.82	1,091,908,870.22
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		641,821,715.00	546,321,715.00
投资性房地产			
固定资产		208,066,304.73	186,347,434.20
在建工程		31,101,271.26	43,326,952.39
工程物资		892,473.41	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,312,634.82	12,577,920.32
开发支出		5,715,135.95	3,842,839.07

商誉			
长期待摊费用		93,187.67	177,246.37
递延所得税资产		887,039.16	887,039.16
其他非流动资产		15,013,022.94	15,013,022.94
非流动资产合计		915,902,784.94	808,494,169.45
资产总计		2,110,970,974.76	1,900,403,039.67
流动负债：			
短期借款		365,000,000.00	280,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		131,933,241.63	21,430,256.36
应付账款		62,487,541.50	64,930,764.94
预收款项		4,375,641.50	6,504,876.89
应付职工薪酬		4,293,578.72	4,366,339.53
应交税费		668,895.41	-15,671,797.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款		233,350.90	761,701.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		568,992,249.66	362,702,497.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		25,038,933.19	24,457,649.87
非流动负债合计		25,038,933.19	24,457,649.87
负债合计		594,031,182.85	387,160,147.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		489,750,000.00	489,750,000.00
资本公积		868,786,793.62	868,786,793.62
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		24,736,958.88	24,736,958.88
一般风险准备			
未分配利润		133,666,039.41	129,969,139.43
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,516,939,791.91	1,513,242,891.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,110,970,974.76	1,900,403,039.67

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		228,555,753.73	257,162,044.62
其中：营业收入		228,555,753.73	257,162,044.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		228,046,841.84	251,352,443.68
其中：营业成本		178,527,517.39	204,746,680.81
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		1,703,598.53	1,246,743.87
销售费用		13,516,630.64	13,659,337.34
管理费用		23,885,547.10	27,909,648.86
财务费用		10,422,548.18	3,289,253.94
资产减值损失		-9,000.00	500,778.86
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)		508,911.89	5,809,600.94
加：营业外收入		12,353,852.53	5,839,997.90
减：营业外支出		14,560.51	20,782.47
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		12,848,203.91	11,628,816.37
减：所得税费用		56,652.63	3,407,468.92
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		12,791,551.28	8,221,347.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		12,791,551.28	8,221,347.45
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.026	0.018
(二) 稀释每股收益		0.026	0.018
七、其他综合收益		659,747.68	457,719.90
八、综合收益总额		13,451,298.96	8,679,067.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,451,298.96	8,679,067.35
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------



一、营业收入		205,119,600.18	342,687,564.78
减：营业成本		172,211,156.97	301,162,698.89
营业税金及附加		1,561,371.93	1,040,467.01
销售费用		6,488,920.47	7,006,815.80
管理费用		12,622,796.08	16,588,836.74
财务费用		9,589,938.09	-778,293.07
资产减值损失			374,740.23
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,645,416.64	17,292,299.18
加：营业外收入		1,064,887.46	3,191,802.48
减：营业外支出		13,404.12	20,782.47
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,696,899.98	20,463,319.19
减：所得税费用			3,069,497.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,696,899.98	17,393,821.31
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		3,696,899.98	17,393,821.31

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	236,775,726.15	266,768,818.71

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	52,757,611.87	47,813,156.60
收到其他与经营活动有关的现金	10,222,343.19	6,682,884.56
经营活动现金流入小计	299,755,681.21	321,264,859.87
购买商品、接受劳务支付的现金	184,493,512.87	465,238,175.47
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	34,308,475.06	38,699,864.22
支付的各项税费	11,937,616.17	12,560,230.79
支付其他与经营活动有关的现金	35,832,014.61	40,862,139.91
经营活动现金流出小计	266,571,618.71	557,360,410.39
经营活动产生的现金流量净额	33,184,062.50	-236,095,550.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,550,000.00	11,532,687.59

投资活动现金流入小计	2,550,000.00	11,532,687.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,785,777.93	289,017,476.79
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	62,785,777.93	289,017,476.79
投资活动产生的现金流量净额	-60,235,777.93	-277,484,789.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		787,587,500.00
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	562,747,555.44	150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,065,529.61	
筹资活动现金流入小计	564,813,085.05	937,587,500.00
偿还债务支付的现金	430,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,425,051.03	25,423,289.96
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	443,425,051.03	205,423,289.96
筹资活动产生的现金流量净额	121,388,034.02	732,164,210.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,152,136.61	3,548,290.15
五、现金及现金等价物净增加额	93,184,181.98	222,132,160.47
加：期初现金及现金等价物余额	187,077,482.88	131,988,371.69
六、期末现金及现金等价物余额	280,261,664.86	354,120,532.16

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	191,543,353.61	302,705,414.18
收到的税费返还	50,597,737.17	47,813,156.60
收到其他与经营活动有关的现金	35,029,355.83	3,909,429.40
经营活动现金流入小计	277,170,446.61	354,428,000.18
购买商品、接受劳务支付的现金	151,344,352.25	520,752,722.17
支付给职工以及为职工支付的现金	15,446,772.53	20,210,016.31
支付的各项税费	5,422,905.33	5,609,869.45
支付其他与经营活动有关的现金	36,557,364.70	37,878,977.33
经营活动现金流出小计	208,771,394.81	584,451,585.26
经营活动产生的现金流量净额	68,399,051.80	-230,023,585.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,262,033.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,550,000.00	9,432,687.59
投资活动现金流入小计	2,550,000.00	12,694,720.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,484,171.20	3,747,537.96
投资支付的现金	95,500,000.00	147,136,928.00
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		238,000,000.00
投资活动现金流出小计	103,984,171.20	388,884,465.96
投资活动产生的现金流量净额	-101,434,171.20	-376,189,745.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		787,587,500.00
取得借款收到的现金	495,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,968,703.09	
筹资活动现金流入小计	496,968,703.09	887,587,500.00

偿还债务支付的现金	410,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,899,300.70	22,300,087.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	418,899,300.70	132,300,087.25
筹资活动产生的现金流量净额	78,069,402.39	755,287,412.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-83,824.72	4,091,263.98
五、现金及现金等价物净增加额	44,950,458.27	153,165,346.45
加：期初现金及现金等价物余额	133,879,597.22	81,575,675.29
六、期末现金及现金等价物余额	178,830,055.49	234,741,021.74

法定代表人：陈五奎

主管会计工作负责人：熊国辉

会计机构负责人：谢文军

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		39,051,269.88	32,825.15	1,422,357,847.53	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		39,051,269.88	32,825.15	1,422,357,847.53	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							12,791,551.28	659,747.68	13,451,298.96	
(一) 净利润							12,791,551.28		12,791,551.28	
(二) 其他综合收益								659,747.68	659,747.68	
上述(一)和(二)小计							12,791,551.28	659,747.68	13,451,298.96	
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		51,842,821.16	692,572.83		1,435,809,146.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	288,000,000.00	282,949,293.62			24,736,958.88		195,067,774.13	-466,924.69		790,287,101.94
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	288,000,000.00	282,949,293.62			24,736,958.88		195,067,774.13	-466,924.69		790,287,101.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-139,691,512.18	499,749.84		632,070,745.59
（一）净利润							-139,691,512.18			-139,691,512.18
（二）其他综合收益								499,749.84		499,749.84
上述（一）和（二）小计							-139,691,512.18	499,749.84		-139,191,762.34
（三）所有者投入和减少资本	38,500,000.00	749,087,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	787,587,500.00
1. 所有者投入资本	38,500,000.00	749,087,500.00								787,587,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,324,992.07	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,324,992.07			
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	163,250,000.00	-163,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	163,250,000.00	-163,250,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		39,051,269.88	32,825.15		1,422,357,847.53
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	-----------	--	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		129,969,139.43	1,513,242,891.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		129,969,139.43	1,513,242,891.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,696,899.98	3,696,899.98
（一）净利润							3,696,899.98	3,696,899.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,696,899.98	3,696,899.98
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								



3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	489,750,00 0.00	868,786,79 3.62			24,736,958 .88		133,666,03 9.41	1,516,939, 791.91

上年金额

单位：元

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

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,324,992.07	-16,324,992.07
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	163,250,000.00	-163,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	163,250,000.00	-163,250,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	489,750,000.00	868,786,793.62			24,736,958.88		129,969,139.43	1,513,242,891.93

### （三）公司基本情况

深圳市拓日新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“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，深圳市拓日电子科技有限公司原股东深圳市奥欣太阳能科技有限公司、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、陈五奎先生签订《发起人协议》，同意深圳市拓日电子科技有限公司整体变更设立为股份公司。注册资本变更为 12,000 万元。

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，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司于 2008 年 2 月向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 4,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 10.79 元。截至 2008 年 2 月 18 日止，本公司共募集资金 431,600,000.00 元，扣除发行费用 19,403,425.31 元，募集资金净额为 412,196,574.69 元。此次发行结束后，公司注册资本增加至人民币 16,000 万元。

2008 年 5 月 12 日，公司 2007 年度股东大会通过决议，以未分配利润转增注册资本，每十股送二股，实施分配后注册资本为 19,200 万元。

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 28,800 万元。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]52 号文《关于核准深圳市拓日新能源科技股份有限公司非公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司非公开发行普通股（A 股）股票 3,850 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 21.00 元。截至 2011 年 3 月 4 日，本公司共募集资金 808,500,000.00 元，扣除发行费用 20,912,500.00 元，募集资金净额为人民币 787,587,500.00 元。此次发行结束后，公司注册资本增加至人民币 32,650 万元。

2011 年 4 月 19 日，公司 2010 年度股东大会通过决议，公司以现有总股本 32,650 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，转增后注册资本为 48,975 万元。

本公司的企业法人营业执照注册号：440301103309280，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。

本公司属其他电子设备制造业，经营范围为：研发、生产及销售太阳电池芯片、太阳电池组件、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（以上生产项目由分公司经营）；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、多晶硅太阳电池芯片、太阳电池组件以及太阳电池应用产品等。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

##### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

本公司子公司拓日新能源（欧洲）有限公司采用欧元为记账本位币，非洲太阳能（乌干达）有限公司采用美元为记账本位币，本公司及其他子公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

##### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照

公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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

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

### （2）外币财务报表的折算

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

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## (1) 金融工具的分类

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金



融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备

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

##### 2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

不适用

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

#### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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

#### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其

他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

### （1）投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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、已出租的建筑物。

## (2) 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%

机器设备	10 年	5%	9.5%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	8 年	5%	11.875%
其他设备	5 年	5%	19%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	8 年	5%	11.875%
其他设备	5 年	5%	19%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### (5) 其他说明

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移



非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

## (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用年限

其他	10 年	预计给企业带来经济利益的期限
----	------	----------------

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本期无使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产

自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付分为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

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的 以授予职工权益工具的公允价值计量。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，相应增加资本公积。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。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，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。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理： 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，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。 其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。 在行权日，本公司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。 c. 以现金结算的股份支付 按照本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。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以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以后才可行权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，按照本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。在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，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。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，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。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

### （3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，本公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产

使用年限分期计入营业外收入；

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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



费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照《增值税暂行条例》及其相关规定 计缴	17%、19%
消费税	公司无消费税	
营业税	按照《营业税暂行条例》及其相关规定 计缴	3%
城市维护建设税	按照应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	按照《企业所得税法实施条例》及其相 关规定计缴	15%、25%、30%、36%
教育费附加	按照应纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

\*增值税：拓日新能源（欧洲）有限公司为19%，非洲太阳能（乌干达）有限公司为0，其他公司为17%；

\*\*城市维护建设税：陕西拓日现代农业有限公司为1%，陕西拓日新能源科技有限公司为5%，乐山新天源太阳能科技有限公司为7%，本公司在2010年12月之前为1%，从2010年12起，改为7%；

\*\*\*企业所得税：本公司和乐山新天源太阳能科技有限公司为15%，陕西拓日新能源科技有限公司和陕西拓日现代农业有限公司为25%，非洲太阳能（乌干达）有限公司为30%，拓日新能源（欧洲）有限公司为36%。

#### 2、税收优惠及批文

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

根据四川省科学技术厅、四川省财政局、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201051000033），本公司子公司乐山新天源太阳能科技有限公司被认定为国

家级高新技术企业，发证时间2010年7月28日，有效期三年。乐山新天源太阳能科技有限公司2010年至2012年企业所得税减按15%计征。

### 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
乐山新天源太阳能科技有限公司	全资子公司	四川乐山市	制造业	200,000,000.00	CNY	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。	200,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
陕西拓日新能源科技有限公司	全资子公司	陕西渭南市	制造业	200,000,000.00	CNY	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	373,636,928.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

						等应用产品、太阳能控制器、逆变器、超白玻璃太阳能电池生产线设备；研发、生产、销售和安装太阳能电站、太阳能供电电源、太阳能热水器、风力发电设备，太阳能产品原材料及设备的进口业务，太阳能产品及设备的出口业务（范围中，法律、法规或国务院规定必须报经批准的凭许可证在有效期内经营）。								
非洲太阳能（乌干达）有限公司	全资子公司	乌干达坎帕拉	商业	500,000.00	USD	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	500,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

						进出口业务。								
拓日新能源 (欧洲)有限公司	全资子公司	德国慕尼黑	商业	1,000,000.00	EUR	太阳能组件、太阳能应用产品及相关产品贸易,太阳能系统和太阳能电站的设计及安装等。	797,773.15	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
拓日新能源 (美洲)公司*	全资子公司	Wilmington Delaware	商业	500,000.00	USD	投资、承建太阳能工程、销售太阳能电池组件及太阳能产品。	0.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
陕西拓日现代农业有限公司	全资孙公司	陕西蒲城县	太阳能电站	10,000,000.00	CNY	植物高科技育种、育苗、种植,动物高科技繁育、养殖,动植物种苗和产品的采购、销售、进出口业务,光伏电站安装、太阳能光伏。	10,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
上海拓日新能源科技有限公司	全资子公司	上海	商业	30,000,000.00	CNY	从事新能源科技领域的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询。高效率平板太阳能集热器、高	30,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

						效太阳能电池芯片及组件、太阳能供电电源、光伏玻璃的销售、太阳能热水器的设计及安装，从事货物及技术的进出口业务								
深圳市华悦新能源工程有限公司	全资子公司	深圳市	工程	30,000,000.00	CNY	太阳能光伏、光热设备及系统的设计、上门安装及维护，太阳能建筑装饰材料、照明设备、户用电源、电子产品的销售、上门安装及维护，节能系统工程的咨询、设计、安装、调试、运行维护	30,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

\*拓日新能源（美洲）公司尚未注资，目前正在办理相关事宜。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额后的余额
Spectrum Solar Investment GmbH	全资孙公司	德国	太阳能电站	25,000.00	EUR	经营太阳能电池板, 太阳能发电系统, 太阳能控制元件, 太阳能充电器, 太阳能	25,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00



						产品安 装，以 及太阳 能电 站，太 阳能热 水器 和太 阳能 涡轮 机。								
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 3、合并范围发生变更的说明

与上年相比本年（期）新增合并单位两家，原因为：本期新成立两家全资子公司，分别为上海拓日新能源科技有限公司和深圳市华悦新能源工程有限公司。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海拓日新能源科技有限公司	30,000,000.00	0.00
深圳市华悦新能源工程有限公司	30,000,000.00	0.00

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企	同一控制的实际控	合并本期期初至合	合并本期至合并日	合并本期至合并日

	业合并的判断依据	制人	并日的收入	的净利润	的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

本期未发生同一控制下企业合并

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

本期未发生非同一控制下企业合并

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

本期未发生反向购买。

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

本期未发生吸收合并。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

### （七）合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	268,516.48	--	--	270,879.04
人民币	--	--	94,818.67	--	--	77,903.58
HKD	41.00	0.8151	33.42	341.00	0.8107	276.45
USD	14,115.23	6.3249	89,277.42	20,664.63	6.3009	130,205.77
EUR	4,993.68	7.8712	39,306.23	3,731.39	8.1625	30,457.48
UGS	3,680,716.00	0.0025	9,312.06	5,440,308.00	0.0024	13,600.77
KES	101,904.70	0.0752	7,663.55	210,608.01	0.0741	15,606.05
ZAR	0.00		0.00	1,973.00	0.9459	1,866.26
INR	8,200.00	0.1174	962.68	8,200.00	0.1174	962.68
GBP	2,764.87	9.8169	27,142.45	0.00		0.00
银行存款：	--	--	265,661,772.57	--	--	179,074,350.13
人民币	--	--	250,294,158.52	--	--	159,831,936.94
USD	525,907.87	6.2779	3,301,623.90	1,304,732.21	6.3009	8,220,973.29
EUR	1,504,172.12	7.8707	11,838,888.77	1,226,908.75	8.1625	10,014,644.25
UGS	87,814,633.00	0.0025	222,167.51	374,671,735.00	0.0024	911,991.35
KES	65,607.35	0.0752	4,933.87	1,279,410.30	0.0741	94,804.30
其他货币资金：	--	--	14,331,375.81	--	--	7,606,064.45
人民币	--	--	14,331,375.81	--	--	
USD	0.00		0.00	20,027.18	6.3009	126,189.26
合计	--	--	280,261,664.86	--	--	187,077,482.88

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

其中其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	13,079,531.11	6,257,367.05
信用证保证金	1,251,844.70	1,374,886.66
保函保证金		100,000.00
合计	14,331,375.81	7,732,253.71

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	425,616.48	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00

合计	425,616.48	0.00
----	------------	------

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

期末无已质押的应收票据

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2012年01月10日	2012年07月10日	5,950,000.00	材料采购款
第二名	2012年04月18日	2012年10月18日	4,640,000.00	材料采购款
第三名	2012年01月25日	2012年07月25日	4,055,000.00	材料采购款
第四名	2012年06月20日	2012年09月20日	3,960,000.00	材料采购款
第五名	2012年04月18日	2012年10月18日	2,564,000.00	材料采购款
合计	--	--	21,169,000.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据合计44,516,244.37元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

期末没有已贴现或质押的商业承兑汇票。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,401,666.67	683,703.2	1,800,000.00	285,369.88
合 计	1,401,666.67	683,703.2	1,800,000.00	285,369.88

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

### (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	52,177,263.79	81.4%	2,908,531.99	4.54%	34,395,146.57	100%	2,718,533.22	7.9%
组合 2	11,898,894.05	18.6%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	64,076,157.84	100%	2,908,531.99	4.54%	34,395,146.57	100%	2,718,533.22	7.9%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	64,076,157.84	--	2,908,531.99	--	34,395,146.57	--	2,718,533.22	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	48,796,666.34	93.52%	2,439,833.32	27,925,542.76	81.19%	1,347,228.11
1 至 2 年	3,045,205.53	4.75%	304,520.55	4,030,682.90	11.72%	403,068.29
2 至 3 年	194,994.00	0.3%	58,498.20	1,958,522.99	5.69%	587,556.90
3 年以上	140,397.92	0.21%	105,679.92	480,397.92	1.4%	380,679.92
3 至 4 年	22,128.07	0.03%	11,064.04	12,128.07	0.04%	6,064.04
4 至 5 年	118,269.85	0.18%	94,615.88	468,269.85	1.36%	374,615.88
5 年以上	0.00	0%		0.00	0%	0.00
合计	52,177,263.79	--	2,908,531.99	34,395,146.57	--	2,718,533.22

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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账款的说明：

期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款

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

适用  不适用

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	13,124,518.62	1 年以内	20.5%



第二名	非关联方	9,378,000.00	1 年以内	14.6%
第三名	非关联方	3,845,039.80	1 年以内	6%
第四名	非关联方	2,817,527.13	1 年以内	4.4%
第五名	非关联方	1,943,254.72	1 年以内	3%
合计	--	31,108,340.27	--	48.5%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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								
组合 1	3,591,722.67	8.6%	2,027,558.12	56.5%	3,339,860.43	10.72%	1,998,736.97	59.84%
组合 2	38,193,170.07	91.4%	0.00	0%	27,805,843.51	89.28%	0.00	
组合小计	41,784,892.73	100%	2,027,558.12	4.85%	31,145,703.94	100%	1,998,736.97	6.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	41,784,892.73	--	2,027,558.12	--	31,145,703.94	--	1,998,736.97	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	873,787.11	24.33%	43,689.36	593,518.22	17.77%	29,675.91
1 至 2 年	578,698.47	16.11%	57,869.85	660,404.81	19.77%	66,040.48
2 至 3 年	196,721.16	5.48%	59,016.35	153,404.96	4.59%	46,021.49
3 年以上	1,942,515.93	54.08%	1,866,982.57	1,932,532.44	57.87%	1,856,999.09
3 至 4 年	106,766.45	2.97%	53,383.22	106,766.45	3.2%	53,383.23
4 至 5 年	110,750.66	3.08%	88,600.53	110,750.66	3.32%	88,600.53
5 年以上	1,724,998.82	48.03%	1,724,998.82	1,715,015.33	51.35%	1,715,015.33
合计	3,591,722.67	--	2,027,558.12	3,339,860.43	--	1,998,736.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

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其他应收款的说明：

期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

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

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市财政部门	31,588,578.23	计提的应收出口退税款	75.6%

合计	31,588,578.23	--	75.6%
----	---------------	----	-------

说明:

金额较大的其他应收款主要是截止报告期末应退的暂未收到的出口退税款进行了计提。

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	应收出口退税款	31,588,578.23	1 年以内	75.6%
第二名	非关联方	5,532,747.20	1 年以内	13.2%
第三名	非关联方	460,000.00	1 年以内	1.1%
第四名	非关联方	451,022.25	1 年以内	1.1%
第五名	非关联方	304,446.91	4-5 年	0.7%
合计	--	38,336,794.59	--	91.7%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

#### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	

负债小计	

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,859,919.45	71.08%	49,284,025.70	85.76%
1 至 2 年	15,311,291.43	28.75%	7,771,725.67	13.53%
2 至 3 年	23,400.00	0.04%	366,017.52	0.64%
3 年以上	70,810.38	0.13%	39,200.00	0.07%
合计	53,265,421.26	--	57,460,968.89	--

预付款项账龄的说明：

无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	7,286,577.05	2011 年 10 月 03 日	未到结算时间
第二名	非关联方	5,496,044.00	2011 年 02 月 08 日	未到结算时间
第三名	非关联方	4,165,510.00	2011 年 12 月 01 日	未到结算时间
第四名	非关联方	2,900,000.00	2012 年 03 月 28 日	未到结算时间
第五名	非关联方	2,428,400.00	2012 年 05 月 02 日	未到结算时间
合计	--	22,276,531.05	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款主要单位是浙江昱辉阳光能源有限公司，是本公司为锁定原材料价格而支付给该公司的预付款。

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

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	107,918,561.38		107,918,561.38	149,148,435.31	7,401,611.86	141,746,823.45
在产品	122,134,931.33	2,411,626.38	119,723,304.95	109,035,819.09	16,519,035.77	92,516,783.32
库存商品	244,127,988.67	18,516,247.63	225,611,741.04	230,405,294.51	31,804,799.37	198,600,495.14
周转材料	9,498,999.56		9,498,999.56	5,884,085.75		5,884,085.75
消耗性生物资产						
委托加工物资	511,361.16		511,361.16	2,140,882.60		2,140,882.60
发出商品	1,980,020.57		1,980,020.57	4,496,354.63		4,496,354.63
合计	486,171,862.67	20,927,874.01	465,243,988.66	501,110,871.89	55,725,447.00	445,385,424.89

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,401,611.86			7,401,611.86	
在产品	16,519,035.77			14,107,409.39	2,411,626.38
库存商品	31,804,799.37			13,288,551.73	18,516,247.63
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	55,725,447.00			34,797,572.98	20,927,874.01

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			

消耗性生物资产			

存货的说明：

对于报告期内已销售的在2011年已提存货跌价准备的存货，相应转销减少存货跌价准备。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴纳的企业所得税	4,151,846.60	4,151,846.60
合计	4,151,846.60	4,151,846.60

其他流动资产说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

持有至到期投资的说明：

不适用

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合 计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

不适用

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润



								比例 (%)					
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

不适用

## 15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

不适用

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：不适用

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	757,323,698.59	85,625,632.57		2,136,433.42	840,812,897.74
其中：房屋及建筑物	289,058,800.80	12,693,573.98			301,752,374.78
机器设备	423,758,652.12	71,944,816.52		2,136,433.42	493,567,035.22
运输工具	5,708,031.15	226,158.93			5,934,190.08
办公及电子设备	14,125,657.06	640,413.79			14,766,070.85
其他设备	24,672,557.46	120,669.35			24,793,226.81
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	93,309,079.66	29,877,730.20	29,877,730.20	580,013.77	123,089,520.41
其中：房屋及建筑物	20,893,831.70	7,730,706.79	7,730,706.79		28,624,538.49
机器设备	57,785,427.95	20,236,372.36	20,236,372.36	580,013.77	77,924,510.86
运输工具	1,672,525.39	325,479.07	325,479.07		1,998,004.46
办公及电子设备	7,598,733.34	1,187,189.93	1,187,189.93		8,785,923.27

其他设备	5,358,561.28	397,982.05	397,982.05		5,756,543.33
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	664,014,618.93		--		717,723,377.33
其中：房屋及建筑物	268,164,969.10		--		265,541,988.06
机器设备	365,973,224.17		--		415,642,524.36
运输工具	4,035,505.76		--		3,936,185.62
办公及电子设备	6,526,923.72		--		5,980,147.58
其他设备	19,313,996.18		--		19,036,683.48
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公及电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	664,014,618.93		--		717,723,377.33
其中：房屋及建筑物	268,164,969.10		--		265,541,988.06
机器设备	365,973,224.17		--		415,642,524.36
运输工具	4,035,505.76		--		3,936,185.62
办公及电子设备	6,526,923.72		--		5,980,147.58
其他设备	19,313,996.18		--		19,036,683.48

本期折旧额 29,877,730.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 56,340,597.09 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理手续中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

1. 报告期末无暂时闲置的固定资产。
2. 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产。
3. 报告期末无通过经营租赁租出固定资产。
4. 报告期末无持有待售的固定资产。
5. 报告期末固定资产无抵押或担保情况。
6. 报告期末，本公司固定资产不存在减值迹象，因此无需计提减值准备。

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
25MW 光伏电池（非晶硅）产业化项目	656,497.13		656,497.13	1,454,839.13		1,454,839.13
15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目	18,179,632.92		18,179,632.92	11,338,000.16		11,338,000.16
150MW 非晶硅光伏电池生产线项目	251,081,232.34		251,081,232.34	205,366,764.31		205,366,764.31
自制设备和待安装设备	98,904,386.67		96,377,586.09	121,096,707.99		121,096,707.99
陕西蒲城光伏电站工程	133,425,709.91		135,952,510.49	130,452,155.35		130,452,155.35
欧洲公司自营太阳能电站				7,425,899.69		7,425,899.69

陕西定边项目	35,739.00		35,739.00			
合计	502,283,197.97		502,283,197.97	477,134,366.63		477,134,366.63

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
25MW 光伏 电池（非晶 硅）产业化项 目	260,000,000.0 0	1,454,839.13	4,072,383.75	4,870,725.75	0.00	93.44%	93.44%				募股资金	656,497.13
15MW 光伏 电池（晶体 硅）产业化项 目	190,000,000.0 0	11,338,000.16	0.00	0.00	0.00	90.8%	90.8%				募股资金	11,338,000.16
150MW 非晶 硅光伏电池 生产线项目	849,200,000.0 3	205,366,764.3 1	45,718,369.83	0.00	3,901.80	61.91%	61.91%				募股资金	251,081,232.3 4
自制设备和 待安装设备		121,096,707.9 9	19,324,849.75	44,043,971.65	0.00						其他来源	96,377,586.09
陕西蒲城光 伏电站工程		130,452,155.3 5	3,677,544.56	0.00	3,990.00			1,826,800.58	1,826,800.58		其他来源	135,952,510.4 9
欧洲公司自 营太阳能电 站		7,425,899.69		7,425,899.69	0.00						其他来源	0.00
乐山产业园		0.00	6,841,632.76	0.00	0.00						其他来源	6,841,632.76

10 号厂房办 公楼工程												
陕西定边项 目		0.00	35,739.00	0.00	0.00						其他来源	35,739.00
合计		477,134,366.6 3	79,670,519.65	56,340,597.09	7,891.80	--	--	1,826,800.58	1,826,800.58	--	--	502,283,197.9 7

在建工程项目变动情况的说明：

无



**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
25MW 光伏电池（非晶硅）产业化项目	93.44%	
150MW 非晶硅光伏电池生产线项目	61.91%	

**(5) 在建工程的说明**

本报告期在建工程利息资本化金额为182.68万元。期末，本公司在建工程不存在减值迹象，因此无需计提减值准备。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	24,170,197.48	37,404,038.82	15,099,633.60	46,474,602.70
合计	24,170,197.48	37,404,038.82	15,099,633.60	46,474,602.70

工程物资的说明：

期末，本公司工程物资不存在减值迹象，因此无需计提减值准备。

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

不适用

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：不适用

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	75,660,454.37	100,000.00		75,760,454.37
1. 专利权-手提式太阳能发电机	420,000.00			420,000.00
2. 专利权-充电器(太阳能移动电话 TPS-916)	420,000.00			420,000.00
3. 专利权-太阳能充电器	420,000.00			420,000.00
4. 专利权-充电器(太阳能)	420,000.00			420,000.00
5. ERP 软件	500,000.00			500,000.00
6. 土地使用权(光明新区)	12,950,205.00			12,950,205.00
7. 专利权-平板式太阳能集热器	527,668.26			527,668.26
8. 清华同方投资项目经济评价系统	10,000.00			10,000.00
9. 土地使用权(乐山高新区)	36,592,397.10			36,592,397.10
10. 非专利技术-硅片切割工艺	858,151.80			858,151.80
11. 非专利技术-晶体硅太阳能电池工艺改进	5,053,032.21			5,053,032.21
12. 土地使用权(陕西澄城)	17,489,000.00			17,489,000.00
13. 专利权-光伏玻璃		100,000.00		100,000.00
二、累计摊销合计	5,948,994.87	1,101,658.68		7,050,653.55
1. 专利权-手提式太阳能发电机	392,000.00	21,000.00		413,000.00
2. 专利权-充电器(太阳能移动电话 TPS-916)	392,000.00	21,000.00		413,000.00
3. 专利权-太阳能充电器	392,000.00	21,000.00		413,000.00
4. 专利权-充电器(太阳能)	392,000.00	21,000.00		413,000.00
5. ERP 软件	174,300.00	24,900.00		199,200.00
6. 土地使用权(光明新区)	1,187,102.40	129,502.08		1,316,604.48
7. 专利权-平板式太阳能集热器	158,300.63	26,383.44		184,684.07
8. 清华同方投资项目经济评价系统	2,249.91	499.98		2,749.89

9. 土地使用权(乐山高新区)	2,111,851.89	365,924.00		2,477,775.89
10. 非专利技术-硅片切割工艺	92,966.51	42,907.59		135,874.10
11. 非专利技术-晶体硅太阳能电池工艺改进	42,108.60	252,651.61		294,760.21
12. 土地使用权(陕西澄城)	612,114.93	174,889.98		787,004.91
13. 专利权-光伏玻璃				
三、无形资产账面净值合计	69,711,459.50	100,000.00		68,709,800.82
1. 专利权-手提式太阳能发电机	28,000.00			7,000.00
2. 专利权-充电器(太阳能移动电话 TPS-916)	28,000.00			7,000.00
3. 专利权-太阳能充电器	28,000.00			7,000.00
4. 专利权-充电器(太阳能)	28,000.00			7,000.00
5. ERP 软件	325,700.00			300,800.00
6. 土地使用权(光明新区)	11,763,102.60			11,633,600.52
7. 专利权-平板式太阳能集热器	369,367.63			342,984.19
8. 清华同方投资项目经济评价系统	7,750.09			7,250.11
9. 土地使用权(乐山高新区)	34,480,545.21			34,114,621.21
10. 非专利技术-硅片切割工艺	765,185.29			722,277.70
11. 非专利技术-晶体硅太阳能电池工艺改进	5,010,923.61			4,758,272.00
12. 土地使用权(陕西澄城)	16,876,885.07			16,701,995.09
13. 专利权-光伏玻璃		100,000.00		100,000.00
四、减值准备合计				
1. 专利权-手提式太阳能发电机				
2. 专利权-充电器(太阳能移动电话 TPS-916)				

3. 专利权-太阳能充电器				
4. 专利权-充电器(太阳能)				
5. ERP 软件				
6. 土地使用权(光明新区)				
7. 专利权-平板式太阳能集热器				
8. 清华同方投资项目经济评价系统				
9. 土地使用权(乐山高新区)				
10. 非专利技术-硅片切割工艺				
11. 非专利技术-晶体硅太阳能电池工艺改进				
12. 土地使用权(陕西澄城)				
13.专利权-光伏玻璃				
无形资产账面价值合计	69,711,459.50	100,000.00		68,709,800.82
1. 专利权-手提式太阳能发电机	28,000.00			28,000.00
2. 专利权-充电器(太阳能移动电话 TPS-916)	28,000.00			28,000.00
3. 专利权-太阳能充电器	28,000.00			28,000.00
4. 专利权-充电器(太阳能)	28,000.00			28,000.00
5. ERP 软件	325,700.00			325,700.00
6. 土地使用权(光明新区)	11,763,102.60			11,763,102.60
7. 专利权-平板式太阳能集热器	369,367.63			369,367.63
8. 清华同方投资项目经济评价系统	7,750.09			7,750.09
9. 土地使用权(乐山高新区)	34,480,545.21			34,480,545.21
10. 非专利技术-硅片切割工艺	765,185.29			765,185.29
11. 非专利技术-晶体硅太阳能电池工艺改进	5,010,923.61			5,010,923.61

12. 土地使用权(陕西澄城)	16,876,885.07			16,876,885.07
13. 专利权-光伏玻璃				

本期摊销额 1,101,658.68 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
晶体硅太阳能电池制造工艺及生产线技改项目		1,086,384.28			1,086,384.28
高效低成本晶体硅太阳能电池产业化技术	4,905,803.29	263,194.92			5,168,998.21
多晶硅铸锭工艺研发项目		200,000.00			200,000.00
单晶硅太阳能电池工艺改进和优化		1,000,742.98			1,000,742.98
单晶炉的设计和制造		53,006.83			53,006.83
太阳能电池制造核心设备 PECVD 的研发		751,811.06			751,811.06
硅片切割工艺技术创新及关键设备研发		59,956.15			59,956.15
准单晶太阳能电池项目		2,491,773.62			2,491,773.62
模具研发	3,018,266.82				3,018,266.82
YF12010IHIT 高效太阳能电池		1,800,000.00			1,800,000.00
其他	824,572.25	72,296.88			896,869.13
合计	8,748,642.36	7,779,166.72			16,527,809.08

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 62.97%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

构名称、评估方法：

公司开发项目按实际发生的支出入账。

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
Spectrum Solar Investment GmbH	20,406.25	0.00	0.00	20,406.25	0.00
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

期末，本公司商誉可收回金额大于账面金额，故不计提减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	78,304.12		78,304.12			
土地租赁费	444,642.88		2,678.56		441,964.32	
其他	98,942.25	140,343.00	132,497.58		106,787.67	
合计	621,889.25	140,343.00	213,480.26		548,751.99	--

长期待摊费用的说明：

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	887,039.16	887,039.16
开办费		

可抵扣亏损		
小 计	887,039.16	887,039.16
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	19,509,443.42	55,570,054.62
可抵扣亏损	94,737,794.08	107,510,522.92
合计	114,247,237.50	163,080,577.54

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	110,781.84	110,781.84	
2016 年	94,737,794.08	107,510,522.92	
合计	94,848,575.92	107,621,304.76	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	3,750,218.06	3,750,218.06
存货跌价准备	2,604,302.64	2,604,302.64
小计	6,354,520.70	6,354,520.70



## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,717,270.19	0.00	9,000.00	0.00	4,936,090.10
二、存货跌价准备	55,725,447.00			34,797,572.98	20,927,874.01
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	60,442,717.19	0.00	9,000.00	34,797,572.98	25,636,144.21

资产减值明细情况的说明：无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
长期预付款	15,013,022.94	15,013,022.94

合计	15,013,022.94	15,013,022.94
----	---------------	---------------

其他非流动资产的说明

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

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	385,000,000.00	320,000,000.00
银行承兑汇票贴现	67,747,555.55	0.00
合计	452,747,555.55	320,000,000.00

短期借款分类的说明：

本报告期通过银行承兑汇票贴现收到的款项分类到短期借款。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

期末无已到期未偿还的短期借款。

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		

其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

不适用

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	113,369,760.99	41,351,319.20
合计	113,369,760.99	41,351,319.20

下一会计期间将到期的金额 113,369,760.99 元。

应付票据的说明：

1. 期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东票据。
2. 期末余额中无欠关联方票据。

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	141,912,492.46	121,155,389.97
一年以上至二年以内	19,297,115.18	8,724,855.51
二年以上至三年以内	220,111.93	263,916.02
三年以上	1,248,073.61	363,154.74
合计	162,677,793.18	130,507,316.24

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款，主要为尚未结算的工程款与设备尾款。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	3,386,989.70	9,286,499.98
一年以上二年内	987,916.02	1,228,074.71
二年以上三年内	430,562.43	630,562.43
三年以上	192,788.29	192,788.29
合计	4,998,256.44	11,337,925.41

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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收账款，主要原因系尚未结算。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,551,187.33	36,495,218.14	37,264,315.11	2,782,090.36
二、职工福利费	234.90	1,729,551.11	1,721,850.02	7,935.99
三、社会保险费	54,264.66	2,002,397.57	1,727,096.86	329,565.37
四、住房公积金	4,499.10	332,211.73	332,211.73	4,499.10
五、辞退福利				
六、其他	3,508,705.70	693,391.30	779,714.21	3,422,382.79
合计	7,118,891.69	41,252,769.85	41,825,187.93	6,546,473.61

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 3,422,382.79，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬预计发放时间和金额按照公司与员工签署的劳动合同有关条款执行；涉及到高管人员薪酬的应付职工薪酬，则按照高管人员薪酬考核有关制度执行。

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-79,245,028.94	-90,736,409.63
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	1,105,346.73	2,165,887.14
个人所得税	85,530.05	67,031.91
城市维护建设税	262,610.97	17,765.13
印花税	17,965.32	56,115.75
教育费附加与地方教育费附加	228,185.23	53,295.34
堤围费	3,425.99	2,152.49
土地使用税	118,528.56	66,478.56
房产税	120,077.43	20,078.93
合计	-77,303,358.66	-88,287,604.38

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

不适用

**36、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	36,080.00	405,383.17
合计	36,080.00	405,383.17

应付利息说明：

无

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

合计			--
----	--	--	----

应付股利的说明：

不适用

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	142,067.99	867,423.99
一年以上至二年以内	352,583.29	40,947.24
二年以上	0.00	0.00
合计	494,651.28	908,371.23

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

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过一年的大额其他应付款

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无金额较大的其他应付款。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

不适用

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

不适用

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

不适用

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

不适用

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

不适用

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		



合计		

长期借款分类的说明：

不适用

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

不适用

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

不适用

**44、长期应付款**

**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

不适用

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

不适用

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	173,370,517.56	170,923,162.66
合计	173,370,517.56	170,923,162.66

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项目	期末余额	期初余额
1.深圳市政府高科技产业化示范工程项目(25WM 光伏电池产业化)	1,299,999.86	1,399,999.88
2.可再生能源建筑应用示范补助—光明工业园	4,200,000.00	4,320,000.00
3.非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化	1,250,000.00	---
4.财政部非晶硅太阳能电池产业化项目	2,458,333.32	2,500,000.00
5.中央保持外贸稳定增长专项资金共性技术研发	1,516,433.41	1,610,233.32
6.25MW 非晶硅太阳能电池项目资金补助	4,916,666.68	5,000,000.00
7.拓日工业园 300KW 太阳能光电示范项目	4,400,000.00	4,520,000.00
8. 2009 年太阳能光电建筑应用示范-办公大楼光伏建筑一体化幕墙太阳能光电建筑应用示范项目	726,250.03	747,000.00

9.2009 年太阳能光电建筑应用示范-深圳蛇口光伏一体化建筑应用示范工程	1,812,916.57	1,860,416.67
10. 新型平板式太阳能集热器产业化项目	2,458,333.32	2,500,000.00
11. 乐山光伏产业园地价补偿款	16,122,852.80	16,298,101.11
12. 乐山太阳能光电建筑应用示范补助资金	5,751,666.53	5,900,416.66
13. 技术改造项目补助资金-年产 15MW 晶体硅光伏电池产业化项目	580,000.00	595,000.00
14. 2010 年第三批科技计划项目补助资金	0.00	160,000.00
15. ERP 系统补贴	200,000.00	200,000.00
16. 乐山市财政局晶体硅太阳能电池研发及产业化项目补助资金	500,000.00	500,000.00
17. 渭南太阳能光电建筑应用示范补助资金	34,470,000.00	35,700,000.00
18. 150MW 非晶光伏电池生产线财政贴息补助	4,275,000.00	4,162,500.00
19. 金太阳示范工程-蒲城光伏电站	70,000,000.00	70,000,000.00
20. 陕西光伏工业园地价补偿款	10,737,065.04	10,849,495.02
21. 260 吨光伏玻璃生产线补贴	1,995,000.00	2,100,000.00
22. 2 条 120 吨光伏玻璃生产线补贴	2,400,000.00	---
23. 50MW 晶体硅太阳能电池生产线技改项目	1,300,000.00	---
合计	173,370,517.56	170,923,162.66

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	489,750,000	0	0	0	0	0	489,750,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；不适用

#### 48、库存股

库存股情况说明

本报告期末无库存股。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	868,774,056.81	0.00	0.00	868,774,056.81
其他资本公积	12,736.81	0.00	0.00	12,736.81
合计	868,786,793.62	0.00	0.00	868,786,793.62

资本公积说明：

无

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	868,774,056.81	0.00	0.00	868,774,056.81
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,736,958.88	0.00	0.00	24,736,958.88

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

报告期内公司未发生一般风险准备。

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	39,051,269.88	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	39,051,269.88	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	12,791,551.28	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	51,842,821.16	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	226,640,175.48	256,288,403.98
其他业务收入	1,915,578.25	873,640.64
营业成本	178,527,517.39	204,746,680.81

**(2) 主营业务(分行业)**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他电子设备制造业	226,640,175.49	177,506,057.96	256,288,403.98	204,746,680.81
合计	226,640,175.48	177,506,057.96	256,288,403.98	204,746,680.81

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
晶体硅太阳能电池芯片及组件	136,613,538.13	115,647,666.02	139,399,212.78	130,883,460.52
非晶硅太阳能电池芯片及组件	50,957,454.27	34,718,230.37	71,338,919.17	44,812,481.15
太阳能应用产品及供电系统	24,927,496.26	17,031,200.34	28,870,285.02	20,367,894.05
平板式太阳能热水器	965,127.35	714,850.09	318,752.14	181,118.31
太阳能光伏玻璃	13,176,559.48	9,394,111.14	16,361,234.87	8,501,726.78
合计	226,640,175.48	177,506,057.96	256,288,403.98	204,746,680.81

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	197,301,347.37	157,237,222.84	231,687,570.71	186,387,529.38
国内销售	29,338,828.11	20,268,835.12	24,600,833.27	18,359,151.43
合计	226,640,175.48	177,506,057.96	256,288,403.98	204,746,680.81

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	34,441,377.13	15.07%
第二名	25,894,660.13	11.33%
第三名	23,034,673.61	10.08%
第四名	17,069,149.82	7.47%
第五名	9,378,000.00	4.1%

合计	109,817,860.69	48.05%
----	----------------	--------

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00	0.00	
营业税	25,194.00	0.00	收入的 3%
城市维护建设税	117,632.56	32,750.60	不同地区分别为流转税额的 1%或 5%或 7%
教育费附加	384,958.89	705,401.48	流转税额的 3%
资源税	0.00	0.00	
地方教育费附加	256,639.26	0.00	流转税额的 2%
堤围费	20,936.38	302,314.93	收入的 0.01%
副食品价格调节基金	117,632.56	183,404.97	收入的 0.1%
水利建设基金		22,871.89	收入的 0.08%
合计	1,703,598.53	1,246,743.87	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：



## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-9,000.00	500,778.86
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-9,000.00	500,778.86

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	390,229.84	0.00
其中：固定资产处置利得	390,229.84	0.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	11,877,892.30	5,794,445.42
其他	85,730.39	45,552.48
合计	12,353,852.53	5,839,997.90

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
一、与资产相关的政府补助			本期发生额为摊销计入当期损益的金额
1.深圳市政府高科技产业化示范工程项目(25WM 光伏电池产业化)	100,000.02	100,000.02	深发改[2007]190 号文
2.可再生能源建筑应用示范补助-光明工业园	120,000.00	480,000.00	财建[2006]978 号
3.科技研发资金创新型企业预算拨款	0.00	240,000.00	深科信[2006] 443 号文
4.财政部非晶硅太阳能电池产业化项目	41,666.68	0.00	工信部财[2010]301 号
5.中央保持外贸稳定增长专项资金共性技术研发	93,799.91	93,799.98	按实际情况拨付
6.25MW 非晶硅太阳能电池项目资金补助	83,333.32		深发改（2010）2069 号
7.拓日工业园 300KW 太阳能光电示范项目	120,000.00	62,250.00	财建[2006]978 号
8.2009 年太阳能光电建筑应用示范-办公大楼光伏建筑一体化幕墙太阳能光电建筑应用示范项目	20,749.97		财建[2009]128 号
9.2009 年太阳能光电建筑应用示范-深圳蛇口光伏一体化建筑应用示范工程	47,500.10		财建[2009]554 号
10.新型平板式太阳能集热器产业化项目	41,666.68		深发改[2011]663 号
11.乐山光伏产业园地价补偿款	175,248.42	175,248.42	乐高新开委定[2009]39 文
12.乐山太阳能光电建筑应用示范补助资金	148,750.02		川财投[2009]244 号文
13. 技术改造项目补助资金-年产 15MW 晶体硅光伏电池产业化项目	15,000.00		乐市财政建[2010]134 号
14.2010 年第三批科技计划项目补助资金	0.00		乐市财政建[2010]104 号
15.乐山市财政局晶体硅太阳能电池研发及产业化项目补助资金	0.00		根据实际情况拨付

16.渭南太阳能光电建筑应用示范补助资金	892,500.00		陕财办建[2009]384 号文
17.150MW 非晶光伏电池生产线财政贴息补助	225,000.00		渭财办预[2010]23 号文
18.陕西光伏工业园地价补偿款	112,429.98	112,430.00	2009 年 11 月 26 日第十六次澄城县人民政府专项问题会议纪要
19. 260 吨光伏玻璃生产线补贴	105,000.00		陕工信发[2010]424 号
20.金太阳示范工程-蒲城光伏电站	0.00		陕财办建[2010]16 号文
21.非晶硅薄膜太阳能电池及设备研发与产业化	0.00		深发改[2011]1782 号
22.2011 年第二批技改资金	0.00		川财建（2011）353 号
二、与收益相关的政府补助			发生额为计入当期损益的金额
1. 科技发展资金		75,000.00	根据实际情况拨付
2. 出口信用保险补贴		80,200.00	根据实际情况拨付
3. 发展循环经济产业扶持资金		500,000.00	深南工纪[2011]7 号
4. 产业技术进步资金贷款贴息		1,516,000.00	深科工贸信计财字[2011]74 号
5. 高效低成本项目补助资金		75,000.00	根据实际情况拨付
6.15MW 晶硅光伏电池产业化项目补助		60,000.00	根据实际情况拨付
7.完成新开工目标任务奖		50,000.00	深科工贸信计财字（2011）81 号
8.完成产量目标任务奖		70,000.00	深发改[2010]222 号
9.贷款贴息		2,054,517.00	根据实际情况拨付
10. 销售收入超过一亿奖励		50,000.00	根据实际情况拨付
11.2010 年第三批科技计划项目补助资金	160,000.00		乐市财政建[2010]104 号
12.财政局困难资金补助	750,000.00		乐市财政建（2012）8 号
13.高新区电价补贴	3,712,227.20		乐高新开委定（2009）39 号
14.高新区地价补贴	4,835,520.00		乐高新开委定（2009）39 号
15.其他支持中小企业发展和补贴支出	50,000.00		根据实际情况拨付
16.实施标准化战略资金资助补助	17,500.00		深市监联字[2012]1 号
17.澄城县地方财政支持中小企业发展和管理拨款	10,000.00		根据实际情况拨付
合计	11,877,892.30	5,794,445.42	--

营业外收入说明

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	14,560.51	20,782.47
合计	14,560.51	20,782.47

营业外支出说明：

**62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	56,652.63	3,463,679.95
递延所得税调整		-56,211.03
合计	56,652.63	3,407,468.92

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

## 1.基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P1	12,791,551.28	8,221,347.45
非经常性损益	F	12,339,292.02	4,934,240.12
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	452,259.26	3,287,107.33
期初股份总数	S0	489,750,000	288,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	0	163,250,000
发行新股或债转股等增加股份数	Si	0	38,500,000

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0	3
因回购等减少股份数	Sj	0	---
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	0	---
报告期缩股数	Sk	0	---
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	489,750,000	470,500,000
基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.026	0.0175
扣除非经常损益基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.001	0.007

## 2. 稀释每股收益的计算过程

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

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	659,747.68	457,719.90
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	659,747.68	457,719.90

5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	659,747.68	457,719.90

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	9,535,247.20
利息收入	687,095.99
其他	0
合计	10,222,343.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	19,947,077.49
销售费用	13,230,594.56
其他	2,654,342.56
合计	35,832,014.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	2,550,000.00
合计	2,550,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
募集资金利息收入	2,065,529.61
合计	2,065,529.61

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,791,551.28	8,221,347.45
加：资产减值准备	-9,000.00	500,778.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,076,713.71	21,456,919.19

无形资产摊销	1,101,658.68	796,111.08
长期待摊费用摊销	213,480.26	299,995.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,032,057.37	5,550,007.74
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,858,563.77	-280,605,881.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,721,081.35	-5,256,561.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,214,601.22	11,081,673.13
其他	2,342,645.10	1,693,991.48
经营活动产生的现金流量净额	33,184,062.50	-236,095,550.52
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	265,930,289.05	341,156,545.40
减：现金的期初余额	179,345,229.17	127,700,742.21
加：现金等价物的期末余额	14,331,375.81	12,963,986.76
减：现金等价物的期初余额	7,732,253.71	4,287,629.48
现金及现金等价物净增加额	93,184,181.98	222,132,160.47

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		



3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	265,930,289.05	179,345,229.17
其中：库存现金	268,516.48	270,879.04
可随时用于支付的银行存款	265,661,772.57	179,074,350.13
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	14,331,375.81	7,732,253.71
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	280,261,664.86	187,077,482.88

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

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

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市奥欣投资发展有限公司	控股股东	有限公司	广东省深圳市	陈琛	实业投资	5,000,000.00	CNY	41.41%	41.41%	陈五奎家族	75251367-7

本企业的母公司情况的说明

#### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
乐山新天源太阳能科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川乐山市	陈五奎	制造业	200,000,000.00	CNY	100%	100%	67579530-7

陕西拓日新能源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西渭南市	陈五奎	制造业	200,000,000.00	CNY	100%	100%	68795909-X
非洲太阳能(乌干达)有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌干达坎帕拉	陈五奎	商业	500,000.00	USD	100%	100%	无
拓日新能源(欧洲)有限公司	控股子公司	有限责任公司	德国慕尼黑	陈五奎	商业	1,000,000.00	EUR	100%	100%	无
拓日新能源(美洲)公司*	控股子公司	有限责任公司	Wilmington Delaware	陈五奎	商业	500,000.00	USD	100%	100%	无
上海拓日新能源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	陈五奎	商业	30,000,000.00	CNY	100%	100%	59476828-6
深圳市华悦新能源工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李粉莉	工程	30,000,000.00	CNY	100%	100%	05154025-0
陕西拓日现代农业有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西蒲城县	陈五奎	太阳能电站	10,000,000.00	CNY	100%	100%	55218380-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

								费	

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
深圳市奥欣投资发展有限公司	深圳市拓日新能源科技股份有限公司	办公场所	办公楼	510741.60	2009年6月1日	2014年2月26日	市场价格	510741.60	影响小

关联租赁情况说明

报告期内，公司继续租用深圳市奥欣投资发展有限公司香年广场A座802、803、804室物业作办公用。该关联交易已经公司董事会、监事会审议通过，审议程序符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定。定价遵循了公允、合理原则，未损害中小股东和非关联股东的权益，符合全体股东的利益。

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市奥欣投资发展有限公司	10,000,000.00	2011-08-10	2012-08-10	委托贷款
深圳市和瑞源投资发展有限公司	10,000,000.00	2012-01-19	2012-07-19	委托贷款
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	深圳市奥欣投资发展有限公司*	136,134.40	136,134.40

\*该款项性质为房屋租赁押金。

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	



## 5、股份支付的修改、终止情况

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

无

#### 2、前期承诺履行情况

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。

上市前，直接、间接持有本公司股份的董事、监事和高级管理人员在其任职期间每年转让的股份不得超过其所直接或间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的本公司股份。

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。

公司相关股东在报告期内严格遵守上述承诺。

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影	无法估计影响数的原因
----	----	--------------	------------

		响数	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、年金计划主要内容及重大变化
- 7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	25,306,377.01	6.76%	2,304,268.76	9.11%	25,278,877.02	6.71%	2,304,268.76	9.12%
组合 2	349,007,686.85	93.24%	0.00	0%	351,178,946.53	93.29%	0	0
组合小计	374,314,063.86	100%	2,304,268.76	0.62%			2,304,268.76	0.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	374,314,063.86	--	2,304,268.76	--		--	2,304,268.76	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	18,839,273.20	74.44%	941,963.66	18,839,273.21	74.53%	941,963.65
1 至 2 年	3,980,682.90	15.73%	398,068.29	4,030,682.90	15.94%	403,068.29
2 至 3 年	1,928,522.99	7.62%	578,556.90	1,928,522.99	7.63%	578,556.90
3 年以上	557,897.92	2.21%	385,679.92	480,397.92	1.9%	380,679.92
3 至 4 年	202,128.07	0.8%	101,064.04	12,128.07	0.05%	6,064.04
4 至 5 年	355,769.85	1.41%	284,615.88	468,269.85	1.85%	374,615.88
5 年以上						
合计	25,306,377.01	--	2,304,268.76	25,278,877.02	--	2,304,268.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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账款的说明：

期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	关联方	116,424,971.46	2 年以内	31.1%
第二名	关联方	116,363,997.80	2 年以内	31.09%
第三名	关联方	45,591,314.22	2 年以内	12.18%

第四名	关联方	42,527,769.99	1 年以内	11.36%
第五名	关联方	21,476,430.09	2 年以内	5.74%
合计	--	342,384,483.56	--	91.47%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
乐山新天源太阳能科技有限公司	关联方	116,424,971.46	31.1%
TOPRAY SOLAR (EUROPE) GMBH	关联方	116,363,997.80	31.09%
陕西拓日新能源科技有限公司	关联方	45,591,314.22	12.18%
陕西拓日现代农业科技有限公司	关联方	42,527,769.99	11.36%
ASE SOLAR ENERGY CO.,LIMITED	关联方	21,476,430.09	5.74%
合计	--	342,384,483.56	91.47%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无以应收账款为标的进行证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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								

组合 1	3,225,017.64	1.71%	1,988,258.71	61.65%	3,189,861.46	2.3%	1,988,258.71	62.33%
组合 2	185,922,076.30	98.29%	0.00	0%	135,530,942.36	97.7%	0.00	0%
组合小计	189,147,093.94	100%	1,988,258.71	1.05%	138,720,803.82	100%	1,988,258.71	1.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	189,147,093.94	--	1,988,258.71	--	138,720,803.82	--	1,988,258.71	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	689,848.00	21.39%	34,492.40	1,077,671.66	33.79%	87,394.89
1 至 2 年	490,702.50	15.21%	49,070.25	50,162.40	1.57%	5,016.24
2 至 3 年	75,694.97	2.35%	22,708.49	129,494.96	4.06%	38,848.49
3 年以上	1,968,772.17	61.05%	1,881,987.57	1,932,532.44	60.58%	1,866,982.57
3 至 4 年	126,766.44	3.93%	63,383.22	106,766.45	3.35%	53,383.23
4 至 5 年	117,006.91	3.63%	93,605.53	110,750.66	3.47%	88,600.53
5 年以上	1,724,998.82	53.49%	1,724,998.82	1,715,015.33	53.76%	1,715,015.33
合计	3,225,017.64	--	1,988,258.71	3,189,861.46	--	1,988,258.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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其他应收款的说明：

期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	关联方	106,340,454.16	2 年以内	56.22%
第二名	关联方	47,497,886.49	2 年以内	25.11%
第三名	应收出口退税款	31,588,578.23	1 年以内	16.7%

第四名	非关联方	460,000.00	5 年以上	0.24%
第五名	非关联方	304,446.91	5 年以上	0.16%
合计	--	186,191,365.79	--	98.44%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
乐山新天源太阳能科技有限公司	子公司	106,340,454.16	56.22%
陕西拓日新能源科技有限公司	子公司	47,497,886.49	25.11%
合计	--	153,838,340.65	81.33%

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
非洲太阳能(乌干达)有限公司 (ASE SOLAR ENERGY CO., LIMITED)	成本法	834,812.00	834,812.00	0.00	0.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
乐山新天	成本法	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00



源太阳能 科技有限 公司		00.00	00.00								
陕西拓日 新能源科 技有限公 司	成本法	338,136,9 28.00	338,136,9 28.00	35,500,00 0.00	373,636,9 28.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
拓日新能 源(欧洲) 有限公司	成本法	7,349,975 .00	7,349,975 .00	0.00	7,349,975 .00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
上海拓日 新能源科 技有限公 司	成本法	0.00	0.00	30,000,00 0.00	30,000,00 0.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
深圳市华 悦新能源 工程有限 公司	成本法	0.00	0.00	30,000,00 0.00	30,000,00 0.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
合计	--	546,321,7 15.00	546,321,7 15.00	95,500,00 0.00	641,821,7 15.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

期末，本公司长期股权投资的可收回金额不低于账面价值,不需计提减值准备。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	204,144,461.78	322,016,537.65
其他业务收入	975,138.40	20,671,027.13
营业成本	172,211,156.97	301,162,698.89
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	204,144,461.78	171,518,392.54	322,016,537.65	280,945,135.20
合计	204,144,461.78	171,518,392.54	322,016,537.65	280,945,135.20

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
晶体硅太阳能电池芯片及组件	126,605,412.00	115,373,165.20	225,897,574.68	217,219,120.89
非晶硅太阳能电池芯片及组件	52,798,408.53	39,045,776.14	66,929,925.81	43,177,001.95
太阳能应用产品及供电系统	23,702,540.11	16,366,037.22	28,870,285.02	20,367,894.05
平板式太阳能集热器	1,038,101.14	733,413.98	318,752.14	181,118.31
合计	204,144,461.78	171,518,392.54	322,016,537.65	280,945,135.20

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	201,630,856.15	169,381,827.75	321,697,785.51	280,764,016.89
国内销售	2,513,605.63	2,136,564.79	318,752.14	181,118.31
合计	204,144,461.78	171,518,392.54	322,016,537.65	280,945,135.20

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	38,575,535.00	18.81%
第二名	34,441,377.00	16.79%
第三名	25,894,660.00	12.62%

第四名	23,034,674.00	11.23%
第五名	17,069,150.00	8.32%
合计	139,015,396.00	67.77%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,696,899.98	17,393,821.31
加：资产减值准备		374,740.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,560,796.69	7,497,289.72
无形资产摊销	221,071.25	265,285.50
长期待摊费用摊销	205,520.56	436,841.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,999,944.69	1,883,831.20
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		166,067.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	168,475.73	-82,983,554.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,792,481.73	-41,880,167.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	121,670,107.95	-133,219,831.90
其他	668,716.68	42,091.87
经营活动产生的现金流量净额	68,399,051.80	-230,023,585.08
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	178,830,055.49	234,741,021.74
减：现金的期初余额	133,879,597.22	81,575,675.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	44,950,458.27	153,165,346.45

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.9%	0.026	0.026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03%	0.001	0.001

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	期初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	280,261,664.86	187,077,482.88	49.81%	新增贷款
应收款项	61,167,625.85	31,676,613.35	93.10%	为扩大销售,加大中信保工具运用,增加部分客户信用帐期。
应收利息	285,369.87	1,401,666.67	-79.64%	期末定期存款减少所致。
其他应收款	39,757,334.61	29,146,966.97	36.40%	应收出口退税额增加
工程物资	46,474,602.70	24,170,197.48	92.28%	本期新增工程的专用物料储备
开发支出	16,527,809.08	8,748,642.36	88.92%	本期研发专项投入增加
短期借款	452,747,555.55	320,000,000.00	41.48%	本期6月下旬新增部分贷款准备偿还7月初到期的贷款
应付票据	113,369,760.99	41,351,319.20	174.16%	本期公司增加以银行承兑汇票结算方式支付货款。
预收款项	4,998,256.44	11,337,925.41	-56%	为扩大销售,加大中信保工具运用,增加部分客户有预收款方式改为发货后的信用帐期收款方式

报表项目	期末余额(或本期金额)	期初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
其他应付款	494,651.28	908,371.23	-46%	系期末支付租金所致。
营业税金及附加	1,703,598.53	1,246,743.87	36.64%	主要是本期缴纳根据去年9月增值税及免抵税额所计算的附加税较多
财务费用	10,422,548.18	3,289,253.94	216.87%	系本期公司贷款增加而支付的贷款利息增加,以及汇率变动影响所致。
资产减值损失	-9000.00	500,778.86	-101.80%	去年末已计提充足的减值准备,本期无减值情况,且收回了前期计提的坏帐损失
营业外收入	12,353,852.53	5,839,997.90	111.54%	本期政府补助增加
所得税费用	56,652.63	3,407,468.92	-98.34%	去年有可抵扣亏损,本期可以抵扣所得税

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告文本。 二、载有董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。 以上备查文件的备置地点：公司总部董事会秘书办公室。



董事长：陈五奎

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 29 日